

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 31.12.2018.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.

OBRAZAC PR-RAS

PRIHODI

Ukupni prihodi (AOP 001) ostvareni su u iznosu od 2.303.309 kuna što što je 6% više u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

AOP 055 evidentira prihode u iznosu od 39.585 kn od čega je 10.920 kn od Ministarstva obrazovanja za program predškole, koje Ministarstvo doznaju Općini Marina a potom Općinski proračun doznaju dječjem vrtiću Marina, a 28.665 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 su u blagom porastu u odnosu na 2017.godinu.

AOP 077- Kamate 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.

AOP 130-132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja iznose 1.773.110 kuna dok prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine AOP 133 iznose 30.169 kn. Prihodi za financiranje rashoda poslovanja bilježe rast od 10,7% a prihodi za nabavku nefinancijske imovine bilježe rast od 351,50 u odnosu na prethodnu godinu. Iz općinskog proračuna traženo je za nabavku garderobnog ormara za kuharicu, vrtnu kućicu za dvorište vrtića Vinišće, komplet kuhinje za vrtić Vinišće, te za račun za opremu vrtića od Prometala.

RASHODI

Rashodi poslovanja (AOP 148) ostvareni su i iznosu od 2.324.261 kn što je 10,5% više u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

AOP 149-Rashodi za zaposlene ostvareni su za 12,8% više u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Na dan 31.12.2018. vrtić je imao 22 zaposlene djelatnice .Razlog povećanja rashoda za zaposlene je u tome što je Općinsko vijeće općine Marina dalo suglasnost za povećanje osnovice za obračun plaće djelatnicima dječjeg vrtića, pa je tako osnovica sa 5.108,84 kune porasla na 5.421,54 kune od mjeseca svibnja. Isto tako jedna djelatnica se nalazi na bolovanju na teret HZZOa od mjeseca srpnja 2017. pa je za navedenu djelatnicu trebalo osigurati zamjenu.

AOP 155-Ostali rashodi za zaposlene bilježi rast od 78% u odnosu proteklu godinu. U 2018.godini isplaćeno je: Uskrsnice za 18 djelatnica, božićnice za 22 djelatnice, darovi za djecu, darovi poslodavca za 22 djelatnice. Isplaćena je i naknada za bolovanje duže od 90 dana, naknada za dvije djelatnice za neiskorišteni godišnji odmor, i pet jubilarnih nagrada.

AOP 156-Doprinosi na plaće bilježe rast od 11,9% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Razlog je u povećanju osnovice za obračun plaće ali i tome da je Dječji vrtić Marina platio poseban doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom u iznosu od 7.203,13 kn.

AOP 161-bilježi rast od 21,9%. U ovoj skupini računa evidentirani su dnevnice za službena putovanja, smještaj na službenom putu, prijevoz na službenom putu, troškovi seminara i edukacije zaposlenih. Razlog povećanja je u većem broju seminara i edukacija koje su polazile ravnateljica i djelatnice.

AOP 166 Rashodi za materijal i energiju bilježi rast od 7,4% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Unutar skupine računa veći rast zabilježen je na AOPu 169-energija, te AOPu 171 sitan inventar-80,4% više u odnosu na proteklu godinu. Razlog povećanja je u nabavci opreme za dječje vrtiće konkretnije kuhinje. Navedena oprema je u trenutku nabave imala pojedinačnu vrijednost manju od 3.500 kuna pa se mogla evidentirati unutar skupine sitnog inventara. Unutar ove skupine evidentiran je i rast kod AOPa 173-službena i zaštitna odjeća i obuća, odnosi se na nabavku novih kecelja za djelatnice te radne obuće za pojedine djelatnice.

Unutar AOPa rashoda za usluge (174) rast rashoda u odnosu na isto razdoblje protekle godine evidentiran je na slijedećim AOPima:

- AOP 178- Komunalne usluge bilježi rast od 60% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Radi se o nabavci pitke vode (aparati i galoni) za potrebe svih vrtića.

-AOP 183- Ostale usluge bilježe rast od 275% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Ovdje su se evidentirali računi vezani za prijevoz djece na izlete, kazališne predstave, servis vatrogasnog aparata.

AOP 185-Ostali nespomenuti rashodi poslovanja bilježi rast od 36,6% u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

AOP 186-Naknade za rad predst.tijela-evidentiran je rast od 77,9% više u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Radi se o naknadama za rad upravnog vijeća Dječjeg vrtića Marina. Za svaku sjednicu vijeća članovi kojih ima 5 dobivaju po 200 kuna neto.

AOPi 341-367 Rashodi za nabavku nefinancijske imovine bilježe rast od 79,3% u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

AOP 361- Uredska oprema i namještaj radi se o nabavci ormara za kuharicu, kompleta kuhinje za Vinišće, vrtne kućice za dvorište vrtića Vinišće, oprema za vrtiće Marina, Blizna i Vinišće, te zamjena 5 komada pvc prozora u vrtiću Blizna.

AOP 367-oprema za ostale namjene radi se o nabavci opreme za dječje igralište unutar dvorišta vrtića Vinišće,oprema za dvorište Gustirna i nabavka projektora.

AOP 629 Ukupni prihodi i primici bilježe stanje od 2.303.309 kn što je za 6,6% više u odnosu na isto razdoblje protekle godine

AOP 630 Ukupni rashodi i izdaci bilježe stanje od 2.394.401 kn što je 11,8% više u odnosu na proteklu godinu. Ukupno preneseni višak bio je 151.092 kn i kad se umanji za manjak tekuće godine u iznosu od 91.092 kune rezultat poslovanja je 60.000 kn viška raspoloživog u slijedećem razdoblju.

OBRAZAC BILANCA

AOP 015-Uredska oprema i namještaj bilježi rast od 23,3% u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

nabavci ormara za kuharicu, kompleta kuhinje za Vinišće, vrtne kućice za dvorište vrtića Vinišće, oprema za vrtiće Marina, Blizna i Vinišće, te zamjena 5 komada pvc prozora u vrtiću Blizna.

AOP 163 – Obveze bilježi rast od 31,1% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Ukupne obveze na dan 31.12. iznose 16.065 kuna od toga su dospjele obveze 10.752 kn i nedospjele obveze 5.313 kn.

U Marini, 30.siječnja 2019.

Ravnateljica:

Nora Đokić