



REPUBLIKA HRVATSKA
ZADARSKA ŽUPANIJA



OPĆINA SVETI FILIP I JAKOV

Općinski načelnik

Obala kralja Tomislava 16

23 207 Sv. Filip i Jakov

protokol@opcina-svfilipjakov.hr

KLASA: 400-01/19-01/03

URBROJ: 2198/19-01-19-01

Sv. Filip i Jakov, 28.02.2019.

HR0624020061842800003
Matični broj: 02797291
Šifra djelatnosti: 8411
Razina: 22
RKP: 35513
Županija: 428 Zadarska
OIB: 57113796391
Razdoblje: 01. siječanj - 31. prosinca 2018.

**PREDMET: BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2018. GODINE**

Konsolidacija financijskih izvještaja Općine Sveti Filip i Jakov obuhvaća Općinu i njezinog proračunskog korisnika registriranog u Registru proračunskih i izvanproračunskih korisnika – Dječji vrtić CVIT. U procesu konsolidacije eliminirani su prihodi iskazani kod korisnika na kontu 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika te rashodi kod Općine na kontu 367 Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti u ukupnom iznosu od 1.643.349,00 kn.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ
O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine**

Bilješka 1.

Ukupno ostvareni prihodi poslovanja AOP 001 iznose 24.006.028,00 kuna, od čega se na Dječji vrtić odnosi iznos od 727.236,00 kuna. Ukupno ostvareni prihodi poslovanja u prethodnom razdoblju AOP 001 iznose 20.286.685,00 kuna, što čini povećanje od 18,3%.

Ostvareni prihod poslovanja koji je naplatio korisnik odnosi se na:

- Prihodi od sufinanciranja dijela cijene boravka djece u dječjem vrtiću od strane roditelja, a iskazan je na kontu 652 Prihodi po posebnim propisima AOP 108 u iznosu od 690.576,00 kn.
- Prihodi od donacija - konto 663 Prihodi od donacija AOP 127 u iznosu od 10.000,00 kn.
- Prihodi iz ministarstva za predškolsko - konto 633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna AOP 054 u iznosu od 26.660,00 kn.

Sve ostalo odnosi se na Općinu Sveti Filip i Jakov.

Ukupno ostvareni rashodi poslovanja AOP 148 u 2018. godini iznose 22.040.209,00 kuna, od čega 19.744.232,00 kuna je rashod Općine, dok iznos od 2.295.977,00 kuna je izvršeni rashod Dječjeg vrtića.

Ukupno ostvareni rashodi u 2018. godini Dječjeg vrtića iznose

- Rashodi za zaposlene 1.698.329,00 kn
- Materijalni rashodi 588.868,00 kn
- Financijski rashodi 8.780,00 kn

Sve ostalo odnosi se na Općinu Sveti Filip i Jakov.

Bilješka 2.

Ukupno ostvareni prihodi od prodaje nefinancijske imovine AOP 289 iznose 11.342.311,00 kuna, što čini izvršenje Općine u 100%-nom udjelu dok je izvršenje dječjeg vrtića 0,00 kn.

Ukupno ostvareni rashodi za nabavu nefinancijske imovine AOP 341 iznose 13.502.002,00 kuna, što čini izvršenje dječjeg vrtića u iznosu od 35.897,00 kn.

Bilješka 3.

Primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u iznosu od 2.191.776,00 kn u cjelokupnom iznosu Općine.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova iznose 3.392.592,00 kn sa udjelom dječjeg vrtića u iznosu od 16.450,00.

Bilješka 4.

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (AOP 403+410)	629	23.098.719	37.540.115
UKUPNI RASHODI I IZDACI (AOP 404+518)	630	21.245.600	38.934.803
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 629-630)	631	1.853.119	0
MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 630-629)	632	0	1.394.688

BILJEŠKE UZ BILANCU na dan 31. prosinca 2019. godine

Ukupna konsolidirana imovina (AOP 001) na dan 31. prosinca 2019. godine iznosi 90.016.078,00 kn.

- Vrijednost nefinancijske imovine proračunskog korisnika na dan 31.12.2018. godine iznosi 595.005,00 kuna,
- financijske imovine 285.562,00,
- obveza 226.199,00 i
- vlastitih izvora 654.368,00 kn.

Sve ostalo u konsolidiranoj bilanci odnosi se na Općinu Sveti Filip i Jakov.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA na dan 31. prosinca 2018. godine

Kod proračunskog korisnika Obrazac P-VRIO ima iznos smanjenja zbog rashodovane perilice koja je imala vrijednost 2.699,00kn a ispravak prije rashodovanja iznosi 2.654,02 te je nastala razlika u iznosu od 45,00kn.

Sve ostalo odnosi se na Općinu Sveti Filip i Jakov.

OBVEZE

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 11.647.362,00 kn

Stanje obveza proračunskog korisnika iznosi 226.199,00kn

Sastoje se od:

- dospjelih obveza u iznosu od 6.159,00 obveze za materijalne rashode
- nedospjele obveze 138.382,00 odnose se na plaću za 12/2018.
- Nedospjele obveze za kredit u iznosu od 68.798,00
- Nedospjele obveze za materijalne rashode u iznosu od 12.860,00kn

Sve ostalo odnosi se na Općinu Sveti Filip i Jakov.

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Obrazovanje (AOP 112) od ukupnog iznosa od 4.535.792, udio u iznosu 2.331.875,00 čini dječji vrtić.
Sve ostalo odnosi se na Općinu Sveti Filip i Jakov.

Voditelj Odsjeka za financije i računovodstvo
Vlatka Budanović



Općinski načelnik
Zoran Pelicarić

