|  |  |
| --- | --- |
| **RKP broj** | 7497 |
| **Naziv obveznika** | CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE VINKO BEK |
| **Razina** | 11 |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA RAZDOBLJE**

**I - VI 2025.**

**Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Bilješka 1.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 2.176.075,10 | 2.565.001,48 | 117,9 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38) | 3 | 2.169.630,78 | 2.859.552,28 | 131,8 |
|  | **MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)** | **Y001** | **0,00** | **294.550,80** | **-** |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74) | 7 | 0,00 | 0,00 | - |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 20.168,32 | 70.064,44 | 347,4 |
|  | **MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)** | **Y002** | **20.168,32** | **70.064,44** | **347,4** |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85) | 8 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55) | 5 | 0,00 | 0,00 | - |
|  | **VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)** | **X003, Y003** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  | **MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)** | **Y005** | **13.724,00** | **364.615,24** | **2656,8** |

Centar za odgoj i obrazovanje „Vinko Bek“ je javna ustanova za odgoj, obrazovanje i rehabilitaciju slijepe i slabovidne djece, mladeži i odraslih u sastavu Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku.
U Centru „Vinko Bek“ osobe oštećena vida rehabilitiraju se po specifičnim programima, a školuju se po programima Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta. Djeluje na četiri lokacije: Zagreb (Sjedište), dislocirana jedinica Zagreb, dislocirana jedinica Split, te dislocirana jedinica Osijek.
Centar pruža usluge privremenog i tjednog smještaja, usluge cjelodnevnog, poludnevnog i povremenog boravka, rana intervencija, integracije te psihosocijalne podrške. U Centru se u primjerenim uvjetima provodi osnovnoškolsko, te srednjoškolsko obrazovanje po redovitim, prilagođenim i posebnim planovima i programima rada. Također, odjel integracije pruža podršku za prihvaćanje djece s oštećenjem vida u redovnoj sredini, te im omogućuje pohađanje redovnih vrtića i škola.
Korisnicima je osiguran smještaj, prehrana, njega i briga o zdravlju, medicinska i psihosocijalna rehabilitacija, usluge prijevoza i skrb tijekom noći. Organizirane su izvannastavne aktivnosti i organizacija slobodnog vremena.

Bilješka 2.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 2.176.075,10 | 2.565.001,48 | 117,9 |

Ukupno povećanje u odnosu na prošlu godinu se najviše odnosi na povećanje plaća radnika zbog povećanja koeficijenata radnika u drugoj polovici 2024. godine.

Bilješka 3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6323 | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU | 6323 | 8.729,00 | 2.077,00 | 23,8 |

Manji iznos uplata od projekata Enviter i Psycodivia

Bilješka 4.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (šifre 6361+6362) | 636 | 367,20 | 2.472,00 | 673,2 |

Uplata od 1520 eura za audio opremu i uplate za prijevoz korisnika od grada Zaboka.

Bilješka 5.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 6361 | 367,20 | 2.472,00 | 673,2 |

Uplata od 1520 eura za audio opremu i uplate za prijevoz korisnika od grada Zaboka.

Bilješka 6.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 639 | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (šifre 6391 do 6394) | 639 | 1.234,24 | 2.703,93 | 219,1 |

Uplata za sredstva za dijagnostičke instrumente u iznosu od 1650,13 eura od Ministarstva znanosti i obrazovanja i ostatak školske prehrane MZO-a.

Bilješka 7.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6391 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 6391 | 185,15 | 516,81 | 279,1 |

Prehrana korisnika koja se plaća od MZO i prijevoz korisnika učenika kojeg nam uplaćuje MZO.

Bilješka 8.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 64 | Prihodi od imovine (šifre 641+642+643) | 64 | 1,96 | 22.521,31 | >>100 |

Prihod od kamata 0,1 i prihod od totalnih šteta na vozilu od osiguranja u iznosu od 22520,87 eura

Bilješka 9.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 642 | Prihodi od nefinancijske imovine (šifre 6421 do 6429) | 642 | 0,00 | 22.520,87 | - |

Prihod od totalnih šteta na vozilu od osiguranja u iznosu od 22520,87 eura

Bilješka 10.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (šifre 651+652+653+654) | 65 | 2.330,18 | 4.183,87 | 179,6 |

Prihod od participacija i mirovina korisnika povećanje je od mirovine korisnice koja je svaki mjesec oko 300 eura, mirovinu nije dobivala prošle godine.

Bilješka 11.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima (šifre 6521 do 6528) | 652 | 2.330,18 | 4.183,87 | 179,6 |

Prihod od participacija i mirovina korisnika povećanje je od mirovine korisnice koja je svaki mjesec oko 300 eura, mirovinu nije dobivala prošle godine.

Bilješka 12.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 6526 | 2.330,18 | 4.183,87 | 179,6 |

Prihod od participacija i mirovina korisnika povećanje je od mirovine korisnice koja je svaki mjesec oko 300 eura, mirovinu nije dobivala prošle godine.

Bilješka 13.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 6615 | 32.147,61 | 66.267,43 | 206,1 |

Uplate od usluge korištenja sportske dvorane 30.6.2025. je došla uplata SSGZ u iznosu od 13.977,94 eura koja je prošle godine bila uplaćena u srpnju.

Bilješka 14.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (šifre 671+673) | 67 | 2.117.239,31 | 2.463.575,94 | 116,4 |

Povećanje prihoda zbog povećanja koeficijenata plaća. Prihodi koje dobivamo od nadležnog Ministarstva.

Bilješka 15.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 6712 | 0,00 | 43.948,77 | - |

Prihodi od nadležnog Ministarstva za nabavu vozila Citroen C4 i kombi vozila Ford Transit u pojedinačnim iznosima 4.336,51 euro i 39.612,26 eura.

Bilješka 16.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 311 | Plaće (bruto) (šifre 3111 do 3114) | 311 | 1.547.149,54 | 2.083.640,75 | 134,7 |

Povećanje plaća i time rashoda za plaće zbog povećanja koeficijenata radnika u prošloj godini.

Bilješka 17.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 313 | Doprinosi na plaće (šifre 3131 do 3133) | 313 | 224.155,36 | 312.345,52 | 139,3 |

Povećanje doprinosa za plaće kao udio povećanja plaće.

Bilješka 18.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima (šifre 3211 do 3214) | 321 | 61.927,38 | 80.382,48 | 129,8 |

Povećanje zbog povećanja karata, troškova prijevoza radnika i troškova službenih putovanja.

Bilješka 19.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3211 | Službena putovanja | 3211 | 27.176,35 | 36.780,46 | 135,3 |

Povećanje zbog više inozemnih putovanja i dnevnica koje se isplaćuju za put u inozemstvo koje se financiraju iz vlastitih sredstava ili s EU projekata.

Bilješka 20.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 3212 | 33.220,28 | 39.785,55 | 119,8 |

Povećanje zbog povećanja karata, troškova prijevoza radnika.

Bilješka 21.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 3213 | 1.530,75 | 3.816,47 | 249,3 |

Povećanje seminara i tečajeva za radnike. Jednoj radnici plaćamo tečaj kuharice iz vlastitih sredstava zbog manjka kadra.

Bilješka 22.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju (šifre 3221 do 3227) | 322 | 150.820,29 | 190.900,49 | 126,6 |

Povećanje troškova popravaka i dijelova za opremu i vozila.

Bilješka 23.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3222 | Materijal i sirovine | 3222 | 38.355,82 | 51.048,79 | 133,1 |

Povećanje troškova hrane i troškova materijala za knjige korisnika.

Bilješka 24.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3223 | Energija | 3223 | 81.024,98 | 104.987,37 | 129,6 |

Preuzeli smo troškove nove zgrade na lokaciji u Kušlanovoj 59A pa nam se povećali troškovi za struju i djelomično za plin u približnom iznosu od 2000 eura mjesečno.

Bilješka 25.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 3224 | 14.914,31 | 21.317,68 | 142,9 |

Povećanje troškova dijelova za opremu i vozila.

Bilješka 26.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 3235 | 29.437,90 | 34.201,39 | 116,2 |

Povećanje zakupnine za lokaciju u Filipovićevoj ulici s 3500 na 4500 eura na mjesec.

Bilješka 27.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3238 | Računalne usluge | 3238 | 585,80 | 872,96 | 149,0 |

Nepredviđeni popravak servisa za putne naloge u iznosu od 175 eura

Bilješka 28.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3239 | Ostale usluge | 3239 | 1.989,17 | 3.382,26 | 170,0 |

Povećanje troškova registracije dva nova vozila.

Bilješka 29.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3292 | Premije osiguranja | 3292 | 3.684,82 | 8.377,76 | 227,4 |

Povećanje zbog osiguranja dva nova vozila uz osiguranje starih vozila.

Bilješka 30.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 3295 | 0,00 | 191,16 | - |

Pristojbe za RTV se knjiže na drugi konto.

Bilješka 31.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3299 | 439,54 | 861,44 | 196,0 |

Povećanje zbog više smrtnih slučajeva u obitelji i odlazaka u mirovinu.

Bilješka 32.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 3431 | 677,23 | 906,02 | 133,8 |

Blago povećanje troškova platnog prometa od otprilike 20 eura na mjesec.

Bilješka 33.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3433 | Zatezne kamate | 3433 | 18,78 | 135,65 | 722,3 |

Kašnjenje s plaćanjem računa za vodu, te plaćanje zateznih kamata u iznosu od 58,09 eura na navedeni račun.

Bilješka 34.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 369 | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (šifre 3691 do 3694) | 369 | 0,00 | 3.755,96 | - |

Povrat participacija u proračun.

Bilješka 35.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 3721 | 3.878,71 | 4.904,74 | 126,5 |

Povećanje izdataka za džeparac korisnika

Bilješka 36.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 3722 | 10.741,48 | 14.205,31 | 132,2 |

Povećanje zbog povećanja troškova ljetovanja i izleta korisnika s povećanjem na stavci prijevoza korisnika zbog isplate prijevoza učenicima.

Bilješka 37.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
|  | Ukupni rashodi poslovanja (šifre 3-Z003+Z004) | Z005 | 2.169.630,78 | 2.859.552,28 | 131,8 |

Povećanje zbog povećanja troškova plaća, više troškova za kulturno zabavne potrebe korisnika, povećanje troškova materijala za opremu i vozila.

Bilješka 38.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
|  | MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6) | Y001 | 0,00 | 294.550,80 | - |

Manjak nastao knjiženjem plaće za 6/25

Bilješka 39.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 4221 | 299,00 | 367,89 | 123,0 |

Nabavka računala za novozaposlenog psihologa.

Bilješka 40.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 423 | Prijevozna sredstva (šifre 4231 do 4234) | 423 | 0,00 | 61.935,09 | - |

Trošak vozila Citroen C4 u iznosu od 22.322,83 eura i kombi vozila Ford Transit u iznosu od 39.612,26 eura.

**Izvještaj o obvezama**

Bilješka 41.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27) | V007 | 1.043,18 | - |

Plaća pripravnika se isplaćuje kasnije od plaće ostalih zaposlenika. Primjer obveza u 31.5.2025. isplata 10.6.2025.
Nešto kasnije plaćene karte za korištenje bazena korisnika.

Bilješka 42.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | a) Prekoračenje 1 do 60 dana | D231A | 1.030,77 | - |

Plaća pripravnika se isplaćuje kasnije od plaće ostalih zaposlenika. Primjer obveza u 31.5.2025. isplata 10.6.2025.

Bilješka 43.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | a) Prekoračenje 1 do 60 dana | D237A | 12,41 | - |

Karta za bazen u 6. mjesecu 2025. koja će biti plaćena u 7. mjesecu jer je račun došao krajem mjeseca.

Bilješka 44.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | Međusobne obveze subjekata općeg proračuna | V010 | 22.992,82 | - |

Obveze refundacija HZZO i ozljede na radu

Bilješka 45.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
| 23 | Obveze za rashode poslovanja | ND23 | 354.851,15 | - |

Obveze za plaću za 06/2025