

**Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika
za razdoblje: 1. siječanj 2019. – 31. prosinac 2019.**

Broj RKP-a:	49552	AOP oznaka razdoblja:	2019-12	15.869.738,78
Matični broj:	04581873	Proračun nema korisnika pa Izveštaj vrijedi i kao konsolidirani:	NE	Kontrolni broj izvještaja
Naziv obveznika:	DJEČJI VRTIĆ RAŽANAC			Od datuma: 01.01.19
Pošta i mjesto:	23248	RAŽANAC		Do datuma: 31.12.19
Ulica i kućni broj:	Ulica X 9			OIB: 61892995449
Razina:	21	Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave		
Šifra djelatnosti:	8510	Predškolsko obrazovanje		
Razdjel:	000	Razdjel: NEMA RAZDJELA		
Šifra grada/opć.:	371	Županija: ZADARSKA, grad/općina: RAŽANAC		

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE
OD 01.01.2019.g. DO 31.12.2019.g.**

Dječji vrtić „RAŽANAC“ započeo je s radom 05.09.2016.godine. Posluje preko žiro – računa HR8124070001100450597 otvorenog kod OTP banke d.d.d Zadar.

1. U Dječjem vrtiću „Ražanac“ zaposleno je 8 djelatnika.
2. Sredstva za plaće i materijalne rashode, osiguravaju se iz Proračuna Općine Ražanac.
3. Financijski plan za 2019.godinu usvojen je 08.prosinca 2018.godine.
Planirani prihodi za 2019.godinu iznose 1.085.040,00 kuna
Planirani rashodi za 2019.godinu iznose 1.029.204,00 kuna.
4. Izmjene i dopune financijskog plana usvojene su 19. studenog 2019.godine.
Planirani prihodi i primici Izmjenama i dopunama za 2019.g. iznose 1.040.220,00 kuna.
Planirani rashodi i izdaci Izmjenama i dopunama za 2019.g. iznose 1.040.220,00 kuna.

1.BILJEŠKE uz IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
- OBRAZAC PR-RAS

PRIHODI POSLOVANJA

AOP 045

Odnosi se na *pomoći od subjekata unutar općeg proračuna* ostvarene u iznosu od **60.225,00 kuna** i to od:

- Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta (MZOS) u iznosu od 10.980,00 kuna za potporu programu predškole i integracije djece s poteškoćama u razvoju.
- Zaklade „Hrvatska za djecu“ u iznosu od 49.245,00 kune za nabavu sportskih rekvizita, multimedijalne opreme i laptopa.

AOP 074

Odnosi se na *prihode od imovine* i to prihode od kamata na depozite po viđenju ostvarene u iznosu od **3,00 kune**.

AOP 105

Odnosi se na **prihode od sufinanciranja** za smještaj i prehranu djece u vrtiću te na prihode od sufinanciranja ostalih aktivnosti ostvarene u iznosu od **210.985,00 kuna**.

AOP 123

Odnosi se na **prihode od pruženih usluga** za iznajmljivanje prostora Udruzi „Enesen“ za potrebe učenja engleskog jezika ostvarene u iznosu od **855,00 kuna**.

AOP 130

Odnosi se na **prihode iz nadležnog proračuna** (Općina Ražanac) ostvarene u iznosu od **678.916,00 kuna**.

Ukupni prihodi i primici ostvareni u 2019.godini iznose 950.984,00 kune.

RASHODI POSLOVANJA

AOP 149

Odnosi se na rashode za zaposlene (bruto plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaću) ostvarene u iznosu od **710.658 kuna**.

AOP 160

Odnosi se na materijalne rashode (rashodi za materijal, energiju, usluge i ostale nespomenute rashode) ostvarene u iznosu od **225.201,00 kunu**.

AOP 193

Odnosi se na financijske rashode ostvarene u iznosu od **1.981,00 kunu** i to za bankovne usluge vođenja platnog prometa.

AOP 257

Odnosi se na tekuće donacije ostvarene u iznosu od **1.500,00 kuna** i to u svrhu milodara svećeniku za blagoslov u vrijeme Božića te u svrhu donacije humanitarnoj udruzi „Put“ iz Zadra.

AOP 341

Odnosi se na nabavu jednog prijenosnog računala s opremom u iznosu od **4.899,00 kuna**.

Ukupni rashodi i izdaci izvršeni u 2019.godini iznose 944.239,00 kuna.

AOP 631

Ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od **6.745,00 kuna**, koji će se temeljem Odluke Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Ražanac, utrošiti u 2020.godini. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju tako iznosi **10.773,00 kune** (6.745,00 iz 2019. i 4.028,00 iz 2018.)

AOP 637

Odnosi se na unaprijed plaćene rashode budućeg razdoblja (premije osiguranja) u iznosu od 6.296,00 kuna te obračunatu, a neisplaćenu plaću i naknadu plaće za prosinac 2019.godine u iznosu od 64.130,00kuna.

2.BILJEŠKE uz BILANCU

- OBRAZAC BIL

AOP 002

Odnosi se na stanje dugotrajne imovine na dan 31.12.2019.godine. Na vrijednost imovine nije prenesena vrijednost zgrade vrtića i opreme u njoj koja se knjigovodstveno vodi u proračunu Općine Ražanac. To će se provesti u 2020.godini temeljem odluke predstavničkog tijela.

Iznos od **13.374,00 kunu** odnosi se na nabavu opreme za video nadzor te prijenosnog računala (nabavljeno u mjesecu studenom 2019.) i ispravka vrijednosti za istu.

AOP 063

Odnosi se na financijsku imovinu i to:

-Novac u banci i blagajni u iznosu od **29.838,00 kuna**

-Potraživanja koja se odnose na više plaćene račune u iznosu od **154,00 kune**.

-Potraživanja od Općine Ražanac za prijenos zadnje (VII i VIII.) rate potpore MZOS-a u iznosu od **1.740,00 kuna**, a prijenos je izvršen 15. siječnja 2020. godine.

-Potraživanja prema roditeljima za smještaj i prehranu djece u vrtiću u iznosu od **27.360,00 kuna**.

-Ispravku vrijednosti potraživanja u iznosu od **1.400,00 kuna** što čini 100% ukupnog iznosa (1.400,00 kn) za kašnjenje u naplati od 1-3 godine i provedeno utuženje. Ovo potraživanje zadržava se u bilančnoj evidenciji do prestanka osnove za njegovu naplatu (pokrenute ovrhe ili utuženja koje neće rezultirati naplatom).

-Kontinuirane rashode budućih razdoblja u iznosu od **70.426,00 kuna** (obračunata, a neisplaćena plaća i naknada plaće za prosinac 2019.g. te unaprijed plaćeni rashodi budućeg razdoblja – premije osiguranja).

3.BILJEŠKE uz

Obrazac RAS - funkcijski

AOP 112

Odnosi se na ukupne rashode izvršene za obavljanje usluge predškolskog odgoja.

5.BILJEŠKE uz

Obrazac OBVEZE

AOP 036

Ukupne obveze na dan 31.12.2019. iznose **65.133,00 kune** od čega se 60.330,00 kuna odnosi na obveze prema zaposlenima za obračunatu a ne isplaćenu plaću i naknadu plaće za prosinac 2019.godine, a 4.803,00 kuna na obveze prema dobavljačima iz 2019.g. Od navedenih obveza dospjelo je obveza u iznosu od 545, 00 kuna, a nedospjelo u iznosu od 64.588,00 kuna.

Ravnateljica Dječjeg vrtića Ražanac
Martina Bljaić

Ražanac, 15. siječnja 2020.