

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 2017.godini ostvareni su ukupni prihodi i primitci u iznosu 4.117.768,70 kuna.

Ukupni rashodi i izdaci iznosili su 4.114.203,44 kuna. Ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu 3.565,26 kuna.

Višak prihoda i primitaka nastao je iz razloga što su vrtiću u prosincu uplaćene tekuće pomoći za osobu na stručnom osposobljavanju koje će biti utrošene u 2018. godini, zatim većih tekućih pomoći Ministarstva za djecu s teškoćama u razvoju te većih uplata roditelja od planiranih, za redovni program i za kraće programe igraonica.

S obzirom da preneseni višak prihoda iz prošle godine iznosi 56.531,92 kuna, sveukupni višak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 60.097,18 kuna.

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 dvije osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa, a iznos pomoći je manji nego prošle godine.

##### AOP – 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

- iznose više zbog većeg iznosa uplaćenih tekućih pomoći Ministarstva za djecu s teškoćama u razvoju.

##### AOP – 125 Prihodi od prodaje proizvoda i robe

- ove godine evidentiran je prihod od prodaje dječjih likovnih radova u sklopu organiziranja humanitarne akcije opremanja senzomotorne sobe za djecu s teškoćama.

##### AOP – 128 Tekuće donacije

- ove godine primljene su donacije za organiziranje Dječje olimpijade te za opremanje senzomotorne sobe u sklopu organizirane humanitarne akcije te su prihodi veći nego prošle godine.

#### RASHODI

##### AOP – 153 Plaće za prekovremeni rad

- iznose manje nego prošle godine zbog drugačije organizacije rada.

AOP – 155 Ostali rashodi za zaposlene

- isplaćene su jubilarne nagrade dvjema djelatnicama, darovi za djecu radnika, otpremnina za odlazak jedne djelatnice u mirovinu, naknade za bolovanje dvjema djelatnicama koje se nalaze duže vrijeme na bolovanju te neoporezivi dio materijalnih prava zaposlenicima.

AOP – 162 Službena putovanja

- djelatnicima vrtića isplaćene su dnevnice i ostali troškovi za službena putovanja prilikom njihovog polaska na stručno usavršavanje, a trošak je manji nego prošle godine.

AOP – 169 Energija

- manja potrošnja energenata ove godine je zbog energetske obnove zgrade vrtića, ušteda na grijanju i povoljnijim vremenskim uvjetima.

AOP – 170 Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje

- utrošena su sredstva za popravke i redovno održavanje objekta, opreme vrtića i službenog automobila, kosilice te za uređenje senzorne sobe.

AOP – 171 Sitni inventar i auto gume

- nabavljene su razne igračke, didakta, plastifikator te priče i slikovnice za dječje skupine.

AOP – 173 Službena radna i zaštitna odjeća i obuća

- nabavljena je radna odjeća za kuharice.

AOP – 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

- utrošena su sredstva za postavljanje poda u senzornoj sobi, popravak pisača, kopirnog uređaja, bojlera, servis perilice posuđa i pećnice, popravak trosjeda, perilice za rublje, tapeciranje dječjih elemenata za sjedenje, te za uslugu montaže guma.

AOP – 177 Usluge promidžbe i informiranja

- utrošena su sredstva za redovno održavanje i objavljivanje na web stranici vrtića te za objavljivanje oglasa, a trošak je veći nego prošle godine.

AOP – 180 Zdravstvene i veterinarske usluge

- utrošena su sredstva za redovne sanitarne preglede zaposlenika te za ispitivanja Zavoda za javno zdravstvo, a trošak je nešto veći od prošle godine.

AOP – 181 Intelektualne i osobne usluge

- trošak ugovora o djelu odnosi se na analizu ankete provedene nad odgajateljima i roditeljima, praćenje rada jedne odgojiteljice koja se pripremala za stručni ispit, isplaćen je i ugovor o djelu za potrebe čišćenja vrtića zbog zamjene čistačice na bolovanju.

AOP – 183 Ostale usluge

- trošak ostalih usluga odnosi se na grafičke usluge, usluge registracije službenog vozila, čišćenja tepiha, redovni pregled vatrogasnih aparata te RTV pretplatu, a trošak je znatno manji od prošle godine kada je vrtić angažirao servis za čišćenje objekta nakon energetske obnove zgrade.

AOP – 184 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa

- na stručnom usavršavanju u vrtiću od početka godine pa do sredine travnja bila je jedna osoba na poslovima računovođe, jedna osoba tokom cijele godine na radnom mjestu odgajatelja, te jedan odgajatelj od početka studenog.

AOP – 188 Reprezentacija

- trošak je nastao u sklopu održavanja humanitarne akcije prikupljanja sredstava za opremanje senzorne sobe, a on iznosi znatno manje u odnosu na proteklu godinu.

AOP – 192 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

- utrošena su sredstva za održavanje dječjeg vrta u dvorištu vrtića, za usluge rušenja drveća te za nabavu ostalog materijala za potrebe poslovanja. Također je na ovoj poziciji evidentiran rashod osiguranja djece i trošak obilježavanja dječje Olimpijade, a cjelokupan iznos je manji u odnosu na prošlu godinu.

AOP – 286 i 287 Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni

- potraživanja od roditelja Ivanec i Radovan	167.026,05 kn
- potraživanja od Općine Maruševac	535,00 kn
- potraživanja od Grada Novi Marof	1.212,00kn
- potraživanja od Općine Vidovec	5.200,00 kn
- potraživanja od Grada Lepoglave	1.000,00 kn
- potraživanja za ostale prihode	300,00 kn
- potraživanja od roditelja za igraonice	22.899,10 kn

---

Ukupno: 198.172,15 kn

AOP – 361 Uredska oprema i namještaj

- nabavljen je pisač za potrebe odgajatelja i jedan pisač za tajništvo.

AOP – 367 Uređaji, strojevi, oprema za ostale namjene

- nabavljena je oprema za senzornu sobu: ljuljačka, spužvasti kutić, optička zavjesa, konveksno ogledalo i ostali namještaj, a za vrtić su nabavljeni ormari, police, dječji kutići te dječja kućica za igru.

AOP – 375 Knjige

- nabavljena je stručna literatura.

U Ivancu, 30. siječnja, 2018. godine

Za računovodstvo:

Renata Željezić

Ravnatelj:

Suzana Divjak