

DJEČJI VRTIĆ SUŠAK

Braće Stipčić 32

51 000 Rijeka

OIB: 64692351038

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2022. **PR-RAS**

Bilješka br.1

Dječji vrtić Sušak u razdoblju 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine ostvario je prihode poslovanja u visini od 17.493.366,81 kn.

Bilješka br.2

Rashodi/izdaci Dječjeg vrtića Sušak u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine ostvareni su u iznosu od 16.732.160,81 kn.

6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – iznos od 94.200,00 kn odnosi se na doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja po odlukama, 43.200,00 kn za program pred škole, 32.000,00 kn za teškoće i 16.800,00 kn za djecu sa teškoćama u integriranim skupinama te 2.200,00 kn za djecu pripadnike romske nacionalne manjine.

6526 Ostali nespomenuti prihodi – iznos od 3.506.378,12 kn odnosi se na sufinanciranje roditelja, OGU za zdravstvo i socijalnu skrb te ostalih prihoda i to: prihod od roditelja 3.114.184,80 kn, prihod od OGU za zdravstvo i socijalnu skrb 341.090,80 kn te prihod od 51.102,52 kn koji se odnosi na vanjske općine.

6615 Prihodi od pruženih usluga – iznos od 435.272,71 kn odnosi se na prihode od roditelja za dodatne programe, prihod od prodaje toplog obroka i to: prihodi od prodaje toplog obroka zaposlenima u iznosu od 69.030,00 kn, prihod od roditelja za strane jezike 220.490,14 kn, prihod od roditelja sportski program 145.720,07 kn te ostali prihodi u iznosu od 32,50 kn.

6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – iznos od 11.489.528,49 kn odnosi se na prihod iz gradskog proračuna i to: 8.396.714,50 kn prihod za plaće zaposlenih, prihodi za zdravstveno osiguranje 1.303.493,16 kn, 341.454,25 kn prihod za ostale rashode za zaposlene, prihod od 698.126,74 kn za energente, te 330.255,84 kn prihod za kamate kredita 37 mil. Prihodi za zdrav. i vet. usluge 4.550,00 kn, prihodi za ostale rashode za zaposlene 217.225,00 kn, prihodi za uredski mat. i ostale mat. rashode 2.401,46 kn, prihodi za naknade prijevoza u iznosu od 187.740,00 kn te te ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 7.567,54 kn

6714 Prihodi iz nadležnog proračuna za otplatu zajmova – iznos od 1.849.287,24 kn odnosi se na prihod za rate kredita 37. mil.

683 Ostali prihodi – iznos od 601,25 kn odnosi se na prihode od Metisa vezane uz prikupljanje starog papira.

922211 Manjak prihoda poslovanja-preneseni – iznos od 1.205.142,13 kn odnosi se na manjak utvrđen na dan 31.12.2021. godine koji je prenesen u 2022. godinu.

X678, Y345, X005 – Ukupni prihodi i primici iznose 17.493.366,81 kn, dok su ukupni rashodi i izdaci 16.732.160,81 kn, iz čega proizlazi višak prihoda i primitaka u iznosu od 761.206,00 kn.

Odstupanja veća od 10% :

- 6631** Tekuće donacije- povećanje u odnosu na prethodnu godinu, uplata filozofskog fakulteta u sklopu projekta Rijeka psihologije.
- 6711** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja- povećanje u odnosu na prethodnu godinu u odnosu na povećanje osnovice plaće zaposlenicima.
- 6712** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine- povećanje u odnosu na prethodnu godinu zbog nabavke namještaja u PPO Veseljko te kotla i štednjaka u PPO Galeb (centralna kuhinja).
- 683** Ostali prihodi – smanjenje u odnosu na prethodnu godinu, isti ovise o naplati izlaznih računa.
- 3111** Plaće za redovan rad- povećanje u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja osnovice plaće zaposlenicima.
- 312** Ostali rashodi za zaposlene- povećanje u odnosu na prethodnu godinu zbog zapošljavanja spremačica i isplate regresa.
- 3212** Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život – povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog povećanja cijene mjesečnih autobusnih karata od strane Autotroleja te zbog zapošljavanja spremačica od 01.04.2022. godine.
- 3213** Stručno usavršavanje zaposlenika – smanjenje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine budući da se veliki dio stručnog usavršavanja odnosi na ispite, tečajeve i seminare koji su u ovoj godini bili manji.
- 3221** Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iz razloga što je Ustanova od 01.04.2022. godine zaposlila svoje spremačice te samim time nabavlja cjelokupan potrošni materijal.
- 3222** Materijal i sirovine – povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog svakodnevnog povećanja cijena namirnica na tržištu.
- 3223** Energija – povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog svakodnevnog poskupljenja energenata na tržištu.
- 3224** Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ovisi o potrebama Ustanove.
- 3225** Sitni inventar i auto gume- povećanje u odnosu na prethodnu kalendarsku godinu zbog nabavke usisavača zbog otkazivanja usluga čišćenja Belvederu te zapošljavanja spremačica, plahti i štep deka koji se u prethodnoj godini nisu nabavljali.
- 3231** Usluge telefona, pošte i prijevoza – smanjenje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog povoljnijih uvjeta ugovora sklopljenog sa Iskonom d.d. te smanjenja broja telefonskih linija te rješavanja većeg dijela računa putem elektroničke pošte.
- 3232** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – povećanje u odnosu na prethodnu godinu zbog održavanja i ispitivanja iz okvira zaštite na radu koja su morala biti obavljena.
- 3234** Komunalne usluge – smanjenje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- 3235** Zakupnine i najamnine – povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog najma još jednog uređaja za printanje, a vezano uz provedbu upisa.
- 3236** Zdravstvene i veterinarske usluge - povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog obaveznog testiranja zaposlenika do 07. ožujka 2022. godine, troškove vezane za sanitarne preglede spremačica te troškove vezane uz prve obvezne preglede za spremačice.
- 3237** Intelektualne i osobne usluge – povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, jer honorari nisu uvijek isti u istim periodima različitih godina.
- 3238** Računalne usluge- povećanje u odnosu na prethodnu kalendarsku godinu.

3239 Ostale usluge – smanjenje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog zapošljavanja spremačica, a samim time i otkazivanjem ugovora Belvederu.

3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora – smanjenje u odnosu na prethodnu godinu temeljem otplatnog plana kredita.

4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – rekonstruiran je lift u PPO Galeb, kupljena je perilica posuđa u PPO Pčelice, namještaj za PPO Veseljko, dvije uredske stolice te kotao i štednjak u PPO Galeb (centralna kuhinja).

3433 – Zatezne kamate – povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kao posljedica plaćanje računa po dospelju.

31215 Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj – smanjenje u odnosu na prethodnu godinu budući se ovi rashodi odnose na rashode za otpremnine, bolesti, jubilarne i sl. te nisu uvijek isti u istom periodu različitih godina.

32121 Naknade za prijevoz na posao i s posla- povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog povećanja cijene mjesečnih autobusnih karata od strane Autotroleja te zbog zapošljavanja spremačica od 01.04.2022. godine.

34233 Kamate za primljene kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora - smanjenje u odnosu na prethodnu godinu temeljem otplatnog plana kredita.

U Rijeci, 27. siječnja 2022. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić

Zakonski predstavnik: Milena Vuletić



Ravnateljica

Milena Vuletić

DJEČJI VRTIĆ SUŠAK

Braće Stipić 32

51 000 Rijeka

OIB: 64692351038

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2022.
OBVEZE

Bilješka br.1

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 7.578.384,71 kn, dok su podmirene obveze u iznosu od 8.651.843,52 kn.

Bilješka br.2

Iz toga proizlazi stanje obveza na dan 31. prosinca 2022. godine u iznosu 11.591.589,19 kn a sastoji se od slijedećih obveza:

- 2311 obveze za plaće-neto u iznosu od 824.495,82 kn, a odnose se na obveze za isplatu plaće za mjesec prosinac
- 2312 obveze za naknade plaća-neto u iznosu od 70.054,64 kn također za plaću za mjesec prosinac
- 2316 obveze za doprinose na plaće u iznosu od 125.318,18 kn
- 2322 obveze za rashode za materijal i energiju u iznosu od 268.474,36 kn i to 56.243,86 kn obvezu za uredski materijal i ostale materijalne rashode, 110.169,05 kn obveza za troškove namirnica, 99.898,95 kn obveze za energente te 2.162,50 kn obveze za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje
- 2323 obveze za rashode za usluge u iznosu od 47.918,95 kn i to usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 2.098,99 kn, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 19.294,79 kn, komunalne usluge 16.293,92 kn, obveze za zdravstvene usluge u iznosu od 4.566,25 kn, računalne usluge 12,50 kn, obveze za ostale usluge u iznosu od 3.702,50 kn, Intelektualne i osobne usluge 1.950,00 kn
- 2329 obveze za ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 1.399,09 kn koji se odnose na ostale nespomenute rashode poslovanja
- 2343 obveze za ostale financijske rashode u iznosu od 35,70 kn koje se odnose na zatezne kamate
- 2395 obveze za predujmove i depozite u iznosu od 339.487,92 kn
- 2422 obveze za postrojenja i opremu u iznosu od 205.646,25 kn
- 2643 obveze za kredit 37.mil. (nedospjele) u iznosu od 9.708.758,28 kn

U Rijeci, 27. siječnja 2022. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić

Zakonski predstavnik: Milena Vuletić



Ravnateljica

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'M. Vuletić', written over a horizontal line.

Milena Vuletić

DJEČJI VRTIĆ SUŠAK

Bračće Stipić 32

51 000 Rijeka

OIB: 64692351038

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2022.

BILANCA

Bilješka br.1

Imovina Dječjeg vrtića Sušak sastoji se od financijskih sredstava i proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 9.732.736,55 kn (B 001).

Bilješka br.2

Tijekom 2022. godine Dječji vrtić Sušak nema u svojoj knjigovodstvenoj evidenciji izdanih jamstava i nema sudskih sporova u tijeku.

Tijekom 2022. godine Dječji vrtić Sušak nije ostvario dugoročne depozite niti kratkoročne zajmove.

Bilješka br.3

Šifra 012 - Nematerijalna imovina iznosi 6.559.473,78 kn rashod jednak u odnosu na prethodnu godinu.

Šifra 0221- Uredska oprema i namještaj iznosi 89.548,46 kn rashod jednak kao i prošle godine.

Šifra 0222- Komunikacijska oprema iznosi 45.012,16 kn rashod jednak u odnosu na prošlu godinu.

Šifra 0223- Oprema za održavanje i zaštitu iznosi 652.116,70 kn rashod jednak u odnosu na prošlu godinu.

Šifra 0226- Sportska i glazbena oprema iznosi 170.276,68 kn rashod jednak u odnosu na prošlu godinu.

Šifra 0227- Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 4.399.747,77 kn povećanje rashoda u odnosu na prošlu godinu odnosi se na novonabavljenu opremu u PPO Veseljko te nabavku kotla i električnog štednjaka u PPO Galeb (centralna kuhinja).

Šifra 042- Sitni inventar u upotrebi u iznosu od 926.468,77 kn.

Šifra 129- Ostala potraživanja u iznosu od 131.181,18 kn odnose se na potraživanje za bolovanje na fond zdravstva

Šifra 154 – Potraživanja za prihode po posebnim propisima iznos od 340.618,62 kn odnosi se na potraživanja od roditelja za redovnu djelatnost u iznosu od 296.779,06 kn, OGU za zdravstvo i socijalnu skrb 40.298,42 kn, potraživanja od Općine Kostrena za redovnu djelatnost 1.373,94 kn, potraživanja od Općine Viškovo u iznosu od 2.167,50 kn

Šifra 155- Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu od 82.423,45 kn koji se odnosi potraživanja od roditelja za dodatne programe strani jezici u iznosu od 42.562,65 kn, te potraživanja od roditelja za sportski program u iznosu od 35.453,30 kn te ostala potraživanja u iznosu od 4.407,50 kn.

Šifra 167- Potraživanja za prihode iz proračuna- iznos od 332.554,92 kn odnosi se na vlastita sredstva prebačena na račun Grada

Šifra 193- Kontinuirani rashodi budućih razdoblja- iznos od 976.021,33 kn odnosi se na rashode za plaću za mjesec prosinac

Šifra 2- Obveze-iznos od 11.591.569,19 kn odnosi se na stanje obveza na dan 31.12.2022. godine

Šifra 23958- Obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun- iznos od 86.695,43 kn odnosi se na obveze za refundaciju bolovanja od HZZO-a

Šifra 922 i Šifra 9222- odnose se na stanje na kraju 2022. godine, dakle manjak u iznosu od 443.935,00 kn

U Rijeci, 27. siječnja 2023. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić

Zakonski predstavnik: Milena Vuletić



Ravnateljica

Milena Vuletić

DJEČJI VRTIĆ SUŠAK

Braće Stipić 32

51 000 Rijeka

OIB: 64692351038

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2022.
RAS-funkcijski

Bilješka br.1

0911 - Predškolsko obrazovanje-iznos od 14.882.873,57 kn odnosi se na ukupne rashode iskazane na obrascu PR-RAS na Y034.

U Rijeci, 27. siječnja 2023. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić

Zakonski predstavnik: Milena Vuletić



Ravnateljica

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "M. Vuletić", written over a horizontal line.

Milena Vuletić

DJEČJI VRTIĆ SUŠAK

Braće Stipić 32

51 000 Rijeka

OIB: 64692351038

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2022.
P-VRIO

Bilješka br. 1

Dječji vrtić Sušak u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine nije imao ni smanjenja ni povećanja vrijednosti obujma dugotrajne imovine.

U Rijeci, 27. siječnja 2023. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić

Zakonski predstavnik: Milena Vuletić



Ravnateljica

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Milena Vuletić".

Milena Vuletić