

DJEČJI VRTIĆ MORE

Marohnićeva 12

51000 Rijeka

OIB: 08991974752

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2024.

PR-RAS

Šifra 6 Prihodi poslovanja Dječji vrtić More ostvario je prihode poslovanja u visini 3.095.537,31 eura.

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u visini 3.369.825,42 eura.

Šifra 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – iznos od 17.853,04 eura odnosi se na doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja po odlukama, i to 3.340,80 eura za program predškole i 3.392,00 eura za posebnu odgojno-obrazovnu skupinu djece s teškoćama u razvoju, 4.452,00 eura za djecu s teškoćama u razvoju integriranu u redovne skupine, 5.600,00 eura za darovitu djecu i 1.068,24 eura za djecu pripadnike nacionalnih manjina.

Šifra 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – iznos od 4.665,30 eura odnosi se na sredstva od Agencije za mobilnost za Erasmus projekte.

Šifra 6526 Ostali nespomenuti prihodi – iznos od 380.261,50 eura i odnosi se na sufinanciranje roditelja, vanjskih općina, OGU za zdravstvo i socijalnu skrb, te ostalih prihoda i to: prihod od roditelja za redovnu djelatnost 351.257,25 eura, prihod od Odjela za zdravstvo i socijalnu skrb 24.678,75 eura, te prihod od vanjskih općina (Čavle, Bakar i Jelenje) 4.325,50 eura

Šifra 6615 Prihodi od pruženih usluga – iznos od 40.975,49 eura odnosi se na prihode od roditelja za dodatne programe i prihod od prodaje toplog obroka i to: prihod od roditelja za strane jezike u iznosu od 7.559,60 eura, prihod od roditelja za sportski program u iznosu od 14.278,01 eura, prihod od roditelja za program održivog razvoja u iznosu od 5.063,68 eura, prihod od roditelja za glazbeni programu iznosu od 6.342,20 eura te prihod od prodaje toplog obroka u iznosu od 7.732,00 eura.

Šifra 6631 Tekuće donacije – odnosi se na tekuće donacije od Turističke zajednice grada Rijeke za sudjelovanje djece i odgajatelja DV More na Riječkom karnevalu u iznosu od 750,00 eura, donacije Primorsko-goranske Županije za oslikavanje poligona za promet i donacije trgovačkog društva Lightwave u iznosu od 500,00 eura.

Šifra 6711 Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – iznos od 2.369.657,24 se odnosi se na prihod iz gradskog proračuna i to: 1.906.114,56 eura za plaće zaposlenika, 118.845,35 eura za ostale rashode za zaposlenike, 51.581,88 eura za naknade za prijevoz zaposlenika, 61.063,58 eura za energente, 28.375,88 eura za kamate kredita od 37. mil.

Šifra 6712 Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – iznos do 25.757,14 eura odnosi se na prihod za nabavu opreme.

Šifra 6714 Prihodi iz nadležnog proračuna za otplatu zajmova – iznos od 245.442,60 eura odnosi se na prihod za rate kredita 37 mil.

Ukupni prihodi i primici iznose 3.095.537,31 eura, dok su ukupni rashodi i izdaci 3.369.825,42 eura iz čega proizlazi manjak prihoda i primitaka u iznosu od 274.288,11 eura. Preneseni višak prethodnih godina iznosi 204.932,37 eura, iz čega proizlazi manjak prihoda i primitaka od 69.355,74 eura.

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 3.369.825,42 i to rashodi poslovanja u iznosu od 3.090.883,47 eura, rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 33.499,35 eura i rashodi za financijsku imovinu i otplate kredita u iznosu od 245.442,60 eura.

Odstupanja veća od 10%

Šifra 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – smanjenje u odnosu na prošlu godinu. Smanjenje se odnosi na manje uplate Jer je Erasmus projekt gotov pa su pristigla samo sredstva za osjenjeni projekt.

Šifra 6526 Ostali nespomenuti prihodi - smanjenje u odnosu na prošlu kalendarsku godinu zbog smanjenja cijena vrtića određenim od strane osnivača prema krajnjim korisnicima (roditeljima)

Šifra 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi do donacija te povrati po protestiranim jamstvima – povećanje u ukupnom iznosu na godišnjoj razini zbog većih donacija u odnosu na prethodno razdoblje.

Šifra 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – povećanje u odnosu na prošlu godinu u iznosu od 31,90% zbog povećanja osnovice za obračun plaća u ožujku 2025. i povećanja koeficijenata za obračun plaće u studenom 2025. pa su se samim time povećali rashodi za zaposlene

Šifra 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – smanjenje u odnosu na prošlu kalendarsku godinu

Šifra 3111 Plaće za redovan rad – povećanje u odnosu na prošlu godinu od 51,30 % zbog povećanja osnovice i koeficijenata za obračun plaća u toku godine (ožujak i studeni)

Šifra 312 Ostali rashodi za zaposlene – povećanje u odnosu na prošlu godinu od 40,90 % zbog povećanja rashoda za regres u odnosu na prošlu godinu i dodanog rashoda za prigodnu nagradu Uskrsnice.

Šifra 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje – povećanje od 50,30 % u odnosu na prethodno razdoblje zbog povećanja osnovica i koeficijenata za obračun plaća pa samim i time povećanje izdataka za doprinose za zdravstveno osiguranje.

Šifra 322 Rashodi za materijal i energiju – cjelokupno povećanje u odnosu na prošlu godinu je 9,50%, međutim veća povećanja i smanjenja su unutar samih rashoda odnosno povećanje je na kontu za materijal i sirovine (25,30%), za materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (27,90%), za sitni inventar i auto gume (48,60%) i za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću (404,10%). Smanjenje je na kontima za uredski materijal i ostale materijalne rashode (17,40%) i za energiju (7,50%).

Šifra 323 Rashodi za usluge – povećanje u odnosu na prošlu godinu od 60,60 % odnosi se na povećanje usluga prijevoza, tekućeg i investicijskog održavanja, zakupnina i najamnina, zdravstvenih i veterinarskih usluga, komunalnih usluga, intelektualnih i osobnih usluga i ostalih usluga.

Šifra 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – povećanje u iznosu od 15,50% u odnosu na prošlu godinu

Šifra 342 Kamate za primljene kredite – smanjenje u odnosu na prošlu godinu od 20,60 % budući da se plaćanje kamata kredita radi prema otplatnom planu Banke

Šifra 3433 Zatezne kamate – smanjenje u odnosu na prošlu godinu od 79,20 %

Šifra 422 Postrojenja i oprema – smanjenje u odnosu na prošlu godinu od 57,20 % .

U Rijeci 27. siječnja 2025. godine

Osoba za kontakt: Kristina Tabako

Zakonski predstavnik: Jasna Crnčić



Zakonski predstavnik:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jasna Crnčić', written over a horizontal line.

Jasna Crnčić

DJEČJI VRTIĆ MORE

Marohnićeva 12

51000 Rijeka

OIB: 08991974752

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2024.

BILANCA

Imovina Dječjeg Vrtića More sastoji se od financijskih sredstava i proizvedene dugotrajne opreme u iznosu od 677.227,33 (šifra B001).

Šifra 022 i 02922 Postrojenja i oprema u iznosu od 226.508,58 eura povećanje u odnosu na prošlu godinu i odnosi se na nabavu nove.

Šifra 0221 Uredska oprema i namještaj u iznosu od 15.857,13 eura povećanje u odnosu na prošlu godinu.

Šifra 0222 Komunikacijska oprema u iznosu od 2.709,70 kao i prošle godine.

Šifra 0223 Oprema za održavanje i zaštitu u iznosu od 142.693,95 kao i prošle godine

Šifra 0226 Sportska i glazbena oprema u iznosu od 5.110,66 isto kao i prošle godine.

Šifra 0227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 571.617,86 eura povećanje rashoda u iznosu od 31.893,99 eura odnosu na prošlu godinu i odnosi se na opremanje praone u PPO Kvarner i nabavku ostalih uređaja za Ustanovu.

Šifra 023 i 02923 Prijevozna sredstva u iznosu od 23.619,90 kao i prošle godine.

Šifra 042 Sitni inventar i auto gume u upotrebi u iznosu od 118.561,62 eura, povećano u iznosu od 10.045,04 eura i odnosi se na nabavu novog sitnog inventara kroz godinu.

Šifra 123 Potraživanja od zaposlenih u iznosu od 4.054,39 eura kao i prošle godine.

Šifra 124 Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose u iznosu od 304,99 eura kao i prošle godine.

Šifra 129 Ostala potraživanja - iznos od 133.515,40 eura odnosi se na potraživanje za naknade koje se refundiraju i za potraživanja za predujmove.

Šifra 165 Potraživanja za prihode po posebnim propisima – iznos od 26.202,77 eura potraživanja od roditelja za redovnu djelatnost, od Odjela za zdravstvo i socijalnu skrb te od vanjskih općina (Kastav i Jelenje)

Šifra 166 Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga – iznos od 3.839,78 eura potraživanja od roditelja za dodatne programe

Šifra 167 Potraživanja za prihode iz proračuna – iznos od 259.168,52 eura odnosi se na vlastita sredstva uplaćena u nadležni proračun.

Šifra 168 Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode – iznos od 13,00 eura isti kao i prošle godine.

Šifra 2 Obveze – iznos od 1.255.013,70 eura odnosi se na stanje obveza na dan 31.12.2024.

Šifra 922 Višak/manjak prihoda odnosi se na stanje na kraju 2024. godine, dakle manjak od 69.355,74 eura koji će biti smanjen u slijedećem razdoblju.

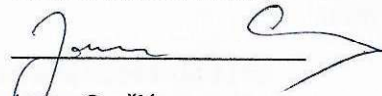
U Rijeci 27. siječnja 2025. godine

Osoba za kontakt: Kristina Tabako

Zakonski predstavnik: Jasna Crnčić



Zakonski predstavnik:


Jasna Crnčić

DJEČJI VRTIĆ MORE

Marohničeva 12

51000 Rijeka

OIB: 08991974752

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01 – 31.12.2024.

OBVEZE

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 3.295.529,47 eura, dok su podmirene obveze u iznosu od 2.946.843,84 eura .

Iz toga proizlazi stanje obveza na dan 31. prosinca 2022. godine u iznosu od 1.255.013,70 eura od čega su dospjele u iznosu od 409.944,82 eura, dok nedospjele iznose 845.068,88 eura, a sastoje se od slijedećih obveza:

- 2311 obveze za plaće-neto u iznosu od 161.849,66 eura
- 2312 obveze za bolovanje fond zdravstva u iznosu od 119.182,23 eura
- 2314 obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća u iznosu od 12.270,49 eura
- 2315 obveze za doprinosi iz plaća u iznosu od 42.955,47 eura
- 2316 obveze za doprinose na plaće u iznosu od 33.179,72 eura
- 2321 obveze za naknade troškova zaposlenima u iznosu od 2.808,03 eura
- 2322 obveze za rashode za materijal i energiju u iznosu od 33.569,26 eura i to za uredski materijal i ostale materijalne rashode 5.740,88 eura, za materijal i sirovine 16.761,39 eura, za energiju 7.171,52 eura i za sitni inventar i auto gume 334,07 eura i za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću 3.561,40 eura
- 2323 obveze za rashode za usluge u iznosu od 4.074,83 eura i to 8,31 eura za usluge telefona, pošte i prijevoza, 1.623,88 eura za usluge tekućeg i investicijskog održavanja, 939,52 eura za komunalne usluge, 625,74 eura za zdravstvene i veterinarske usluge 400,00 za intelektualne i osobne usluge, 100,70 za računalne usluge i 376,68 eura za ostale usluge
- 2343 obveze za ostale financijske rashode u iznosu od 4,20 eura
- 2395 obveze za predujmove i depozite u iznosu od 46.909,84 eura i to 34.181,73 eura za obveze za predujmove i 12.728,11 eura za obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun
- 2422 obveze za postrojenja i opremu u iznosu od 1.053,42 eura
- 2643 obveze za kredite u iznosu od 797.688,46 eura za kredit 37. mil

U Rijeci, 27. siječnja 2025. godine

Osoba za kontakt: Kristina Tabako

Zakonski predstavnik: Jasna Crnčić



Zakonski predstavnik:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jasna Crnčić', written over a horizontal line.

Jasna Crnčić

DJEČJI VRTIĆ MORE

Marohnićeva 12

51000 Rijeka

OIB: 08991974752

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2024.

RAS-funkcijski

Šifra 0911 – Predškolsko obrazovanje – iznos od 3.124.382,82 eura odnosi se na ukupne rashode iskazane u obrascu PR-RAS na šifri Y034.

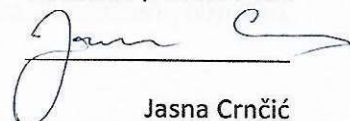
U Rijeci, 27. siječnja 2025. godine

Osoba za kontakt: Kristina Tabako

Zakonski predstavnik: Jasna Crnčić



Zakonski predstavnik:


Jasna Crnčić

DJEČJI VRTIĆ MORE

Marohnićeva 12

51000 Rijeka

OIB: 08991974752

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2024

P-VRIO

Dječji vrtić More u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine nije imao ni smanjenja ni povećanja vrijednosti obujma dugotrajne imovine.

U Rijeci, 27. siječnja 2025. godine

Osoba za kontakt: Kristina Tabako

Zakonski predstavnik: Jasna Crnčić



Zakonski predstavnik:

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Jasna Crnčić".

Jasna Crnčić



Tel: ++385 51 431 875, ++385 51 554 976, ++385 51 554 973
Marohničeva 12, 51000 Rijeka, OIB: 08991974752, IBAN: HR3324020061837300005
web: <https://more.rivrtici.hr>, e-mail: more@rivrtici.hr

**DJEČJI VRTIĆ MORE
UPRAVNO VIJEĆE**

KLASA: 007-03/24-08/3

URBROJ: 2170-1-25-02-25-3

Rijeka, 30. siječnja 2025.

Na temelju članka 41. Statuta Dječjeg vrtića More, na prijedlog ravnateljice, Jasne Crnčić, Upravno vijeće Dječjeg vrtića More na sjednici održanoj dana 30. siječnja 2025. godine, donosi

**ODLUKU
O USVAJANJU FINACIJSKOG IZVJEŠĆA DJEČJEG VRTIĆA MORE ZA RAZDOBLJE
OD 1. SIJEČNJA 2024. GODINE DO 31. PROSINCA 2024. GODINE**

I.

Usvaja se Finacijsko izvješće Dječjeg vrtića More za razdoblje od 1.1.2024. do 31.12.2024. godine: bilanca na obrascu BIL, izvještaj o prihodima i rashodima, primitcima i izdacima na obrascu PR – RAS, izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji na obrascu RAS funkcijski, izvještaj o obvezama na obrascu OBVEZE, izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza na obrascu P – VRIO i bilješke.

II.

Finacijsko izvješće Dječjeg vrtića More za razdoblje od 1.1.2024. do 31.12.2024. godine iz točke I. ove Odluke čini sastavni dio ove Odluke.

III.

Zadužuje se Ravnateljica da Finacijsko izvješće Dječjeg vrtića More za razdoblje od 1. siječnja 2024. godine do 31. prosinca 2024. godine dostavi nadležnom Odjelu Grada Rijeke, te Ministarstvu financija, sukladno propisanim rokovima predaje Finacijskog izvješća.

IV.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.


Predsjednica Upravnog vijeća
Astrid Massari
Astrid Massari