

Dječji vrtić Marina
OIB: 65151460398
RKP: 30218
Djelatnost: 8510 Predškolsko obrazovanje
Razina 21

Marina, 30. 01.2023.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE DJEČJEG VRTIĆA MARINA ZA RAZDOBLJE 01-12/2022.

PR-RAS

U ovim bilješkama pojasnit ćemo povećanje prihoda i rashoda u ostvarenju od 10% više u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

PRIHODI

1. **6** – Ukupni prihodi poslovanja ostvareni su 27,6% više u odnosu na proteklu godinu. Razlog povećanja prihoda je u činjenici da je u mjesecu rujnu 2021. godine započeo sa radom novoizgrađeni vrtić i jaslice Pozorac koji je svojim otvaranjem povećao kapacitete upisane djece u vrtić što je rezultiralo i povećanjem prihoda.
2. **6331** – tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna – povećanje 36,9% u odnosu na proteklu godinu. Naime Općina Marina krajem 2021.godine nije izvršila prijenos 3.600,00 kuna od ministarstva obrazovanja već je to napravila početkom 2022.godine tako ta su prihodi 2022 na ovom kontu 15.800,00 kuna za 2022.godinu.
3. **6526**- ostali nespomenuti prihodi – odnosi se na sufinanciranje boravka djece u vrtiću od strane roditelja. Otvaranjem novog vrtića i jaslica povećao se i kapacitet smještaja djece pa tako i ovi prihodi – 47,8% u odnosu na proteklu godinu.
4. **6711** – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja- bilježe rast od 23,6 % u odnosu na proteklu godinu. Razlog povećanja je u povećanju broja zaposlenih.
5. **6831**- Ostali prihodi – u 2022. godini na ovoj skupini računa evidentirano je: 641,42 kune povrata pretplaćenih doprinosa, 700 kuna za izlet za djecu Ukrajine (Općina Marina je financirala izlet djece iz Ukrajine), te 1.242,43 kune naplaćenih troškova pokrenute ovrhe prema jednom roditelju za neplaćanje računa vrtića.

RASHODI

6. **3111**- Plaće za redovan rad ostvarene su 31,4% više u odnosu na proteklu godinu iz razloga što je u mjesecu rujnu 2021.godine otvoren novi vrtić i jaslice što je ujedno i rezultiralo povećanjem broja zaposlenih djelatnica sa 27 na 36 (od tih 36 neke su na dužim bolovanjima, neke na roditeljskom dopustu). Iz istog razloga povećani su i rashodi skupine 313- doprinosi.
7. **3211** Službena putovanja – bilježe rast od 475,3% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Od prikazanih 6.117,50 kuna, 1.900,00 kuna se odnosi na dnevnice za službena putovanja, 1.568,00 kuna se odnosi na smještaj na službenom putu, 2.585,00 kuna odnosi se na prijevoz na službenom putu a 64,50 kuna na troškove parkinga na službenom putu.
8. **3212**- Naknade za prijevoz s posla...- povećanje od 47,1% u odnosu na proteklu godinu. Razlog povećanje broja djelatnica ali i to što se premještanjem vrtića iz Marine u Pozorac koji je 3 kilometra udaljen od Marine, troškovi prijevoza se plaćaju gotovo svim djelatnicama.
9. **3213**- Stručno usavršavanje zaposlenika bilježi rast od 83,8% Djelatnice dječjeg vrtića konstantno se usavršavaju i pohađaju različite seminare i radionice.
10. **3222**- Materijal i sirovine – bilježi rast od 57,2% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. U ovoj skupini računa evidentiraju se rashodi za nabavljene namirnice. Porast rashoda je iz razloga povećanja cijena namirnica.

11. **3232-** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja bilježe rast od 256,2 u odnosu na proteklu godinu. Od ukupno utrošenih 90.288,98 kuna -31.170,00 kuna odnosi se na usluge tekućeg održavanja prostora dječjih vrtića (mjesečno održavanje povjereno je Marinskom komunalcu), 45.093,73 kune utrošeno je tekuće održavanje postrojenja i opreme (održavanje kotlovnice i dizala), 14.025,25 kuna utrošeno je na ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja odnosi se na plaćanje usluga održavanja dvorišta u dječjem vrtiću Krijesnica-Pozorac.
12. **3234-** Komunalne usluge bilježe rast od 15,5% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Od ukupno utrošenih 19.437,97 kuna, 5.458,13 kuna se odnosi na opskrbu vodom, 9.229,84 kune se odnosi na odvoz smeća, 4.750,00 se odnosi na deratizaciju i dezinfekciju
13. **3236-** Zdravstvene i veterinarske usluge- ova skupina rashoda odnosi se na zdravstvene usluge, odnosno na laboratorijske usluge, analize briseva, sanitarne preglede zaposlenika i u tu svrhu utrošeno je 26.726,90 kuna.
14. **3237** – Intelktualne usluge bilježe rast od 32,9% Utrošeno je na ugovore o djelu, troškove vještačenja djece, usluge zaštite na radu i zaštite od požara
15. **3239** – Ostale usluge bilježe rast od 36,5%. Pored uobičajnih troškova crpljenja septičke jame, servisa vatrogasnih aparata u ovoj skupini evidentirana su i 2 računa javne vatrogasne postrojbe Grada Splita za 24-satni nadzor sustava vatrodojave u 2 vrtića Pozorac i Vrsine.
16. **3299** – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja bilježi rast od 489,7 u odnosu na proteklu godinu. U ovoj skupini računa evidentirali su se plaćeni brzi antigenski testovi djelatnicama koje nisu bile cijepljene, prijevoz djece na izlet i plaćanje 2 finina certifikata.

OBRAZAC BILANCA

17. **0221-** Uredska oprema i namještaj- krajem godine izvršen je popis imovine i ravnateljica je donijela odluku za otpis :
 - 022110 Računala i računalna oprema 2 laptopa (iz 2014) godine ukupne vrijednosti 5.679,00
 - 022190 Ostala uredska oprema- razna oprema u vrijednosti 14.105,51 (2014 i ranije godine)
 - 022310-Oprema za grijanje i hlađenje klima uređaj-pokvaren 5000,00
 - 022710- Uređaji 2 komada perilica slušilica 10.198,98
 - 022730- Oprema (razna oprema) 10.891,69 kuna
 - Ukupno otpisano = 45.875,18 kuna. Sadašnja vrijednost otpisane imovine koja je definirana kao uništena, pokvarena iznosi 7.200,69 kuna. (obrazac P-VRIO – P003)
18. Ukupna potraživanja – **16** – iznose 91.831,55 kuna i to:
 - Dospjela (od roditelja) 25.792,05
 - Nedospjela (roditelji) 66.039,50
19. Ukupne obveze – **2**- iznose 25.913,65 kuna od toga je Dospjelo 9.735,96 kuna.

Izvjeshće izradila: Jelena Dujmov

Ravnateljica:

Nora Đokić