

Dječji vrtić Marina  
OIB: 65151460398  
RKP: 30218  
Djelatnost: 8510 Predškolsko obrazovanje  
Razina 21  
Marina, 28.01.2021.

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 01-12/2020.**

### **PR-RAS**

#### **PRIHODI**

Ukupni prihodi AOP 001 – bilježe ostvarenje od 98,7% u odnosu na proteklu godinu. Razlog padu prihoda je tome što je vrtić 19.3.2020 uslijed pandemije uzrokovane corona virusom zatvorio svoja vrata do lipnja 2020. Tako su roditelji temeljem Odluke Upravnog vijeća vrtića za mjesec ožujak bili dužni platiti samo polovicu iznosa sufinanciranja boravka, dok se računi za travanj i svibanj nisu ni izdavali. (AOPi 055- tekuće pomoći iz drugih proračuna, gdje se evidentira uplata općine Rogoznica, gdje se temeljem sporazuma knjiži uplata za dvoje djece sa područja Rogoznice koja pohađaju vrtić u Marini i Općina Rogoznica za njih plaća ekonomski dio cijene. Krajem 2020. godine Općina Rogoznica otvorila je svoj cjelodnevni vrtić i dvoje djece je prestalo s pohađanjem vrtića u Marini. Razlog smanjena ovog prihoda je i u tome što je u protekloj godini sa tog područja vrtić pohađalo 4 djece a u 2020. samo dvoje. Na Općinu Rogoznicu otpada 16.380 kuna dok na Ministarstvo otpada 11.120 Općina Marina izvršila prijenos sredstava od Ministarstva obrazovanja; i AOP 116-Ostali nespomenuti prihodi gdje se evidentiraju uplate od sufinanciranja roditelja- ostvarene su 69,90% u odnosu na proteklu godinu).

#### **RASHODI**

AOP- 148 Rashodi poslovanja ostvareni su 5,6 više u odnosu na proteklu godinu.

AOP- 149- Rashodi za zaposlene ostvareni su 5,2% više u odnosu na proteklu godinu. Razlog povećanja rashoda je u tome što je u mjesecu rujnu 2019. godine u sklopu područnog ureda u Vrsinama otvoren i cjelodnevni boravak što je iziskivalo zapošljavanje novih djelatnica. Vezano za to povećanja su evidentna i na AOPima – 156 i 158. Što se tiče AOPa 163-Naknade za prijevoz ona bilježi ostvarenje od 88,7% u odnosu na proteklu godinu iz razloga što se naknada za prijevoz za tri mjeseca dok vrtić nije radio polovinu ožujka, travanja i svibnja djelatnice radile od kuće i prijevoz im se nije obračunavao.

AOP 164-Stručno usavršavanje zaposlenika bilježi rast od 35,9% u odnosu na proteklu godinu.

Djelatnice su u 2020.godini bile na webinarima.

AOP 165- ostale naknade troškova zaposlenima – bilježi rast od 17,1% u odnosu na proteklu godinu. Odnose se na korištenje osobnog automobila u službene svrhe. Kako se otvorio cjelodnevni boravak u područnom vrtiću Vrsine a hrana se sprema u matičnom vrtiću u Marini, kuharica skuhanu obroke raznosi svojim automobilom do Gustirne i Vrsina.

AOP 166-Rashodi za materijal i energiju ostvareni su 75% u odnosu na proteklu godinu. Povećanje u ovoj skupini rashoda zabilježeno je na AOP170- materijal za tekuće i investicijsko održavanje – 62,2% više u odnosu na proteklu godinu. Zatvaranje vrtića tijekom travnja i svibnja iskoristilo se za uređenje prostorija vrtića.

Povećanje rashoda zabilježeno je i na AOPu 173-službena i zaštitna radna odjeća i obuća. Ravnateljica je nabavila ortopedske papuče za sve djelatnice. 95,5%

AOP 174-Rashodi za usluge ostvareni su 87,2% u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Unutar ove skupine rashoda rast je zabilježen na AOPu 175- Usluge pošte, telefona i prijevoza – 9,6% više u odnosu na proteklu godinu. Razlog je u povećanju mjesečnog telefonskog računa u odnosu na proteklu godinu, Porast rashoda u odnosu na proteklu godinu evidentan je i kod rashoda za komunalne usluge – AOP 178, razlog je što je komunalno poduzeće povećalo cijenu usluge.

AOP 180- zdravstvene i veterinarske usluge bilježe rast od 6,9% u odnosu na proteklu godinu. Radi se o mikrobiološkim testovima za sve vrtiće kao i zaposlene koji se konstantno odrađuju.

AOP 183- Računalne usluge bilježe rast od 8,2 %. U ovoj skupini računa se pored redovnog održavanja računalnog programa u ukupnom iznosu od 4.674,60 kuna evidentirali i troškovi održavanja web stranice u iznosu od 3.500,00 kn, antivirusni program u iznosu od 540,00 kn te izrada xlm datoteke – popis arhive u iznosu od 607,50 te usluga servera hosting 310,00

AOP 183-Ostale usluge bilježi rast od 18,8 % više u odnosu na proteklu godinu. Od ukupnog iznosa 8.901 kuna, 2.771 se odnosi na račune za čuvanje imovine – Protector Rakela -za vrtić u Vrsinama i to od mjeseca rujna 2019 godine, dobavljač nam je tek početkom mjeseca veljače 2020 ispostavio račune za navedene usluge, 6.060 kuna se odnosi na dvije plaćene predstave jedna božićna i jedna za maškare i 70 kuna je plaćeno iz blagajne za izradu kopija ključeva.

AOP 188- Reprezentacija bilježi znatno veći rast u odnosu na proteklu godinu iz razloga što je ravnateljica krajem godine nabavila darove za poslovne suradnike.

AOP 193- financijski rashodi bilježi rast od 2,5% više u odnosu na proteklu godinu. Razlog je u povećanju usluga banaka.

AOP 341- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine- ostvareni 32% u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje.

AOP 361-uredska oprema i namještaj radi se o nabavci jednog komplet računala i pisača u iznosu od 4.127 kn te ms office licence za program u iznosu od 2190 kn

AOP 363- oprema za održavanje i zaštitu- radi se o nabavci klima uređaja za vrtić Gustirna

AOP 367- Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene radi se o nabavci perilice rublja za gustirnu, perilice i sušilice rublja za Vrsine te projektor za Blizna Donja. Ujedno ova skupina rashoda bilježi rast od 97,9% u odnosu na proteklu godinu.

## OBVEZE

Ukupne obveze Dječjeg vrtića Marina na dan 31.12.2020.. iznose 7.106 kn (AOP 036) od toga je dospjelo 3.397 kunu (AOP 037).

Izradila:

Jelena Dujmov

Ravnateljica:

Nora Đokić