DJEČJI VRTIĆ DUBRAVA

Radnička 8 RKP: 26008, MB: 00919047

10342 Dubrava IBAN: HR392402006110007787

Razina: 21, Razdjel: 000 OIB: 23577921216

Djelatnost: 5810 Predškolsko obrazovanje

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJE ZA 2023. GODINU**

**OBRAZAC PR-RAS**

*Šifra 63– Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna* u iznosu od 3.840,51 euro sastoji se od uplata Ministarstva znanosti i obrazovanja koje Ministarstvo doznačuje proračunu Općine Dubrava, a Općina prosljeđuje vrtiću. Uplate Ministarstva isplaćene su za održavanje predškolskog obrazovanja u iznosu od 3.840,51 euro i utrošene su na:

* Edukacije zaposlenika 1.178,80 EUR
* Materijal za dječje radionice 1.158,07 EUR
* Didaktičke igračke i knjige 1.503,64 EUR.

U 2023. godini ostvareno je 240,70% više prihoda u odnosu na 2022. godinu jer se povećao broj djece prijavljene u spomenuti program Ministarstva i obzirom na to povećao se broj rata koje je Ministarstvo doznačilo.

*Šifra 65* – *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada* 92.647,70 eura sastoji se od uplate roditelja za opskrbnine 83.860,12 eura, za tečaj engleskog jezika 5.060,44 eura, za logopedske vježbe 884,40 eura, prihodi od sportske radionice 2.842,74 eura.

*Šifra 66 – Prihodi od donacija* u iznosu od 1.677,20 eura kn koja je primljena od strane memorijalnog turnira „Hrvoje Mikešina“. Spomenuti prihodi su veći za 315,90% nego 2022. godine

*Šifra 67 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika* 221.648,88 eura sastoji se od:

* Plaće za zaposlene 158.887,43 EUR
* Nagrade (nagrade za radnu učinkovitost) 4.648,16 EUR
* Darovi (uskrsnica, božićnica i dječji dar) 7.030,80 EUR
* Otpremnine (zbog odlaska u mirovinu) 3.583,84 EUR
* Naknade za smrtni slučaj 345,00 EUR
* Regres za godišnji odmor 4.677,15 EUR
* Doprinosi na plaće 30.015,49 EUR
* Naknade za prijevoz na posao i s posla 875,63 EUR
* Namirnice 136,10 EUR
* Sitni inventar 887,50 EUR
* Tekuće i investicijsko održavanje održavanje građ. objekata 2.271,25 EUR
* Tekuće i investicijsko održ. postrojenja i opreme 2.679,04 EUR
* Ostale intelektualne usluge (subvencija logopeda) 2.846,68 EUR
* Naknade članovima upravnog vijeća 1.851,02 EUR
* Premije osiguranja zaposlenih 913,79 EUR

*Šifra X004 – Ukupan višak prihoda poslovanja* u iznosu od 1.018,47 eura čini razliku između ukupnih prihoda u iznosu 319.814,29 eura i ukupnih rashoda 318.795,82 eura.

*Šifra X006* – *Višak prihoda i primitaka raspoloživih u sljedećem razdoblju* iznosi 1.988,44 eura.

*Šifra 11P– Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja* 4.523,99 eura i prikazuje sredstva na datum 31.12.2022. , sukladno Okružnici

*Šifra 11-dugov.– Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne* 323.567,32 eura i iskazuje dugovni promet redovnog žiroračuna Dječjeg vrtića Dubrava te blagajne materijalnih troškova.

*Šifra 11-potraž.– Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni* 321.490,17 eura i iskazuje potražni promet redovnog žiroračuna Dječjeg vrtića Dubrava te blagajne materijalnih troškova.

*Šifra 11K– Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja* 6.601,14 eura čini:

* Stanje redovnog žiroračuna 6559,10 eura
* Stanje blagajne materijalnih troškova 42,04 eura

*Šifra 11P-55312 Obvezni analitički podaci* popunjeni su u skladu sa stvarno nastalim troškovima na pojedinim računima

**OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI**

*Šifra 0911 – Obrazovanje* – Predškolsko i obrazovanje = šifra 3 u PR – RAS obrascu 318.795,82 eura– rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

**OBRAZAC P-VRIO**

U obrascu P-VRIO nije iskazano ni povećanje i smanjenje u vrijednosti i obujmu imovine jer nije bilo promjene u vrijednosti i obujmu imovine u 2023. godini.

**OBRAZAC BIL**

*Šifra 022 i 02922– Postrojenja i oprema* 34.344,05 eura vrijednost neotpisane dugotrajne imovine

*Šifra 042– Sitan Inventar u upotrebi* 51.804,01 euro prikazuje popisom imovine utvrđeno stanje sitnog inventara.

*Šifra 061 – Zaliha za obavljanje djelatnosti* 795,36 eura predstavlja popisom utvrđene zalihe namirnica u kuhinji i zalihe su veće za 4% zbog većeg broja upisane djece.

*Šifra 165– Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe* 4.416,55 eura odnose se na nenaplaćene naknade za opskrbnine. Dječji vrtić Dubrava redovito poduzima mjere za naplatu nenaplaćenih potraživanja.

**OBRAZAC OBV**

*Šifra V001 – Stanje obveza 1.siječnja* iznosio je 3.888,49 eura.

*Šifra V002– Povećanje obveza za rashode poslovanja* iznose 309.545,87 eura odnose se na obveze za zaposlene 1.473.454.01 kn, obveze za materijalne rashode 407.568,87 kn, obveze za financijske rashode 4.851,22kn

*Šifra V004– Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju* 308.074,27 eura čine ukupno podmirene obveze za razdoblje 1.1.-31.12.2023.

*Šifra V006– Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja* iznose 5.360,09 eura te uključuje ukupne obveze na datum 31.12.2023. godine, a odnose se na neplaćene obveze iz 2023. godine i na obveze koje dospijevaju na plaćanje u 2024. godini.

U Dubravi, 26.01.2024.

Odgovorna osoba:

Milena Hajder - Jambrušić

ravnateljica