

REPUBLIKA HRVATSKA
DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK
KRALJA TOMISLAVA 18
43280 GAREŠNICA

KLASA: 400-05/23-01/1
URBROJ:2123-1-5-01-23-2
Garešnica, 30. siječnja 2023.

Razina:21
RKP: 34694
Matični broj: 03393950
OIB: 09187949879
Šifra djelatnosti: 8510
IBAN: HR5824020061811900008
Šifra grada: 119

PREDMET: Bilješke uz godišnji izvještaj za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022. god.

Grad Garešnica je osnivač i vlasnik Dječjeg vrtića Maslačak Garešnica.
Djelatnost vrtića temelji se na rješenju Ministarstva kulture i prosvjete:
KLASA 023-03-04-01-79, URBROJ: 532-02-6/4-94.

Dječji vrtić djeluje na četiri lokacije i to:

	Broj polaznika
Matični vrtić Garešnica	127
Područni vrtić Petra Svačića	83
Područni vrtić Gar. Brestovac	54
Područni vrtić Hercegovac	39
Ukupno polaznika:	303

=====

Red.br	Naziv prihoda	konto	iznos
1.	Pomoć iz proračuna koji im nije nadležan	636	1.113.962,19 Kn
2.	Prihodi po posebnim propisima	652	1.489.022,37 Kn
3.	Prihodi iz nadležnog proračuna	671	6.916.466,11 Kn
	U k u p n o :		9.519.450,67 Kn

Od 01.09.2022. godine cijena vrtića po polazniku je:

1. jaslička skupina 550,00 kn
 2. vrtićka skupina 500,00 kn
- Sve povlastice o popustu kod obračuna prisutnosti djece su poštivane.

Red.br	Naziv rashoda	konto	Iznos
1.	Plaće bruto	311	6.152.005,74 Kn
2.	Ostali rashodi za zaposlene	312	427.734,72 Kn
3.	Doprinosi na plaće	313	959.091,68 Kn

4.	Naknade troškova zaposlenima	321	219.456,14 Kn
5.	Rashodi za materijal i energiju	322	1.357.009,50 Kn
6.	Rashodi za usluge	323	271.705,84 Kn
7.	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	329	31.633,28 Kn
8.	Postrojenje i oprema	422	100.290,30 Kn
	U k u p n o :		9.518.927,20 Kn

Prihodi od 01.01.2022. do 31.12.2022.	9.519.450,67 Kn
Rashodi od 01.01.2022. do 31.12.2022.	9.518.927,20 Kn
Razlika prihoda i rashoda u 2022. g.	523,47 Kn
Višak prihoda iz 2021. g.	554,96 Kn
Raspoloživo u sljedećem razdoblju	1.078,43 Kn

Amortizacija na dugotrajnu imovinu obračunata je po propisu i prikazana u Bilanci stanja. Sitni inventar otpisuje se 100% pri kupnji.

1. Bilješke uz izvještaj bilance (obrazac BIL) za razdoblje od 01.01. do 31.12.2022.

Bilješka br. 1 – Šifra B002

Šifra 021 i 02921 (Građevinski objekti) je smanjena 34.628,58 kuna zbog amortizacije. Šifra 022 i 02922 (Postrojenja i oprema) je povećana za 16.255,45 kuna u odnosu na 2021. godinu zbog potrebe za namještajem kojem su opremljene nove vrtičke i jasličke skupine te uređajima kako bi prostorije bile funkcionalne.

Bilješka br. 2

Dječji vrtić Maslačak nema ugovornih izvanbilančnih obveza ili odnosa, izdanih ili primljenih bjanko zadužnica i slično, koja mogu postati obveze ili prava. Dječji vrtić Maslačak nema sudskih sporova u tijeku niti je postojalo završenih sudskih sporova u 2022. godini.

2. Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (obrazac PR-RAS) za razdoblje od 01.01. do 31.12.2022.

Bilješka br. 1 – Šifra X067

Šifra 636 - pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iznose 1.094.042,19 kuna (šifra 6361). Od toga 21.687,81 kuna se odnosi na kapitalne pomoći od Općine Hercegovac za nabavu opreme (šifra 6362).

Šifra 652 - prihodi po posebnim propisima (uplate roditelja) povećani za 78.712,37 kn (5,6%) u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine. Razlog povećanja je upisani veći broj djece od nove pedagoške godine koja je počela 01.09.2022. godine i otvaranje dvije nove jasličke skupine u Područnom vrtiću Petra Svačića.

Šifra 671-prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti ukupno povećani za 1,1%. Povećanje se odnosi samo na prihode za financiranje rashoda poslovanja (šifra 6711) za 176.724,11 kuna zbog novo zaposlenih djelatnika dok prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u ovoj godini nije bilo.

Bilješka br. 2 – Šifra Z005

Šifra 311-plaće (bruto) povećane za 875.388,74 kune (16,6%) zbog povećanja broja zaposlenih djelatnika radi proširenja skupina što je rezultiralo i povećanjem izdvajanja za doprinose za zdravstveno osiguranje, šifra 313 za 157.562,68 kuna (19,7%).

Šifra 321-naknade troškova zaposlenima u odnosu na prošlu godinu povećane za 50.483,14 kuna, od čega naknade za prijevoz zbog zapošljavanja djelatnika iz udaljenih mjesta (šifra 3212) u iznosu od 21.468,83 kuna (18,2%), te povećanje rashoda za stručna usavršavanja zaposlenika (šifra 3213) za 25.084,99 kuna (55,1%) zbog povećanog broja održavanja stručnih seminara.

Šifra 322-rashodi za materijal i energiju u odnosu na prošlu godinu povećani za 209.647,50 kuna. Zbog povećanja cijena energenata rashodi za energiju (šifra 3223) veći u odnosu na prošlu godinu za 57.013,90 (30%). Zbog povećanja cijena hrane povećani rashodi za materijal i sirovine (šifra 3222) u iznosu od 84.550,98 kuna (14,9%). Rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje (šifra 3224) porasli za 10.680,65 kuna (76,6%) zbog većeg broja servisa i popravaka na opremi. Povećani i rashodi za nabavu službene, radne i zaštitne odjeće i obuće (šifra 3227) za odgajatelje, tehničko i kuhinjsko osoblje u iznosu 3.078,38 kuna (20,5%) zbog većeg broja zaposlenih djelatnika u 2022. godini.

Šifra 323 - rashodi za usluge u odnosu na prošlu godinu povećali su se za 18.615,84 kune (7,4%) i najvećim dijelom se odnose na usluge telefona, pošte i prijevoza (šifra 3231) koji su veći za 11.567,18 kuna (39,1%) radi prijevoza djece (izlet i posjete vrtićima u kojima su bila organizirana događanja za djecu). Zbog povećanja cijena komunalnih usluga (šifra 3234) povećani rashodi za vodu i odvoz otpada za 21.716,19 kuna (30%). Smanjeni rashodi za usluge promidžbe i informiranja (šifra 3233) za 7.060,00 kuna (49,9%) te rashodi za računalne usluge za 16.235,48 kuna (90,3%).

Šifra 329 - ostali nespomenuti rashodi poslovanja smanjeni su u odnosu na proteklu godinu za 7.092,72 kune (18,3%). Rashodi za reprezentaciju (3293) iskorišteni u iznosu 5.097,96 (50%).

Bilješka br. 3 – Šifra Y002

Šifra 422 - postrojenja i oprema u odnosu na 2021. godinu smanjeni rashodi za 52.505,70 kuna (34,4%). Rashodi za uredsku opremu i namještaj (šifra 4221) iskorišteni u iznosu 48.049,02 kune. Sredstva su se iskoristila za nabavu računala i računalne opreme za računovodstvo i za Područni vrtić u Garešničkom Brestovcu te za nabavu dijela opreme za kuhinju u Područnom vrtiću u Garešničkom Brestovcu. Nabavljen je i dio namještaja za opremanje dvije nove jasličke skupine u Područnom vrtiću Petra Svačića. Rashodi za opremu za održavanje i zaštitu (šifra 4223) u ovoj godinu iznose 6.748,75 kuna radi nabave klima uređaja u novo otvorenoj jasličkoj skupini. U prošlom izvještajnom razdoblju navedenog rashoda nije bilo. Rashod za nabavu uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene (šifra 4227) u ovoj godini iznosi 45.492,53 kune što je povećanje od 492,7% u odnosu na prošlu godinu. Iz navedenih sredstava su nabavljena dva nova hladnjaka za kuhinje u Područnom vrtiću Hercegovac i Garešnički Brestovac, te zamjena stare i postavljanje nove pumpe za grijanje Područnog vrtića Petar Svačić.

Bilješka br. 4 – Šifra X004

Ukupni prihodi i primici za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine povećani su za 1.250.188,67 kuna u odnosu na 2021. godinu, a rashodi i izdaci povećani su za 1.249.748,20 kuna. Budući da su prihodi povećani u većem iznosu od rashoda ostvaren je višak prihoda u iznosu od 523,47 kune koji s prenesenim viškom iz proteklih razdoblja sada iznosi 1.078,43 kune.

Bilješke uz izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji (obrazac RAS-funkcijski) za razdoblje od 01.01. do 31.12.2022.

Bilješka br. 1 – Šifra R1

Funkcijska klasifikacija sadrži rashode razvrstane u skladu s njihovom namjenom. Rashodi Dječjeg vrtića Maslačak klasificiraju se u razred 09-obrazovanje, skupinu 091-predškolsko i osnovno obrazovanje. Utrošena sredstva u 2022. godini iznose 9.518.927,20 kuna što je povećanje u odnosu na 2021. godinu za 1.249.784,20 kuna (15,1%).

Bilješke uz izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza (obrazac P-VRIO) za razdoblje od 01.01. do 31.12.2022.

Bilješka br. 1 – Šifra P014

U 2022. godini došlo je do smanjenja u obujmu financijske imovine u iznosu od 145.729,67 kuna zbog otpisa potraživanja od roditelja za mjesec lipanj 2022. godine prema Odluci od otpisu od 01.07.2022. Navedeno potraživanje je otpisano sukladno Odluci gradonačelnika od 01.07.2022. o oslobađanju od obveze plaćanja usluga Dječjeg vrtića Maslačak za mjesec lipanj 2022. godine prema Ugovoru o dodjeli financijskih sredstava sklopljenim između Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade i Grada Garešnica 19. svibnja 2022. godine, KLASA: 402-05/22-01/116. URBROJ: 519-03-2/6-22-3

Bilješke uz izvještaj o obvezama (obrazac OBVEZE) za razdoblje od 01.01. do 31.12.2022.

Bilješka br. 1 – Šifra V009

Stanje nedospjelih obveza na dan 31.12.2022. godine iznosi 710.431,83 kune i odnose se na plaće za zaposlene isplaćene 10.01.2023. te režijskih troškova koji su također podmireni u valuti plaćanja.

Dospjelih obveza na dan 31.12.2022. godine nije bilo.

Osoba za kontaktiranje:

Sandra Šapina

Mob: 098/949-0313

Zakonski zastupnik:

RAVNATELJICA

Marinela Kermeci, mag. praesc. educ

