

Naziv obveznika: Općina Oriovac, DJEČJI VRTIĆ Ivančica Oriovac

Adresa sjedišta obveznika: Luke Ilića bb

Sjedište obveznika: Oriovac

Županija: Brodsko Posavska Županija

OIB: 94993919930

Matični broj: 04485866

Broj RKP-a: 49392

Šifra djelatnosti: 8510

Razina: 21 Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave

Razdjel prema NKD-u: nema razdjela

Oriovac, 28.01.2019.godine

Obveznik se bavi djelatnošću predškolskog odgoja. Uz vrtićko odgoj i obrazovanje organizira i predoškolsko obrazovanje za općinu Oriovac i lokalne općine. Vrtić pohađa oko 72 stalne djece, a predškolu oko 264 djece što u odnosu na prethodnu godinu predstavlja povećanje.

Odgovorna osoba je Blanka Stažić, ravnatelj.

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2018.godine****I. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: BIL(BILANCA) sa stanjem 31.12.2018.godine**

UKUPNA IMOVINA /AOP 001/ iskazana je u iznosu od 155.223 kn, a sastoji se od:

Nefinancijske imovine - 47.095 /AOP 002/ kn, koja se sastoji od:

		AOP	PS 01.01.	stanje 31.12.	indeks
0221	Uredska oprema i namještaj	015	16.213	16.213	100,0
0222	Komunikacijska oprema	016	7.284	7.284	100,0
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	021	111.367	115.581	103,8
02922	Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme	023	73.187	91.983	125,7
042	Sitni inventar u upotrebi	049	65.743	65.932	100,3
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	050	65.743	65.932	100,3

Financijske imovine - 108.128 /AOP 063/ kn, koja se sastoji od:

		AOP	PS 01.01.	stanje 31.12.	indeks
1112	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	067	22.013	65.649	298,2
113	Novac u blagajni	071	82	1.126	1.373,2
123	Potraživanja od zaposlenih	078		1.390	-
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	153	38.940	39.963	102,6

Obveza - 162.937 /AOP 163/ kn, koja se sastoji od:

		AOP	PS 01.01.	stanje 31.12.	indeks
231	Obveze za zaposlene	165	82.780	137.552	166,2

232	Obveze za materijalne rashode	166	46.061	24.881	54,0
2343	Obveze za ostale financijske rashode	170	394	504	127,9
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	175	43.288		0,0

Vlastitih izvora - -7.714/AOP 223/ kn, koja se sastoji od:

		AOP	PS 01.01.	stanje 31.12.	indeks
9111	Vlastiti izvori iz proračuna	226	61.677	47.095	76,4
92221	Manjak prihoda poslovanja	237	85.754	69.173	80,7
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	238	64.673	25.598	39,6
96	Obračunati prihodi poslovanja	240	38.939	39.962	102,6

II - UZ OBRAZAC: PR-RAS

PRIHODI POSLOVANJA ostvareni su u iznosu od 1.927.631 kn AOP 001
a sastoji se od slijedećih prihoda:

		AOP	PS 01.01.	stanje 31.12.	indeks
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	058	12.528	12.983	103,6
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	064	322.973	420.926	130,3
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	077	3	2	66,7
6526	Ostali nespomenuti prihodi	116	257.092	378.550	147,2
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	132	1.020.130	1.071.882	105,1
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	133		43.288	-

RASHODI POSLOVANJA ostvareni su u iznosu od 1.867.762 kn (AOP 148) , a sastoji se od:

3111	Plaće za redovan rad	151	992.314	1.094.649	110,3
312	Ostali rashodi za zaposlene	155	24.650	57.102	231,7
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	158	154.213	170.640	110,7
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	159	16.609	17.796	107,1
3211	Službena putovanja	162	2.720	4.118	151,4
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	163	77.084	81.707	106,0
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	164	2.700	6.275	232,4
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	165	8.980	12.640	140,8
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	167	64.157	102.107	159,2
3222	Materijal i sirovine	168	93.167	84.240	90,4
3223	Energija	169	24.163	23.529	97,4
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	170	1.375	574	41,7
3225	Sitni inventar i auto gume	171		189	-
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	175	7.189	10.706	148,9
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	176	20.816	18.536	89,0
3234	Komunalne usluge	178	7.501	8.361	111,5
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	180	6.952	8.265	118,9
3237	Intelektualne i osobne usluge	181	55.629	82.005	147,4
3238	Računalne usluge	182		1.925	-
3239	Ostale usluge	183	7.602	12.800	168,4
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	184	1.601	16.938	1.058,0
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	186	35.834	35.834	100,0
3292	Premije osiguranja	187	11.006	11.577	105,2
3293	Reprezentacija	188	826	451	54,6
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	192	510	1.390	272,5
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	208	3.075	3.408	110,8

Ostvaren je višak prihoda od poslovanja u iznosu 59.869 kn AOP 283. Preneseni manjak prihoda poslovanja iz prethodnih razdoblja iznosi 85.754 kn AOP 285.

TRANSAKCIJE NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI:

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine /AOP 341/ ostvareni su u iznosu od 60.184 kn, a odnose se na:

		AOP	PS 01.01.	stanje 31.12.	indeks
4221	Uredska oprema i namještaj	361	7.313	4.213	57,6
4222	Komunikacijska oprema	362	7.984		0,0
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	367	44.887		0,0

Ostvaren je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 4.213 kn AOP 399. Preneseni manjak prihoda od nefinancijske imovine iz prethodnih razdoblja iznosi 64.673 kn AOP 401.

SVEUKUPNI PRIKAZ PRIHODA I RASHODA:

- PRIHODI POSLOVANJA	1.927.631 kn	AOP 001
- RASHODI POSLOVANJA	1.867.762 kn	AOP 148
- RASHODI ZA NABAVU NEFINANC.IMOVINE	4.213 kn	AOP 341
- UKUPNI PRIHODI	1.927.631 kn	AOP 629
- UKUPNI RASHODI	1.871.975 kn	AOP 630
- UKUPAN MANJAK PRIHODA	55.656 kn	AOP 631
- UKUPAN PRESENSI MANJAK PRIHODA	150.427 kn	AOP 634

Napravljena je obvezna korekcija rezultata, sukladno članku 82 tj. iznos od 43.287,50 kn koji je primljen u okviru prihoda iz poslovanja a za nabavu nefinancijske imovine. Taj iznos je prenesen sa viška prihoda poslovanja na manjak rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

III. BILJEŠKE UZ OBRAZAC : OBVEZE

OBVEZE (SALDO) na kraju izvještajnog razdoblja 31.12.2018. iznose ukupno 162.939 kn, a sastoje se od nedospjelih plaća za 12 mjesec 2018-e te nedospjelih računa za materijalne rashode, usluge i režije.

Ukupan iznos obveza za rashode poslovanja na da 31.12.2018.godine nedospjelo je u ukupnom iznosu od 162.939 kn.

IV. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: P-VRIO

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine nisu ostvarena u godini 2018.

V. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: RAS-funkcijski

Poslovanje Dječjeg vrtića funkcionira unutar skupine predškolske djelatnosti i podatak za 2018. iznosi:

0911	Predškolsko obrazovanje	AOP 112	1.787.735	
096	Dodatne usluge u obrazovanju	AOP 122	84.240	(namirnice za prehranu)

Obvezne bilješke uz Bilancu tj.

1. **Popis ugovornih odnosa** i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i slično) i

2. **Popis sudskih sporova u tijeku** -Popis sudskih sporova u tijeku a što obvezno sadrži saže opis prirode spora, procjenu financijskog učinka koji može prosteći iz sudskog spora kao obveza ili imovina te procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava

nisu sastavni dio bilješki jer proračunski korisnik nema ugovornih odnosa koji mogu postati obveza ili imovina, a nema niti sudskih sporova u tijelu.

U Oriovcu, 30.01.2019.godine

Viši referent za proračunske korisnike: Ravnateljica:
Obračun sastavio i bilješke, osoba za kontakt:

Blanka Stažić
Ivan Capan, 095 1784 783