

DJEČJI VRTIĆ CARIĆ
ZELENI PUT 03
53291 NOVALJA
KLASA: 400-01/25-01/1
URBROJ: 2125-41-01-25-1
Novalja, 31. siječnja 2025.

RAZINA: 21
BROJ RKP-a: 26741
MATIČNI BROJ: 0140417
OIB: 11299602560
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8510
TRANSAKCIJSKI RAČUN: HR5923400091110025845

Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje

1. siječnja 2024. - 31. prosinca 2024.

1. Opći podaci o ustanovi

Dječji vrtić "CARIĆ" (dalje u tekstu: Dječji vrtić) sa sjedištem u Novalji, Zeleni put 3, registriran je kod Trgovačkog suda u Rijeci.

Djelatnost Dječjega vrtića »CARIĆ« je rani i predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci rane i predškolske dobi od navršenih 12 mjeseci do polaska u osnovnu školu. Rad je organiziran u deset odgojnih skupina, šest vrtićnih i četiri jaslične.

U dječjem vrtiću se ostvaruju:

- redoviti programi njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite i unaprjeđenja zdravlja djece i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi koji su prilagođeni razvojnim potrebama djece te njihovim mogućnostima i sposobnostima:
 - o cjelodnevni 10 satni boravak za djecu jaslične dobi od 12 mjeseci do tri godine života
 - o cjelodnevni 10 satni boravak za djecu vrtićne dobi od 3. godine do polaska u osnovnu školu
 - o poludnevni šestosatni boravak za djecu vrtićne dobi od 3. godine do polaska u osnovnu školu.
- program predškole
- poseban program engleskog jezika
- kraći program katoličkog vjerskog odgoja

U dječjem vrtiću je zaposleno 40 radnika, prema radnim mjestima, među kojima 22 odgojiteljice, 2 stručna suradnika, zdravstvena voditeljica, odgojiteljica u vjeri, 2 pomoćnika za djecu s teškoćama u razvoju, 10 tehničkog osoblja, voditelj računovodstva i ravnateljica.

2. Bilješke uz PR-RAS

Šifra: X0678 Ukupni prihodi poslovanja Dječjega vrtića za 2024. godinu iznose 1.001.884,60 EUR te su uvećani u odnosu na 2023. g. za isto razdoblje (688.731,69 EUR).

Ostvareni prihodi sastoje se:

Šifra: 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (državni proračun) iznose 921,60 EUR što je manje u odnosu na 2023. godinu. Razlog smanjenju je manji broj upisane djece u program predškole i nedostatak rješenja za djecu s teškoćama u razvoju, a na temelju kojih se vrši isplata.

Šifra: 641 Prihod od financijske imovine iznose 8,98 EUR i veći su u odnosu na prethodnu godinu.

Šifra: 652 Prihodi po posebnim propisima iznose 111.565,10 EUR povećani su u odnosu na 2023. g. Do povećanja prihoda dolazi zbog otvaranja područnog objekta.

Šifra 663 Donacije u iznosu od 10.237,50 EUR povećane su u odnosu na 2023. godinu. Do povećanja prihoda dolazi zbog neplaniranih uplata pravnih osoba, a realizirale su se u svrhu nabave službenog automobila za potrebe poslovanja.

Šifra: 671 Prihodi iz nadležnog proračuna (gradski proračun) iznose 879.151,42 EUR te su povećani u odnosu na 2023. godinu. Do povećanja prihoda dolazi zbog većeg broja zaposlenih za provođenje redovne djelatnosti i usklađivanja osnovice i koeficijenta radnika svih zaposlenih.

Šifra: Y345 Ukupni rashodi poslovanja Dječjeg vrtića za 2024.g. ostvareni u izvještajnom razdoblju iznose 1.006.239,82 EUR povećani su u odnosu na 2023. g. za isto razdoblje (686.169,15 EUR).

Ukupni rashodi sastoje se od:

Šifra: 31 Rashodi za zaposlene u iznosu od 691.631,59 EUR povećani su u odnosu na 2023. godinu zbog potrebe zapošljavanja novih radnika uzrokovano otvaranjem novog objekta i zamjene za privremeno nenazočne radnike.

Šifra: 32 Materijalni rashodi iznose 193.279,32 EUR i oni su u odnosu na 2023.g. povećani

- **3211 Službena putovanja** iznose 1.729,78 EUR i smanjeni su u odnosu na 2023. g., *online* praćenja stručnih usavršavanja
- **3212 Naknada za prijevoz** iznosi 27.992,80 EUR i veća je u odnosu na 2023. g. zbog radnika koji rade na područnom objektu, a ostvaruju pravo na naknadu prijevoza
- **3213 Stručno usavršavanje radnika** iznosi 2.973,14 EUR i smanjeni su u odnosu na 2023. g. zbog smanjene ponude edukacija
- **3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi** iznose 11.699,34 EUR što predstavlja uvećanje u odnosu na 2023. g. zbog potrebe veće nabavke uredskog i ostalog materijala neophodnog za redovno poslovanje
- **3222 Materijal i sirovine** iznose 64.936,04 EUR i veći su u odnosu na 2023. g. zbog povećanja cijena nabavke materijala (namirnice)
- **3223 Energija** iznosi 14.056,18 EUR i smanjena je u odnosu na 2023.g.
- **3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje** iznose 10.527,76 EUR i veći su u odnosu na 2023.g. zbog povećanih potreba za održavanjem objekta (preuređenje soba za boravak djece-bojanje zidova, renoviranje parketa)
- **3225 Sitni inventar i auto gume** iznose 5.110,71 EUR veće su u odnosu na 2023.g., zbog opremanja soba na područnom objektu.

- **3227 Službena radna i zaštitna odjeća i obuća** iznose 764,90 EUR što predstavlja uvećanje u odnosu na 2023.g. zbog nabave radne odjeće radnicima
- **3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja** iznose 28.116,89 EUR što predstavlja uvećanje u odnosu na 2023.g. zbog održavanja dva objekta
- **3234 Komunalne usluge** iznose 9.390,87 EUR što predstavlja uvećanje u odnosu na 2023.g. zbog puknuća cijevi u energetska tehničkom bloku i vanrednih usluga deratizacije i dezinfekcije
- **3236 Zdravstvene i veterinarske usluge** iznose 2.358,84 EUR što predstavlja uvećanje u odnosu na 2023.g. zbog redovnih i vanrednih pregleda radnika
- **3237 Intelektualne i osobne usluge** iznose 4.722,96 EUR zbog potrebe zapošljavanja studenata tijekom ljetne organizacije rada
- **3238 Računalne usluge** iznose 1.117,27 EUR što predstavlja smanjenje u odnosu na 2023.g., iz razloga što planirana nabava nije realizirana
- **3239 Ostale usluge** iznose 1.083,42 EUR što predstavlja uvećanje u odnosu na 2023.g. a odnosi se na obavljanje redovne djelatnosti
- **3292 Premije osiguranja** iznose 2.607,38 EUR što predstavlja uvećanje u odnosu na 2023.g. zbog povećanja cijena na tržištu i osiguranja službenog automobila
- **3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** iznose 152,71 EUR što predstavlja uvećanje u odnosu na 2023.g.

Šifra 34 Financijski rashodi iznose 6.230,93 EUR.

- **3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora** iznose 5.078,99 EUR što predstavlja smanjenje u odnosu na 2023.g. zbog smanjenja iznosa kamate tijekom proteklog razdoblja
- **3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa** iznose 1.151,94 EUR što predstavlja uvećanje u odnosu na 2023.g. zbog povećanog broja transakcija

Šifra: 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 56.699,94 EUR što predstavlja uvećanje u odnosu na 2023.g. Troškovi se odnose na opremanje područnog objekta – uređajima za obavljanje redovne djelatnosti, opremanjem soba za boravak djece i opremanje kuhinje i uređaja za potrebe uređenja okoliša dječjeg vrtića.

- **4221 Uredska oprema i namještaj** iznose 326,81 EUR što predstavlja smanjenje u odnosu na 2023.g. zbog nabavke novog pisača.
- **4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene** iznose 44.855,17 EUR što predstavlja uvećanje u odnosu na 2023.g. zbog opremanja četiri soba za boravak djece i kupnje štapnog miksera, sjeckalice, motorne kosilice, miniwasha

Šifra: 54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova iznose 58.398,04 EUR ostali su u istom iznosu kao i prethodne 2023. g

Razlika ostvarenih prihoda i rashoda daje manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 4.973,22 EUR (Y006).

Bilješke uz RAS-funkcijski

Ovaj Izvještaj sastavlja se za potrebe izvještavanja prema makroekonomskim statističkim sustavima.

U Izvještaj se funkcijski klasificiraju rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine, dok se izdaci za financijsku imovinu i obveze ne razvrstavaju funkcijski i ne uključuju se u ovaj Izvještaj.

Ukupni rashodi iskazani su **091** Predškolsko obrazovanje, a izvršeni su u iznosu od 947.841,78 EUR.

Bilješke uz BILANCU

Ukupna vrijednost imovine iznosi 1.759.512,91 EUR (B001), a sastoji se od vrijednosti:

Nefinancijske imovine u iznosu od 1.680.831,17 EUR (B002)

Financijske imovine u iznosu od 78.681,74 EUR (1)

Obveze i vlastiti izvori iznose 1.759.512,91 EUR (B003) od čega obveze iznose ukupno 447.506,84 EUR, dok vlastiti izvori iznose 1.312.006,07 EUR.

Ukupne obveze iznose 447.506,84 EUR (2) veće su u odnosu na 2023.g., a sastoje se od:

Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 82.519,13 (23)

Obveze za kredite i zajmove u iznosu od 364.987,71 EUR (26)

Potraživanje za prihode poslovanja sa 31.12.2024. iznose 676,08 EUR i manja su u odnosu na 2023. g. kada su iznosila 4.668,12 EUR, a odnose se na:

- potraživanja za upravne i administrativne pristojbe koje iznose 1.237,44 EUR
- ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 561,36 EUR , a koji se provodi za dospjela potraživanja starija od godinu dana

Bilješke uz OBVEZE

Povećanje obveza u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine iznosilo je 22.406,70 EUR.

Podmirene nedospjele obveze u izvještajnom razdoblju iznosile su 441.168,50 EUR.

Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 6.338,34 EUR.

Ravnateljica

Sandra Karavanić