Obveznik: 52119 - DJEČJI VRTIĆ VELIKO TROJSTVO **Razina:** 21 **Razdoblje:** 2023-12

BILANCA

Račun iz Rač. plana	Opis stavke	Šifra	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (šifre B002+1)	**B001**	**29.607,05**	**23.821,27**	80,5
0	Nefinancijska imovina (šifre 01+02+03+04+05+06)	**B002**	**11.541,71**	**12.886,86**	111,7
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (šifre 011+012-019)	**01**	**0,00**	**0,00**	-
011	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	**011**	0,00		-
012	Nematerijalna imovina	**012**	0,00		-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	**019**	0,00		-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (šifre '021 i 02921' + '022 i 02922' + '023 i 02923' + '024 i 02924' + '025 i 02925' + '026 i 02926')	**02**	**11.541,71**	**12.886,86**	111,7
021 i 02921	Građevinski objekti (šifre 0211 do 0214 - 02921)	**021 i 02921**	**0,00**	**0,00**	-
0211	Stambeni objekti	**0211**	0,00		-
0212	Poslovni objekti	**0212**	0,00		-
0213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	**0213**	0,00		-
0214	Ostali građevinski objekti	**0214**	0,00		-
02921	Ispravak vrijednosti građevinskih objekata	**02921**	0,00		-
022 i 02922	Postrojenja i oprema (šifre 0221 do 0228 - 02922)	**022 i 02922**	**5.867,81**	**8.915,13**	151,9
0221	Uredska oprema i namještaj	**0221**	10.372,23	10.478,13	101,0
0222	Komunikacijska oprema	**0222**	0,00		-
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	**0223**	0,00		-
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	**0224**	0,00		-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	**0225**	0,00		-
0226	Sportska i glazbena oprema	**0226**	0,00		-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	**0227**	0,00	4.963,75	-
0228	Vojna oprema	**0228**	0,00		-
02922	Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme	**02922**	4.504,42	6.526,75	144,9
023 i 02923	Prijevozna sredstva (šifre 0231 do 0234 - 02923)	**023 i 02923**	**5.673,90**	**3.971,73**	70,0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	**0231**	5.673,90	5.673,90	100,0
0232	Prijevozna sredstva u željezničkom prometu	**0232**	0,00		-
0233	Prijevozna sredstva u pomorskom i riječnom prometu	**0233**	0,00		-
0234	Prijevozna sredstva u zračnom prometu	**0234**	0,00		-
02923	Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava	**02923**	0,00	1.702,17	-
024 i 02924	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (šifre 0241 do 0244 - 02924)	**024 i 02924**	**0,00**	**0,00**	-
0241	Knjige	**0241**	0,00		-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	**0242**	0,00		-
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	**0243**	0,00		-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	**0244**	0,00		-
02924	Ispravak vrijednosti knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	**02924**	0,00		-
025 i 02925	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (šifre 0251+0252-02925)	**025 i 02925**	**0,00**	**0,00**	-
0251	Višegodišnji nasadi	**0251**	0,00		-
0252	Osnovno stado	**0252**	0,00		-
02925	Ispravak vrijednosti višegodišnjih nasada i osnovnog stada	**02925**	0,00		-
026 i 02926	Nematerijalna proizvedena imovina (šifre 0261 do 0264 - 02926)	**026 i 02926**	**0,00**	**0,00**	-
0261	Istraživanje rudnih bogatstava	**0261**	0,00		-
0262	Ulaganja u računalne programe	**0262**	0,00		-
0263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	**0263**	0,00		-
0264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	**0264**	0,00		-
02926	Ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine	**02926**	0,00		-
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	**03**	0,00		-
04	Sitni inventar i auto gume (šifre 041+042-049)	**04**	**0,00**	**0,00**	-
041	Zalihe sitnog inventara i auto guma	**041**	0,00		-
042	Sitni inventar i auto gume u upotrebi	**042**	5.685,38	6.596,83	116,0
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	**049**	5.685,38	6.596,83	116,0
05	Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi (šifre 051 do 056)	**05**	**0,00**	**0,00**	-
051	Građevinski objekti u pripremi	**051**	0,00		-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	**052**	0,00		-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	**053**	0,00		-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	**054**	0,00		-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	**055**	0,00		-
056	Ostala nefinancijska dugotrajna imovina u pripremi	**056**	0,00		-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (šifre 061 do 064)	**06**	**0,00**	**0,00**	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti	**061**	0,00		-
062	Proizvodnja i proizvodi	**062**	0,00		-
063	Zalihe vojnih sredstava za jednokratnu upotrebu	**063**	0,00		-
064	Roba za daljnju prodaju	**064**	0,00		-
1	Financijska imovina (šifre 11+12+13+14+15+16+17+19)	**1**	**18.065,34**	**10.934,41**	60,5
11	Novac u banci i blagajni (šifre 111+112 do 114)	**11**	**13.568,63**	**6.241,08**	46,0
111	Novac u banci (šifre 1111 do 1114)	**111**	**13.568,63**	**6.241,08**	46,0

1111	Novac na računu kod Hrvatske narodne banke	**1111**	0,00		-
1112	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	**1112**	13.568,63	6.241,08	46,0
1113	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	**1113**	0,00		-
1114	Prijelazni račun	**1114**	0,00		-
112	Izdvojena novčana sredstva	**112**	0,00		-
113	Novac u blagajni	**113**	0,00		-
114	Vrijednosnice u blagajni	**114**	0,00		-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (šifre 121 + 122 do 124 - 125 + 129)	**12**	**51,66**	**0,00**	0,0
121	Depoziti u kreditnim i ostalim financijskim institucijama (šifre 1211+1212)	**121**	**0,00**	**0,00**	-
1211	Depoziti u tuzemnim kreditnim i ostalim financijskim institucijama	**1211**	0,00		-
1212	Depoziti u inozemnim kreditnim i ostalim financijskim institucijama	**1212**	0,00		-
122	Jamčevni polozi	**122**	0,00		-
123	Potraživanja od zaposlenih	**123**	0,00		-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	**124**	0,00		-
125	Ispravak vrijednosti potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo	**125**	0,00		-
129	Ostala potraživanja	**129**	51,66		0,0
13	Potraživanja za dane zajmove (šifre 13X1+13X2-139)	**13**	**0,00**	**0,00**	-
	Zajmovi - tuzemni (šifre 1321+1332+1333+1334+1341+1353+1354+1355+1363+1364+1371+1372+1373+1374+1375+1376+1377)	**13X1**	**0,00**	**0,00**	-
1321	Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu	**1321**	0,00		-
1332	Zajmovi kreditnim institucijama u javnom sektoru	**1332**	0,00		-
1333	Zajmovi osiguravajućim društvima u javnom sektoru	**1333**	0,00		-
1334	Zajmovi ostalim financijskim institucijama u javnom sektoru	**1334**	0,00		-
1341	Zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru	**1341**	0,00		-
1353	Zajmovi tuzemnim kreditnim institucijama izvan javnog sektora	**1353**	0,00		-
1354	Zajmovi tuzemnim osiguravajućim društvima izvan javnog sektora	**1354**	0,00		-
1355	Zajmovi ostalim tuzemnim financijskim institucijama izvan javnog sektora	**1355**	0,00		-
1363	Zajmovi tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora	**1363**	0,00		-
1364	Zajmovi tuzemnim obrtnicima	**1364**	0,00		-
1371	Zajmovi državnom proračunu	**1371**	0,00		-
1372	Zajmovi županijskim proračunima	**1372**	0,00		-
1373	Zajmovi gradskim proračunima	**1373**	0,00		-
1374	Zajmovi općinskim proračunima	**1374**	0,00		-
1375	Zajmovi HZMO-u, HZZ-u, HZZO-u	**1375**	0,00		-
1376	Zajmovi ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna	**1376**	0,00		-
1377	Zajmovi izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna	**1377**	0,00		-
	Zajmovi - inozemni (šifre 1313+1314+1315+1316+1322+1356+1357+1358+1365+1366)	**13X2**	**0,00**	**0,00**	-
1313	Zajmovi međunarodnim organizacijama	**1313**	0,00		-
1314	Zajmovi institucijama i tijelima EU	**1314**	0,00		-
1315	Zajmovi inozemnim vladama u EU	**1315**	0,00		-
1316	Zajmovi inozemnim vladama izvan EU	**1316**	0,00		-
1322	Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u inozemstvu	**1322**	0,00		-
1356	Zajmovi inozemnim kreditnim institucijama	**1356**	0,00		-
1357	Zajmovi inozemnim osiguravajućim društvima	**1357**	0,00		-
1358	Zajmovi ostalim inozemnim financijskim institucijama	**1358**	0,00		-
1365	Zajmovi inozemnim trgovačkim društvima	**1365**	0,00		-
1366	Zajmovi inozemnim obrtnicima	**1366**	0,00		-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	**139**	0,00		-
14	Vrijednosni papiri (šifre 14X1+14X2-149)	**14**	**0,00**	**0,00**	-
	Vrijednosni papiri - tuzemni (šifre 1411+1421+1431+1441+1451+1461)	**14X1**	**0,00**	**0,00**	-
1411	Čekovi	**1411**	0,00		-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi	**1421**	0,00		-
1431	Mjenice	**1431**	0,00		-
1441	Obveznice	**1441**	0,00		-
1451	Opcije i drugi financijski derivati	**1451**	0,00		-
1461	Ostali vrijednosni papiri	**1461**	0,00		-
	Vrijednosni papiri - inozemni (šifre 1412+1422+1432+1442+1452+1462)	**14X2**	**0,00**	**0,00**	-
1412	Čekovi	**1412**	0,00		-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi	**1422**	0,00		-
1432	Mjenice	**1432**	0,00		-
1442	Obveznice	**1442**	0,00		-
1452	Opcije i drugi financijski derivati	**1452**	0,00		-
1462	Ostali vrijednosni papiri	**1462**	0,00		-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	**149**	0,00		-
15	Dionice i udjeli u glavnici (šifre 15X1+15X2-159)	**15**	**0,00**	**0,00**	-
	Dionice i udjeli u glavnici - tuzemni (šifre 1512+1513+1514+1521+1531+1541)	**15X1**	**0,00**	**0,00**	-
1512	Dionice i udjeli u glavnici kreditnih institucija u javnom sektoru	**1512**	0,00		-
1513	Dionice i udjeli u glavnici osiguravajućih društava u javnom sektoru	**1513**	0,00		-
1514	Dionice i udjeli u glavnici ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	**1514**	0,00		-
1521	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	**1521**	0,00		-
1531	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	**1531**	0,00		-
1541	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	**1541**	0,00		-
	Dionice i udjeli u glavnici - inozemni (šifre 1532+1542)	**15X2**	**0,00**	**0,00**	-

1532	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih kreditnih i ostalih financijskih institucija	**1532**	0,00		-
1542	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	**1542**	0,00		-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	**159**	0,00		-
16	Potraživanja za prihode poslovanja (šifre 161 do 163 + 164 do 168-169)	**16**	**4.445,05**	**4.693,33**	105,6
161	Potraživanja za poreze	**161**	0,00		-
162	Potraživanja za doprinose	**162**	0,00		-
163	Potraživanja za pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (šifre 1631 do 1638)	**163**	**0,00**	**0,00**	-
1631	Potraživanja za pomoći od inozemnih vlada	**1631**	0,00		-
1632	Potraživanja za pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	**1632**	0,00		-
1633	Potraživanja za pomoći proračunu iz drugih proračuna	**1633**	0,00		-
1634	Potraživanja za pomoći od izvanproračunskih korisnika	**1634**	0,00		-
1635	Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije	**1635**	0,00		-
1636	Potraživanja za pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	**1636**	0,00		-
1637	Potraživanja za povrat pomoći danih unutar općeg proračuna po protestiranim jamstvima	**1637**	0,00		-
1638	Potraživanja za pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	**1638**	0,00		-
164	Potraživanja za prihode od imovine	**164**	0,00		-
165	Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade	**165**	4.445,05	4.693,33	105,6
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i za povrat po protestiranim jamstvima	**166**	0,00		-
167	Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun i za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	**167**	0,00		-
168	Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode	**168**	0,00		-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	**169**	0,00		-
17	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (šifre 171 do 174 - 179)	**17**	**0,00**	**0,00**	-
171	Potraživanje od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	**171**	0,00		-
172	Potraživanja od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	**172**	0,00		-
173	Potraživanja od prodaje plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	**173**	0,00		-
174	Potraživanja od prodaje proizvedene kratkotrajne imovine	**174**	0,00		-
179	Ispravak vrijednosti potraživanja za prodanu nefinancijsku imovinu	**179**	0,00		-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (šifre 191 do 193)	**19**	**0,00**	**0,00**	-
191	Rashodi budućih razdoblja	**191**	0,00		-
192	Nedospjela naplata prihoda	**192**	0,00		-
193	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	**193**	0,00		-

OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (šifre 2+9)	B003	29.607,05	23.821,27	80,5
2	Obveze (šifre 23+24+25+26+29)	2	12.055,83	16.942,60	140,5
23	Obveze za rashode poslovanja (šifre 231 do 234 + 235 do 239)	23	12.055,83	16.942,60	140,5
231	Obveze za zaposlene	231	10.907,01	14.105,61	129,3
232	Obveze za materijalne rashode	232	1.098,06	2.740,38	249,6
234	Obveze za financijske rashode (šifre 2341 do 2343)	234	50,76	53,94	106,3
2341	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	2341	0,00		-
2342	Obveze za kamate na primljene kredite i zajmove	2342	0,00		-
2343	Obveze za ostale financijske rashode	2343	50,76	53,94	106,3
235	Obveze za subvencije	235	0,00		-
236	Obveze za povrat pomoći primljenih unutar općeg proračuna po protestiranim jamstvima	236	0,00		-
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	237	0,00		-
238	Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	238	0,00		-
239	Ostale tekuće obveze	239	0,00	42,67	-
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	24	0,00		-
25	Obveze za vrijednosne papire (šifre 25X1+25X2-259)	25	0,00	0,00	-
	Obveze za vrijednosne papire - tuzemne (šifre 2511+2521+2531+2541+2551+2561)	25X1	0,00	0,00	-
2511	Obveze za čekove	2511	0,00		-
2521	Obveze za trezorske zapise	2521	0,00		-
2531	Obveze za mjenice	2531	0,00		-
2541	Obveze za obveznice	2541	0,00		-
2551	Obveze za opcije i druge financijske derivate	2551	0,00		-
2561	Obveze za ostale vrijednosne papire	2561	0,00		-
	Obveze za vrijednosne papire - inozemne (šifre 2512+2522+2532+2542+2552+2562)	25X2	0,00	0,00	-
2512	Obveze za čekove	2512	0,00		-
2522	Obveze za trezorske zapise	2522	0,00		-
2532	Obveze za mjenice	2532	0,00		-
2542	Obveze za obveznice	2542	0,00		-
2552	Obveze za opcije i druge financijske derivate	2552	0,00		-
2562	Obveze za ostale vrijednosne papire	2562	0,00		-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	259	0,00		-
26	Obveze za kredite i zajmove (šifre 26X1+26X2)	26	0,00	0,00	-
	Obveze za kredite i zajmove - tuzemne (šifre 2622+2623+2624+2631+2643+2644+2645+2653+2654+2671+2672+2673+2674+2675+2676+2677)	26X1	0,00	0,00	-
2622	Obveze za kredite od kreditnih institucija u javnom sektoru	2622	0,00		-
2623	Obveze za zajmove od osiguravajućih društava u javnom sektoru	2623	0,00		-
2624	Obveze za zajmove od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	2624	0,00		-
2631	Obveze za zajmove od trgovačkih društava u javnom sektoru	2631	0,00		-
2643	Obveze za kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	2643	0,00		-
2644	Obveze za zajmove od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	2644	0,00		-
2645	Obveze za zajmove od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	2645	0,00		-
2653	Obveze za zajmove od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	2653	0,00		-
2654	Obveze za zajmove od tuzemnih obrtnika	2654	0,00		-
2671	Obveze za zajmove od državnog proračuna	2671	0,00		-
2672	Obveze za zajmove od županijskih proračuna	2672	0,00		-
2673	Obveze za zajmove od gradskih proračuna	2673	0,00		-
2674	Obveze za zajmove od općinskih proračuna	2674	0,00		-
2675	Obveze za zajmove od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	2675	0,00		-
2676	Obveze za zajmove od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	2676	0,00		-
2677	Obveze za zajmove od izvanproračunskih korisnika županijskih, gradskih i općinskih proračuna	2677	0,00		-
	Obveze za kredite i zajmove - inozemne (šifre 2613+2614+2615+2616+2646+2647+2648+2655+2656)	26X2	0,00	0,00	-
2613	Obveze za zajmove od međunarodnih organizacija	2613	0,00		-
2614	Obveze za kredite i zajmove od institucija i tijela EU	2614	0,00		-
2615	Obveze za zajmove od inozemnih vlada u EU	2615	0,00		-
2616	Obveze za zajmove od inozemnih vlada izvan EU	2616	0,00		-
2646	Obveze za kredite od inozemnih kreditnih institucija	2646	0,00		-
2647	Obveze za zajmove od inozemnih osiguravajućih društava	2647	0,00		-
2648	Obveze za zajmove od ostalih inozemnih financijskih institucija	2648	0,00		-
2655	Obveze za zajmove od inozemnih trgovačkih društava	2655	0,00		-
2656	Obveze za zajmove od inozemnih obrtnika	2656	0,00		-
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (šifre 291+292)	29	0,00	0,00	-
291	Odgođeno plaćanje rashoda	291	0,00		-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	292	0,00		-
9	Vlastiti izvori (šifre 91 + 922 - 93 + 96 do 98)	9	17.551,22	6.878,67	39,2
91	Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora (šifre 911-912)	91	11.541,71	12.886,86	111,7
911	Vlastiti izvori (šifre 9111+9112)	911	11.541,71	12.886,86	111,7
9111	Vlastiti izvori iz proračuna	9111	11.541,71	12.886,86	111,7
9112	Ostali vlastiti izvori	9112	0,00		-
912	Ispravak vlastitih izvora za obveze (šifre 9121+9122)	912	0,00	0,00	-
9121	Ispravak vlastitih izvora iz proračuna za obveze	9121	0,00		-

9122	Ispravak ostalih vlastitih izvora za obveze	**9122**	0,00		-
922	Višak/manjak prihoda (šifre 9221-9222)	**922**	**1.564,46**	**-10.701,52**	-684,0
9221	Višak prihoda (šifre 92211 do 92213)	**9221**	**2.620,34**	**0,00**	0,0
92211	Višak prihoda poslovanja	**92211**	2.620,34		0,0
92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine	**92212**	0,00		-
92213	Višak primitaka od financijske imovine	**92213**	0,00		-
9222	Manjak prihoda (šifre 92221 do 92223)	**9222**	**1.055,88**	**10.701,52**	1.013,5
92221	Manjak prihoda poslovanja	**92221**	0,00	10.701,52	-
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	**92222**	1.055,88		0,0
92223	Manjak primitaka od financijske imovine	**92223**	0,00		-
93	Obračunati rashodi poslovanja	**93**	0,00		-
96	Obračunati prihodi poslovanja	**96**	4.445,05	4.693,33	105,6
97	Obračunati prihodi od prodaje nefinancijske imovine	**97**	0,00		-
98	Rezerviranja viška prihoda	**98**	0,00		-
99	Izvanbilančni zapisi (=0)	**99**	**0,00**	**0,00**	-
991	Izvanbilančni zapisi - aktiva (šifra 996)	**991**	**0,00**	**0,00**	-
996	Izvanbilančni zapisi - pasiva	**996**	0,00		-

Obvezni analitički podaci					
dio 13	Potraživanja za dane zajmove - dospjela	**dio 13 D**	0,00		-
dio 13	Potraživanja za dane zajmove - nedospjela	**dio 13 N**	0,00		-
dio 16	Potraživanja za prihode poslovanja - dospjela	**dio 16 D**	790,36	901,46	114,1
dio 16	Potraživanja za prihode poslovanja - nedospjela	**dio 16 N**	3.654,69	3.791,87	103,8
dio 17	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine - dospjela	**dio 17 D**	0,00		-
dio 17	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine - nedospjela	**dio 17 N**	0,00		-
12911	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	**12911**	51,36		0,0
12912	Potraživanja za predujmove	**12912**	0,30		0,0
12913	Potraživanja za dane predujmove za EU projekte	**12913**	0,00		-
12921	Ostala nespomenuta potraživanja	**12921**	0,00		-
12931	Potraživanja za prodana potraživanja (faktoring)	**12931**	0,00		-
12941	Potraživanja proračuna od proračunskih korisnika za povrat u nadležni proračun	**12941**	0,00		-
16371	Potraživanja za povrat pomoći danih proračunskim korisnicima državnog proračuna po protestiranim jamstvima	**16371**	0,00		-
16372	Potraživanja za povrat pomoći danih proračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna po protestiranim jamstvima	**16372**	0,00		-
16373	Potraživanja za povrat pomoći danih županijskim proračunima po protestiranim jamstvima	**16373**	0,00		-
16374	Potraživanja za povrat pomoći danih gradskim proračunima po protestiranim jamstvima	**16374**	0,00		-
16375	Potraživanja za povrat pomoći danih općinskim proračunima po protestiranim jamstvima	**16375**	0,00		-
16376	Potraživanja za povrat pomoći danih HZMO-u, HZZ-u i HZZO-u po protestiranim jamstvima	**16376**	0,00		-
16377	Potraživanja za povrat pomoći danih ostalim izvanproračunskim korisnicima državnog proračuna po protestiranim jamstvima	**16377**	0,00		-
16378	Potraživanja za povrat pomoći danih izvanproračunskim korisnicima županijskih, gradskih i općinskih proračuna po protestiranim jamstvima	**16378**	0,00		-
16631	Potraživanja za povrat donacija danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu po protestiranim jamstvima	**16631**	0,00		-
16641	Potraživanja za povrat kapitalnih pomoći danih trgovačkim društvima u javnom sektoru po protestiranim jamstvima	**16641**	0,00		-
16642	Potraživanja za povrat kapitalnih pomoći danih tuzemnim trgovačkim društvima izvan javnog sektora po protestiranim jamstvima	**16642**	0,00		-
16643	Potraživanja za povrat kapitalnih pomoći danih tuzemnim obrtnicima po protestiranim jamstvima	**16643**	0,00		-
16721	Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun	**16721**	0,00		-
dio 23	Obveze za rashode poslovanja - dospjele	**dio 23 D**	0,00		-
dio 23	Obveze za rashode poslovanja - nedospjele	**dio 23 N**	12.055,83	16.942,60	140,5
dio 24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine - dospjele	**dio 24 D**	0,00		-
dio 24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine - nedospjele	**dio 24 N**	0,00		-
dio 25	Obveze za vrijednosne papire - dospjele	**dio 25 D**	0,00		-
dio 25	Obveze za vrijednosne papire - nedospjele	**dio 25 N**	0,00		-
dio 26	Obveze za kredite i zajmove - dospjele	**dio 26 D**	0,00		-
dio 26	Obveze za kredite i zajmove - nedospjele	**dio 26 N**	0,00		-
23951	Obveze za predujmove	**23951**	0,00	42,67	-
23952	Obveze za depozite	**23952**	0,00		-
23953	Obveze za jamčevine	**23953**	0,00		-
23954	Ostale nespomenute obveze	**23954**	0,00		-
23955	Obveze za naplaćene tuđe prihode	**23955**	0,00		-
23956	Obveze proračuna za naplaćena sredstva proračunskog korisnika	**23956**	0,00		-
23957	Obveze za EU predujmove	**23957**	0,00		-
23958	Obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun	**23958**	0,00		-
26223	Obveze za financijski leasing od kreditnih institucija u javnom sektoru	**26223**	0,00		-
26224	Obveze za zajmove po faktoringu od kreditnih institucija u javnom sektoru	**26224**	0,00		-
26233	Obveze za zajmove po faktoringu od osiguravajućih društava u javnom sektoru	**26233**	0,00		-
26243	Obveze za financijski leasing od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	**26243**	0,00		-
26244	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	**26244**	0,00		-
26314	Obveze za zajmove po faktoringu od trgovačkih društava u javnom sektoru	**26314**	0,00		-
26433	Obveze za financijski leasing od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	**26433**	0,00		-
26434	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	**26434**	0,00		-
26443	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih osiguravajućih društava izvan javnog sektora	**26443**	0,00		-
26453	Obveze za financijski leasing od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	**26453**	0,00		-
26454	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora	**26454**	0,00		-
26463	Obveze za financijski leasing od inozemnih kreditnih institucija	**26463**	0,00		-
26464	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih kreditnih institucija	**26464**	0,00		-
26473	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih osiguravajućih društava	**26473**	0,00		-
26483	Obveze za financijski leasing od ostalih inozemnih financijskih institucija	**26483**	0,00		-
26484	Obveze za zajmove po faktoringu od ostalih inozemnih financijskih institucija	**26484**	0,00		-
26534	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	**26534**	0,00		-
26544	Obveze za zajmove po faktoringu od tuzemnih obrtnika	**26544**	0,00		-
26554	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih trgovačkih društava	**26554**	0,00		-

26564	Obveze za zajmove po faktoringu od inozemnih obrtnika	**26564**	0,00		-

Obveznik: 52119 - DJEČJI VRTIĆ VELIKO TROJSTVO **Razina:** 21 **Razdoblje:** 2023-12

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojč. ozn. funk. klas.	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju preth. godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
01	Opće javne usluge (šifre 011+012+013+014 do 018)	01	0,00	0,00	-
011	Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi (šifre 0111 do 0113)	011	0,00	0,00	-
0111	Izvršna i zakonodavna tijela	0111	0,00		-
0112	Financijski i fiskalni poslovi	0112	0,00		-
0113	Vanjski poslovi	0113	0,00		-
012	Inozemna ekonomska pomoć (šifre 0121+0122)	012	0,00	0,00	-
0121	Ekonomska pomoć zemljama u razvoju i zemljama u tranziciji	0121	0,00		-
0122	Ekonomska pomoć usmjerena preko međunarodnih agencija	0122	0,00		-
013	Opće usluge (šifre 0131 do 0133)	013	0,00	0,00	-
0131	Opće usluge vezane za službenike	0131	0,00		-
0132	Sveukupno planiranje i statističke usluge	0132	0,00		-
0133	Ostale opće usluge	0133	0,00		-
014	Osnovna istraživanja	014	0,00		-
015	Istraživanje i razvoj: Opće javne usluge	015	0,00		-
016	Opće javne usluge koje nisu drugdje svrstane	016	0,00		-
017	Transakcije vezane za javni dug	017	0,00		-
018	Prijenosi općeg karaktera između različitih državnih razina	018	0,00		-
02	Obrana (šifre 021 do 025)	02	0,00	0,00	-
021	Vojna obrana	021	0,00		-
022	Civilna obrana	022	0,00		-
023	Inozemna vojna pomoć	023	0,00		-
024	Istraživanje i razvoj obrane	024	0,00		-
025	Rashodi za obranu koji nisu drugdje svrstani	025	0,00		-
03	Javni red i sigurnost (šifre 031 do 036)	03	0,00	0,00	-
031	Usluge policije	031	0,00		-
032	Usluge protupožarne zaštite	032	0,00		-
033	Sudovi	033	0,00		-
034	Zatvori	034	0,00		-
035	Istraživanje i razvoj: Javni red i sigurnost	035	0,00		-
036	Rashodi za javni red i sigurnost koji nisu drugdje svrstani	036	0,00		-
04	Ekonomski poslovi (šifre 041+042+043+044+045+046+047+048+049)	04	0,00	0,00	-
041	Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad (šifre 0411+0412)	041	0,00	0,00	-
0411	Opći ekonomski i trgovački poslovi	0411	0,00		-
0412	Opći poslovi vezani uz rad	0412	0,00		-
042	Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov (šifre 0421 do 0423)	042	0,00	0,00	-
0421	Poljoprivreda	0421	0,00		-
0422	Šumarstvo	0422	0,00		-
0423	Ribarstvo i lov	0423	0,00		-
043	Gorivo i energija (šifre 0431 do 0436)	043	0,00	0,00	-
0431	Ugljen i ostala kruta mineralna goriva	0431	0,00		-
0432	Nafta i prirodni plin	0432	0,00		-
0433	Nuklearno gorivo	0433	0,00		-
0434	Ostala goriva	0434	0,00		-
0435	Električna energija	0435	0,00		-
0436	Ostale vrste energije	0436	0,00		-
044	Rudarstvo, proizvodnja i građevinarstvo (šifre 0441 do 0443)	044	0,00	0,00	-
0441	Rudarstvo, mineralni resursi i ostala mineralna goriva	0441	0,00		-
0442	Proizvodnja	0442	0,00		-
0443	Građevinarstvo	0443	0,00		-
045	Promet (šifre 0451 do 0455)	045	0,00	0,00	-
0451	Cestovni promet	0451	0,00		-
0452	Promet vodnim putovima	0452	0,00		-
0453	Željeznički promet	0453	0,00		-
0454	Zračni promet	0454	0,00		-
0455	Promet cjevovodima i ostali promet	0455	0,00		-
046	Komunikacije	046	0,00		-
047	Ostale industrije (šifre 0471 do 0474)	047	0,00	0,00	-
0471	Distribucija i skladištenje	0471	0,00		-
0472	Hoteli i restorani	0472	0,00		-
0473	Turizam	0473	0,00		-
0474	Višenamjenski razvojni projekti	0474	0,00		-
048	Istraživanje i razvoj: Ekonomski poslovi (šifre 0481 do 0487)	048	0,00	0,00	-
0481	Istraživanje i razvoj: Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad	0481	0,00		-
0482	Istraživanje i razvoj: Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov	0482	0,00		-
0483	Istraživanje i razvoj: Gorivo i energija	0483	0,00		-
0484	Istraživanje i razvoj: Rudarstvo, proizvodnja i građevinarstvo	0484	0,00		-

0485	Istraživanje i razvoj: Promet	0485	0,00		-
0486	Istraživanje i razvoj: Komunikacije	0486	0,00		-
0487	Istraživanje i razvoj: Ostale industrije	0487	0,00		-
049	Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani	049	0,00		-
05	Zaštita okoliša (šifre 051 do 056)	05	**0,00**	**0,00**	-
051	Gospodarenje otpadom	051	0,00		-
052	Gospodarenje otpadnim vodama	052	0,00		-
053	Smanjenje zagađivanja	053	0,00		-
054	Zaštita bioraznolikosti i krajolika	054	0,00		-
055	Istraživanje i razvoj: Zaštita okoliša	055	0,00		-
056	Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	056	0,00		-
06	Usluge unapređenja stanovanja i zajednice (šifre 061 do 066)	06	**0,00**	**0,00**	-
061	Razvoj stanovanja	061	0,00		-
062	Razvoj zajednice	062	0,00		-
063	Opskrba vodom	063	0,00		-
064	Ulična rasvjeta	064	0,00		-
065	Istraživanje i razvoj stanovanja i komunalnih pogodnosti	065	0,00		-
066	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	066	0,00		-
07	Zdravstvo (šifre 071+072+073+074+075+076)	07	**0,00**	**0,00**	-
071	Medicinski proizvodi, pribor i oprema (šifre 0711 do 0713)	071	**0,00**	**0,00**	-
0711	Farmaceutski proizvodi	0711	0,00		-
0712	Ostali medicinski proizvodi	0712	0,00		-
0713	Terapeutski pribor i oprema	0713	0,00		-
072	Službe za vanjske pacijente (šifre 0721 do 0724)	072	**0,00**	**0,00**	-
0721	Opće medicinske usluge	0721	0,00		-
0722	Specijalističke medicinske usluge	0722	0,00		-
0723	Zubarske usluge	0723	0,00		-
0724	Paramedicinske usluge	0724	0,00		-
073	Bolničke službe (šifre 0731 do 0734)	073	**0,00**	**0,00**	-
0731	Usluge općih bolnica	0731	0,00		-
0732	Usluge specijalističkih bolnica	0732	0,00		-
0733	Usluge medicinskih centara i centara za majčinstvo	0733	0,00		-
0734	Usluge centara za njegu i oporavak	0734	0,00		-
074	Službe javnog zdravstva	074	0,00		-
075	Istraživanje i razvoj zdravstva	075	0,00		-
076	Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	076	0,00		-
08	Rekreacija, kultura i religija (šifre 081 do 086)	08	**0,00**	**0,00**	-
081	Službe rekreacije i sporta	081	0,00		-
082	Službe kulture	082	0,00		-
083	Službe emitiranja i izdavanja	083	0,00		-
084	Religijske i druge službe zajednice	084	0,00		-
085	Istraživanje i razvoj rekreacije, kulture i religije	085	0,00		-
086	Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani	086	0,00		-
09	Obrazovanje (šifre 091+092+093+094+095+096+097+098)	09	**204.336,94**	**234.954,08**	115,0
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje (šifre 0911+0912)	091	**204.336,94**	**234.954,08**	115,0
0911	Predškolsko obrazovanje	0911	204.336,94	234.954,08	115,0
0912	Osnovno obrazovanje	0912	0,00		-
092	Srednjoškolsko obrazovanje (šifre 0921+0922)	092	**0,00**	**0,00**	-
0921	Niže srednjoškolsko obrazovanje	0921	0,00		-
0922	Više srednjoškolsko obrazovanje	0922	0,00		-
093	Poslije srednjoškolsko, ali ne visoko obrazovanje	093	0,00		-
094	Visoka naobrazba (šifre 0941+0942)	094	**0,00**	**0,00**	-
0941	Prvi stupanj visoke naobrazbe	0941	0,00		-
0942	Drugi stupanj visoke naobrazbe	0942	0,00		-
095	Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju	095	0,00		-
096	Dodatne usluge u obrazovanju	096	0,00		-
097	Istraživanje i razvoj obrazovanja	097	0,00		-
098	Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	098	0,00		-
10	Socijalna zaštita (šifre 101+102+103+104+105+106+107+108+109)	10	**0,00**	**0,00**	-
101	Bolest i invaliditet (šifre 1011+1012)	101	**0,00**	**0,00**	-
1011	Bolest	1011	0,00		-
1012	Invaliditet	1012	0,00		-
102	Starost	102	0,00		-
103	Slijednici	103	0,00		-
104	Obitelj i djeca	104	0,00		-
105	Nezaposlenost	105	0,00		-
106	Stanovanje	106	0,00		-
107	Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima	107	0,00		-
108	Istraživanje i razvoj socijalne zaštite	108	0,00		-
109	Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	109	0,00		-
	Kontrolni zbroj (šifre 01+02+03+04+05+06+07+08+09+10)	R1	**204.336,94**	**234.954,08**	115,0

Obveznik: 52119 - DJEČJI VRTIĆ VELIKO TROJSTVO **Razina:** 21 **Razdoblje:** 2023-12

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos povećanja	Iznos smanjenja
1	2	3	4	5
9151	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (šifre 91511+91512)	**9151**	**0,00**	**0,00**
91511	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) imovine (šifre P001+P008)	**91511**	**0,00**	**0,00**
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) nefinancijske imovine (šifre P002 do P007)	**P001**	**0,00**	**0,00**
	Neproizvedena dugotrajna imovina	**P002**	0,00	0,00
	Proizvedena dugotrajna imovina	**P003**		
	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	**P004**		
	Sitni inventar i auto gume	**P005**		
	Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi	**P006**		
	Proizvedena kratkotrajna imovina	**P007**		
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) financijske imovine (šifre P009 do P015)	**P008**	**0,00**	**0,00**
	Novac u banci i blagajni	**P009**		
	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo	**P010**		
	Potraživanja za dane zajmove	**P011**		
	Vrijednosni papiri	**P012**		
	Dionice i udjeli u glavnici	**P013**		
	Potraživanja za prihode poslovanja	**P014**		
	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	**P015**		
91512	Promjene u obujmu imovine (šifre P016+P023)	**91512**	**0,00**	**0,00**
	Promjene u obujmu nefinancijske imovine (šifre P017 do P022)	**P016**	**0,00**	**0,00**
	Neproizvedena dugotrajna imovina	**P017**		
	Proizvedena dugotrajna imovina	**P018**		
	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	**P019**		
	Sitni inventar i auto gume	**P020**		
	Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi	**P021**		
	Proizvedena kratkotrajna imovina	**P022**		
	Promjene u obujmu financijske imovine (šifre P024 do P030)	**P023**	**0,00**	**0,00**
	Novac u banci i blagajni	**P024**		
	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo	**P025**		
	Potraživanja za dane zajmove	**P026**		
	Vrijednosni papiri	**P027**		
	Dionice i udjeli u glavnici	**P028**		
	Potraživanja za prihode poslovanja	**P029**		
	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	**P030**		
9152	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (šifre 91521+91522)	**9152**	**0,00**	**0,00**
91521	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) obveza (šifre P031 do P034)	**91521**	**0,00**	**0,00**
	Obveze za rashode poslovanja	**P031**		
	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	**P032**		
	Obveze za vrijednosne papire	**P033**		
	Obveze za kredite i zajmove	**P034**		
91522	Promjene u obujmu obveza (šifre P035 do P038)	**91522**	**0,00**	**0,00**
	Obveze za rashode poslovanja	**P035**		
	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	**P036**		
	Obveze za vrijednosne papire	**P037**		
	Obveze za kredite i zajmove	**P038**		

Obveznik: 52119 - DJEČJI VRTIĆ VELIKO TROJSTVO **Razina:** 21 **Razdoblje:** 2023-12

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos
1	2	3	4
	Stanje obveza 1. siječnja (=stanju obveza iz Izvještaja o obvezama na 31. prosinca prethodne godine)	V001	12.055,83
	Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju (šifre V003+N23+N24 + 'N dio 25,26')	V002	235.914,59
	Međusobne obveze subjekata općeg proračuna	V003	
23	**Obveze za rashode poslovanja (šifre N231 do N239)**	N23	230.950,84
231	Obveze za zaposlene	N231	160.249,51
232	Obveze za materijalne rashode	N232	70.034,90
234	Obveze za financijske rashode	N234	488,18
235	Obveze za subvencije	N235	
236	Obveze za povrat pomoći unutar općeg proračuna po protestiranim jamstvima	N236	
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	N237	
238	Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	N238	
239	Ostale tekuće obveze	N239	178,25
24	**Obveze za nabavu nefinancijske imovine**	N24	4.963,75
dio 25,26	**Obveze za financijsku imovinu (šifre 'N251, 253' + N254 + N256 + 'N262,263,2643,2644,2645,2653,2654,267' + 'N261,2646,2647,2648,2655,2656')**	N dio 25,26	0,00
251,253	Obveze za čekove i mjenice	N251, 253	
254	Obveze za obveznice	N254	
256	Obveze za ostale vrijednosne papire	N256	
262,263,2643,2644, 2645,2653,2654,267	Obveze za tuzemne kredite i zajmove	N262,263,2643,2644,2645,2653,2654,267	
261,2646,2647, 2648,2655,2656	Obveze za inozemne kredite i zajmove	N261,2646,2647,2648,2655,2656	
	Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju (šifre V005+P23+P24 + 'P dio 25,26')	V004	231.027,82
	Međusobne obveze subjekata općeg proračuna	V005	
23	**Obveze za rashode poslovanja (šifre P231 do P239)**	P23	226.064,07
231	Obveze za zaposlene	P231	157.050,91
232	Obveze za materijalne rashode	P232	68.392,58
234	Obveze za financijske rashode	P234	485,00
235	Obveze za subvencije	P235	
236	Obveze za povrat pomoći unutar općeg proračuna po protestiranim jamstvima	P236	
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	P237	
238	Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	P238	
239	Ostale tekuće obveze	P239	135,58
24	**Obveze za nabavu nefinancijske imovine**	P24	4.963,75
dio 25,26	**Obveze za financijsku imovinu (šifre 'P251,253' + P254 + P256 + 'P262,263,2643,2644, 2645,2653,2654,267' + 'P261,2646,2647, 2648,2655,2656')**	P dio 25, 26	0,00
251,253	Obveze za čekove i mjenice	P251, 253	
254	Obveze za obveznice	P254	
256	Obveze za ostale vrijednosne papire	P256	
262,263,2643,2644, 2645,2653,2654,267	Obveze za tuzemne kredite i zajmove	P262,263,2643,2644, 2645,2653,2654,267	
261,2646,2647, 2648,2655,2656	Obveze za inozemne kredite i zajmove	P261,2646,2647, 2648,2655,2656	
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V001+V002-V004) i (šifre V007+V009)	V006	16.942,60
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26')	V007	0,00
	Međusobne obveze subjekata općeg proračuna (šifre M001 do M004)	V008	0,00
	a) Prekoračenje 1 do 60 dana	M001	
	b) Prekoračenje 61 do 180 dana	M002	
	c) Prekoračenje 181 do 360 dana	M003	
	d) Prekoračenje preko 360 dana	M004	
23	**Ukupno obveze za rashode poslovanja (šifre D231+D232+D234+D235+D236+D237+D 238+D239)**	D23	0,00
231	**Obveze za zaposlene (šifre D231A do D231D)**	D231	0,00
	a) Prekoračenje 1 do 60 dana	D231A	
	b) Prekoračenje 61 do 180 dana	D231B	
	c) Prekoračenje 181 do 360 dana	D231C	
	d) Prekoračenje preko 360 dana	D231D	
232	**Obveze za materijalne rashode (šifre D232A do D232D)**	D232	0,00
	a) Prekoračenje 1 do 60 dana	D232A	
	b) Prekoračenje 61 do 180 dana	D232B	
	c) Prekoračenje 181 do 360 dana	D232C	
	d) Prekoračenje preko 360 dana	D232D	

234	**Obveze za financijske rashode (šifre D234A do D234D)**	**D234**	**0,00**
	a) Prekoračenje 1 do 60 dana	D234A	
	b) Prekoračenje 61 do 180 dana	D234B	
	c) Prekoračenje 181 do 360 dana	D234C	
	d) Prekoračenje preko 360 dana	D234D	
235	**Obveze za subvencije (šifre D235A do D235D)**	**D235**	**0,00**
	a) Prekoračenje 1 do 60 dana	D235A	
	b) Prekoračenje 61 do 180 dana	D235B	
	c) Prekoračenje 181 do 360 dana	D235C	
	d) Prekoračenje preko 360 dana	D235D	
236	**Obveze za povrat pomoći unutar općeg proračuna po protestiranim jamstvima (šifre D236A do D236D)**	D236	**0,00**
	a) Prekoračenje 1 do 60 dana	D236A	
	b) Prekoračenje 61 do 180 dana	D236B	
	c) Prekoračenje 181 do 360 dana	D236C	
	d) Prekoračenje preko 360 dana	D236D	
237	**Obveze za naknade građanima i kućanstvima (šifre D237A do D237D)**	D237	**0,00**
	a) Prekoračenje 1 do 60 dana	D237A	
	b) Prekoračenje 61 do 180 dana	D237B	
	c) Prekoračenje 181 do 360 dana	D237C	
	d) Prekoračenje preko 360 dana	D237D	
238	**Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći (šifre D238A do D238D)**	D 238	**0,00**
	a) Prekoračenje 1 do 60 dana	D238A	
	b) Prekoračenje 61 do 180 dana	D238B	
	c) Prekoračenje 181 do 360 dana	D238C	
	d) Prekoračenje preko 360 dana	D238D	
239	**Ostale tekuće obveze (šifre D239A do D239D)**	D239	**0,00**
	a) Prekoračenje 1 do 60 dana	D239A	
	b) Prekoračenje 61 do 180 dana	D239B	
	c) Prekoračenje 181 do 360 dana	D239C	
	d) Prekoračenje preko 360 dana	D239D	
24	**Obveze za nabavu nefinancijske imovine (šifre D24A do D24D)**	D24	**0,00**
	a) Prekoračenje 1 do 60 dana	D24A	
	b) Prekoračenje 61 do 180 dana	D24B	
	c) Prekoračenje 181 do 360 dana	D24C	
	d) Prekoračenje preko 360 dana	D24D	
dio 25,26	**Obveze za financijsku imovinu (šifre 'D 251,253' + D254 + D256 + 'D262,263,2643,2644, 2645,2653,2654,267' + 'D261,2646,2647, 2648,2655,2656')**	D dio 25,26	**0,00**
251,253	Obveze za čekove i mjenice	D 251,253	
254	Obveze za obveznice	D254	
256	Obveze za ostale vrijednosne papire	D256	
262,263,2643,2644, 2645,2653,2654,267	Obveze za tuzemne kredite i zajmove	D262,263,2643,2644, 2645,2653,2654,267	
261,2646,2647, 2648,2655,2656	Obveze za inozemne kredite i zajmove	D261,2646,2647, 2648,2655,2656	
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V010 + ND23 + ND24 + 'ND dio 25,26')	V009	**16.942,60**
	Međusobne obveze subjekata općeg proračuna	V010	
23	Obveze za rashode poslovanja	ND23	16.942,60
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	ND24	
dio 25,26	Obveze za financijsku imovinu	ND dio 25,26	

RKP: 52119
Naziv: Dječji vrtić Veliko Trojstvo
Razina 21, Razdjel:000
Djelatnost: 8510 Predškolsko obrazovanje

Bilješke uz financijski izvještaj za razdoblje 1. siječnja – 31. prosinca 2023. godine

Uvodne bilješke – podaci o obvezniku:

Dječji vrtić Veliko Trojstvo
Braće Radić 49
43226 Veliko Trojstvo

OIB: 99400158421
Matični broj: 05303524
Broj RKP-a: 52119
Šifra županije: 07 – Bjelovarsko-bilogorska županija
Šifra općine: 483 – Općina Veliko Trojstvo
Razina: 21 – proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave
Razdjel: 000
Šifra djelatnosti: 8510 – predškolsko obrazovanje
Broj računa: HR0924020061101021161 – račun Proračuna, račun za redovno poslovanje otvoren kod Erste&steiermärkische bank d.d.

Dječji vrtić Veliko Trojstvo kao proračunski korisnik Općine Veliko Trojstvo, jedinice lokalne samouprave, obveznik je vođenja proračunskog računovodstva i sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja, kao i sastavljanja bilješki uz financijske izvještaje sukladno čl. 139 Zakona o proračunu („Narodne Novine“, broj 144/21), te Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu („Narodne Novine“ broj 37/22 i 82/23).

Dječji vrtić Veliko Trojstvo izgrađen je tijekom 2019. i 2020. godine u sklopu europskog projekta: „Rekonstrukcija i dogradnja osnovne škole s dodatnim učionicama, dječjim vrtićem i jaslicama, kuhinjom i ostalim pratećim sadržajima“, kojeg su u partnerskom odnosu provele Općina Veliko Trojstvo i Bjelovarsko-bilogorska županija, u kojemu projektu je Bjelovarsko-bilogorska županija financirala školski dio kojim su za potrebe Osnovne škole Veliko Trojstvo izgrađene dodatne učionice sa pomoćnim prostorijama, kuhinjom i blagovaonicom, te izgrađen ulaz i lift za osobe sa invaliditetom, a predškolski dio Općina Veliko Trojstvo kojim su za potrebe dječjeg vrtića izgrađeni dnevni boravci, garderobe, kancelarije, sanitarni prostori, prostori za izolaciju, spremišta, praona i kuhinja, kroz financiranje iz sredstava Europske unije iz Europskog poljoprivrednog fonda za ruralni razvoj prema Programu ruralnog razvoja RH 2014.-2020., iz sredstva Ministarstva regionalnoga razvoja i fondova Europske unije i iz vlastitih sredstava.

Osnivač Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo je Općina Veliko Trojstvo, OIB: 85823514889, sa sjedištem u Velikom Trojstvu, Braće Radić 28, sukladno Odluci o osnivanju dječjeg vrtića „Veliko Trojstvo“ („Službeni glasnik Općine Veliko Trojstvo“ broj 3/20), kojom je isti osnovan kao javna ustanova za predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci rane i predškolske dobi. U okviru djelatnosti predškolskog odgoja i obrazovanja te skrbi o djeci rane

i predškolske dobi ostvaruje programe njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i zdravstvene skrbi djece rane i predškolske dobi u skladu s razvojnim osobinama i potrebama djece te socijalnim, kulturnim, vjerskim i drugim potrebama obitelji. Vrtić predstavlja i zastupa ravnateljica dječjeg vrtića Mirela Trajkovski.

Bilješke uz obrazac bilance (BIL)

Ukupna vrijednost **imovine** na dan 31.12.2023. godine **(B001)** iznosi 23.821,27 eura, a sastoji se od:

- B002 - nefinancijske imovine 12.886,86 eura
- 1 - financijske imovine 10.934,41 eura

NEFINANCIJSKA IMOVINA

0221 – Uredska oprema i namještaj: povećanje od 1,0% odnosi se na nabavu dodatnog ormara za potrebe vrtićkih skupina.

0227 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene: iznos od 4.963,75 eura odnosi se na nabavu profesionalnog strojnog uređaja za čišćenje i održavanje podnih površina dječjeg vrtića.

042 – Sitni inventar i auto gume: povećanje od 16% u najvećem iznosu odnosi se na nabavu pribora i posuđa za potrebe kuhinje dječjeg vrtića te didaktičnih igračaka za djecu u vrtićkim skupinama. Godišnji ispravak vrijednosti sitnog inventara je obavljen u 100%-om iznosu.

FINANCIJSKA IMOVINA

1 – Financijska imovina – stanje od 10.934,41 eura odnosi se na novac na žiro-računu na kraju razdoblja (1112) u iznosu od 6.241,08 eura i na prihode poslovanja tj. naknade za dječji vrtić i kraći program engleskog jezika po Ugovorima sklopljenim s roditeljima (165) u iznosu od 4.693,33 eura.

Ukupna vrijednost **obveza** na dan 31.12.2023. godine **(B003)** iznosi 16.942,60 eura, a sastoji se od:

231 – obveze za zaposlene	14.105,61 eura
232 – obveze za materijalne rashode	2.740,38 eura
234 – obveze za financijske rashode	53,94 eura

Stanje obveza za zaposlene povećalo se za 29,3%, a razlog je dodatnog zaposlenja pripravnice te odgojne djelatnice na pola radnog vremena i rasta bruto plaća u toku poslovne godine. Također, rast obveza za materijalne rashode odnosi se na porast cijena proizvoda i usluga, a kao utjecaj inflacije.

Ukupna vrijednost **vlastitih izvora** na dan 31.12.2023. godine **(AOP-231)** iznosi 6.878,67 eura, a sastoji se od:

9111 – vlastiti izvori iz proračuna 12.886,86 eura
92221 – Manjak prihoda poslovanja -10.701,52 eura
96 – Obračunati prihodi poslovanja 4.693,33 eura
922 – Višak/manjak prihoda sadrži iskazani rezultat po aktivnostima kako je navedeno u tablici:

	Pozicije na dan 31.12.2023. godine	PR-RAS	Korekcija rezultata	Bilanca
92211	Višak prihoda poslovanja	1.564,46	-1.564,46	
92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine			
92213	Višak prihoda od financijske imovine			
92221	Manjak prihoda poslovanja	7.196,31	+3.505,21	10.701,52
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	5.069,67	-5.069,67	
92223	Manjak prihoda od financijske imovine			
922	**Višak/manjak prihoda**	**-10.701,52**		**-10.701,52**

Sukladno čl. 215. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu („Narodne Novine“ broj 158/23) salda na kraju godine na podskupini 922 utvrđena su prebijanjem računa viškova i manjkova po istovrsnim kategorijama i izvorima financiranja na razini osnovnog računa. Za iznos koji je bio evidentiran tijekom godine na računima kapitalnog prijenosa sredstava 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine, a koji su utrošeni za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine zadužuje se račun manjka prihoda poslovanja, a odobrava manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 5.069,67 eura, te se prebija račun viška i manjka po istovrsnoj kategoriji prihoda poslovanja u iznosu 1.564,46 eura.

Bilješke uz obrazac prihoda i rashoda, primitaka i izdataka (PR-RAS)

Ukupno ostvareni prihodi poslovanja (6) iznose 222.688,10 eura, dok ukupno ostvareni rashodi poslovanja (3) iznose 229.884,41 eura.

Ukupno ostvarenih prihoda od prodaje nefinancijske imovine (7) nije bilo, a ostvareni rashoda za nabavu nefinancijske imovine (4) iznose 5.069,67 eura.

Primici od financijske imovine i zaduženja (8), kao ni izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajma (5) u izvještajnom razdoblju nisu ostvareni.

Stavke prihoda u izvještajnom razdoblju tekuće godine u usporedbi s izvještajnim razdobljem prethodne godine nisu se značajno primijenile, dok su stavke rashoda u izvještajnom razdoblju tekuće godine u usporedbi s izvještajnim razdobljem prethodne godine značajno veće zbog rasta opće razine cijena, odnosno inflacije.

RKP: 52119
Naziv: Dječji vrtić Veliko Trojstvo
Razina 21, Razdjel:000
Djelatnost: 8510 Predškolsko obrazovanje

PRIHODI PRORAČUNA

Ukupni prihodi i primici u izvještajnom razdoblju 2023. godine iznose 222.688,10 eura i to kako slijedi:

Račun iz rač. plana	Naziv stavke	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	460,80
64	Prihodi od imovine	0,09
65	Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	44.830,57
67	Prihod iz nadležnog proračuna	177.396,64
	UKUPNO:	**222.688,10**

63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna - Prihodi po ovoj osnovi u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 460,80 eura, a odnose se na prihode doznačene od strane Ministarstva obrazovanja, a vezano uz program provedbe predškole.

64 - Prihodi od imovine -Prihodi po ovoj osnovi ostvareni su u iznosu od 0,09 eura, a odnose se na prihode od pozitivnih tečajnih razlika nastalih uslijed konverzije KN>EUR, a sukladno članku 139. stavku 4. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ br. 158/23) koje nastaju kada dođe do promjene u valutnom tečaju između datuma transakcije i datuma podmirenja stavki proizašlih iz transakcije.

65 - Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada – Prihodi po ovoj osnovi u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 44.830,57 eura, a odnose se na prihode ostvarene od naknada za korištenje usluga dječjeg vrtića i kraćeg programa engleskog jezika za vrtićke skupine. U odnosu na prethodno razdoblje prihodi ove skupine povećani su za 6,7%, a razlog je povećan broja djece u vrtićkim skupinama.

67 - Prihodi iz nadležnog proračuna – Prihodi po ovoj osnovi ostvareni su u iznosu od 177.396,64 eura, a odnose se na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (plaće, režijski troškovi, troškovi redovnog poslovanja) u iznosu 172.396,64 eura i prihode za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (profesionalni uređaj za čišćenje podnih površina) u iznosu od 5.069,67 eura.

RASHODI PRORAČUNA

Ukupni rashodi i izdaci u izvještajnom razdoblju za 2023. godinu iznose 234.954,08 eura i to kako slijedi:

Račun iz rač. plana	Naziv stavke	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
31	Rashodi za zaposlene	159.605,13
32	Materijalni rashodi	69.791,03
34	Financijski rashodi	488,25
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.069,67
	UKUPNO:	**234.954,08**

31 - Rashodi za zaposlene – Rashodi po ovoj osnovi ostvareni su u iznosu 159.605,13 eura i to kako slijedi:

- Bruto plaće (3111) odnose se na plaće 10 redovnih djelatnika i pripravnika dječjeg vrtića u iznosu 129.577,84 eura, a u odnosu na prethodno razdoblje stavka je povećana za 16,8% zbog rasta plaća,
- Ostali rashodi za zaposlene (312) iznose 8.624,82 eura, a odnose se na nagrade za ostvarene radne rezultate, isplaćeni regres, dara za djecu i božićnice.
- Doprinosi na plaće svih zaposlenika (3132) iznose 21.402,47 eura.

32 - Materijalni rashodi - Rashodi po ovoj osnovi ostvareni su u iznosu 69.791,03 eura. Rashodi ove skupine raspoređuju se kako slijedi:

- Naknade troškova zaposlenima (321) iznose 4.768,76 eura
    - Troškovi zaposlenima za prijevoz na posao i s posla iznose ukupno 9.369,03 eura (u odnosu na prethodno razdoblje su povećani zbog rasta putnih troškova)
    - Stručno usavršavanje zaposlenika iznosi 712,63 eura
- Rashodi za materijal i energiju (322) iznose 43.417,80 eura, u odnosu na prethodno razdoblje pojedine skupine rashoda povećane su isključivo zbog porasta cijena proizvoda, a utrošeni rashodi su sljedeći:
    - Uredski materijal i ostali materijalni rashodi iznose ukupno 9.829,79 eura
    - Rashodi za materijal i sirovine iznose ukupno 25.374,71 (namirnice)
    - Rashodi za energiju iznose ukupno 6.550,05 eura , a odnose se na troškove goriva, plina i vode
    - Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje iznose ukupno 75,05 eura
    - Rashodi za sitni inventar iznose ukupno 957,39 eura
    - Rashodi za radnu i zaštitnu odjeću i obuću iznose ukupno 630,81 eura.
- Rashodi za usluge (323) iznose 15.854,98 eura.
    - Usluge telefona i pošte iznose ukupno 559,78 eura.
    - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja iznose 2.358,26 eura (popravak službenog vozila i usluge servisa i popravka kuhinjskih aparata i uređaja)
    - Komunalne usluge (voda, smeće, deratizacija) iznose 1.346,04 eura
    - Zdravstvene i veterinarske usluge iznose 729,30 eura. Navedena skupina rashoda odnosi se na obvezne i preventivne zdravstvene preglede zaposlenika.
    - Intelektualne i osobne usluge iznose 9.261,54 eura i najznačajnija su vrsta rashoda u ovoj skupini, a u najvećoj mjeri odnose se na ugovor o djelu u iznosu od 2.237,12 eura (sklopljeni Ugovori s višom medicinskom sestrom) te ZUS-ovo savjetovanje u području organiziranja i provedbe zaštite na radu i logopetske usluge
    - Računalne usluge iznose 1.274,17 eura (implementacija sustava transparentnosti)
    - Ostale usluge iznose 325,89 eura (usluga registracije prijevoznog sredstva odvoz kuhinjskog otpada, te ostale usluge)
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) iznose 436,59 eura, te se u ukupnom iznosu odnose na premije osiguranja prijevoznog sredstva i policu osiguranja djece od nezgode.

34 - Financijski rashodi – Rashodi po ovoj osnovi ostvareni su u iznosu 488,25 eura, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 488,8 eura, te na negativne

tečajne razlike u iznosu 0,07 eura nastale uslijed konverzije KN>EUR, a sukladno članku 139. stavku 4. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ br. 158/23) koje nastaju kada dođe do promjene u valutnom tečaju između datuma transakcije i datuma podmirenja stavki proizašlih iz transakcije.

Bilješke uz obrazac o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza (P-VRIO)

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza evidentiraju se kao poslovni događaji koji mijenjaju vrijednosti ili obujam imovine ili obveza, a da se pri tome ne iskazuju prihodi ili rashodi niti primici ili izdaci. Sve takve promjene povećanja ili smanjenja obujma ili vrijednosti imovine i obveza iskazuju se u obrascu P-VRIO. S obzirom na to da u izvještajnom razdoblju 2023. godine nije bilo takvih promjena, navedeni obrazac iskazan je s vrijednostima nula.

Bilješke uz obrazac o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji (RAS-funkcijski)

Funkcijska klasifikacija sadrži rashode razvrstane prema njihovoj namjeni. Prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstavaju se rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4. S obzirom na to da je Dječji vrtić Veliko Trojstvo osnovan kao javna ustanova za predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci rane i predškolske dobi,a u okviru djelatnosti predškolskog odgoja i obrazovanja te skrbi o djeci rane i predškolske dobi ostvaruje programe njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i zdravstvene skrbi djece rane i predškolske dobi u skladu s razvojnim osobinama i potrebama djece, svi gore navedeni rashodi razreda 3 i 4 svrstavaju se pod funkciju 0911 - Predškolsko i osnovno obrazovanje u iznosu od 234.954,08 eura.

Bilješke uz obrazac o obvezama (OBVEZE)

Stanje obveza na dan 31.12.2023. godine iznosi 16.942,60 eura.

- Sve obveze na kraju izvještajnog razdoblja su nedospjele, a odnose se na:
  - Obveza za plaće djelatnika Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo u iznosu 14.105,61 eura
  - Obveza za materijalne rashode u iznosu od 2.740,38 eura
  - Obveze za financijske rashode u iznosu 53,94 eura
  - Ostale tekuće obveze (predujmovi) u iznosu 42,67 eura.

Bilješke u procesu prelaska na euro kao službene valute Republike Hrvatske

Početna stanja na računima u glavnoj knjizi i analitičkim evidencijama na dan 1.1.2023. iskazana su u eurima, a izračunata konverzijom iznosa zaključnih stanja računa glavne knjige

i analitičkih evidencija izraženih u kunama na dan 31.12.2022., a prema fiksnom tečaju konverzije (1 euro = 7,53450 kuna) i pravilima za preračunavanje i zaokruživanje sukladno Zakonu o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj („Narodne novine“ br. 57/22 i 88/22).

Kod preračunavanja zaključnih stanja u kunama na dan 31.12.2022, u početna stanja u eurima na dan 1.1.2023. godine nastala je razlika između ukupne vrijednosti imovine (aktive) te ukupne vrijednosti obveza i vlastitih izvora (pasive) u iznosu **0,03 eura**, te je ta razlika iskazana na teret ili u korist vlastitih izvora u početnoj bilanci na dan 1.1.2023. Kod usklađivanja sintetičke i analitičke evidencije, odnosno eliminiranja razlika nastalih zbog preračunavanja kune u euro vodilo se računa o bilančnoj ravnoteži, odnosno usklađenja su se provela na usporednim i korespondirajućim bilančnim pozicijama aktive i pasive, pa je tako:

- razlika od 0,01 eura nastala na nefinancijskoj imovini u aktivi bilance evidentirana u okviru razreda *0 Nefinancijska imovina* uravnotežena sa vlastitim izvorima u pasivi na osnovnom računu *91111 Izvori vlasništva iz proračuna za nefinancijsku imovinu*
- razlika od 0,02 eura nastala u aktivi bilance na skupini *16 Potraživanja za prihode poslovanja* uravnotežena sa skupinom *96 Obračunati prihodi poslovanja* u pasivi bilance

i to sve na teret ili u korist vlastitih izvora razreda 9 kako slijedi:

Račun iz rač. plana	Naziv stavke	Duguje	Potražuje
911	Vlastiti izvori		0,01
965	Obračunati prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada		0,02
	UKUPNO:		**0,03**

U Velikom Trojstvu, dana 29. siječnja 2024.

Osoba za kontaktiranje: MATEA MILOŠ
Telefon za kontakt: 043/885-009
Odgovorna osoba: MIRELA TRAJKOVSKI

v.r. Mirela Trajkovski, ravnateljica