

DJEČJI VRTIĆ IVANČICE IVANEC
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 2021. godini ostvareni su ukupni prihodi i primitci u iznosu 6.048.177,88 kuna.

Ukupni rashodi i izdaci iznosili su 5.968.442,62 kuna. Ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu 79.735,26 kuna.

Preneseni višak prihoda iz prošle godine iznosi 5.267,18 kuna, sveukupni višak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 85.002,44 kuna.

Poslovanje vrtića u 2021. godini teklo je prema financijskom planu. Nabava se vršila samo za nužna sredstva potrebna za redovno poslovanje, većim djelom to su sredstva Ministarstva namijenjena za nabavu didakte i opreme za dječje skupine. Utrošena su sredstva za česte popravke dotrajale vrtićke imovine, kao i sanaciju objekta. Ostvareni višak u 2021.g. razlog je većeg prihoda od uplata roditelja za redovni program, razlog tome upis je 30-tak djece više u vrtić. Iako je III. rebalansom financijskog plana za 2021. Godinu povećana stavka prihoda roditelja, oni su se ostvarili u znatnom većem iznosu od planiranog, a razlog tome je puni kapacitet vrtića tijekom cijele godine bez samoizolacija i bolovanja. Također, imali smo uštede na stavci plaća za zaposlene s obzirom da su djelatnici bili u čestim samoizolacijama i dugim bolovanjima uzrokavanim bolesti Covid-19. Ostvareni višak u 2021.g. razlog je povećanja Gradske dotacije krajem godine. Početkom rujna prilikom izračunavanja financija i predviđanja poslovanja do kraja godine nismo mogli predvidjeti tako uspješan kraj godine što se tiče polaznosti djece i uplata roditelja.

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 2021. g. tekuća pomoć od drugih Općina iznosila je 61.832,85 kn, dok je pomoć Ministarstva za djecu s teškoćama iznosila 48.000,00 kn, a kapitalna pomoć iz Ministarstva za djecu predškolske dobi 16.320,00 kn

AOP 112 – Ostali nespomenuti prihodi

- prihodi su znatno povećani u odnosu na prethodnu godinu zbog većeg broja upisane djece u vrtić, te potpunosti kapaciteta bez samoizolacija i bolovanja s kojima smo se susretali protekle dvije godine.

AOP 122 – Prihodi od pruženih usluga

- prihodi su nešto manji u odnosu na prošlu godinu, no oni su za nekoliko tisuća kuna veći od planiranog.

AOP – 130 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja
-primljeni su veći prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja.

RASHODI

AOP – 149 Plaće za redovan rad

-veći su troškovi za plaće zaposlenika iz razloga što je veći broj zaposlenih kao zamjena djelatnika za vrijeme korištenja bolovanja, također povećani je koeficijent djelatnicima na poslovima tajnika i računovođe.

AOP – 151 Plaće za prekovremeni rad

-trošak plaće za prekovremeni rad isplaćen za održavanje kraćih programa igraonica ritmike i plesa te opće igraonice.

AOP – 153 Ostali rashodi za zaposlene

-isplaćene su jubilarne nagrade djelatnicima u iznosu 6.500,00 kn, darovi za djecu radnika u iznosu 12.000,00 kn, naknade za dugotrajno bolovanje te smrtni slučaj u iznosu 21.500,00 kn, neoporezivi dio materijalnih prava svim zaposlenicima u iznosu 26.400,00 kn, te jedna otpremnina u iznosu 8.000,00 kn neoporezivo i 39.079,79 kn oporezivo.

AOP – 160 Službena putovanja

-djelatnicima vrtića isplaćene su dnevnice i ostali troškovi za službena putovanja prilikom njihovog polaska na izlete kao pratnja djeci.

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

-u 2021. godini veći je trošak za isplatu naknade prijevoza na posao iz razloga što je vrtić tijekom cijele godine radio bez zatvaranja kao što je to bio slučaj u 2020. godini

AOP – 166 Materijal i sirovine

-veći je trošak nabave namirnica zbog većeg broja upisane djece u redovitom programu

AOP – 168 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. Trošak je veći u odnosu na prošlu godinu iz razloga što je sve više zastarijele i dotrajale opreme.

AOP – 169 Sitni inventar i auto gume

-nabavljene su igračke, silikonska ljepila i slikovnice za dječje skupine te bušilica i ubodna pila koje su domaru neophodne za rad, također nabavljena je posteljina za krevetiće te novi tepisi za dječje skupine. Dio sredstava financiran je iz pomoći Ministarstva.

AOP – 171 Službena odjeća

-nabavljena je službena odjeća (kute) za odgojiteljice i odgojitelja DV Ivančice Ivanec te radna odjeća za kuharice.

AOP – 174 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

- u 2021. godini bilo je potrebno napraviti popravak sušilice, zatim servis odnosno popravak traktorske kosilice, servis plina i ispitivanja, te servis automobila, trošak je upola manji u odnosu na godinu 2020.

AOP – 175 Usluge promidžbe i informiranja

-trošak održavanja i objavljivanja sadržaja na web stranica DV Ivančice Ivanec

AOP – 176 Komunalne usluge

-veći trošak komunalne usluge u odnosu na prošlu godinu iz razloga što je vrtić bilo u 2020. godini oslobođen plaćanja odvoz otpada za vrijeme kad je bio zatvoren.

AOP – 178 Zdrastvene usluge

-veći trošak u odnosu na godinu ranije, razlog učestale zamjene te snošenje troškova sanitarnih pregleda novih zaposlenika, isto tako tijekom godine imali smo testiranje svih zaposlenika na Covid-19.

AOP – 181 Ostale usluge

-utrošena su sredstva samo za nužne usluge za redovno poslovanje kao što su usluge pranja tepiha, pregled vatrogasnih aparata i sl.

AOP – 206 Bankarske usluge i usluge platnog prometa

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

AOP – 289 i 290 Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni

- potraživanja od Općine Maruševac	2.400,00 kn
- potraživanja od Grada Novi Marof	1.444,00 kn
- potraživanja od Općine Vidovec	2.600,00 kn
- potraživanja od roditelja Ivanec i Radovan	171.867,55 kn
<u>- potraživanja od roditelja za igraonice</u>	<u>19.724,13 kn</u>
Ukupno:	198.035,68 kn

AOP – 354 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne materijalne imovine

- nabavljeni je printer za tajništvo, motorni trimmer, usisavači za Radovan, inox ormar za kuhinju, dvoja servirna kolica te oprema za skupine. Rashodi su znatno manji u odnosu na prošlu godinu.

U Ivancu, 28. siječnja, 2022. godine

Za računovodstvo:
Nikolina Prašnički

Ravnatelj:
Milena Golubić