

DJEČJI VRTIĆ TROGIR

TROGIR

Svetog Petra 8 TROGIR

BILJEŠKE ZA ZAVRŠNI RAČUN 2016 GODINE

PRIHODI POSLOVANJA

1. Obrazloženje PR-RAS-a

Prihodi poslovanja AOP 001 u izvještajnom razdoblju iznose 8.075.027,00

Što je za 5,5% više u odnosu na prethodnu godinu. Ukupan prihod ustanove sačinjavaju pomoći od Subjekata unutar općeg proračuna vidljivo na AOP-u 047, prihoda od imovine na AOP-u 071, prihoda po posebnim propisima – uplata roditelja AOP 108, donacija (Zračna luka) AOP 124 te prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja vidljivo iz AOP-a 129.

Prihodi su ostvareni u skladu sa financijskim planom , što dokazuje urednu naplatu sredstava od strane osnivača Grada Trogira i Općine Okrug.

RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine za vrtiće vidljivi su na

AOP-u 402 a iznose 7.759.857,00 kuna. Neznatno su veći u odnosu na prethodnu godinu što ukazuje na usklađeno financijsko poslovanje Ustanove . Rashodi poslovanja su u skladu sa financijskim planom, a u odnosu na prethodnu godinu pojedini rashodi su veći kao npr. AOP 155-

Ostali rashodi za zaposlene , (isplata regresa , božićnice ,dar djeci do 15 godina te isplata poklon bona.)

Sve isplate na navedenoj poziciji isplaćene su do visine odobrenja grada Trogira –većinskog osnivača Dječjih vrtića Trogir, usklađeno sa drugim rebalansom.

AOP 170 je veći u odnosu na prethodnu godinu za 66 % iz razloga uređenja fasada dječjih vrtića Maslačak i Vrabac (odradio kućni majstor).

AOP 176 je veći za 57,9 % iz razloga investicionog ulaganja u objekte što je u skladu sa drugim rebalansom Ustanove a u skladu sa osnivačem gradom Trogirom.

REZULTATI POSLOVANJA USTANOVE

S obzirom da je Ustanova niz godina poslovala s deficitom , taj deficit se pokrивao iz viška prihoda tekuće godine . Višak prihoda nad rashodima u 2016. godini iznosi 315.170,00 kuna a zaostali dug je 225.698,00 kuna , što znači da je ustanova u tekućoj godini pokrila ukupan deficit i poslovala

S viškom prihoda u iznosu od 89.472,00 kuna.

2. Obrazloženje Bilance stanja na dan 31.12.2016.

U bilanci za 2016.godinu osjetno se primjećuju pozitivni pomaci na usporedbi Imovine na AOP-u 001 i Obaveza i vlastitih izvora na AOP-u 162. Osjetno povećanje stanja na dan 31.12.2016.

godine rezultiralo je uspješno poslovanje Ustanove u odnosu na prethodne godine, drastično smanjenje prihoda nad rashodima. Pozitivnoj Bilanci doprinijela je Financijska imovina-novac u banci i blagajni evidentirano na AOP-u 064. Amortizacija je uredno obračunavana prema zakonskim stopama za sva osnovna sredstva ali se u toku godine nabavlja i nova oprema što rezultira pozitivnoj Bilanci .

3. Obrazloženje Izvještaja o obavezama.

Obaveze iz prethodne godine u potpunosti su podmirene, a ovogodišnje se odnose na otvorene stavke po partnerima dospjele krajem 2016. i početkom 2017. godine. Obaveze za tekuću godinu sačinjavaju i obaveze za zaposlene odnosno plaće i naknade koje se isplaćuju u siječnju 2017.godine a odnose se na prosinac 2016. godine.

Zastarjelih obaveza u poslovanju Ustanove nema.

4. Obrazloženje Izvještaja rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

Novina izvještaja po završnom računu z proračunske korisnike je OBRAZAC RAS-funkcijski koji daje izvještaj rashoda Ustanove prema Funkcijskoj klasifikaciji gdje smo kao Ustanova Predškolskog odgoja i naobrazbe označeni brojčanom oznakom 0911 i 096. Na AOP-u 112 evidentirani su ukupni troškovi Ustanove koji ne sačinjavaju prehranu djece na brojčanoj oznaci 0911 a hrana djece je evidentirana na dodatne usluge u obrazovanju na AOP-u 112 i brojčanoj oznaci 096.