

**DJEČJI VRTIĆ VRBOVEC**  
10340 VRBOVEC  
7. SVIBNJA 12A  
OIB: 44444146578  
MATIČNI BROJ: 03101401  
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8510  
RKP: 27183  
RAZINA: 21  
OSNIVAČ: GRAD VRBOVEC  
NADLEŽNI PRORAČUN: GRAD VRBOVEC  
E-MAIL: dv-vrbovec@zg.t-com.hr  
ŽIRO-RAČUN: HR6423600001101262334  
TEL. 01/2791-349  
FAX. 01/2792-982

## **BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2019.** **GODINU**

### **1. OPĆENITO**

Dječji vrtić Vrbovec sa sjedištem u Vrbovcu, 7. svibnja 12a, osnovan od Grada Vrbovca 1974. godine kao ustanova za predškolski odgoj i obrazovanje.

Tijela Ustanove su Upravno vijeće i Ravnatelj.

Upravno vijeće ustanove sastoji se od 7 (sedam) članova od toga 4 (četiri) člana su predstavnici osnivača, 2 (dva) člana predstavnici odgojitelja i 1 (jedan) predstavnik roditelja, u članstvu istog su:

1. Maja Novosel - predsjednica
2. Mario Baček – zamjenik predsjednice
3. Mirjana Kunder – član
4. Dubravka Rogožar - član
5. Natalija Matulić- član
6. Dominika Beljo -član
7. Kristina Vidaković - član

Mandat članova Upravnog vijeća traje 4 godine.

Osoba ovlaštena za zastupanje ustanove je Kristina Ljubić Nežić, OIB: 53200673451, Vrbovec, Livadarska 8, kao v.d. ravnatelja. Zastupa ustanovu pojedinačno i samostalno, sve do imenovanja ravnatelja (natječaj objavljen)

## **2. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE PR-RAS, BILANCA, P-VRIO, OBVEZE, RAS-funkcijski**

### **2.1. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ PR-RAS**

**AOP 001 UKUPNI PRIHOD** iznosi 7.305.069 kuna ili 4,4 % više od ostvarenja prošle godine i to:

- ostali nespomenuti prihodi iznose 1.388.028,00 kuna ili 1,5% manje u odnosu na 2018. godinu,
- prihodi iz proračuna iznose 5.091.324,00 kune ili više za 3,4% u odnosu na 2018. godinu.
- prihodi od nenadležnih proračuna (subvencije smještaja i predškola) iznose 166.403,00 kuna ili 12,6% više u odnosu na 2018. godinu.
- prihod kapitalne pomoći iz državnog proračuna 192.725,00 kuna
- prihod kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava 406.266,00 kuna
- prihod od kamata 16,00 kune
- ostalih prihoda 60.307,00 kuna

**AOP 148 – RASHODI POSLOVANJA–** iznose 6.373.676,00 kuna ili 3,0% više od ostvarenja prošle godine i to:

Navedeni rashodi odnose se na

- RASHODE ZA ZAPOSLENE u iznosu 4.869.915,00 kuna ili za 6,6 % više u odnosu na 2018. godinu, zbog povećanja plaće prema Kolektivnom ugovoru, i bolovanja
- MATERIJALNE RASHODE u iznosu 1.496.536,00 kune ili 7,4 % manje u odnosu na 2018.godinu, isti se odnose na troškove plaćene za usluge tekućeg i investicijskog održavanja koja su obavljena na objektu i opremi Dječjeg vrtića, te nabavu materijala i energije koja je zbog Energetske obnove zgrade manje utrošena
- FINANCIJSKE RASHODE u iznosu 7.225,00 kuna ili 22,1% veći u odnosu na 2018. godinu., isti se odnose na bankarske usluge Zagrebačke banke.

**AOP 341 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE –** iznose 567.645,00 kuna ili za 31,6 % manje nego prošle 2018. godine

Navedeni rashodi su toliko manji iz razloga što je u 2018.godini započela provedba projekta za energetske obnove zgrade Dječjeg vrtića Vrbovec,a u 2019. godini smo samo dovršili manji dio projekta Energetske obnove zgrade koji je imao rok do 30.04.2019. godine.

AOP629	- UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	- iznose 7.305.069,00 Kn.
AOP630	- UKUPNI RASHODI I IZDACI	- iznose 6.941.321,00 Kn
AOP631	- VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA	- iznosi 363.748,00 Kn
AOP635	- VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU IZNOSI	=363.748,00 kuna

## **2.2. BILJEŠKE UZ BILANCU**

Sa stanjem na dan 31.12.2019. izvršena je inventura financijske i nefinancijske imovine, gotovine, potraživanja i obveza.

### **Na AOP-u 001 – IMOVINA - evidentiran je iznos od 5.008.072,00 Kn.**

Nabavljeno je nefinancijske dugotrajne imovine u iznosu od 567.645,00 kuna .  
Nabavljena osnovna sredstva stavljena su u upotrebu, a plaćena su iz sredstava koje je Grad Vrbovec uplatio kao prihode u 2019. godini u iznosu 95.752,00 kuna za nabavu kuhinjske opreme, preuređenje podruma u arhivu i postavu antistres podloge na igralištu, iz kapitalnih pomoći iz državnog ne nadležnog proračuna u iznosu kuna 192.725,00 kuna za energetska obnova zgrade iz kapitalnih pomoći temeljem prijenosa iz EU sredstava u iznosu 236.899,00 kuna za energetska obnova zgrade i razliku iz vlastitih sredstava 42.269,00 kuna

Otpisano je dotrajale nefinancijske imovine u nabavnoj vrijednosti 115.240,00 kuna, zbog zamjene stare i dotrajale kuhinjske opreme stare već 40 godina, zamjena stolarije usljed provedbe energetske obnove zgrade i starih računalnih softvera koji se više ne koriste za evidencije i obračune plaća.

Izvršen je ispravak vrijednosti u iznosu od 165.164,00 kuna.

U toku godine nabavljeno je sitnog inventara u vrijednosti 37.224,00 kuna.

Sitan inventar stavljen je u upotrebu.

Nabava novog sitnog inventara plaćena je iz sredstava subvencije roditelja za smještaj djece u vrtić i dijelom iz sredstava državnog proračuna namijenjenih za rad predškole i djece s posebnim potrebama.

Sitan inventar je otpisan u vrijednosti 35.487,00 kuna.

Financijska imovina u iznosu 693.226,00 una

Novac na žiro računu na dan 31.12.2019. iznosi 356.119,00 kuna.

Stanje blagajne je 0,00 kuna

- potraživanja za naknade koje se refundiraju (HZZO) 41.555,00 kn
- potraživanja od roditelja i Udruge Nota 293.198,00 kuna
- potraživanje za više uplaćenih poreza i doprinosa 2.354,00 kuna

Na AOP-u 162 – OBVEZE I VLASTITI IZVORI – evidentiran je iznos od 5.008.072,00 kn.

Iznos obveza odnosi se na

Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2019. iznose 13.823,00 kune, a odnose se na nedospjele obveze prema tekućim dobavljačima 13.823,00 kuna.

### **2.3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ P-VRIO**

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza odnose se na nabavu novih osnovnih sredstava na dan 31.12.2019. godine u iznosu 1.014.319,00 kuna i to se sastoji od 567.645,00 nabava novih osnovnih sredstava i prijenosom na korištenje od osnivača u iznosu 446.674,00 kuna, te istovremeno umanjeње 115.241,00 otpisom koji se sastoji od umanjeња zbog energetske obnove u iznosu 14.975,00 kuna i otpisom dotrajale stare opreme u iznosu 100.266,00 kuna

### **2.4. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

AOP 090 Nepodmirene i nedospjele obveze 2019. godini iznose 13.823,00 kuna, i odnose se na materijalne rashode u iznosu 13.823,00 kuna.

### **2.5. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ RAS- funkcijski**

Svi rashodi ustanove evidentirani su prema proračunskoj funkcijskoj klasifikaciji na funkciju 09 – OBRAZOVANJE, odnosno na 091– PREDŠKOLSKO I OSNOVNO OBRAZOVANJE.

Ukupni rashodi prema navedenoj klasifikaciji iznose 6.942.321,00 Kn, što je u korelaciji sa AOP-om 404 izvještaja PR-RAS.

U Vrbovcu, 31.01.2020.

Osoba za kontaktiranje: Anita Ranogajec  
Telefon: 01/2791 - 349

