

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)**

U poslovanju Dječjeg vrtića «Ivančice» Ivanec u 2019. godini ostvareni su ukupni prihodi i primitci u iznosu 5.248.118,00 kuna.

Ukupni rashodi i izdaci iznosili su 5.269.740,04 kuna. Ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu 21.622,04 kuna.

Preneseni višak prihoda iz prošle godine iznosi 20.181,14 kuna, sveukupni manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 1.440,90 kuna.

Poslovanje vrtića u 2019. godini teklo je prema financijskom planu. Vrtić je vlastitim sredstvima financirao zapošljavanje jednog odgajatelja u Radovanu, također su vlastitim sredstvima i financirana česta bolovanja i zamjene djelatnika. Nabava se vršila samo za nužna sredstva potrebna za redovno poslovanje, a treba napomenuti da je vrtić u 2019.g. bio zaknut za sredstva Ministarstva namijenjena za nabavu didakte za dječje skupine te se nabava vršila iz vrtićkih sredstava. Utrošena su sredstva za česte popravke dotrajale vrtićke imovine, kao i sanaciju objekta, odnosno poda jedne vrtićke skupine, financiranu vlastitim sredstvima. Ostvareni manjak u 2019.g. razlog je manjeg prihoda od uplata roditelja za redovni program, kao i kraće programe igraonice. Manji prihod od uplata za redovni program rezultat je i dugotrajnih bolovanja djece gdje se za taj period roditelji oslabađaju troška opskrbnine. Manji prihodi od provođenja kraćih programa, rezultat su čestih ispisa tokom godine koje nije moguće planirati. Vrtić će slijedeće godine pokriti ostvareni manjak.

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

#### PRIHODI

##### AOP – 058 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika

-primljena su sredstva za jednu osobu na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

##### AOP – 128 Tekuće donacije

-u 2019.g. primljene su donacije za organizaciju Dječje olimpijade te donacija HEP-a za djecu s teškoćama.

##### AOP – 129 Kapitalne donacije

-primljena je donacija dječjeg igrala za dvorište vrtića.

##### AOP – 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

-primljeni su veći prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja.

## RASHODI

### AOP – 151 Plaće za redovan rad

-Veći su troškovi za plaće zaposlenika iz razloga što je potpisan Kolektivni ugovor te su plaće djelatnika usklađene sa Zakonom o predškolskom odgoju, odnosno sa plaćama zaposlenika u javnim službama, većeg broja zaposlenih, a također i zbog zamjena djelatnika za vrijeme korištenja bolovanja.

### AOP – 153 Plaće za prekovremeni rad

-veći je trošak plaće za prekovremeni rad isplaćenih za održavanje kraćih programa igraonica, zbog načina organizacije rada.

### AOP – 155 Ostali rashodi za zaposlene

-isplaćene su jubilarne nagrade djelatnicima, darovi za djecu radnika, naknade za dugotrajno bolovanje dvjema djelatnicama, naknada za smrtni slučaj te neoporezivi dio materijalnih prava svim zaposlenicima.

### AOP – 162 Službena putovanja

-djelatnicima vrtića isplaćene su dnevnice i ostali troškovi za službena putovanja prilikom njihovog polaska na stručno usavršavanje, trošak je veći zbog većeg broja službenih putovanja.

### AOP – 163 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život

- ove godine veći je trošak prijevoza zaposlenika na posao zbog većeg broja zaposlenih te drukčije organizacije rada i zamjena za bolovanje.

### AOP – 164 Stručno usavršavanje zaposlenika

-zaposlenici su ove godine prisustvovali većem broju seminara i tečajeva nego prošle godine te je trošak veći.

### AOP – 167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

-veći je trošak nabave uredskog materijala, ali i materijala za čišćenje i higijenu zbog provođenja više različitih programa u vrtiću, većeg broja djece zbog otvaranja jedne nove skupine te nabave potrošnog materijala za potrebe rada odgajatelja.

### AOP – 170 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

-utrošena su sredstva za nabavu materijala prilikom sanacije poda u jednoj vrtićkoj skupini, materijal za postavljanje igrala na dječjem igralištu, za popravak ljuštilice krumpira, traktorske kosilice, materijal za sanaciju opreme u dječjim kupaonicama, materijal za popravke u vrtićkoj kuhinji te nabava antistresnih podloga za igrala u dvorištu vrtića.

### AOP – 171 Sitni inventar i auto gume

-nabavljeno je nekoliko dječjih krevetića sa navlakama, igračke i slikovnice za dječje skupine te glačalo i posuđe za kuhinju, a trošak je znatno manji nego prošle godine.

### AOP – 173 Službena radna i zaštitna odjeća i obuća

- nabavljena je radna obuća za jednu djelatnicu vrtića, te je trošak znatno manji nego prošle godine.

AOP – 175 Usluge telefona, pošte i prijevoza

-trošak je manji zbog ugovorenog manjeg mjesečnog iznosa za telefonske usluge.

AOP – 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

-trošak usluga odnosi se na ispitivanje instalacija, popravak sušilice rublja, popravak klimatizacijskog uređaja, ljuštilice krumpira, tapeciranje dotrajalih dječjih sjedećih garnitura, servis plinodajnog uređaja, servis bojlera, servis službenog automobila.

AOP – 178 Komunalne usluge

-rashodi za komunalne usluge veći su nego protekle godine iz razloga što je trošak za opskrbu vodom veći zbog otvaranja nove vrtičke skupine te znatnog poskupljenja cijena odvoza komunalnog otpada.

AOP – 180 Zdravstvene i veterinarske usluge

-rashod je veći nego prošle godine zbog većeg broja zaposlenih, ali i poskupljenja cijena sanitarnih pregleda za zaposlenike.

AOP – 182 Računalne usluge

-rashod je nešto veći nego prošle godine zbog uvođenja promjena u programe ali i redovitog održavanja računalnih programa.

AOP – 183 Ostale usluge

-utrošena su sredstva samo za nužne usluge za redovno poslovanje kao što su usluge pranja tepiha, pregled vatrogasnih aparata i sl. a trošak je manji nego prošle godine.

AOP – 186 Naknade za rad predstavničkih tijela

-Odlukom uvedena je naknada za rad Upravnog vijeća vrtića te je evidentiran trošak za održane sjednice.

AOP – 208 Bankarske usluge i usluge platnog prometa

-manji su troškovi bankovnih usluga zbog ukidanja dostave bankovnog izvotka.

AOP – 286 i 287 Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni

- potraživanja od Općine Maruševac	1.270,00 kn
- potraživanja od Grada Novi Marof	2.923,60 kn
- potraživanja od Općine Vidovec	1.950,00 kn
- potraživanja od roditelja Ivanec i Radovan	179.326,80 kn
- potraživanja od roditelja za igraonice	25.810,43 kn
<u>Ukupno:</u>	<u>211.280,83 kn</u>

AOP – 354 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

- Nabavljen je novi usisavač, stolni kalkulator za tajništvo i dječji kutić trgovine. Primljena je donacija igrala za dvorište vrtića, nabavljena je ljuljačka i dječja klupica sa stolićem za dvorište. Nabavljena je i stručna literatura. Izvršena je sanacija poda u jednoj vrtičkoj skupini.

U Ivancu, 30. siječnja, 2020. godine

Za računovodstvo:  
Renata Željezić

Ravnatelj:  
Milena Golubić