

DJEČJI VRTIĆ SVETI KRIŽ ZAČRETJE  
TRG JULIJA LEMBERGERA 7  
49223 SVETI KRIŽ ZAČRETJE

KLASA: 400-01/24-01/004  
URBROJ: 2197-53-02-24-2  
Sveti Križ Začretje, 10.srpnja 2024.

**B I L J E Š K E**  
**Za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024.**

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS**

**KONTO 6361** Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se financijska sredstva za javne potrebe odnosno financiranje obveznog programa predškole u iznosu od 613,20 eura te 3.000,00 eura dobivenih od Krapinsko zagorske županije za opremanje logopedskog kabineta.

**KONTO 6631** Tekuće donacije – ove godine nismo imali donacija od strane fizičkih osoba pa je izostao iznos na ovom kontu.

**KONTO 6711** U prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja knjižene su uplate općine Sveti Križ Začretje za plaću i ostale rashode zaposlenih u iznosu od 260.860,78 eura što je za 54.361,98 eura povećanje u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Do povećanja je došlo zbog rasta plaća u javnom sektoru uslijed donošenja Nove uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama.

**KONTO 3211** Službena putovanja ove godine iznose 1.576,00 eura što je za 799,61 eura više nego za isto razdoblje prošle godine, a razlog je što je više djelatnika sudjelovalo na višednevnim stručnim skupovima.

**KONTO 3213** Stručno usavršavanje djelatnika ove je godine veće budući da je velik broj djelatnika prisustvovao stručnim skupovima u živo za koje se plaća kotizacija dok je prethodne godine većina stručnih skupova bila organizirana online bez plaćanja kotizacije.

**KONTO 3214** Ostale naknade troškova zaposlenima- odnose se na naknadu troškova upotrebe osobnog automobila u službene svrhe (nabava didaktičkog i uredskog materijala te drugih potrepština potrebnih za normalno odvijanje programa Dječjeg vrtića te sudjelovanje na stručnim skupovima). Kao što je već spomenuto, prethodne godine je većina stručnih skupova bila organizirana online, pa je iz tog razloga iznos na ovom kontu ove godine znatno već zbog održavanja skupova uživo.

**KONTO 3221** Uredski materijal i ostali materijalni rashodi ove godine iznose 9.138,12 eura što je za 3.346,07 eura više u odnosu na prethodnu godinu, a razlog je nabava didaktike za opremanje logopedskog ureda (sredstva dobivena od KZZ)

**KONTO 3222** Materijal i sirovine- odnosi se na trošak namirnica za potrebe dječje kuhinje. Trošak na ovom kontu je veći za 2.209,53 eura u odnosu na prethodnu godinu. Do povećanja je došlo uslijed porasta cijena namirnica i sirovina potrebnih za normalno funkcioniranje dječje kuhinje.

**KONTO 3224** Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – vidljivo je povećanje na kontu zbog povećanih potreba za sitnim popravcima na zgradi i opremi Dječjeg vrtića što prošle godine nije bio slučaj.

**KONTO 3225** Sitni inventar – ove godine nije bilo potrebe za većim nabavkama sitnog inventara pa je iz tog razloga trošak na ovom kontu znatno manji u odnosu na prethodnu godinu.

**KONTO 3232-** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – trošak na ovom kontu je znatno veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine iz razloga što je ove godine bilo potrebno napraviti servise klima uređaja te druge servise i ispitivanja koja se rade svake dvije ili tri godine (tehnička ispitivanja, ispitivanje temeljnog uzemljivača i zaštitnih uređaja diferencijalne struje).

**KONTO 3233** Usluge promidžbe i informiranja – ove godine nije bilo potrebe za navedenim uslugama pa je trošak na ovom kontu izostao.

**KONTO 3234** Komunalne usluge – iznos na ovom kontu veći je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 1.446,35 eura. Do navedenog povećanja je došlo uslijed puknuća vodovodne cijevi te je iz tog razloga trošak potrošnje vode znatno veći nego prethodne godine.

**KONTO 3235** Zakupnine i najamnine – U Vrtiću se provodilo stručno usavršavanje za roditelje i djelatnike pod nazivom „Edukacija za preventivni program podrške roditeljstvu Rastimo zajedno“. Edukacija se provodila u 11 radionica te je za svaku radionicu bilo potrebno pripremiti materijale za svakog djelatnika i roditelja zbog čega je znatno veći trošak najma fotokopirnog aparata.

**KONTO 3238-** Računalne usluge – trošak na ovom kontu je znatno veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine iz razloga što je porasla cijena mjesečnog održavanja programa za poslovanje Dječjeg vrtića (uvođenje novog modula za potrebe javnog objavljivanja o trošenju sredstava pod nazivom transparentno).

**KONTO 3239** Ostale usluge-trošak na ovom kontu veći je u odnosu na prethodnu godinu zbog troška usluge tiska na majice roditeljima i zaposlenicima koji su sudjelovali na edukaciji „Rastimo zajedno“ te zbog nabavki cvijeća za uređenje hodnika Vrtića.

**KONTO 3295** Pristojbe i naknade – prema uputama Ministarstva financija o sastavljanju polugodišnjeg financijskog izvještaja, pretplatu za HRT je potrebno evidentirati na konto pristojbe i naknade te je stoga trošak na ovom kontu veći ove godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

**KONTO 4221** Uredska oprema i namještaj – budući da ove godine nije bilo potrebe za nabavkom novog uredskog namještaja i opreme, izostao je i trošak na ovom kontu.

**KONTO 4222** Komunikacijska oprema – budući da ove godine nije bilo potrebe za nabavkom novih komunikacijskih uređaja, trošak na ovom kontu je izostao.

**KONTO 4227** Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – za potrebe spremačica, nabavljen je mokro suhi usisavač zbog kvara i dotrajalosti starog koji je prenesen iz „starog“ vrtića.

Na kraju izvještajnog razdoblja pokazao se ukupan manjak prihoda u iznosu od 8.225,37 eura. Do navedenog manjka došlo je zbog povećanja određenih troškova (potrošnja vode, najam fotokopirnog aparata, namirnice...) te računa koji su izdani do 30.6.2024. godine sa dospeljem u srpnju 2024. a s druge strane postoje potraživanja od roditelja za usluge DV na dan 30.06.2024. u iznosu od 3.825,24 eura.

### **BILJEŠKE UZ OBVEZE**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose 56.288,68 eura, a odnose se na plaću za lipanj 2024. u iznosu od 47.533,80 eura te materijalne rashode koji su nastali u lipnju, a dospijevaju u srpnju u iznosu od 8.754,88 eura.

Voditeljica računovodstva:  
Nikolina Majsec, mag.oec.

Ravnateljica:  
Martina Jakuš, mag.praesc.educ