

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 2020. godini ostvareni su ukupni prihodi i primitci u iznosu 5.605.558,13 kuna.

Ukupni rashodi i izdaci iznosili su 5.598.850,05 kuna. Ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu 6.708,08 kuna.

Preneseni manjak prihoda iz prošle godine iznosi 1.440,90, sveukupni višak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 5.267,18 kuna.

Vrtić je bio zatvoren od sredine ožujka do sredine svibnja kada su na snazi bile krizne mjere obrane protiv širenja epidemije te su za to vrijeme roditelji bili oslobođeni uplate. Vrtić je vlastitim sredstvima financirao zapošljavanje dvoje djelatnika na određeno vrijeme kao zamjenu za dvije radnice koje su na dužem bolovanju. Nabava se vršila samo za nužna sredstva potrebna za redovno poslovanje, a treba napomenuti da je iz gradskih sredstava prenamjenjena dvorana u skupinu za redovito odvijanje programa. Utrošena su sredstva za česte popravke dotrajale vrtićke imovine, kao i sanaciju objekta financiranu vlastitim sredstvima. Ostvareni višak u 2020.g. razlog je povećanja Gradske dotacije za 20.000,00 kn krajem godine zbog manjeg prihoda od uplata roditelja za redovni program, kao i neodvijanja programa igraonice uzrokovane pandemijom kornavirusom.

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

PRIHODI

AOP – 064 i 065 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

- u 2020. g. tekuća pomoć od drugih Općina iznosila je 69.047,80 kn, dok je pomoć Ministarstva za djecu s teškoćama iznosila 21.600,00 kn, a kapitalna pomoć iz Ministarstva za malu školu 16.320,00 kn

AOP 116 – Ostali nespomenuti prihodi

- prihodi su smanjeni u odnosu na proteklu godinu zbog smanjena uplata roditelja za redovni program uzrokovanih dugotrajnim bolovanjem(samoizolacijom) djece gdje se za taj period roditelji oslobađaju troška opskrbnine.

AOP 126 – Prihodi od pruženih usluga

- prihodi su smanjeni u odnosu na prošlu godinu zbog neodvijanja programa igraonice uzrokovane pandemijom kornavirusom

AOP 128 – Tekuće donacije

- u 2020.g primljena je donacija HEP-a za djecu s teškoćama.

AOP – 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja
-primljeni su veći prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja.

AOP – 147 Ostali prihodi

-u 2020.g. primljeni su prihodi od Grada Ivanca za poklon pakete povodom Sv.Nikole u iznosu 3.410,00 kn, te također 5.000,00 kn za projekciju „Priče djeda mraza“

RASHODI

AOP – 151 Plaće za redovan rad

-veći su troškovi za plaće zaposlenika iz razloga što je veći broj zaposlenih kao zamjena djelatnika za vrijeme korištenja bolovanja.

AOP – 153 Plaće za prekovremeni rad

-manji je trošak plaće za prekovremeni rad isplaćenih za održavanje kraćih programa igraonica iz razloga što se igraonice nisu odvijale prema planu i programu rada zbog situacije uzrokovane koronavirusom

AOP – 155 Ostali rashodi za zaposlene

-isplaćene su jubilarne nagrade djelatnicima, darovi za djecu radnika, naknade za dugotrajno bolovanje trima djelatnicama, 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 manji u odnosu na prethodnu godinu zbog manjeg broja službenih putovanja.

AOP – 168 Materijal i sirovine

-manji je trošak nabave namirnica zbog smanjena polaska djece u redoviti program uzrokovane čestim samoizolacijama koronavirusom

AOP – 170 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

-utrošena su sredstva za nabavu rezervnih dijelova za popravak vrtićke opreme, boje i ostali materijala za tekuće održavanje vrtićkih prostorija, te nabava antistresnih podloga. Trošak je manji od prošle godine.

AOP – 171 Sitni inventar i auto gume

-nabavljene su igračke, silikonska ljepila i slikovnice za dječje skupine te beskontaktni toplomjeri zbog prevencijen širenja koronavirusa, pješčanik za dvorište te didakte za skupine. Troška je značajno veći u odnosu na prošlogodišnji, no sredstva su većim dijelom financirana iz pomoći Ministarstva za djecu s teškoćama i pomoći Ministarstva za malu školu.

AOP – 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

- u 2020.godini bilo je potrebno napraviti servis ljuštilice krumpira, zatim servis odnosno popravak printera, popravak perilice, te servis automobila i nabava akumulatora za auto, trošak je veći zbog učestalih popravaka opreme.

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, ljuštalice krumpira, tapeciranje dotrajalih dječjih sjedećih garnitura, servis plinodajavnog uređaja, servis bojlera, servis službenog automobila.

AOP – 178 Komunalne usluge

-ostvarena je ušteda u odnosu na prošlu godinu jer nije bilo odvoza otpada za vrijeme kad jen vrtić bio zatvoren

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 –184 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa

-Na stručnom usavršavanju bez zasnivanja radnog odnosa u vrtiću je bila jedna osoba do sredine ožujka.

AOP – 190 Pristojbe i naknade

-smanjene su naknade u odnosu na prethodnu godinu zbog naknade za nezapošljavanje invalida koju više nismo dužni plaćati

AOP – 192 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

-trošak je znatno manji u odnosu na prošlu godinu jer je vrtić utrošio sredstva samo za nužnu nabavu

AOP – 208 Bankarske usluge i usluge platnog prometa

-veći su troškovi bankovnih usluga zbog veće cijene bankovne naknade.

AOP – 286 i 287 Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni

- potraživanja od Općine Maruševac	1.600,00 kn
- potraživanja od Grada Novi Marof	2.113,00 kn
- potraživanja od Općine Vidovec	2.600,00 kn
- potraživanja od roditelja Ivanec i Radovan	159.748,94 kn
- <u>potraživanja od roditelja za igraonice</u>	<u>6.480,87 kn</u>
Ukupno:	171.358,31 kn

AOP – 354 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

- nabavljeni su radio uređaji za vrtićke skupine, tri uredske stolice, laptop za redovito odvijanje poslovanja psihologa, oprema za opremanje nove skupine, stručna literatura za odgajatelje. Rashodi su znatno veću u odnosu na prošlu godinu.

U Ivancu, 29. siječnja, 2021. godine

Za računovodstvo:
Nikolina Prašnički

Ravnatelj:
Milena Golubić