

DJEČJI VRTIĆ „PAHULJICA”

PALIT 135/A

51280 RAB

OIB: 89428752184

Rab, 30. siječnja 2023.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE

1. SIJEČNJA 2022. – 31. PROSINCA 2022. GODINE

OBRAZAC: PR-RAS – IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Ukupni prihodi i primici Proračuna Dječjeg vrtića „Pahuljica” u razdoblju od 1. siječnja 2022. do 31. prosinca 2022. godine ostvareni su u iznosu 7.286.784,00 kn, a u istom razdoblju prethodne godine u iznosu 9.963.757,01 kn – indeks 136,7, šifra 6.

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna Dječjeg vrtića „Pahuljica” u razdoblju od 1. siječnja 2022. do 31. prosinca 2022. godine ostvareni su u iznosu 7.411.182,00 kn, a u istom razdoblju prethodne godine u iznosu 8.633.488,30 kn – indeks 116,5 šifra 3.

Prihodi poslovanja

Šifra 6 - Prihodi poslovanja uvećani su u odnosu na prethodnu godinu prvenstveno zbog dobivanja bespovratnih sredstava od strane Agencije za mobilnost za provođenje dva projekta s više korisnika u okviru programa ERASMUS +

Šifra 63 - Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna uvećane su u odnosu na prethodnu godinu i to tekuće Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, šifra 636 zbog gore navedenog razloga, odnosno dobivanja sredstava od strane Agencije za mobilnost.

Šifra 65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada povećani su zbog bolje naplativosti usluge od strane korisnika.

Šifra 66 – Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te prihodi po protestnim jamstvima uvećani su zbog provođenja većeg broja manifestacija i sajмова koji se nisu održavali u vrijeme pandemije

Šifra 663- Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima uvećane su zbog ostvarenih donacija određenih pravnih osoba.

Šifra 67 - Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza uvećani su za zbog obračunavanja minulog rada zaposlenih kao i potrebe isplaćivanja ostalih rashoda za zaposlene prema pravima iz radnog odnosa

Rashodi poslovanja

Šifra 3 - Rashodi poslovanja uvećani su u odnosu na prethodnu godinu.

Šifra 31 - Rashodi za zaposlene kao i Šifra 311 – Plaće uvećani su iz razloga većeg broja zaposlenih (zamjene za privremena bolovanja, treći odgojitelji kao pomoć djeci s teškoćama u razvoju, rad u produljenom radu vrtića) . Slijedom toga u odnosu na prethodnu godinu uvećani su i Doprinosi na plaće, Šifra 313.

Šifra 32 – Materijalni rashodi uvećani su u odnosu na prethodnu godinu. Riječ je o Naknadi troškova zaposlenima, Rashodima za materijal i energiju, Rashodima za usluge, te Ostalim nespomenutim rashodima poslovanja.

Naknada troškova zaposlenima, šifra 321 uvećana je na prethodnu godinu iz razloga povećanja troškova prijevoza na posao i s posla sukladno Kolektivnom ugovoru i realizacije većeg broja službenih putovanja nakon pandemijskog perioda.

Rashodi za materijal i energiju, šifra 322 uvećani su iz razloga poskupljenja kako namirnica tako i energenata.

Rashodi za usluge -šifra 323 kao i Ostali nespomenuti rashodi poslovanja -šifra 329 manji su u odnosu na prethodnu godinu

Šifra 34 – Financijski rashodi su znatno umanjeni jer nije bilo naplaćivanja Zateznih kamata

Prihodi i rashodi od nefinancijske imovine

Šifra 4 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine uvećani su u odnosu na prethodnu godinu. U razdoblju od 1. siječnja 2022. do 31. prosinca 2022. godine ostvareni su u iznosu 30.367,00 kn, a u istom razdoblju prethodne godine u iznosu 68.299,25 kn.

Šifra 42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine uvećani su iz razloga potrebe nabave dotrajale opreme za postrojenje praonice, kotlovnice i ostale uredske opreme.

Obvezni analitički podaci

Šifra 11 - Stanje novčanih sredstava za izvještajno razdoblje 2022. godine iznosi 1003,00 kn, dok isto prethodne godine iznosi 4,29 kn.

Šifra 11- dugov. Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne u razdoblju od 1. siječnja 2022. do 31. prosinca 2022. godine ostvareni su u iznosu 29.199,00 kn, a u istom razdoblju prethodne godine u iznosu 20.921,40 kn. Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni u razdoblju od 1. siječnja 2022. do 31. prosinca 2022. godine ostvareni su u iznosu 30.201,00 kn, a u istom razdoblju prethodne godine u iznosu 20.925,69 kn.

Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S, šifra 63612 u 2021. godini iznosile su 66.080,00 kn, dok su u 2022. godini iznosile 2.250.896,38 kn.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S, šifra 63613 u 2021. godini iznosile su 568.260,00 kn, dok su u 2022. godini iznosile 520.520,00 kn.

Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično , šifra 65264 u 2021. godini iznosi 1.924.357,00 kn, dok u 2022. godini iznosi 2.048.701,78 kn

Naknade za prijevoz na posao i s posla, šifra 32121 u 2021. godini iznose 129.753,00 kn, dok u 2022. godini iznose 266.913,01 kn.

Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća, šifra 32911 u 2021. godini iznose 15.826,00 kn, dok u 2022. godini iznose 13.885,43 kn

OBRAZAC: BILANCA

Ukupna imovina Pučkog otvorenog učilišta Rab na dan 1. siječnja 2022. godine iznosi 1.913.463,00 kn, dok na dan 31. prosinca 2022. godine iznosi 2.736.697,26 kn.

Račun iz računskog plana 0 Nefinancijska imovina, šifra B002 na dan 1. siječnja iznosi 1.195.302,00 kn, dok na dan 31. prosinca iznosi 1.146.538,11 kn

Račun iz računskog plana 02 Proizvedena dugotrajna imovina, šifra 02 na dan 1. siječnja iznosi 1.180.860,00 kn, dok na dan 31. prosinca 2022. iznosi 1.132.096,61 kn

Od toga, šifra 021 i 02921 građevinski objekti stanje na dan 1. siječnja iznosi 202.802,00 kn, a na dan 31. prosinca 200.775,79 kn.

Šifra 022 i 02922 postrojenja i oprema- stanje na dan 1. siječnja iznosi 890.507,00 kn, dok na dan 31. prosinca iznosi 858.462,67 kn

Šifra 023 i 02923 Prijevozna sredstva – stanje na dan 1. siječnja iznosi 35.509,00 kn, dok na dan 31. prosinca iznosi 20.816,02 kn

Račun iz računskog plana 1 - Financijska imovina na dan 1. siječnja 2022. iznosi 718.161,00 kn, a 31. prosinca 2022. godine 1.590.159,15 kn.

Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo, šifra 12 na dan 1. siječnja iznosi 10.553,00 kn, a na dan 31. prosinca 2022. iznosi 12.670,16 kn.

Potraživanja za prihode poslovanja na dan 1. siječnja, šifra 16 iznose 707.604,00 kn, a na dan 31. prosinca 1.577.488,99 kn

OBRAZAC: IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Stanje obveza na dan 1. siječnja 2022. godine iznosi 881.082,77 kn. U izvještajnom razdoblju dolazi do povećanja obveza u iznosu od 8.725.118,60 kn.

Račun iz računskog plana 23 - Obveze za rashode poslovanja iznose 8.656.819,35 kn. Od toga su obveze za zaposlene 6.296.224,86 kn te Obveze za materijalne rashode 2.360.594,49 kn,

Račun iz računskog plana 24 – Obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 68.299,25 kn.

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju, šifra V004, iznose 8.872.505,04 kn.

Šifra 23 – Obveze za rashode poslovanja iznose 8.794.293,29 kn. Od toga su obveze za zaposlene 6.239.371,25 kn, obveze za materijalne rashode 2.553.922,04 kn, te ostale tekuće obveze 1.000,00 kn.

Račun iz računskog plana 24 – Obveze za nabavu nefinancijske imovine, šifra P24, iznose 78.211,75 kn.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 733.696,33 kn.

Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja, šifra V007 iznosi 621.448,31 kn.

Račun iz računskog plana 23 Ukupne obveze za rashode poslovanja, šifra D23 iznose 621.448,31 kn, od toga obveze za zaposlene 492.013,30 kn i obveze za materijalne rashode 129.435,01 kn.

Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja, šifra V009 iznosi 112.248,02 kn.

Ravnateljica:

Sanja Grozdanić