

DJEČJI VRTIĆ „MARINA“

RKP:30218

MB:01382071

OIB: 65151460398

Marina, Ante Rudana 47

Djelatnost: 8510-Predškolsko obrazovanje

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.DO 31.12.2019.G.

Dječji vrtić Marina sa sjedištem u Marini je proračunski korisnik Općine Marina od 1998.godine. Vrtić ima formirane programe poludnevnog i on obuhvaća 7 skupina raspoređenih po područnim vrtićima u Marini, Gustirni, Blizni Donjoj, Vinišću i Vrsinama te program cjelodnevnog boravka djece koji obuhvaća 2 skupine raspoređene u vrtiću Marina i Gustirna a od mjeseca rujna 3 skupine, naime Općina Marina napravila je rekonstrukciju postojećeg vrtića u Vrsinama koji sad ima jednu skupinu poludnevnog boravka ali i jednu skupinu cjelodnevnog boravka.

OBRAZAC PR-RAS

PRIHODI

Ukupni prihodi (AOP 001) ostvareni su u iznosu od 2.441.536 kuna što što je 6% više u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

AOP 055 evidentira prihode u iznosu od 39.355 kn od čega je 7.960 kn od Ministarstva obrazovanja za program predškole, koje Ministarstvo doznauje Općini Marina a potom Općinski proračun doznauje dječjem vrtiću Marina, a 31.395 kn odnosi se na prijenos sredstava od Općine Rogoznica temeljem sporazuma po kojem Općina Rogoznica sufinancira dio ekonomske cijene vrtića za djecu sa njihovog područja koja pohađaju programe u vrtiću Marina. Navedeni iznosi ostvareni su u istom iznosu kao 2018.godine.

AOP 077- Kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju, evidentira prihod od kamata a vista koje računa banka kod koje je otvoren račun za redovno poslovanje.

AOP 116 – Ostali nespomenuti prihodi- u ovoj skupini evidentiraju se prihodi od sufinanciranja roditelja i njihovo ostvarenje bilježi blagi pad.

AOP 128- Tekuće donacije – radi se o jednoj pristigloj donaciji od strane fizičke osobe u iznosu od 500 kn i jednoj donaciji RK INVEST d.o.o. Sveti Martin na Muri. Kako je donacija stigla krajem godine ista je ostala neutrošena na računu jer nije bilo dovoljno vremena za koordinaciju sa potrebama vrtića na terenu za nabavkom pojedine opreme.

AOP 130-132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja iznose 1.956.705 kuna dok prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine AOP 133 iznose 0 kn. Prihodi za financiranje rashoda poslovanja bilježe rast od 10,4%

RASHODI

Rashodi poslovanja (AOP 148) ostvareni su u iznosu od 2.416.125 kn što je 4% više u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

AOP 149-Rashodi za zaposlene ostvareni su za 5,4% više u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Na dan 31.12.2018. vrtić je imao 22 zaposlene djelatnice dok je na dan 31.12.2019. broj porastao na 24 .Razlog povećanja rashoda za zaposlene je u tome što pored zamjene za djelatnicu koja je sa bolovanja otišla na porodiljni zaposlena još jedna djelatnica u vrtiću Vrsine kao i tajnica u uredu ravnateljice. (od 10/2019)

AOP 163-bilježi rast od 12,4%. u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Razlog povećanja je uz gore obrazloženo povećanje AOPa 149 i u tome što je tijekom godine više djelatnica bilo na kraćem bolovanju i trebalo je angažirati zamjenu. Većina zamjene bila je iz Trogira i Kaštela, što je povećalo ove troškove.

AOP 170- bilježi rast od 24,3% u odnosu na proteklu godinu. Nabavljeno je više materijala za tekuće održavanje građevinskih objekata za vrtiće.

AOP 171- bilježi rast od 45,4% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Radi se o nabavci sitnog inventara za 5 vrtića, kao i nabavka opreme za novouređeni vrtić na Vrsinama. Kako se radi o opremi čija je pojedinačna vrijednost manja od 3.500 kn svrstana je u sitan inventar.

Ostvarenje rashoda unutar AOPa -rashoda za usluge (174) ostalo je u istom iznosu kao i protekle godine ali u na pojedinim rashodima prisutan je znatan rast rashoda u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Rast u ostvarenju rashoda evidentiran je na slijedećim AOPima:

- AOP 175- Usluge telefona, pošte i prijevoza i to 5,6% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Od ukupnog iznosa od 22.647 kn, 21.579 se odnosi na usluge telefona a 1067 kn se odnosi na troškove za poštarinu.

- AOP 181- Intelektualne i osobne usluge bilježi rast od 50,6% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Od ukupnih 76.813 kune, 48.424 se odnosi na ugovore o djelu a 28.389 na ostale intelektualne usluge. Ugovori o djelu sklopljeni su za uredske poslove i poslove računovodstva koje temeljem sporazuma za vrtić obavljaju djelatnici Općine Marina. Ostale intelektualne usluge obuhvaćaju zaštitu od požara, zaštitu na radu.

- AOP 182- Računalne usluge bilježe rast od 32,6% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Na ovom računu evidentirano je godišnje održavanje računalnog programa (koristi dio programa od Općine Marina) i usluge održavanja CMS sustava.

- AOP 186- Naknade za rad predst.i izvršnih tijela – ostvarene su 8,7% više u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Radi se isplati naknada članovima upravnog vijeća dječjeg vrtića. Za svaku sjednicu vijeća članovi kojih ima 5 dobivaju po 200 kuna neto.

-AOP 208- Bankarske usluge i usluge platnog prometa bilježe rast od 30,6% u odnosu na proteklu godinu. Od 5.289 kn, na bankarske usluge odnosi se 3.314 kn a usluge platnog prometa 1.975 kn. Bankarske usluge ostale su na nivou prošlogodišnjih dok su usluge platnog prometa znatno porasle. Razlog je u tome što je ovdje evidentirano plaćanje za FINA certifikate (dva) kao i evidentiranje mjesečnih računa za usluge e-računa.

AOPi 341-367 Rashodi za nabavku nefinancijske imovine ostali su u istom razmjeru kao i prošle godine.

AOP 361- Uredska oprema i namještaj ostvarena je 58% više nego u istom razdoblju protekle godine. Radi se o nabavci opreme za dječje vrtiće uglavnom Vrsine.

AOP 629 Ukupni prihodi i primici bilježe stanje od 2.441.536 kn što je za 6 % više u odnosu na isto razdoblje protekle godine

AOP 630 Ukupni rashodi i izdaci bilježe stanje od 2.486.120 kn što je 3,8% više u odnosu na proteklu godinu. Ukupno preneseni višak bio je 60.000 kn (AOP633) i kad se umanji za manjak tekuće godine u iznosu od 44.584 kn (AOP 632) rezultat poslovanja je 15.416 kn (AOP 635) viška raspoloživog u slijedećem razdoblju.

OBRAZAC BILANCA

AOP 021-Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene bilježi povećanje od 36,7% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Veza je AOP 361 PR-RASa. Radi se o nabavci opreme za opremanje rekonstruiranog vrtića Vrsine.

AOP 049 i 050 – Sitan inventar u upotrebi i ispravak sitnog inventara u upotrebi. Radi se o povećanju od 68,3% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Većina nabavljenog sitnog inventara odnosi se na vrtić Vrsine.

OBRAZAC OBVEZE

AOP 001-Stanje obaveza 01.01.2019. iznosilo je 16.065 kn,
AOP 036- Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 14.749 kn i to 1.937 kn odnosi se na
dospjele obveze AOP 037, a 12.812 kune odnosi se na nedospjele obveze AOP 090.

U Marini, 30.siječnja 2020.

Ravnateljica:

Nora Đokić

