|  |  |
| --- | --- |
| **RKP broj** | 38534 |
| **Naziv obveznika** | DOM MLADIH |
| **Razina** | 21 |

**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 | 421.715,03 | 459.067,06 | 108,9 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38) | 3 | 414.712,45 | 513.377,53 | 123,8 |
|  | **MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)** | **Y001** | **0,00** | **54.310,47** | **-** |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74) | 7 | 59,51 | 59,51 | 100 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 1.631,00 | 4.309,34 | 264,2 |
|  | **MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)** | **Y002** | **1.571,49** | **4.249,83** | **270,4** |
| 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** | **0,00** | **58.560,30** | **-** |

Povećani su vlastiti prihodi od aktivnosti Dvorac Stara Sušica i bolja naplata prihoda od aktivnosti. Povećanje rashoda je zbog uključenih troškova plaće, prijevoza, jubilarne, otpremnine i naknade za lipanj 2025.g., sudske presude za isplatu razlike plaće za pojedine djelatnike Dvorca Stara Sušica, povećani su troškovi intelektualnih i osobnih usluga koji uključuju ispomoć u Dvorcu Stara Sušica i u Učeničkom servisu za sezonske poslove te usluge za održavanje radionica. Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine su povećani zbog nabave računala i računalne opreme u Učeničkom servisu - zamjena dotrajalog, nabava fotelje na razvlačenje za pratnje u Dvorcu Stara Sušica i oprema za kuhinju profesionalna friteza. Temeljem svega navedenog došlo je do manjka prihoda i primitaka u izvještajnom razdoblju u iznosu od 58.560,30 eura.

Bilješka 2.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 0,00 | 4.979,15 | - |

Sufinanciran Spring camp RInovatori po Ugovoru broj 05-25/98 sa Gradom Rijeka

Bilješka 3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 167.976,09 | 185.144,70 | 110,2 |

Povećani prihodi od aktivnosti Dvorac Stara Sušica i bolja naplata aktivnosti zbog provođenja Pravinika o naplati prihoda.

Bilješka 4.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 6711 | 235.834,49 | 263.216,76 | 111,6 |

Povećanjem plaća, doprinosa i ostalih materijalnih prava povećavaju se i prihodi od proračuna kojim se ti troškovi pokrivaju u izvještajnom razdoblju.

Bilješka 5.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 31 | Rashodi za zaposlene (šifre 311+312+313) | 31 | 236.191,47 | 329.895,68 | 139,7 |

Izmjenama i dopunama Kolektivnog ugovora povećana je osnovica, pojedini koeficijenti i ostala materijalna prava time su povećani troškovi za zaposlene. Također su sudskom presudom islaćene razlike za djelatnike Dvorac Stara Sušica.

Bilješka 6.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 3236 | 611,43 | 1.638,50 | 268,0 |

Vršila su se ispitivanja u Dvorcu Stara Sušica, biodisk

Bilješka 7.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 3237 | 59.667,77 | 72.768,95 | 122,0 |

Povećani su troškovi intelektualnih i osobnih usluga zbog ispomoći u radu Dvorac Stara Sušica, stariji djelatnici, bolovanja i odlasci u mirovinu te se teško nalaze zamjene.

Bilješka 8.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 34 | Financijski rashodi (šifre 341+342+343) | 34 | 248,60 | 1.109,18 | 446,2 |

Kod isplate po sudskim presudama zaračunate su zatezne kamate koje su znatno povećale financijske rashode.

Bilješka 9.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (šifre 421+422+423+424+425+426) | 42 | 1.631,00 | 4.309,34 | 264,2 |

Povećanje je zbog nabave računala i računalne opreme u Učeničkom servisu - zamjena dotrajalog, nabava fotelje na razvlačenje za pratnje u Dvorcu Stara Sušica i oprema za kuhinju profesionalna friteza

**Izvještaj o obvezama**

Bilješka 10.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 884,03 | - |

Dospjele obaveze se odnose na refundacije djelatnicima kroz sustav Riznice u iznosu 280,35 eura, jedan račun za koji smo zatražili obrazloženje 132,94 eura, Ostale tekuće obaveze u iznosu 191,73 eura odnose se na krive uplate/pretplate koje analiziramo i utvrđujemo za daljnje postupke i obaveze za predujmove koji su za otpis zbog zastare u iznosu 279,01 eura.

Bilješka 11.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
| 23 | Obveze za rashode poslovanja | ND23 | 94.157,53 | - |

Obaveze za rashode odnose se na plaće, prijevoz, jubilarne, otpremnina, naknade za lipanj 2025.g. i računi koji su zaprimljeni ali su dospjeća u budućem razdoblju.