



Grad Krk
Dječji vrtić
"Katarina Frankopan"
Smokvik 7, 51500 Krk

OPĆINA KOMUNALNO UPOSLOJENI
GRAD KRK

10 -07- 2018

Centrala: + 385 51 667 141
Fax: + 385 51 222 887
Računovodstvo: + 385 51 667 145

Krk, 09.07.2018.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA I-VI/2018.

Ustanova: Grad Krk, Dječji vrtić "Katarina Frankopan", od 01.01.2003. godine primjenjuje računovodstveni sustav za Proračun – temeljem Odluke Osnivača (Odluka o izvršenju proračuna Grada Krka za 2003. godinu)

Struktura prihoda:

Struktura prihoda:

- Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	(6341)	0,00 kn
- Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	(6361)	4.085.822,00 kn
- Prihodi od kamata na depozite po viđenju	(6413)	70,03 kn
- Prihodi od zateznih kamata	(6414)	0,00 kn
- Ostali prihodi-roditeljska uplata	(6526)	2.127.941,41 kn
- Tekuće donacije	(6631)	0,00 kn
- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	(6711)	2.529.358,00 kn
- Ostali prihodi	(6831)	0,00 kn
Ukupni prihodi za redovnu djelatnost		8.743.191,44 kn
- Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	(6362)	31.186,75 kn
- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	(6712)	6.697,10 kn
Ukupni prihodi za nefinancijsku imovinu		37.883,85 kn
Ukupni prihodi poslovanja	(6)	8.781.075,29 kn
Prihodi od prodaje imovine – otplata stana	(7211)	847,46 kn
Sveukupni prihodi	(6)+(7)	8.781.922,75 kn

Struktura rashoda:

Struktura rashoda:

- Plaće za redovan rad	(3111)	4.912.844,99 kn
- Ostali rashodi za zaposlene	(3121)	285.500,00 kn
- Doprinosi za zdravstveno	(3132)	716.624,23 kn
- Doprinosi za zapošljavanje	(3133)	78.597,53 kn
- Materijalni rashodi	(32)	2.070.653,04 kn
- Financijski rashodi	(34)	8.859,65 kn
Ukupno rashodi poslovanja	(3)	8.073.079,44 kn
- Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	(42)	37.883,85 kn
Rashodi za nefinancijsku imovinu	(4)	37.883,85 kn
Sveukupni rashodi	(3)+(4)	8.110.963,29 kn
Višak prihoda poslovanja tekuće godine	(6)-(3+4)	670.959,46 kn

Za period od 1.1.-30.6.2018.g. na razini Ustanove ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od **670.959,46 kn**. Iznos od 847,46 kn odnosi se na prihod od prodaje stana. Preneseni višak prihoda poslovanja iz 2017. iznosi 3.538,84kn i preneseni višak prihoda poslovanja od nefinancijske imovine iznosi 5.366,47kn.

Obrazloženja po pojedinim stavkama u PR-RAS-u (iznad 10%) od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine donosimo u nastavku:

- AOP 001 – *Prihodi od poslovanja* odnose se na veće prihode ostvarene od tekućih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan.
- AOP 077 – *Prihodi od kamata* na depozite po viđenju odnose se na prihode ostvarene od kamata na depozit.
- AOP 149 – *Rashodi za zaposlene* imaju odstupanje nastalo uslijed povećanja osnovice za obračun plaće.
- AOP 170 – *Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje* imaju odstupanje zbog veće potrebe za popravcima.
- AOP 171 – *Sitni inventar* bilježi veće odstupanje zbog potrebe nabave određenog sitnog inventara u ovom obračunskom razdoblju.
- AOP 183 – *Ostale usluge* odnose se na usluge čišćenja i pranja, nakon zimskog perioda pokazala se potreba za pranjem prekrivača za djecu.
- AOP 189 – *Članarine i norme* imaju odstupanje zbog plaćanja članarina komorama i za bankarske kartice.
- AOP 190 – *Pristojbe i naknade* imaju odstupanje zbog povećanja naknade zbog neispunjenja kvote obveznog zapošljavanja osoba s invaliditetom.

Voditeljica računovodstva:

Pavica Radić

Ravnateljica:

Irena Žic-Orlić