

PRORAČUNSKI KORISNIK
DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK, BELIŠĆE
VIJENAC DR. FRANJE TUĐMANA 2
31551 BELIŠĆE
MATIČNI BROJ: 03030474
OIB: 85363070032
RAZINA: 21
RAZDJEL: 000
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8510
OZNAKA RAZDOBLJA: 01.01.2021. - 31.12.2021.
ŽIRO RAČUN: HR8723400091100011255

KLASA:400-04/22-01/01
URBROJ: 2185-16-01-22-1

Belišće, 28. siječnja 2022. godine

PREDMET: Bilješke uz izvještaj BIL, PR-RAS, P—VRIO, RAS- FUNKCIJSKI I OBVEZE za razdoblje od 01. siječnja 2021. godine do 31. prosinca 2021. godine.

Sredstva za redovnu djelatnost Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće ostvaruju se iz proračuna Grada Belišća, Općine Bizovac i Petrijevci, Ministarstva znanosti i obrazovanja, Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (PT2) , Ministarstva za demografiju, obitelji, mladih i socijalnu politiku (PT1) u sklopu Europskog socijalnog fonda kroz projekt Maslačak – prijatelj djece, (trajanje projekta od 15. siječnja 2019. do 14. srpnja 2021. godine).

OBRAZAC BILANACA – BIL

1. U izvještajnom razdoblju nije bilo nesavjesnog rukovanja sredstvima.
2. AOP 015 - povećan zbog kupljenog namještaja za potrebe vrtićke skupine i ureda stručne službe, zdravstvene voditeljice i računovodstva.
3. AOP 017- smanjenje zbog otpisa klima uređaja.
4. AOP 023 – povećanje ispravak vrijednosti dolazi zbog obračunatog ispravka vrijednosti postrojenja i opreme.
5. AOP 029 – povećan zbog obračunatog ispravka vrijednosti prijevoznih sredstava
6. AOP 049 – povećan zbog nabave sitnog inventara, nabavke lampica za ukrašavanje vanjskog dijela zgrade, kuhinjskog pribora, tepiha, navlaka za posteljinu, jorgana za vrtićke skupine.
7. AOP 067 – smanjene zbog uplate sredstava od EU projekta „Maslačak prijatelj djece”jer je projekt završio 14. srpnja 2021. godine
8. AOP 081 – povećan zbog velikog broja bolovanja na teret HZZO-a
9. AOP 182 – smanjen zbog isknjižavnja predujma od EU projekta „Maslačak – prijatelje djece” od 01.01.2021. godine
10. AOP 239 – višak prihoda je povećan u odnosu na prošlu godinu zbog uplate HZZ-a za zapošljavanje pripravnika od 08.09.2021. godine
11. AOP 261 – povećanje zbog refundacije bolovanja od strane HZZO-a
12. AOP 281 – smanjenje zbog isknjižavanja predujma od EU Projekta „Maslačak prijatelj djece” I nabavka nefinancijske imovine u odnosu na prošlu godinu.

Nabava nefinancijske imovine u Dječjem vrtiću Maslačak, Belišće iznosi 154.141,00 kn.

Odnosi se na nabavu nefinancijske imovine u iznosu 8.199,00 kn za kupnju printera u iznosu 1.713,00 kn, previjalica za jasličku skupinu u iznosu 2.688,00, perilica posuđa u iznosu 1.799,00 kn i hladnjak u iznosu 1.999,00 kn.

U sklopu Eu projekta „Maslačak prijatelj djece” nabavljena je nefinancijska imovina u iznosu 145.942,00 kn, a odnosi se na kupnju printera u iznosu 1.855,00 kn, garderobni ormari za vrtićku skupinu u iznosu 10.925,00 kn, za iznos od 51.483,00 nabavljene su stolice, ormar i radni stol za stručne službe vrtića te plastične ležaljke za djecu, stolice za djecu i stolovi za djecu. Didaktička oprema za područni vrtić u Gatu za mješovitu skupinu u iznosu 30.328,00 kn, štednjak u iznosu 16.993,00 kn, uređaj za uređenje dvorišta od lišća u iznosu 2.699,00 kn, perilica rublja u iznosu 2.849,00 kn, sušilica za rublje u iznosu 6.899,00 kn, ljuštilica za krumpir u iznosu 17.475,00 kn, klima uređaj u iznosu 4.436,00 kn.

OBRAZAC PR-RAS

1. AOP 058 - uplata od strane HZZ-a za zapošljavanje pripravnika (preko mjere sufinanciranje zapošljavanja za stjecanje prvog radnog iskustva / pripravništvo)
2. AOP 070 – smanjen zbog manje uplate od strane EU projekta „Maslačak prijatelj djece” jer je projekt završio 14.7.2021. godine.
3. AOP 071 - u odnosu na prošlu godinu nefinancijska imovina je manja zbog završetka EU projekta do 14.7.2021. godine.
4. AOP 080 – smanjen jer su doznačena sredstva manja u odnosu na prethodnu godinu.
5. AOP 112 – povećan zbog uplate korisnika roditelja jer je u skupinama povećan broj djece.
6. AOP 130 – povećan zbog povećanja redovne djelatnosti od strane Grada Belišće jer je otvorena nova mješovita jaslička skupina u matičnom vrtiću, a u područnom vrtiću u Gatu je povećan broj djece te se od 01.09.2021. zaposlilo još 5 djelatnika.
7. AOP 131 – smanjen u odnosu na prethodnu godinu od strane Osnivača
8. AOP 162 – smanjen u odnosu na prethodnu godinu jer je bilo manje planiranih edukacija u sklopu EU projekta „Maslačak-prijatelj djece” u tekućoj godini.
9. AOP 166 – povećan je zbog poskupljenja namernica za pripremu hrane i povećanog broja djece po odgojnim skupinama.
10. AOP 168 – povećan zbog kupnje za potrebe redovnog održavanja vrtića.
11. AOP 169 – povećan zbog kupnje sitnog inventara, za kuhinjskih pomagala, nabavke tepiha, jorgana, navlake za krevetiće te kupnja svijetlećih lampica za vanjsko ukrašavanje zgrade vrtića.
12. AOP 171 – povećan jer smo zaposlili nove zaposlenike i kupili radnu obuću
13. AOP 173 – povećan zbog poštarina i povratnih pošiljki za osobe koje se prijavljuju na Natječe za posao
14. AOP 174 – smanjen jer smo u ovoj godini imali manje ulaganja u investicijsko održavanje
15. AOP 175 – smanjen u odnosu na prethodnu godinu zbog manje planiranih promidžbenih materijala od strane EU projekta „Maslačak – prijatelj djece” koji je završio 14.07.2021.
16. AOP 178 – povećan zbog isteka određenih higijenskih minimuma i zdravstvenih pregleda odgojitelja koji su bili obvezni napraviti u ovoj tekućoj godini
17. AOP 179 – povećan u odnosu na proteklu godinu zbog povećanog broja asistenata pomagača za djecu s poteškoćama u razvoju gdje su u tekućoj godini planirano radili više sati, a došlo je povećanja cijene satnice njihovog rada.
18. AOP 181 – povećan zbog savjetovanja usluge u primjeni sustava Haccp-a, i usluga skidanja i postavljanja ukrasnih lamica na matičnoj zgradi Dječjeg vrtića
19. AOP 184 – povećan jer je Osnivač poverio naknade za članove Upravnog vijeća u odnosu na prethodu godinu.

20. AOP 185 – povećan zbog odlaska na planirane godišnje sistematske preglede zaposlenih osoba
 21. AOP 186 – povećan zbog organizacije proglašenja i prijema prigodne nagrade u izboru za Najljepši vrtić u RH od strane portala gradonačelnik. hr.
 22. AOP 190 – povećan zbog uređenja vrtića glede nabavke cvijeća za dvorište vrtića.
 23. AOP 245 – smanjen u odnosu na prethodnu godinu zbog EU projekta „Maslačak prijatelj djece” sukladno planiranim sredstvima.
 24. AOP 364 – povećan zbog kupnje uredskog namještaja za vrtićke skupine i potreba stručne službe vrtića
 25. AOP 370 – smanjen u odnosu na prethodnu godinu zbog nabavke manjeg broja planiranih uređaja (u prethodnoj godini kupljena su igrala za vanjsko dvorište)
 26. AOP 638 – do povećanja je došlo dijelom i zbog uplate HZZ-a (preko mjere sufinanciranje zapošljavanja za stjecanje prvog radnog iskustva / pripravništvo)
 27. AOP 715 – povećan zbog povećanog broja asistena i povećane cijene usluge po satu rada
 28. AOP 718 – povećan zbog većeg broja zdravstvenih sistematskih pregleda u odnosu na prethodnu godinu.

UKUPNI PRIHODI 31.12.2021. (AOP 632)	7.067.968,00
UKUPNI RASHODI 31.12.2021. (AOP 633)	7.020.570,00
VIŠAK PRIHODA (AOP 634)	47.398,00
PRENESENI VIŠAK PRIHODA (AOP 636)	5.777,00
VIŠAK PRIHODA PRIMITAKA U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU (AOP 638)	53.175,00

Iz izvještajnog razdoblja vidljivo je da su prihodi veći u odnosu na rashode za 47.398,00 kn. Zbog prenesenog viška prihoda iz 2020. godine u iznosu od 5.777,00 kn, višak prihoda primitka u sljedećem razdoblju iznosi 53.175,00 kn.

OBRAZAC P- VRIO

U izvještajnom razdoblju vrtić nije imao promjena u obujmu imovine.

OBRAZAC OBVEZE

Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja AOP 097 iznose 536.111,00 kn, a odnose se na nepodmirene obveze za rashode poslovanja.

1. Obveze za zaposlene u iznosu 414.629,00 kn
2. Obveze za materijalne rashode u 71.459,00 kn
3. Obveze za financijske rashode u iznosu 826,00 kn
4. Obveze za nefinacijsku imovinu u iznosu 2.130,00 kn
4. Obveze za predujam u iznosu 47.067,00 kn

OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI

AOP 112 – iskazuje rashode skupine 3 i 4 bez prehrane
AOP 122- iskazuje trošak prehrane u iznosu 339.667,00 kn

Voditelj računovodstva: Tatjana Kaptalan

Ravnatelj: Zdenko Glasovac, prof.
