

DJEČJI VRTIĆ
DUGA RESA
47 250Duga Resa,
Dr. Ivana Banjavčića 2
Mat.br.3065928
OIB: 97060388897
RKP: 27343
Šifra djelatnosti:8510

BILJEŠKE

Uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima
za razdoblje 1.1. -31.12.2021.godine

PR-RAS

AOP 064 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – Prihodi ostvareni od proračuna općina koje sufinanciraju za roditelje korisnike usluga ustanova u iznosu od 1,298.104,80 kn sastoje se od pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan, odnosno od sufinanciranja dijela cijene za korisnike usluga koji nisu s područja Grada, već s područja okolnih Općina, a temeljem Ugovora u iznosu od 1,062.651,50 kn i prihoda ostvarenih od Ministarstva kao pomoć provođenja programa male škole i pomoć za djecu s teškoćama u razvoju ostvareni su u iznosu od 30.560,00 kn sukladno ugovoru i broju djece obuhvaćene programom. Prihodi su u odnosu na prošlu godinu manji, jer je općina Barilović otvorila vlastiti vrtić te je tek ¼ djece predškolske dobi, ostala koristiti usluge naše ustanove. Znatno je smanjen i broj korisnika usluga s područja općine Netretić oko polovice iz 2020. godine, kao i općina Bosiljevo koja je zbrinula svoju djecu predškolske dobi u prostorima osnovne škole.

AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi odnose se na dio prihoda koji uplaćuju za provodeni program roditelji korisnici usluge Vrtića, a ostavreni su u iznosu od 2,534.993,84 kn i veći su u odnosu na prošlu godinu za 23%. Razlog je to što je 2020. godina bila obilježena tromjesečnim zatvaranjem rada ustanove, kada su roditelji bili znatno oslobođeni plaćanja usluga. No i u 2021. godini osjeća se utjecaj djelovanja covid-a 19 te se plan prihoda po ovoj osnovi ne ostvaruje u predviđenom iznosu. Znatno utjecaj imali su prvo i posljednje tromjesječe kada je značajan dio djece bio bolestan ili u samoizolaciji.

AOP 128 Tekuće donacije odnosi se na uplate fizičkih i pravnih osoba koje su potpomagale provođenje pojedinih programa u ustanovi kao što je provođenje programa „eko vrtić“, obilježavanje Dana ustanove i sl.

AOP 130 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja veći je za 22,8% u odnosu na prošlu godinu, jer je dio troškova koji je nastao zbog provođenje mjera zaštite od širenja bolesti covid 19, a koji nije bio naplaćen od roditelja podmiriio Proračun.

AOP 131 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine,ostvaren je u iznosu od 68.400.,63 kn a odnosi se na nabavku rashladne vitrine 9.488,13.kn i ležaljke za jaslčku djecu 8.912,50 kn. Iznos od 50.000,00 kn utrošen je za izradu projekta energetske obnove.

AOP 149 Plaće za redovni rad, utrošeno je 5,032.588,61 kn i veći su za 9,4% u odnosu na proteklu godinu. Dio uvećanja odnosi se na povećanje osnovice za 4 % , dok je preostali dio posljedica povratka četiri odgojiteljice s porodijskog dopusta i korištenja godišnjeg odmora za dvije godine koje su pravo stekle na čuvanju trudnoće i porodijskog dopusta, dok su plaću za isto razdoblje primile i njihove zamjene koje su radile do njihovog fizičkog povratka na rad. Također je u zadnjem tromjesečju zaposleno dvoje pripravnika.

AOP 153 Ostali rashodi za zaposlene, utrošeno je 328.630,64 kn, a odnosi se na jubilarne nagrade 49.000,00 kn, dar djeci u iznosu od 23.400,00 kn, otpremnine 62.268,64 kn, naknade za bolest i smrtne slučajeve 19.000,00 kn, 86.000,00 kn za regres godišnji odmor te 88.692,00 kn za Uskrsnicu i Božićnicu. Navedeni troškovi su akceptirani u rebalansu Proračuna u 12. Mjesecu 2021. godine.

AOP 161 Naknada za prijevoz na posao i s posla, utrošeno je 277.464,00 kn što je 17,4 % više u odnosu na prošlu godinu. Povećanje je posljedica popunjavanja zamjena za radnice koje su koristile porodijski dopust ili dugotrajno bolovanje, a zbog nedostatka odgovarajućih zamjena s područja Grada, zapošljavali smo i s područja drugih gradova, što je rezultiralo većim troškovima prijevoza na posao.

AOP 162 Stručno usavršavanje zaposlenika, utrošeno je 15.911,22 kn što je četiri puta više u odnosu na prošlu godinu, a razlog je plaćanje stručnih ispita za koje su u našoj ustanovi odrađivali pripravnici staž. U godini 2021. Imali smo tri pripravnice, te smo slali dvije zaposlenice na usavršavanje engleskog za engleske radionice.

AOP 166 Materijal i sirovine, utrošeno je 880.309,45 kn ili 34,4% više u odnosu na prošlu godinu. Rezultat je to dosta velikog porasta cijena namirnica koji čine 90% ovih troškova. Također treba uzeti u obzir da je tijekom 2020. godine vrtić bio zatvoren gotovo tri mjeseca zbog covida 19

AOP 167 Energija, utrošeno 245.573,56 kn od toga električne energija 73.577,07 kn što je u okvirima predviđenih, dok je cijena ogrijevnih energenata /lož ulje i pelete/ utrošeno u iznosu od 163.951,11 kn, što je nešto iznad očekivanja zbu rasta cijena lož ulja, a u zadnjih dva mjesec rasla je i cijena peleta. Kako je ovo prva godina u kojoj se u cijele godine koristilo novo instalirano grijanje na pelete, tek ćemo u slijedećoj godini moći usporediti koliko je ova investicija donijela ušteda. Treba napomenut da je krajem godine u jednom dijelu navedenog objekta krenula i energetska obnova fasade i stolarije, te treba očekivati zantnu uštedu.

AOP 168 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, utrošeno 15.255,51 kn odnosi se prije svega na održavanje i bojanje zidova u periodu ljetne stanke, kada se obnavlja većina soba za boravak djece, te popravke i zamjene za oštećenu opremu, dječje igrala i slično.

AOP 174 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja utrošeno 88.900,50 kn a odnosi se na poprvak stropa u objektu Kasar koji je oštećen potresom i popravak podova u obektu Resice jer su se postojeći plastificirani podovi odvojili od podloge te su zamjenjeni podnim pločicama.

AOP 178 Zdravstvene i veterinarske usluge utrošeno 31.8263,88 kn, troškovi su uvećani za 41,4% s posljedica su pojačanog zdravstvenog nadzora zbog provođenja mjera covid-19 zaštite.

AOP 183 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja, utrošeno 35.754,27 kn utrošeno je više u odnosu na prošlu godinu za 48,5 % a uvećani su troškovi premije osiguranja imovine 19.711,71 kn zbog proširenja opsega osiguranja. Također Ustnova je ušla u program Eko vrtića u 2021. godini, te je obvezni uplate članarine u iznosu od 4.000,00 kn

AOP 409 Manjak prihoda iskazan u iznosu od 107.711,10 kn posljedica je knjiženje prve situacije na dodatnim ulaganjima na energetskej obnovi objekta u Kasaru koje je stigla na kraju 12. mjeseca u iznosu od 178.708,94 kn, a koja će biti financirana iz sredstava Ministarstva i dijelom iz proračuna Grada Duga Resa, za što nisu evidentirani prihodi.

BILANCA

AOP 080 Ostala potraživanja – odnosi se na potraživanja od HZZO-a za isplaćena bolovanja a koja refundira HZZO.

AOP 152 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade- iskazana su potraživanja od roditelja za sufinanciranje u ekonomskoj cijeni usluga, povećana su zbog provođenja mjera i manjeg broja djece u vrtićima te su roditelji odgađali plaćanje. Poduzete su mjere, opomene, da se podmire dugovanja.

Dječji vrtić Dgua Resa nije imao poslovne događaje koje bi bilo potrebno navesti u tablicama Obveznih bilješki uz Bilancu (popis sudskih sporova u tijeku, dana kreditna pisma, hipoteke i slično) sukladno članku 14. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17 i 112/18).

U Dugoj Resi, 31.12.2022.

Odgovorna osoba
