

DJEČJI VRTIĆ KARLOVAC
UPRAVNO VIJEĆE
KLASA: 601-01/25-05/04
UR.BROJ: 2133-75-03/11-25/1

Karlovac, 25.03.2025.

Na temelju Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 48. Statuta Dječjeg vrtića Karlovac Upravno vijeće Dječjeg vrtića Karlovac je na 51. sjednici održanoj 25. ožujka 2025.godine, jednoglasno donijelo sljedeću

ODLUKU
o utvrđivanju godišnjih Financijskih izvještaja za 2024. godinu

1. Bilanca sa zbrojem pozicija aktive, odnosno pasive iznosi 5.656.140,48 €.

2. Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima:

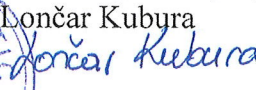

- ukupni prihodi i primici	3.725.229,89 €
- ukupni rashodi i izdaci	3.662.450,42 €
- višak prihoda poslovanja	62.779,47 €
- manjak prihoda od nefinancijske imovine	57.266,37 €
<u>UKUPNO VIŠAK PRIHODA I</u>	<u>5.513,10 €</u>
PRIMITAKA	

Višak prihoda i primitaka – preneseni: 976,16 €

Višak prihoda za buduće razdoblje: 6.489,26 €

3. Bilješke uz Financijska izvješća za 2024. godinu, nalaze se u pravitku ove Odluke i čine njezin sastavni dio.

4. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednica Upravnog vijeća
Petra Lončar Kubura



Dostaviti:

1. Voditelj računovodstva
2. Upravno vijeće – odluke
3. Arhiva

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
GRAD KARLOVAC

DJEČJI VRTIĆ
KARLOVAC



Tkalčeva 2, Karlovac 47000
Tel/fax:047/613-550
e-mail: racunovodstvo@vrtic-karlovac.hr
MB:03123448
OIB: 67142183779
RKP 27644
ŠIFRA DJELATNOSTI 8510
RAZINA 21
IBAN HR7824000081817900000

KLASA:400-04/25-01/01
URBROJ:2133-75-02/3-25-1

Karlovac, 31.01.2025.

B I L J E Š K E

za razdoblje od 01.01.-31.12.2024.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (PR-RAS)

Prihodi poslovanja

Ukupni prihodi poslovanja u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje uvećani su za 40,44%. Navedeno uvećanje odnosi se najviše na prihode od nadležnog proračuna za sufinanciranje plaća zaposlenika. Prihodi po posebnim propisima radi osnivanja 4 nove vrtićke skupine uvećali su se za 6,04 % u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. U tijeku godine zaprimili smo i dvije donacije i to u iznosu od 1.500 € na nagradnom natječaju „Mlječni zub“ za najbolji projekt, te iznos od 2.000 € od tvrtke „Mima“ za nabavu opreme i opremanje objekta Banija i Novi Centar.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Iz državnog proračuna zaprimili smo kao i prethodnih godina do sada , sredstva za sufinanciranje programa djece s teškoćama, predškolskog programa i programa za sufinanciranje darovite djece. Ovi prihodi su nešto veći i u odnosu na prethodno razdoblje za 1,58%.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

Od nadležnog proračuna prihodovali smo 54,42 % više u odnosu na prethodno razdoblje. Najviše prihoda odnosi se na sufinanciranje plaća zaposlenika , kao i podmirivanje uvećanih materijalnih troškova.

Ukupni rashodi poslovanja povećali su se 54,42% u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje se odnosi najvećim dijelom na plaće zaposlenih, te uvećane materijalne troškove.

Rashodi za zaposlene

Uslijed povećanja osnovice i koeficijenta prema Kolektivnom ugovoru, došlo je i do povećanja rashoda za zaposlene.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi u ukupnom iznosu povećali su se za 26,39% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Najveće povećanje odnosi se na rashode za usluge tekuće i investicijskog održavanja, računalne usluge i nabavu opreme i sitnog inventara.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Povećani troškovi za nabavku nefinancijske imovine uslijedili su radi otvaranja novog objekta, stoga je nastala i potreba za uređenjem i opremanjem istog, kao i redovno opremanje i nabavka sitnog inventara u ostalim objektima. Zbog povećane potrebe dostave hrane u novim objektima, lokacijski dislociranim, ukazala se potreba nabave novog službenog kombija u tu svrhu.

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju

U ovom obračunskom razdoblju ostvarili smo višak prihoda u iznosu od 5.513,10 €, ujedno imamo preneseni višak u iznosu od 976,16 € iz prethodnog razdoblja, što znači da u slijedećem razdoblju raspoložemo ukupno sa 6.489,26 €.

Bilješke uz Izvještaj (RAS funkcijski)

Navedeni rashodi odgovaraju poziciji ukupnih rashoda iz obrasca PR-RAS (AOP Y034).

Bilješke uz Izvještaj (P-VRIO)

Došlo je do povećanja obujma imovine u ukupnom iznosu od 59.093,00 €, koje se odnosi na odnosi se na prijenos vlasništva za solarne elektrane na objektu Gaza i Grabrik.

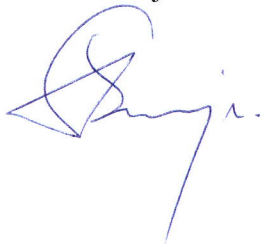
Bilješke uz Izvještaj (BILANCA)

Nema većih promjena u bilanci, osim povećanja u obujmu imovine, što je navedeno u bilješkama uz izvještaj P-VRIO. Obveze i vlastiti izvori su na razini prethodnog izvještajnog razdoblja.


Bilješke uz Izvještaj (Obveze)

Obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 334.976,64 € i odnose na rashode za plaće zaposlenika za 12/2024.god.

Voditelj računovodstva:
Sanja Zetović Dujmović oec.



Ravnateljica:
Danka Pavletić, prof.rehabilitator



REFERENTNA STRANICA

Verzija 8.1.5

Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

RKP: 27644

Naziv obveznika: DJEČJI VRTIĆ KARLOVAC

Razina: 21

Oznaka razdoblja: 2024-12

Pregled popunjenosti obrazaca:	PR-RAS	Popunjen	Broj pogrešaka
	BILANCA	DA	Nema
	RAS funkcijski	DA	Nema
	P-VRIO	DA	Nema
	OBVEZE	DA	Nema

Obrazac	Opis stavke	Šifra	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	2.652.516,20	3.725.229,89
	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	2.633.251,33	3.662.450,42
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (šifre X005 + '9221-9222' - Y005 - '9222-9221')	X006	976,16	6.489,62
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (šifre Y005 + '9222-9221' - X005 - '9221-9222')	Y006	-	-
BILANCA	Nefinancijska imovina (šifre 01+02+03+04+05+06)	B002	5.229.964,34	5.237.185,75
	Financijska imovina (šifre 11+12+13+14+15+16+17+19)	1	277.677,72	418.954,73
	Obveze (šifre 23+24+25+26+29)	2	200.654,74	334.976,64
	Vlastiti izvori (šifre 91 + 922 - 93 + 96 do 98)	9	5.306.987,32	5.321.163,84
RAS-funkcijski	Opće javne usluge (šifre 011+012+013+014 do 018)	01	-	-
	Ekonomski poslovi (šifre 041+042+043+044+045+046+047+048+049)	04	-	-
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	066	-	-
	Obrazovanje (šifre 091+092+093+094+095+096+097+098)	09	2.664.787,65	3.719.716,79
	Kontrolni zbroj (šifre 01+02+03+04+05+06+07+08+09+10)	R1	2.664.787,65	3.719.716,79
P-VRIO	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (šifre 91511+91512)	9151	59.093,00	1.396,00
	Promjene u obujmu imovine (šifre P016+P023)	91512	59.093,00	-
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (šifre 91521+91522)	9152	-	-
	Promjene u obujmu obveza (šifre P035 do P038)	91522	-	-
OBVEZE	Stanje obveza 1. siječnja (=stanju obveza iz Izveštaja o obvezama na 31. prosinca prethodne godine)	V001	-	200.654,74
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V001+V002-V004) i (šifre V007+V009)	V006	-	334.976,64
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26')	V007	-	-
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V010 + ND23 + ND24 + 'ND dio 25,26')	V009	-	334.976,64

Potpis odgovorne osobe i pečat