PRORAČUNSKI KORISNIK:

DJEČJI VRTIĆ „MALEŠNICA“

A.T.MIMARE 34, 10090 ZAGREB

 RAZINA:21

 MB: 01243446

 OIB: 05850332623

 IBAN: HR52 24020061100908740

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA PERIOD OD 01.01.-31.12.2023.

OBRAZAC PR RAS

ŠIFRA 6 indeks 126,2

 Ukupni prihodi poslovanja iskazani na ovoj poziciji iznose 3.224.763,67 EUR i

 pokazuju povećanje u odnosu na prošlu godinu u iznosu od 670.317,52 EUR

ŠIFRA 63 indeks 89,8

 Prihodi iskazani na ovoj poziciji iznose 29.531,83 EUR , a odnose se na tekuće

 pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna za djecu u programima

 (redovna predškola, darovitu djecu ,sufinanciranje djece s teškoćama u razvoju)

 Prihod se doznačuje posredstvom osnivača, te sredstva koja su doznačena u razdoblju od

 01.01.-31.12.2023. odnose se na neisplaćena sredstva za dio 2022.g. i 2023..godine

 u iznosu od 29531,83 EUR. Blago smanjenje u odnosu na prethodnu godinu je zbog

 doznačenih sredstva u prethodnoj godini za mjeru pripravništva preko HZZO, koja je ove

 godine sa 01.11.2023. završena.

ŠIFRA 65 indeks 101,10

 Ostali nespomenuti prihodi konto iznose 353.607,53 EUR, a sastoje se iz:

 Prihod od uplate roditelja za redovan program evidentiran u iznosu od 352.990,26 EUR

 Prihod s naslova osiguranja, refundacije štete i imovine u iznosu od 270,96 EUR

 Na temelju obavijesti nadležnog ureda, sva zaduženja po uplatnicama u 2023.g.

 Prihod na ime prethodnog pregleda od HZZO-a ostvaren u iznosu od 346.31 EUR

 Na temelju obavijesti nadležnog ureda, sva zaduženja po uplatnicama u 2023.g.

 kao i uplate evidentiraju se na temelju temeljnice u poslovne knjige vrtića.

 ŠIFRA 66 INDEKS 112,5

 U ovom razdoblju ostvareni su vlastiti prihodi u ukupnom iznosu od 90.920,93 EUR , a

 sastoje se od :

* Prihodi od pruženih usluga – najma prostora u iznosu od 10.841,54 EUR
* Prihod od pruženih usluga –PROGRAMI u iznosu od 47.596,12 EUR
* Prihodi od pruženih usluga – stručni ispiti od 29.522,27 EUR
* Prihodi od tekućih donacija 2.961,00 EUR

 Vlastite prihode koristili smo za pokriće rashoda za zaposlene , stimulativni dodatak

 na plaću za zaposlene u dodatnim programima, stručno usavršavanje zaposlenika, za nabavu

 opreme, sitnog inventara, uredskog i ostalog potrošnog materijala za dodatne programe, te

 za poboljšanje materijalnih uvjeta poslovanja.

 Prihodi od stručnih ispita koriste za isplatu ugovora o djelu za ispitivače koji sudjeluju

 u provođenju stručnih ispita odgojitelja pripravnika, kao i ostalih koji provode dodatne

 poslove u svezi istih.

 Naime, Dječji vrtić Malešnica je imenovan od Agencije za obrazovanje kao mjesto gdje se

 održava polaganje stručnih ispita za cijelu sjeverozapadnu Hrvatsku, tako da je u 2023.g.

 ukupan broj pristupnika bio **217.**

 Prihod od tekućih donacija sastoji se od donacije u iznosu od 41,10 EUR od firme Frish-uplata

 kao i donacije od DŠR Perfecta u iznosu od 2.919,90 EUR,

ŠIFRA 67 indeks 131,5

 Prihod iz nadležnog proračuna financiranje rashoda poslovanja ostvaren u iznosu od

 2.749.390,76 EUR isti iznos je usklađen sa Gradskim uredom za financije.

ŠIFRA 68 indeks >100

 Ostali nespomenuti prihodi ostvareni u ukupnom iznosu od 1.312,62 EUR , a sastoje se od

 uplate Učiteljskog fakulteta za isplatu naknade mentorima koji vode i prate studente

 sukladno uputama i metodičkim zadaćama.

ŠIFRA 3 indeks 122,6

 Ukupni rashodi poslovanja iskazani na ovoj poziciji iznose 3.169.359,65 EUR povećani su

 u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 583.419,46 EUR

ŠIFRA 31 indeks 120,3

 Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.552.986,42 EUR

 Plaće za redovan rad sa indeksom 113,6,1 čine stvarni trošak u iznosu od 2.005.677,78 EUR

 i rezultat su povećanja osnovice za obračun plaća koja u 2023.g. iznosi 620,66 EUR, a ista

 se primjenjuje od 01.siječnja 2023.g do 31.prosinca.

 Povećanje od 239.636,06 EUR u odnosu na prethodnu godinu zbog gore navedenog.

ŠIFRA 3114 indeks 114,90

 Plaće za posebne uvjete rada u iznosu od 36.815,33 EUR, povećanje u iznosu od

 4.209,93 zbog povećanih isplata naknada za stručne ispite zaposlenih koji sudjeluju u

 provođenju, praćenju i obradi stručnih ispita odgojitelja pripravnika, kao i isplata mentorima

 za rad pripravnika sa Učiteljskog fakulteta.

 Stimulativni dio plaće obračunat je i isplaćen djelatnicima ,temeljem Programa javnih

 Potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju te skrbi o djeci rane i predškolske dobi Grada

 Zagreba za 2023., na prijedlog ravnateljice, a u skladu s odlukama Upravnog vijeća vrtića

 uz suglasnost Gradskog ureda za obrazovanje, sport i mlade.

ŠIFRA 312 indeks 284,7

 Ostali rashodi za zaposlene iznose 233.268,20 EUR, te čine povećanje u iznosu od 151.345,36

 EUR, a sastoje se od:

 Rashoda za jubilarne nagrade u iznosu od 49.837,80 EUR

 Rashoda za poklon bon djelatnicima za Uskrs u iznosu od 14.399,60 EUR

 Rashoda za poklon djeci radnika u prigodi SV Nikole u iznosu od 12.343,89

 Rashoda za otpremnine zbog odlaska četiri djelatnice u mirovinu iznose 21.411,68 EUR

 Naknada za smrtne slučajeve u iznosu od 1.592,68 EUR

 Rashodi za regres za korištenje godišnjeg odmora u iznosu od 28.831,75 EUR

 Ostalih rashoda za prehranu zaposlenika u iznosu od 104.850,80 EUR

 Gore navedene rashode čine materijalna prava djelatnika prema odredbama Kolektivnog

 ugovora za zaposlene u predškolskim ustanovama Grada Zagreba.

ŠIFRA 321 indeks 107,7

 Naknade za prijevoz djelatnika iznose 50.516,86 EUR , a čine stvarne troškove

 prijevoza djelatnika sukladno broju prisutnosti na radu.

 Službena putovanja ostvarena u izvještajnom razdoblju u iznosu od 2.474,84 EUR,

 čine blago povećanje od 908,02 EUR u odnosu na prethodnu godinu.

ŠIFRA 3213 indeks 113,7

 Stručno usavršavanje zaposlenika iznosi 9.645,95 EUR, povećanje u odnosu na prethodnu

 godinu za 2.415,51 EUR, a ista se sastoje od :

 Seminara i savjetovanja (Montessori pristup matematici, stručno razvojni centar, kotizacije za

 III ECPD međunarodni specijalistički seminar sistemske porod. psihoterapije, metodika

 engleskog jezika, kreativni pokret u predškoli, edukacija za odgojitelje i stručne suradnike,

 kotizacija za SRC likovnosti po modulima, edukacija razvojni profili djece predškolske

 dobi, NLP trening , tečaj trajnog stručnog usavršavanja medicinskih sestara, stručni

 ispit odgojitelja pripravnika, programi stjecanja znanja o zdravstvenoj ispravnosti

 hrane, tečaj higijenskog minimuma, stručni ispit za provođenje zaštite na radu, zaštite od

 požara, školarina za program Teološka-katehetsko doškolovanje za vjerski odgoj djece

 predškolske dobi, osposobljavanje radnika za rad na siguran način, osposobljavanje radnika za

 zaštitu od požara .

ŠIFRA 3222 indeks 133,2

 Rashodi za materijal i sirovine u iznosu od 387.492,08 EUR, veći su u odnosu na 2022.g.

 za 96.534,12 EUR

 Na tu činjenicu svakako je utjecalo povećanje cijena kao i povećana godišnja stopa inflacije.

ŠIFRA 3223 indeks 101,7

 Rashodi za energiju (3223) ostvareni su u iznosu od 91.916,29 EUR, blago

 povećanje u odnosu na prethodnu godinu u iznosu od 1.523,94 EUR, uz napomenu

 da smo trošak za plin za mjesec prosinac prethodne godine, planirali preko vremenskih

 razgraničenja, a u 2023 izvršili smo stvarno knjiženje koje je za iznos 1 .831,83 EUR

 umanjeno preko rezultata poslovanja.

ŠIFRA 3224 indeks 346

 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje ostvareni su u iznosu od 24.936,95

 EUR , čini povećanje od 17.740,33 EUR kn zbog materijala za izmjenu pvc podova na objektu

 Dobriše Cesarića 4., nabava miješalica, ventila, perlatora, unutarnje rasvjete kao i povećanih

 potreba za materijalom za popravke i održavanja opreme i objekata.

ŠIFRA 3225 indeks 160,8

 Trošak nabavke sitnog inventara u iznosu od 28.360 EUR čini povećanje u odnosu na 2022.g.

 u iznosu od 10.725,22 EUR iz razloga što su u 2023.g. doznačena sredstva od Ministarstva za

 cijelu 2023 godinu i dio za 2022,g.

 Doznakom sredstava iz državnog proračuna za posebne programe rada s djecom

 s teškoćama, darovitom djecom, programa predškole, kao i vlastitih prihoda poboljšali smo

 materijalne uvjete rada vrtića. Uz ta sredstva koristili smo i sredstva vlastitog prihoda od

 dodatnih programa i najma prostora ,

ŠIFRA 3227 indeks 268,7

 Trošak nabavke službene radne odjeće i obuće u iznosu od 8.839,50 EUR ,čini

 povećanje za 5.550,31 EUR zbog povećanih doznačenih sredstava proračuna, te je isti

 financiran iz vlastitih sredstava i sredstava proračuna.

 Radnu obuću dužni smo osigurati djelatnicima prema Zakonu o zaštiti na radu, koji su

 neposredno izloženi opasnosti na radu, a dio odjeće radi racionalizacije troškova šivaju naše

 švelje.

 U izvještajnom razdoblju obnovljena je kompletna radna odjeće za zaposlene.

ŠIFRA 3231 indeks 70,3

 Usluge telefona, pošte i prijevoza ostvarene u izvještajnom razdoblju u iznosu od 1.664,87

 EUR te čine smanjenje u odnosu na prethodnu godinu u iznosu od 704.,05 EUR zbog

 smanjene cijene usluga telefonije koju je Grad Zagreb sklopio s pružateljem usluga .

ŠIFRA 3232 indeks 256,20

 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja ostvarene u iznosu od 69.541,31 EUR , a sastoje se

 od značajnijih radova koji su izvedeni 2023.godine po odobrenju Gradskog ureda za

 obrazovanje, sport i mlade na teret općih prihoda i primitaka u ukupnom iznosu od 69.270,35

 EUR, a sastoje se od skidanja starog postojećeg pvc poda, krojenje i postava PVC podne

 obloge u objektu Dobriće Cesarića, redovni servisi, popravak perilice posuđa, popravak stroja

 za sušenje rublja, redoviti godišnji servis plamenika Weishaupt, hitna intervencija sanacije

 neispravnih termostatskih miješalica u sanitarijama, pregled i ispitivanje el. instalacija, otpora

 izolacija, servis automobila, dizala, servis i popravak kosilice traktorske, servis i popravak

 flakserice, kemijsko pranje i odmašćivanje kuhinjskog odsisnog sustava, popravak i servis mot.

 puhača, ispitivanje detekcije plina, rušenje stabala zbog elementarne nepogode .

ŠIFRA 3234 indeks 100,4

 Komunalne usluge u iznosu od 34.632,51 EUR , ne bilježe odstupanje u odnosu na

 prethodnu godinu.

ŠIFRA 3235 indeks 98,7,3

 Zakupnine i najamnine u iznosu od 17.315,43 EUR čine trošak najma za prostor u

 Dolovskoj u iznosu 16.514,88 EUR, te najam fotokopirnog aparata u iznosu 651,37 EUR i

 korištenje licenci u iznosu od 116,23 EUR, te najam odjeće za folklor u iznosu od 32,95 EUR.

ŠIFRA 3236 indeks225,30

 Zdravstvene usluge u ukupnom iznosu od 16.350,71 EUR kn čine stvarne

 troškove zdravstvenih pregleda djelatnika i analiza hrane, kao i ispitivanje zdravstvene

 ispravnosti vode u objektu Dolovska 27.te čine povećanje u odnosu na 2022.g za 9.094,02

 EUR zbog novo uvedenih sistematskih pregleda zaposlenika.

ŠIFRA 3237 indeks 100,5

 Na toj poziciji su evidentirani rashodi za obavljanje intelektualnih usluga koje iznose

 13.816,63 EUR, a odnose se na isplatu Ugovora o djelu sa ispitivače na stručnim ispitima, te

 bilježe blago povećanje u iznosu od 75,40 EUR u odnosu na prethodnu godinu zbog većeg

 broja prijavljenih pristupnika za stručne ispite.

ŠIFRA 3238 indeks 248,70

 Računalne usluge ostvarene u iznosu od 1.252,50 EUR , a čine stvarni trošak

 Informatičkih usluga, sređivanje baza, ažuriranje računala. nadogradnja, otklanjanje

 kvarova te uslugu čišćenja virusa na računalima.

ŠIFRA 3239 indeks 131,00

 Ostale usluge ostvarene u iznosu od 2.160,37 EUR te bilježe povećanje u odnosu na

 prethodnu godinu , a odnose se na slijedeće:

 - troškovi kod registracija dostavnih vozila u iznosu od 209.,63 EUR

 - kopiranje upisnih i ostalih materijal u iznosu od 118,25 EUR

 - tehnička zaštita objekta u iznosu od 1.832,49 EUR

ŠIFRA 3291 indeks 100,1

 Naknada za rad Upravnog vijeća čine stvarni trošak u iznosu od 2.466,62 EUR ,

 Na temelju Zaključka o naknadi predsjednicima i članovima tijela upravljanja ustanova kojima

 Je osnivač Grad Zagreb, predsjednici i članovi tijela upravljanja imaju pravu na naknadu u visini

 33,18 EUR po svakoj sjednici kojoj prisustvuju.

 U izvještajnom razdoblju jedna sjednica je ostala nepodmirena, te će ista do kraja siječnja

 biti isplaćena.

ŠIFRA 3292 indeks 219,2

 Iznos rashoda na poziciji premija osiguranja iznosi 2.084,15 EUR čini povećanje na

 prethodnu godinu u iznosu od 1.133,18 EUR , a odnosi se na centraliziranu nabavu službenog

 vozila za Dječji vrtić Malešnica.

ŠIFRA 3293 indeks 224,50

 Reprezentacija ostvarena u iznosu od 240,74 EUR a odnosi se na troškove ugošćavanja

 prilikom organiziranog predavanja prof. dr. Bekavca, te aranžiranje prostora kod

 organiziranja stručnog skupa za ravnatelje

ŠIFRA 3294 indeks 46,6

 Članarine i norme ostvarene u iznosu od 556,76 EUR, sastoje se od članarina za Say hello za

 razdoblje 2023/2024. u iznosu od 158,60 EUR kn, te godišnja članarina za sudjelovanje u

 međunarodnom programu ekoškole za 2023 u iznosu od 398,16 EUR

ŠIFRA 3295 indeks 74,9

 Troškovi pristojbi i naknada ostvareni u izvještajnom razdoblju u iznosu od 2.033,08 EUR

 bilježe smanjenje u odnosu na prethodnu godinu zbog zapošljavanja jedne osobe s

 Invaliditetom, te je samim time smanjenja kvota za uplatu.

ŠIFRA 3421 indeks 0

 Kamate na primljene kredite i zajmove za nabavku dostavnog vozila iznose za 2023.godinu

 479,70 EUR

ŠIFRA 3433 indeks 101,90

 Troškovi zateznih kamata ostvareni u iznosu od 433,77 EUR, a sastoje se od primljenih

 obračuna za zakašnjenje plaćanja u 2023.godini.

 Do kašnjenja u plaćanju je došlo radi neusklađenosti sredstava za pokriće troškova po

 računima i dospijeća plaćanja pojedinim dobavljačima.

ŠIFRA X001

 Na kraju izvještajnog razdoblja ostvaren je višak prihoda u iznosu od 55.404,02 EUR

ŠIFRA 92221 indeks 152,30

 Preneseni manjak prihoda od poslovanja po obračunu za 2022.godinu iznosi 201.970,54

 EUR, a sastoji se od prenesenog manjka prihoda u iznosu od -203.889,61 EUR, te knjiženja

 početkom godine na rezultat i to: iznos od -1.831,83 EUR za razliku stvarnih/procijenjenih

 troškova plina za 12 mjesec 2022.godine, usklađenja sa HEP Opskrba zbog valutne klauzule u

 iznosu od -0,03 EUR , kao i usklađenja stanja imovine 0 i izvora 9 11 sa početnim stanjem iz

 prethodnih godina u iznosu od -87,21 EUR

ŠIFRA 4 indeks 463,6

 Rashodi za nabavku nefinancijske imovine iznose 47.623,95 EUR, a sastoje se od nabavljene

 uredske opreme u iznosu 7.909,88 EUR, licence u iznosu 927,73 EUR i, ostale opreme, uređaja

 ostale opreme u iznosu od 25.074,02 EUR, kao i dostavnog vozila u iznosu od 21.622,20 EUR

 Detaljna specifikacija prema nazivu, iznosu i izvoru nabave prema dolje navedenoj

 tabeli.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Naziv sredstva** | **Iznos** | **Izvor nabave** |
| Digitalna logopedska vježbenica za djecu s Kokolino 5 | 927,73 | 523 |
| Canon MF printer, scaner,f ax copv | 386,0 | 317 |
| Računalo rab.Hp Prodesk 600 G2 | 498,00 | 611 |
| Monitor led Samsung | 233,13 | 611 |
| Prijenosno računalo notebook | 369,00 | 311 |
| Klupica s policama | 393,75 | 317 |
| Ormar kartotečni | 474,81 | 611 |
| Ormari kartotečni | 455,19 | 611 |
| Klupica sa donjom policom za odlaganja | 525,00 | 312 |
| Ormari za kuhinju | 2.669,00 | 311 |
| Ormar za kruh | 331,00 | 711 |
| Ormar za začine | 1575,00 | 311 |
| Klima uređaj Maxon fresh | 937,50 | 611 |
| Klima uređaj Maxon MXI-09HC | 812,50 | 611 |
| Motorna pila stihl MS | 592,80 | 312 |
| Akumulatorska bušilica Makita | 596,91 | 311 |
| Stroj za pranje posuđe PT-MV02 Winterhalter | 11.612,50 | 111 |
| Zamrzivač  | 806,69 | 311 |
| Kružna pila | 196,10 | 311 |
| Salamoreznica S300/FEC | 746,64 | 312 |
| Vezna ploha inox –izlazni/ulazni stol | 862,50 | 311 |
| Vozilo Renault | 21.622,20 | 111 |
| Ukupno nabava nefinancijskeimovine | **47.623,95** |  |

ŠIFRA 72 indeks 0

 Ukupan prihod od prodaje rashodovane imovine ostvaren u iznosu od 333 EUR

ŠIFRA Y002 indeks 460,4

 Ukupan manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 47.290,95 EUR

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| OBRAČUN REZULTATA |  |  |
|  |  | PR-RAS/ŠIFRA |
| VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA | 55.404,02 | (X001) |
| MANJAK OD NEFINANCIJSKE IMOVINE | -47.290,95 | (Y002) |
| UKUPAN VIŠAK PRIHODA  | 8.113,07 | (X04) |
| VIŠAK PRIMITAKA OD FINANCIJKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 17.617,09 | (X003) |
| PRENESENI MANJAK 2022. | -201.970,54 | (92221-9222X) |
| UTVRĐEN REZULTAT TEKUĆEG RAZDOBLJA | **-176.240,38** | (Y006) |

OBRAZAC BILANCA

ŠIFRA B 001 indeks 101,3

U obrascu bilance prikazana je vrijednost i struktura o stanju imovine, obveza i vlastitih izvora na

početku i na kraju izvještajnog razdoblja.

Na kraju izvještajnog razdoblja 31.12.2023.godine stanje imovine iznosi 3.885.129,30 EUR i

jednako je stanju izvora ŠIFRA B003 3.885.129,30,47 EUR

ŠIFRA 06 indeks 105,6

Zalihe za obavljanje djelatnosti u iznosu od 4.798,58 EUR, a sastoje se od zaliha namirnica u iznosu

od 1.670,08 EUR i zaliha sredstava za čišćenje i održavanje u iznosu od 3.128,50 EUR

Zalihe su osigurane radi nesmetanog odvijanja procesa rada, jer u prvim tjednima slijedeće

godine većina naših dobavljača provodi inventure, te na taj način smo izbjegli eventualne

poteškoće u dostavi robe.

ŠIFRA 1112 indeks 323,1

Novac na računu na dan 31.12.2023. u ukupnom iznosu od 74.078,25 EUR

ŠIFRA 129 indeks 87,2

 Ostala potraživanja u iznosu od 4.440,37 EUR sastoje se od:

 bolovanja dulja od 42 dana u iznosu od 4.383,81 EUR koja će biti refundirana početkom

 2024.g., te potraživanja za predujmove u iznosu od 56,56 EUR, koja će biti izvršena početkom

 mjeseca siječnja.

ŠIFRA 16 indeks 108,1

 Potraživanja za prihode poslovanja ostvarena u iznosu od 47.598,19 EUR, sastoje se od:

* Potraživanja od roditelja za dodatne programe u iznosu od 6.001,36 EUR
* Potraživanja za najam prostora u iznosu od 525,00 EUR
* Potraživanja za ostale prihode koji predstavljaju potraživanja od roditelja

za redovni program vrtića u iznosu od 13.249,37 EUR

 Knjiženje zaduženja i mjesečne naplate preuzimamo iz temeljnice koju nam dostavi

 Gradski ured za obrazovanje te nemamo osiguran sustav kontrole navedenih iznosa

 u analitičkim evidencijama (APIS), te se ista potraživanja razlikuju.

* Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun

u iznosu od 27.822,46 EUR

 Isto predstavljaju neisplaćeno potraživanje od uplata roditelja uplaćeno u korist računa

 Grada Zagreba u razdoblju od 01.01.-31.12.2023.g.

ŠIFRA 2 indeks 114,2

Ukupno iskazane obveze u bilanci na dan 31.12.2023 iznose 300.198,55 EUR

Za sve obveze prema dobavljačima izvršeno je usklađenje stanja ovjerom izvatka otvorenih stavaka na dan 31.10.2023.

Obveze su detaljno specificirane u bilješkama uz obrazac Obveze

ŠIFRA 922

Rezultat ukupnog poslovanja je manjak prihoda ostvaren u izvještajnom razdoblju u iznosu od 176.240,38 EUR

ŠIFRA 92213

Višak prihoda od financijske imovine ostvaren u iznosu od 17.617,09 EUR

ŠIFRA 9222 indeks 95

Manjak prihoda poslovanja ostvaren u ukupnom iznosu od 193.857,47 EUR , a isti se sastoji od manjka prihoda poslovanja ŠIFRA 92221 u iznosu 160.833,48 EUR i manjak od nefinancijske imovine ŠIFRA 92222 u iznosu od 33.023,99 EUR sa indeksom 438,20

Nastali manjak predstavlja metodološki manjak i biti će podmiren u narednom razdoblju sa doznačenim sredstvima za pokriće troškova plaće .

ŠIFRA 991 indeks 100

Na izvan bilančnim zapisima vodi se vrijednost nabavke didaktičke stolice Hola opla primljen

od strane Grada u iznosu od 86,27 EUR.

U analitičkoj evidenciji didaktička igračka evidentirana je u knjizi sitnog inventara.

OBRAZAC OBVEZE

U razdoblju od 01.01.-31.12.2023.g iskazane obveze u obrascu iznose 300.198,55 EUR , a iste se sastoje od :

-obveza za zaposlene za plaću 12/2023 202.850,55 EUR

-ostale obveze za zaposlene – prehrana 12/2023 8.626,80 EUR

obveze za isplatu otpremnine za 12/2023 5.349,48 EUR

-obveze za isplatu jubilarnih nagrada za i IV kvartal 2023 1.061,78 EUR

-obveze za materijalne rashode 60.245,85 EUR

-obveze za financijske rashode 128,87 EUR

-obveza za primljene predujmove 957,07 EUR

-obveza za povrat u Proračun za naknadu bolovanja na teret HZZO-a 3.361,06 EUR

Obveze za financijski leasing 17.617,09 EUR

Gore navedene obveze biti će podmirene tijekom siječnja, veljače i ožujka 2023. prema

valuti dospijeća.

OBRAZAC P-VRIO

Obrazac P-VRIO su iskazani podaci na šifri 91512 u iznosu od 28.362,54 EUR , radi se o povećanju vrijednosti imovine za nabavljeni namještaj od strane Gradskog ureda u 2023.godini.

OBRAZAC RAS-funkcijski

ŠIFRA 09 indeks 123,9

Predškolsko obrazovanje – ukupni rashodi iznose 3.216.983,60 EUR

Dodatne usluge u obrazovanju (troškovi prehrane) u iznosu 195.091,64 EUR

U Zagrebu, 30.01.2024. g

Za računovodstvo: Ravnateljica:

Anica Kobali Jadranka Palac Filipović, prof