PRORAČUNSKI KORISNIK: DJEČJI VRTIĆ JELSA

# Matični broj 1277120

Oib:48702711075

Šifranska oznaka 8510

Žiro-račun:HR49 2407000 1100568543

###### BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

za razdoblje od 01.siječnja do 31. prosinca 2024. godine

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| R. br. | ŠIFRA |  | Opis /podaci iz kolone 5-ostvareno za tekuće razdoblje |
|  |  |  |  |
|  1. | 6526 | 6526 | OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENEIZNOS OD 98.421,48 EURA ODNOSI SE NA PRIHODE OD PARTICIPACIJE RODITELJA U CIJENU KOŠTANJA VRTIĆA. |
| 3 | 6711 | 6711 | PRIHODI IZ PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJAIZNOS 562.389,92 EURA ODNOSI SE NA NOVČANA SREDSTVA KOJE NAM JE OSNIVAČ UPLATIO UGLAVNOM ZA PLAĆE, PRIJEVOZNE I OSTALE TROŠKOVE ZAPOSLENIKA, POTPORE ZA BOLOVANJA I SMRTNE SLUČAJEVE. OD 9.MJ.2024g. UVEDENA JE UPLATA ZA STANARINU ZAPOSLENICA KOJE NISU S PODRUČJA OTOKA HVARA. SVAKI MJESEC OPĆINA JELSA VRŠI UPLATU REFUNDACIJE ZA TREĆE I ČETVRTO DIJETE U OBITELJI. U 2024g MJESEĆNI IZNOS JE 571,00 EURA. |
| 4. | 6712 | 6712 | PRIHODI IZ PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEFIN.IMOVINEIZNOS 19.197,33 ODNOSI SE NA UPLATE OPĆINE ZA CIJELOKUPNU OPREMU ZA NOVE JASLICE JELSA OTVORENE 01.09.2024.G. TU SPADA KUHINJA I OSTALI POTREBNI NAMJEŠTAJ ZA JASLICE, ZATIM PVC VRATA I PROZORE. OBAVEZNOM KOREKCIJOM SMANJEN JE VIŠAK PRIHODA , ALI TAKOĐER I MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE.  |
|  5. | 312 | 312 | OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENEIZNOS 1 977,73 EURA ODNOSI SE NA TROŠAK STANOVANJA ZA ZAPOSLENE KOJI NISU SA PODRUČJA OTOKA HVARA.2.444,84 EURA ODNOSI SE NA POMOĆ ZA BOLOVANJE PREKO 90 DANA ZA 2024 GODINU..1.977,83 EURA ODNOSI SE NA JUBILARNE NAGRADE ZAPOSLENIKA..OVE TROŠKOVE U CIJELOSTI REFUNDIRA OĆINA JELSA. |
| 8. | 321 | 3211 | SLUŽBENA PUTOVANJAUKUPAN IZNOS 2.532,94 EURA.IZNOS 672,00 EURA ODNOSI SE NA DNEVNICE ZA SEMINARE U ZEMLJI, IZNOS 899,68 EURA ODNOSI SE ZA NAKNADE ZA SMJEŠTAJ NA SLUŽBENOM PUTU, IZNOS 901,26 EURA ODNOSI SE NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA SLUŽBENOM PUTU. NA OSTALE TROŠKOVE NA SLUŽBENOM PUTU IZNOS 60,00 EURA. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 9. 10.11.1213 14.15. | 321 322323 | 3212 32133214322132223232323732383239 | NAKNADA ZA PRIJEVOZ NA POSAO I S POSLAIZNOS OD 25.181,93 EURA ODNOSI SE NA PUTNE TROŠKOVE ZAPOSLENIKA –PRIJEVOZ NA POSAO I S POSLA .REFUNDIRA OPĆINA JELSA.STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKAIZNOS 3.985,00 ODNOSI SE NA KOTIZACIJU ZA SEMINARE I RAZNE SRUČNE SKUPOVE I RADIONICE KOJE SE ODRŽAVAJU TOKOM GODINE.OSTALE NAKNADE ZAPOSLENICIMA IZNOS 777,50 EURA ODNOSI SE NA; NAKNADE ZA KORIŠTENJE PRIV.AUTOMOBILA U SLUŽBENE SVRHE, A NAJČEŠĆE SE TO ODNOSI NA ODLAZAK U SPLIT I KUPNJU POTREBNE ROBE ZA POSLOVANJE VRTIĆA..UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATER.RASHODIUKUPAN IZNOS 12.964,23 EURAIZNOS OD 2.774,51 EURA ODNOSI SE NA TROŠKOVE UREDSKOG MATERIJALA. IZNOS 797.36 EURA ODNOSI SE NA MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE I ODRŽAVANJE.IZNOS 8.520,71 EUR ODNOSI SE NA MATERIJAL ZA HIGIJEN-POTREBE I NJEGUSKE POTREBE DJECE.IZNOS OD 400,00 EURA ODNOSI SE NA PRETPLATU NA ČASOPIS RIFA ZA 2024. GODINU.IZNOS 167,18 EURA ODNOSI SE NA RADNU OBUĆU ZAPOSLENIKA.NA OSTALE MATERIJALNE RASHODE ODNOSI SE IZNOS 304,47 EURAMATERIJAL I SIROVINEUKUPAN IZNOS: 51.210,44 EURAIZNOS 4.942,02 EURA ODNOSI SE NA MATERIJAL ZA RAD S DJECOM.IZNOS 40.549,12 EURA ODNOSI SE NA NAMIRNICE ZA PREHRANU DJECE U VRTIĆU I JASLICAMA. IZNOS OD 595,46 EURA ODNOSI SE NA LJEKOVE I SANITETSKI PRIBOR. IZNOS 79,59 EURA ODNOSI NA OSTALI MATERIJAL.USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJAIZNOS 6.297,50 EURA ODNOSI SE NA:VODOINSTALATERSKE RADOVE U VRTIĆU JELSA I SVIRĆE TE NA SERVIS I POPRAVAK MAŠINE ZA PRANJE SUĐA U IZNOSU 356,25 EURA.USLUGE AGENCIJAIZNOS 585,82 EURA ODNOSI SE NA USLUGE FINA AGENCIJE.  RAČUNALNE USLUGEIZNOS 3.922,90 EURA ODNOSI SE NA USLUGU BOLTANO PODRŠKE I ODRŽAVANJA PROGRAMA RAČUNALA,TE NA ODRŽAVANJE WEB STRANICE I NA ANTI VIRUSNI PROGRAM.OSTALE USLUGE 13.891,09 EURA. IZNOS 1.540,54 EURA ODNOSI SE NA TROŠ.USLUGA „ALFA ATESTAZAŠTITE NA RADU I ISPITIVANJA PROSTORA ZA JASLICE. IZNOS 505,30EURA ODNOSI SE NA IZRADU FOTOGRAFIJAIZNOS 10.396,05 EURA ODNOSI SE NA USLUGE RESTORANA ZA KUHANJE OBROKA VRTIĆKE DJECE U 08.MJ.2024.G.   |
| 16.17.18.19.. | 3293433812422 | 32923431381242214227 | PREMIJE OSIGURANJAUKUPAN IZNOS: 2,213,86 EURAOSIGURANJE DJECE 620,00 EURAOSIGURANJE IMOVINE 889,86 EURAOSIGURANJE ZAPOSLENIKA 624,00 EURAIZNOS 2.030,07 EURA ODNOS SE NA DRUŽENJE I VEČERU POČETKOM LJETA, TE NA SVEĆANI BOŽIĆNI DOMJENAK 2024G.BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETAIZNOS 732,34 EURA ODNOSI SE NA USLUGE Internet BANKARSTVA I IZDAVANJE IZVODA OTP BANKE.TEKUĆE DONACIJE –DJEČJI DAROVIIZNOS OD 21.832,94 EURA ODNOSI SE NA NABAVU DJEČJIH DAROVA ZA BOŽIĆ ZA SVU DJECU KOJI POHAĐAJU VRTIĆ, ALI ISTO TAKO I ONE KOJI NISU U VRTIĆU A NAVRŠILI SU GODINU DANA.TAJ IZNOS IDE NA TERET OPĆINE JELSA. UREĐAJI,STROJEVI I OPREMA - UKUPAN IZNOS JE 13.384,88 EURARAČUNALA I RAČUNALNA OPREMAIZNOS OD 1.039,88 EURA ODNOSI SE KUPNJU PPRINTERA MULTIFUNKCIJSKI , STALAK ZA PROJEKTORE U IZNOSU 509,88 EURATE, NOVO PRIJENOSNO RAČUNALO U IZNOSU 530,00 EURA.IZNOS 12.345,00 EURA ODNOSI SE NA DOBAVU I POSTAVLJANJE KUHINJE ZA NOVI PROSTOR JASLIČKE SKUPINE U IZNOSU 2.900,00 EURA. NOVI NAMJEŠTAJ ZA POTREBE NOVIH JASLICA U IZNOSU 4.129,75 EURA. DVOKRILINI PROZOR I ULAZNA VRATA U IZNOSU 1.987,50 EURA. NA FRONTE ZA RADIJATORE ODNOSI SE IZNOS 3.327,75 EURA. CJELOKUPNI IZNOS REFUNDIRA OPĆINA JELSA.  |

BILJEŠKE UZ BILANCU

1931 KONTINUIRANI RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA

IZNOS OD 59.064,11 EUR ODNOSI SE NA OBVEZE ZA PLAĆE ZAPOSLENIKA ZA 12.MJ.2024. g.

KOJI ĆE BITI ISPLAĆENI U 01.MJ.2024.g.

VLASTITI IZVORI IZNOSE 63.287,05 EURA

VLASTITI IZVORI- IZ PRORAČUNA SU 10.117,20 EURA A OSTALI VLASTITI IZVORI- KOJI SE ODNOSE NA OSOBNE IZVORE VRTIĆA 955,19 EURA.

OBVEZE IZNOSE 66.196,86 EURA.

MATERIJALNI TROŠKOVI KOJI NISU PLAĆENI U 2024 G. IZNOSE 4.017,01 EURA, DOK OBVEZE ZA ZAPOSLENE IZNOSE 62.108,95EURA.IMOVINA UKUPNO IZNOSI 129.483,91 EURA. SA VIŠKOM POSLOVANJA I MANJAKOM NEFINANCIJSKE IMOVINE, KOJI SE PRENOSE U 2025.G. ZADOVOLJENO JE PRAVILO IMOVINA = VLASTITI IZVORI +OBVEZE.

MORAMO NAPOMENUTI DA VIŠAK POSLOVANJA KAO RAZLIKA RAZREDA 6 - PRIHODA I RAZREDA 3 - RASHODA IZNOSI 18 239,53 EURA. ALI U BILANCI UNOSIMO I PRENESENI VIŠAK IZ PRIJAŠNJIH GODINA, ŠTO NAM DAJE UKUPNI VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA KOJI JE ZNATNO VEĆI. TO SE ODNOSI I NA MANJAK PRIHODA POSLOVANJA.

JEDINU I OBAVEZNU KOREKCIJU KOJU SMO NAPRAVILI JE DA SMO ZA IZNOS PRIHODA IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINAN.RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE KONTO 6712 UMANJILI VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA, A ZA TAJ IZNOS SMANJILI UKUPNI MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE.

II. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

 STANJE NEDOSPJELIH OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

1. N231 231 IZNOS 62.108,95 EURA ODNOSI SE NA PLAĆE I DOPRINOSE ZAPOSLENIKA U IZNOSU 59.064,11 EUR ZA ZAPOSLENE TE IZNOS 2.444,84 EURA NA BOLOVANJA RADNIKA KOJE REFUNDIRA HZZO, TE ZA STANOVANJE 600,00 EURA ZAPOSLENICAMA KOJE NISU SA PODRUČJA OTOKA HVARA I KOJI MORAJU PLAĆATI STANARINU.

.

1. V006 STANJE OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA JE 66.196,86 EURA U TAJ IZNOS ULAZI OBVEZE ZA PLAĆE U IZNOSU 62.108,95 EURA, ZATIM TROŠKOVI PRIJEVOZA ZAPOSLENIKA U IZNOSU 2.141,32 EURA. OSTALE OBVEZE TE RAČUNI KOJI NISU PLAĆENI DO 31.12.2024.G. IZNOSE 1.946,59 EURA .

.

III. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

1. 09 PREDŠKOLSKO OBRAZOVANJE IZNOSI 693.529,97 EURA. ODNOSI SE NA TROŠKOVE RASHODA - RAZREDA 3 I RASHODA 4 ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE UMANJENO ZA TROŠKOVE PREHRANE DJECE U VRTIĆU U IZNOSU 40.549,12 EURA.

 ,

UKUPAN IZNOS 693 529,97 EURA. ODGOVARA IZNOSU ŠIFRE Y345 I PRAS-U (UKUPNI RASHODI I IZDACI).

U JELSI,30.01.2025.g

 Voditelj računovodstva : Zakonski predstavnik:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

ĐURĐICA PLENKOVIĆ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 IVANA GURDULIĆ