

**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: 01.01.2022. - 31.12.2022.
ŽIRO RAČUN: HR8723400091100011255**

**KLASA:400-04/23-01/01
URBROJ: 2185-16-01-23-1**

Belišće, 31. siječnja 2023. godine

PREDMET: Bilješke uz izvještaj BIL, PR-RAS, P—VRIO, RAS- FUNKCIJSKI I OBVEZE za razdoblje od 01. siječnja 2022. godine do 31. prosinca 2022. 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), Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike (UT) u sklopu Europskog socijalnog fonda kroz projekt: „Maslačak – prijatelj djece 2“, (trajanje projekta od 23. prosinca 2021. do 23. kolovoza 2023. godine).

OBRAZAC BILANACA – BIL

1. U izvještajnom razdoblju nije bilo nesavjesnog rukovanja sredstvima.
2. Šifra 0222 – smanjena zbog otpisa zastarjele komunikacijske opreme – faks uređaja
3. Šifra 023 i 02923 – povećana zbog nabavke novog vozila za prijevoz hrane u područne vrtiće Gat, Bizovac i Petrijevci.
4. Šifra 1112 novac na računu smanjen zbog nedoznačenih sredstava od strane posredničkog tijela za provedu projekta „Maslačak - prijatelj djece 2“, jer do kraja izvještajnog razdoblja nismo zaprimili odobrenje Zahtjeva za nadoknadom sredstava već će biti odobrena i doznačena u sljedećem izvještajnom razdoblju.
5. Šifra 129 smanjenja potraživanja za refundaciju bolovanja od strane Hzzo-a.
6. Šifra 123 potraživanja od radnika zbog više uplaćenog iznosa na plaći.
7. Šifra 19 povećana zbog zapošljavanja 18 radnika u sklopu projekta: „Maslačak - prijatelj djece 2“.
8. Šifra 232 i 234 povećana zbog nemogućnosti plaćanja obveza jer sredstva nisu doznačena.
9. Šifra 922 manjak prihoda zbog nedoznačenih sredstava.
10. Šifra 92212 nakon povedene korekcije rezultata došlo je do smanjenja viška prihoda od nefinancijske imovine.

Nabava nefinacijske imovine u Dječjem vrtiću Maslačak, Belišće iznosi 144.964,50 kn, a odnosi se na uredsku stolicu u iznosu od 750,00 kn, stol za kuhinju u iznosu od 1.000,00 kn, perilica rublja u iznosu od 3.299,00 kn za područni vrtić u Petrijevcima. U sklopu projekta: " Maslačak - prijatelj djece 2" nabavljeno je vozilo za prijevoz hrane u iznosu od 130.172,50 kn za područne vrtiće, te uređaj za snimanje programskih aktivnosti u vrtiću.

OBRAZAC PR-RAS

1. Šifra 638 povećana zbog nastavka projekta: " Maslačak - prijatelj djece 2" gdje su doznana sredstva (predujam) za provođenje programskih aktivnosti predviđenih projektom.
2. Šifra 6413 povećana zbog više uplaćenih kamata od strane banke.
3. Šifra 6614 povećana zbog povrata sredstava za solarnu energiju.
4. Šifra 3111 i 3132 povećana zbog novo zaposelnih radnika.
5. Šifra 312 povećana zbog povećanja isplate prigodnih nagrada, nagrade za rezultate rada te otpremnina.
6. Šifra 3212 naknada za prijevoz povećana zbog povećanja cijena karata i novo zaposlenih radnika.
7. Šifra 3222 prehrana povećana zbog povećanja cijena namirnica.
8. Šifra 3223 povećana zbog povećanja cijena energenata.
9. Šifra 3224 smanjenja zbog manjeg korištenja materijala za investicijsko održavanje.
10. Šifra 3227 povećana zbog kupnje nove radne odjeće za odgojitelje i tehničko osoblje.
11. Šifra 3233 povećana zbog nabavke promidžbenog materijala u sklopu projekta: " Maslačak - prijatelj djece 2",
12. Šifra 3234 povećana zbog povećanja cijena i korištenja komunalnih usluga.
13. Šifra 3236 povećana zbog sanitarnog pregleda i usluga testiranja na covid.
14. Šifra 3239 povećana zbog održavanja posebnih kraćih programa .
15. Šifra 3292 smanjena zbog neugovaranja dodatnih usluga za sistematske preglede.
16. Šifra 3295 zbog zapošljavanja većeg broja radnika povećan je iznos nakande zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.
17. Šifra 3431 povećana zbog povećanja cijena bankarskih usluga.
18. Šifra 4221 smanjena jer u prošloj godini imali veću nabavku u odnosu na tekuću godinu.
19. Šifra 4227 smanjena jer nismo imali potrebe za određenim uređajima.
20. Šifra 4231 u sklopu projekta: „Maslačak - prijatelj djece 2“ nabavljeno je vozilo za prijevoz hrane za područne vrtiće.
21. Šifra Z007 povećana zbog novo zaposlenih radnika u projektu: „Maslačak - prijatelj djece 2“.
22. Šifra 63612 povećana zbog više odobrenih i doznanih rata sredstava od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja za provedbu programa djece u predškoli.
23. Šifra 32372 povećana zbog provođenja kraćeg programa engleskog jezika.

UKUPNI PRIHODI 31.12.2022.	8.207.162,57 kn
UKUPNI RASHODI 31.12.2022.	8.619.834,77 kn
MANJAK PRIHODA	412.672,20 kn
PRENESENI VIŠAK PRIHODA	53.175,36 kn
MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	359.496,84 kn

Iz izvještajnog razdoblja vidljivo je da su ukupni prihodi manji u odnosu na rashode za 412.672,20 kn. Kako je Dječji vrtić Maslačak, Belišće imao preneseni višak prihoda u iznosu 53.175,36 kn, za taj iznos se umanjuje manjak te za sljedeće razdoblje iznosi 359.496,84 kn. Manjak prihoda koji je nastao zbog poskupljenja namirnica za pripremanje obroka, energenata, režijskih troškova kao i trošak projekta koji je bio veći od uplaćenog iznosa predujma. Budući da Zahtjev za nadoknadom sredstava nije odobren i doznačen do kraja izvještajnog razdoblja isti će biti odobren i doznačen u sljedećem izvještajnom razdoblju.

OBRAZAC P- VRIO

U izvještajnom razdoblju vrtić nije imao promjena u obujmu imovine.

OBRAZAC OBVEZE

Ukupne obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 906.778,90 kn, od toga dospjelo 183.073,74 kn i nedospjele u iznosu 723.705,16 kn.

- | | |
|---|---------------|
| 1. Obveze za zaposlene u iznosu | 535.947,82 kn |
| 2. Obveze za materijalne rashode u iznosu | 369.534,24 kn |
| 3. Obveze za financijske rashode u iznosu | 1.296,84 kn |

OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI

Šifra 0911 – iskazuje rashode skupine 3 i 4 bez prehrane

Šifra 096 - iskazuje trošak prehrane u iznosu 435.170,38 kn

Voditelj računovodstva: Tatjana Kaptalan

Tatjana Kaptalan

Ravnateljica Ivana Belcar



Ivana Belcar