

## **DJEČJI VRTIĆ PAHULJICA**

Žabička 4

53 000 Gospić

KLASA: 400-05/20-01-01

UR.BROJ: 2125/40-07-20-3

### **BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE**

Dječji vrtić Pahuljica sa sjedištem u Žabičkoj 4, Gospić javna je ustanova čiji je osnivač Grad Gospić. Ustanova je osnovana 1974. godine pod matičnim brojem 03345963, OIB: 90191608332. Osnovna djelatnost Dječjeg vrtić Pahuljica je organizirati rad za djecu rane i predškolske dobi od navršene 1. godine života do polaska u školu na četiri lokacije sukladno članku 17. Statuta Dječjeg vrtića Pahuljica.

Financijsko izvješće Dječjeg vrtića Pahuljica za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2020. godine sastavljeno je sukladno odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine br.124/14). Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška. Dječji vrtić pahuljica je tijekom izvještajnog razdoblja od 01.01.2020. – 30.06.2020. godine ostvario prihode u iznosu 4.586.218,04 kn + preneseni višak iz prethodne godine =4.607.411,79, a rashode u iznosu 4.751.588,71 kn. Preneseni višak sredstava iz prethodne godine je 59.313,85 kn, za nadopunu didaktičke opreme utrošeno je 21.193,75.

## I. PRIHODI POSLOVANJA

Dječji vrtić Pahuljica je tijekom izvještajnog razdoblja od 01.01.2020 – 30.06.2020. ostvario prihod od 4.586.2018,04 kn.

### 1. PRIHODI IZ PRORAČUNA GRADA

<b>6</b>	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>4.607.411,79 kn</b>
<b>63</b>	<b>POMOĆI OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA</b>	<b>605.935,48 kn</b>
633	<i>Pomoći iz drugih proračuna</i>	<i>605.935,48 kn</i>
6331	Tekuće pomoći -Općina Perušić	408.884,50 kn
6331	Tekuće pomoći -Općina Karlobag	197.050,98 kn
<b>64</b>	<b>PRIHODI OD IMOVINE</b>	<b>2,47 kn</b>
641	<i>Prihodi od financijske imovine</i>	<i>2,47 kn</i>
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po videnju	2,47 kn
	<b>PRIHODI OD ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI PO POSEBNIM</b>	
<b>65</b>	<b>PROPISIMA</b>	<b>589.646,79 kn</b>
652	<i>Prihodi po posebnim propisima</i>	<i>589.646,79 kn</i>
6526	Ostali nespomenuti prihodi	589.646,79 kn
<b>67</b>	<b>PRIHODI IZ PRORAČUNA GRADA</b>	<b>3.390.633,30 kn</b>
	<i>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne</i>	
671	<i>djelatnosti</i>	<i>3.390.633,30 kn</i>
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	3.390.633,30 kn
	<b>Preneseni višak poslovanja iskorišten u izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2020</b>	<b>21.193,75 kn</b>

## II. RASHODI

Rashodi Dječjeg vrtića Pahuljica u razdoblju od 01.01.2020. do 30.06.2020. odnosili su se na rashode redovitog poslovanja i kapitalna ulaganja.

Ukupni rashodi iznose	4.751.588,71 kn
Financiranje na teret iz proračuna grada za rashode poslovanja	3.390.633,30 kn

Preostali rashod u iznosu od 1.360.955,41 kn financiran je sredstvima od participacije roditelja, tekućih pomoći Općina Perušić i Karlobag, pomoći izvan proračunskih korisnika te viška sredstava iz prethodnog razdoblja.

<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.258.832,91</b>
<b>31</b>	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>511.593,26 kn</b>
311	<i>Plaće (bruto)</i>	<i>428.629,64 kn</i>
312	<i>Ostali rashodi za zaposlene</i>	<i>11.576,00 kn</i>
313	<i>Doprinosi na plaće</i>	<i>71.387,62 kn</i>
<b>32</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>736.318,80 kn</b>
321	<i>Naknade troškova zaposlenima</i>	<i>9.596,00 kn</i>
3211	Službena putovanja	813,00 kn
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.583,00 kn
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.200,00 kn
322	<i>Rashodi za materijal i energiju</i>	<i>474.371,05 kn</i>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	114.544,36 kn
3222	Materijal i sirovine	167.397,81 kn
3223	Energija	153.724,23 kn
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	13.568,51 kn
3225	Sitni inventar i auto gume	13.782,28 kn
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	11.353,86 kn
323	<i>Rashodi za usluge</i>	<i>249.354,87 kn</i>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	11.838,57 kn
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	69.956,35 kn
3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.350,20 kn
3234	Komunalne usluge	68.069,62 kn
3235	Zakupnine i najamnine	54.898,27 kn

	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	13.964,00 kn
	3237	Intelektualne i osobne usluge	12.125,00 kn
	3238	Računalne usluge	13.834,33 kn
	3239	Ostale usluge	318,53 kn
	<b>329</b>	<b><i>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</i></b>	<b>2.996,88 kn</b>
	3295	Pristojbe i naknade	2.996,88 kn
<b>34</b>		<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>10.920,85 kn</b>
	<b>343</b>	<b><i>Ostali financijski rashodi</i></b>	<b>10.920,85 kn</b>
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	10.920,85 kn
<b>4</b>		<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>102.122,50 kn</b>
<b>42</b>		<b>RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</b>	<b>102.122,50 kn</b>
	<b>422</b>	<b><i>Postrojenja i oprema</i></b>	<b>102.122,50 kn</b>
	4221	Uredska oprema i namještaj	102.122,50 kn
		<b>SVEUKUPNO 3 + 4</b>	<b>1.360.955,41</b>

### III. OSTVARENI REZULTAT

Ukupni prihodi iznose 4.607.411,79 kn, a ukupni rashodi 4.751.588,71 kn iz čega proizlazi da je ostvaren manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 144.176,91. Navedeni deficit proizlazi iz činjenice da su troškovi knjiženi 30.06.2020., a navedeni trošak sufinanciran u mjesecu srpnju 2020. godine

U Gospiću, 10.07.2020.

Voditelj računovodstva

Ana Ratković

*Ratković*

Ravnateljica

Snježana Biškupović

