

DJEČJI VRTIĆ KRIŽEVCI

Matije Gupca 52
48260 Križevci

| | |
|--------------------|-------------|
| OIB: | 08802472037 |
| Matični broj: | 03909735 |
| Broj RKP-a: | 28055 |
| Šifra djelatnosti: | 8510 |
| Šifra grada: | 214 |

Razina 21

BILJEŠKE

UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine

Bilješka 1 (AOP 001)

U 2020. godini prihodi poslovanja ostvareni su za 4.783.386 kuna. Prihodi Dječjeg vrtića Križevci ostvaruju se najvećim dijelom iz Proračuna Grada Križevaca, zatim od sredstava koja uplaćuju roditelji djece polaznika dječjeg vrtića, odnosno sufinanciranjem roditelja, sufinanciranjem susjednih općina iz kojih dolaze djeca polaznici dječjeg vrtića, te pomoći iz državnog proračuna za financiranje male škole, nacionalnih manjina i integraciju djece s teškoćama u razvoju u rad redovnih skupina. Vlastiti prihodi, odnosno prihodi od sufinanciranja, uplaćivani su tijekom 2020. godine na podračun Dječjeg vrtića koji je otvoren u sklopu zajedničkog računa gradske riznice.

Bilješka 2 (AOP 045)

Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna su pomoći iz državnog proračuna za financiranje male škole, djece pripadnika nacionalnih manjina, te za integraciju djece s teškoćama u razvoju u rad redovnih skupina ostvareni su od 61.642 kuna što je više u odnosu na prethodnu godinu. Razlog tome je veći broj djece s teškoćama u razvoju te uplata djela sredstava za djecu romske nacionalne manjine za 2019. godinu koja su doznačena u 2020. godini.

Bilješka 3 (AOP 116)

Prihodi po posebnim propisima se odnose na prihode ostvarene sufinanciranjem roditelja za cijene usluga dječjeg vrtića. Ostvareni su za 1.021.827 kuna za 23,6% manje u odnosu na prethodnu godinu. Razlog tome je manja polaznost djece tokom 2020. Godine koja je uzrokovana epidemijom izazvanom virusom Covid-19. S obzirom da je dječji vrtić u jednom periodu bio u potpunosti zatvoren prihodi u tom djelu godine su bili dosta manji.

Bilješka 4 (AOP 127)

Tokom 2020. godine ostvaren je i dodatan prihod na temelju donacija od fizičkih osoba no ta sredstva su strogo namjenska i odnose se na uplate roditelja za osiguranje djece od nesretnog slučaja te uplate za radne listiće roditelja čija su djeca polaznici predškole. Također primljene su i kapitalne donacije od jednog trgovačkog društva u obliku dvije mini linije.

Bilješka 5 (AOP 132)

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja su prihodi od Grada Križevaca, a radi se o prihodima za financiranje rashoda za zaposlene, dar djeci za Nikolinje, dar djeci zaposlenih te u manjem iznosu za materijalne troškove, ostvareni su u iznosu od 3.674.625 kuna odnosno 4,8 % više nego u istom razdoblju prethodne godine. Razlog povećanja je povećanje osnovice plaće u siječnju 2020. godine i zapošljavanje još jednog odgojitelja na razdoblje od godine dana za djecu s teškoćama koja su integrirana u rad redovnih skupina.

Bilješka 6 (AOP 133)

Prihodi su ostvareni u iznosu od 14,175 kn, a sredstva su utrošena za nabavku ormarića i prematalica za tri jasličke skupine.

Bilješka 7 (AOP 148)

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine rashodi poslovanja manji su za 3,5% u odnosu na isti period prethodne godine. Razlog toga je što je zbog epidemiološke situacije vrtić jedan period bio zatvoren te su u tom periodu rashodi bili manji.

Bilješka 8 (AOP 151 i 158)

Rashodi za zaposlene (plaće, doprinosi za zdravstveno osiguranje) ostvareni su u približno 4% višeimnosu u odnosu na proteklu 2019 godinu, a razlog tome je već prije spomenuto povećanje osnovice početkom 2020. Godine te zapošljavanje još jednog dodatnog odgojitelja. Plaće za zaposlene financirane su sredstvima Gradskog proračuna, te manjim dijelom iz vlastitih sredstava.

Bilješka 9 (AOP 155)

Ostali rashodi za zaposlene manji su gotovo 60 % u odnosu na prethodnu godinu. Razlog tome je neisplata regresa za godišnji odmor, dara u naravi te božićnice isplata kojih je ukinuta za 2020. uslijed nepovoljne ekonomske situacije uzrokovane epidemijom.

Bilješka 10 (AOP 160)

Materijalni rashodi manji su se u usporedbi s onima ostvarenim 2019. godine za 17,8%. Razlog toga je već spomenuta epidemiološka situacija te su iz tog razloga i naknade troškova zaposlenih manji u odnosu na godinu prije. Na službena putovanja se nije odlazilo, a većina seminara i stručnih usavršavanja je odgođena tako da su rashodi na tim stavkama također manji. Naknade za prijevoz za posao su također manje iz razloga što se jedan period rad odvijao od kuće pa nije bilo rashoda na toj stavci.

Rashodi za materijal i energij također su manji u odnosu na raniju godinu. Do smanjenja materijalnih rashoda je došlo upravo zbog toga što se jedan period nije odvijao redovan rad vrtića te zbog manje djece uzrokovane čestim oboljenjima i izolacijama. U 2020. godini dovršena je energetska obnova vrtića no zato je dodatnih popravaka na samom objektu bilo manje te su iz tog razloga i manji rashodi na stavci tekućeg i investicijskog održavanja. Do povećanja je došlo na stavci sitnog inventara jer su u 2020. godini kupljene nove igračke za jasličke i vrtičke skupine.

Bilješka 11 (AOP 174)

Rashodi za usluge neznatno su veći u odnosu na one iz 2019. godine. Do većih odstupanja došlo je na pojedinim stavkama. Prvenstveno na stavci komunalnih usluga gdje je veći rashoda nastao zbog ispumpavanja i pranja separatora ulja i masti te odštopavanja dolazne i odlazne cijevi separatora čišćenje kojih se već godinama nije obavljalo.

Porasli su rashodi za računalne usluge iz razloga što je instalirana aplikacija Urudžbeni zapisnik koja je bila neophodna kako bi se taj dio poslova odrađivao na zakonom propisan način.

Povećanje rashoda je vidljivo i na stavci ostalih usluga. To se prvenstveno odnosi na usluge koje je izvršila tvrtka Vizor nakon energetske obnove zgrade kada je bilo potrebno napraviti dodatna ispitivanja na opremi, uređajima te unutrašnjosti i okolini zgrade dječjeg vrtića.

Bilješka broj 12 (AOP 341)

U 2020. godini od nefinancijske imovine nabavljeni su novi ormarići sa prematalicama, mobitel za ravnateljicu te primljena donacija od dvije mini linije.

Bilješka broj 13 (631, 633, 635)

Iskazan je višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima u 2020. godini u iznosu 121.237 kn.

Preneseni višak iz 2019. godine koji je iznosio 170.632 kune zajedno sa viškom prihoda i primitaka ostvarenog u 2020. godini biti će raspoloživ u idućem razdoblju te ukupno iznosi 291.905 kuna. Rezultat je to više naplaćenih prihoda te manje rashoda u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka broj 14 (AOP 643 i 645)

Prosječan broj zaposlenih u Dječjem vrtiću Križevci na osnovi stanja na početku i na kraju izvještajnog razdoblja, kao i na osnovi sati rada iznosi 42.

Križevci, 31.1.2021.

Ravnateljica:
Nataša Batković

DJEČJI VRTIĆ KRIŽEVCI

Matije Gupca 52
48260 Križevci

| | |
|--------------------|-------------|
| OIB: | 08802472037 |
| Matični broj: | 03909735 |
| Broj RKP-a: | 28055 |
| Šifra djelatnosti: | 8510 |
| Šifra grada: | 214 |

Razina 21

BILJEŠKE UZ BILANCU na dan 31. prosinca 2020. godine

Bilješka 1 (AOP 007)

Do povećanja vrijednosti proizvodne dugotrajne imovine tokom 2020. godine je došlo zbog nabave iste. Nabavljena su tri ormarića s prematalicama i penjalicama za jasličke skupine, službeni mobitel za ravnateljicu. Također su putem donacije od strane trgovačkog društva dobivene dvije mini linije.

Bilješka 2 (AOP 049)

Do povećanja na stavci sitnog inventara došlo je u većoj mjeri zbog nabavke igračaka za vrtičke i jasličke skupine.

Bilješka 3 (AOP 079)

Potraživanja na ovoj stavci odnose se na potraživanja za više plaćeni porez i prirez na dohodak. Nakon povrata istoga od strane Porezne uprave iznos od 6814 kn će biti vraćen u Gradski proračun.

Bilješka 4 (AOP 141, 153 i 155)

Potraživanja za prihode poslovanja povećala su se u odnosu na stanje 1. siječnja za 15,6% iz razloga što je na našem području u Gradu ostao velik dio vlastitih sredstava, što znači da će nam Grad tijekom ove godine prebaciti spomenuta sredstva kako bi njima mogli podmirivati naše obveze. Potraživanja prema roditeljima su se povećala u odnosu na stanje 1. siječnja iz razloga što se kasnilo s obračunom potraživanja posljednjih mjeseci u 2020. godini dospijeće kojih je bilo na samom kraju godine te ista nisu naplaćena do kraja godine.

Bilješka 5 (AOP 169)

Obveze su u odnosu na siječanj 2020. godine smanjene za 29,7%. Razlog tome je redovna naplata potraživanja od roditelja koja nam je omogućila podmirivanje obveza do dana dospijeća.

Bilješka 6 (AOP 239)

Na AOP-u 232 iskazan je višak prihoda poslovanja nakon provedene korekcije rezultata sukladno članku 82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu ("Narodne novine", br. 124/14, 115/15 i 87/16 i 3/18), koji nakon korekcije iznosi 388.626 kuna.

Bilješka 7 (AOP 244)

Iskazan je manjak prihoda koji koji se odnosi na manjak prihoda od nefinancijske imovine. Sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, i ovdje su provedene korekcije za iznose prihoda od nefinancijske imovine.

Obvezna Bilješka uz Bilancu

Dječji vrtić Križevci u 2019. godini nema Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina. Također, Dječji vrtić Križevci u 2020. godini nema sudskih sporova u tijeku.

Križevci, 31.1.2021.

Ravnateljica:
Nataša Batković



DJEČJI VRTIĆ KRIŽEVCI

Matije Gupca 52
48260 Križevci

| | |
|--------------------|--------------|
| OIB: | 088002472037 |
| Matični broj: | 0390935 |
| Broj RKP-a: | 28055 |
| Šifra djelatnosti: | 8510 |
| Šifra grada: | 214 |

Razina 21**BILJEŠKE****UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI
za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine****Bilješka 1 (AOP 137)**

Nastali rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine iskazani su prema funkcijskoj klasifikaciji.

Bilješka 2 (AOP 110)

U 2020. godini rashodi za predškolsko obrazovanje manji su za 3,6% u odnosu na prethodnu godinu. Razlog tome je trenutna epidemiološka situacija uzrokovana virusom Covid-19 zbog koje vrtić nije radio jedan period u 2020. godini te su u tom periodu rashodi smanjeni.

Križevci, 31.1.2021.

Ravnateljica:
Nataša Batković



The image shows a circular blue ink stamp of the 'Dječji vrtić Križevci' (Children's Daycare Križevci). The stamp contains the text 'REPUBLIKA HRVATSKA' at the top, 'KRIŽEVCI' in the center, and 'DJEČJI VRTIĆ' at the bottom. A handwritten signature in blue ink is written over the stamp.

DJEČJI VRTIĆ KRIŽEVCI

Matije Gupca 52
48260 Križevci

| | |
|--------------------|-------------|
| OIB: | 08802472037 |
| Matični broj: | 03909735 |
| Broj RKP-a: | 28055 |
| Šifra djelatnosti: | 8510 |
| Šifra grada: | 214 |

Razina 21

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ
O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA
za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine**

Bilješka 1 (AOP 018)

Promjena u obujmu imovine odnosi se na povećanje obujma imovine zbog doniranih drvenih vješalica od strane Gradske knjižnice „Franjo Marković“ Križevci vrijednosti 376 kn.

Križevci, 31.01.2021.

Ravnateljica:
Nataša Batković



DJEČJI VRTIĆ KRIŽEVCI

Matije Gupca 52
48260 Križevci

| | |
|--------------------|-------------|
| OIB: | 08802472037 |
| Matični broj: | 03909735 |
| Broj RKP-a: | 28055 |
| Šifra djelatnosti: | 8510 |
| Šifra grada: | 214 |

Razina 21

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine

Bilješka 1 (AOP 001)

Na AOP-u 001 iskazano je početno stanje obveza Dječjeg vrtića Križevci na 01. siječnja 2020. godine u iznosu 86.626 kuna.

Bilješka 2 (AOP 004 i 021)

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine nastalo je 4.802.271 kuna novih obveza za rashode poslovanja, a u istom je razdoblju podmireno ukupno 4.741.382 kuna obveza za rashode poslovanja.

Bilješka 3 (AOP 012 i 029)

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine nastalo je 14.975 kuna te je ujedno i plaćeno 14.975 kuna obveza za rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Bilješka 4 (AOP 036)

Stanje obveza na 31. prosinca 2020. godine iznosi 60.889 kuna te je vidljivo da je u odnosu na stanje od 01. siječnja došlo do smanjenja obveza.

Bilješka 5 (AOP 090)

Sve obveze su nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja.

Križevci, 31.1.2021.

Ravnateljica:
Nataša Batković

