

DJEČJI VRTIĆ IVANČICE I V A N E C
Akademika Ladislava Šabana 19
RKP: 31690 MB: 03125513
Razina: 21 Razdjel: 000
Djelatnost: 8510 – Predškolsko obrazovanje

Na osnovu Zakona o proračunu i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu sastavljene su:

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,
PRIMICIMA I IZDACIMA (PR-RAS) ZA RAZDOBLJE
OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2021. GODINE**

Tijekom poslovanja Dječjeg vrtića Ivančice Ivanec u prvom polugodištu 2021. godine ostvareni su ukupni prihodi i primitci u iznosu 2.993.578,98 kuna.

Ukupni rashodi i izdaci iznosili su 2.939.476,48 kuna. Ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu 54.102,50 kuna, a preneseni višak po završnom obračunu iz 2020. godine iznose 5.267,18 kuna. Sveukupan višak raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 59.369,68 kuna.

U prilogu je sadržaj pozicija na kojima je došlo do većeg odstupanja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine:

PRIHODI:

AOP – 065 Kapitalne pomoći pror. kor. iz proračuna koji im nije nadležan

- U prvom polugodištu ove godine primljena je prva rata kapitalnih pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja za program predškole.

AOP – 112 Ostali nespomenuti prihodi

- Ostvaren je višak prihoda od uplata roditelja u odnosu na prethodnu godinu, obzirom da je u 2020.godini za vrijeme važenja kriznih mjera dio roditelja bio oslobođen plaćanja vrtića.

AOP – 122 Prihodi od pruženih usluga

- Ostvaren je značajan manjak prihoda od provođenja dječjih igraonica, obzirom da se igraonice engleskog jezika nisu odvijale do ožujka 2021.godine. Također, zbog nedostatka adekvatnog prostora i važećih epidemioloških mjera, u prvom polugodištu 2021.g. nisu se odvijale sportska igraonica i igraonica ritmike i plesa.

AOP – 124 Tekuće donacije

- Kao ni prethodne, tako ni ove godine nisu primljene donacije jer se zbog koronavirusa nije održala dječja Olimpijada.

AOP – 130 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

- Veći su prihodi iz nadležnog proračuna zbog pokrića materijalnih troškova poslovanja.

RASHODI:

AOP – 149 Plaće za redovni rad

- Veći je iznos za plaće zaposlenika iz razloga što je zaposleno dvoje radnika na određeno vrijeme, zamjena za bolovanje uzrokovano Covid-19.

AOP – 151 Plaće za prekovremeni rad

- U prvom polugodištu 2021.godine nema plaće za prekovremeni rad zbog drukčije organizacije rada i održavanja kraćih programa igraonica.

AOP – 153 Ostali rashodi za zaposlene

- U prvom polugodištu ove godine isplaćene su dvije jubilarne nagrade za zaposlenike, pomoć za dugotrajno bolovanje dvijema djelatnicama, te dvije pomoći za smrtni slučaj.

AOP – 160 i 162 Službena putovanja i stručno usavršavanje

- Obzirom da je prethodne godine bio mali broj seminara zbog koronavirusa, odgojitelji su ove godine pohađali stručna usavršavanja on-line. Troškova za službena putovanja nema.

AOP – 161 Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život

- Veći su troškovi naknade za prijevoz s obzirom na prethodnu godinu iz razloga što je u 2020.godini vrtić bio zatvoren za vrijeme važenja kriznih mjera, djelatnici su koristili slobodne dane te im nisu isplaćeni putni troškovi za to razdoblje.

AOP – 166 Materijal i sirovine

- Veći su troškovi za materijal i sirovine s obzirom da vrtić funkcionira i radi normalno.

AOP – 168 Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje

- Utrošena su sredstva za nabavu rezervnih dijelova potrebnih za popravak vrtićke opreme, boje i ostali materijal za obnovu dotrajale opreme na dvorištu vrtića. Trošak je značajno veći u odnosu na prošlu godinu. Oprema je stara i dotrajala.

AOP – 169 Sitni inventar i auto gume

- Utrošena su sredstva za nabavu krevetnine za dječje krevetiće, obzirom da je stara bušilica prestala raditi i nije bilo isplativo popravljjanje, navaljena je nova bušilica. Također sredstvima Ministarstva nabavljeni su pješčanici za dvorište i didakte/igračke za skupine.

AOP – 176 Komunalne usluge

- Komunalne usluge veće su u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što je u 2020. godini vrtić bio oslobođen plaćanja određenih komunalnih usluga.

AOP -181 Ostale usluge

- Ostvarene su uštede u odnosu na prošlu godinu.

AOP – 182 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa

- Nema osobe na stručnom usavršavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

AOP –190 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

- Trošak je neznatno veći u odnosu na prošlu godinu. Utrošena su sredstva samo za nužnu nabavu.

AOP – 206 Bankarske usluge i usluge platnog prometa

- Veći su troškovi bankovnih usluga zbog veće cijene bankovne naknade te zbog promjena certifikata.

AOP – 289 Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni

- potraživanja od općine Maruševac	2.400,00 kn
- potraživanja od grada Novi Marof	1.878,85 kn
- potraživanja od općine Vidovec	3.900,00 kn
- potraživanja od roditelja Ivanec i Radovan	172.332,30 kn
- potraživanja od roditelja za igraonice	8.662,40 kn
<hr/>	
Ukupno:	189.173,55 kn

AOP – 357 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

- Nabavljen je printer za tajništvo, motorni trimer za oblikovanje dvorišta te metalni ormar za kuhinju. Sredstvima Ministarstva nabavljena je oprema i višenamjenski kutići za skupine.

U Ivancu, 09. srpnja 2021. godine

Za računovodstvo:
Nikolina Prašnički

Ravnatelj:
Milena Golubić