Upravni odjel za proračun i financije Matični broj: 03978281

Razdjel: 080 Prosvjeta i šport Djelatnost: 8510 Predškolsko obrazovanje

Proračunski korisnik: IBAN: HR7924070001839100007

Dječji vrtić Sisak Stari OIB: 16572476333

Lonjska 19, Sisak Razina: 21

Šifra grada: 391 Šifra djelatnosti: 8510

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018.-31.12.2018.**

**Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

**PR-RAS**

1. **AOP 045** Više ostvareni prihod odnosi se na sredstva od Agencije za mobilnost i programe EU za provođenje programa ERASMUS+
2. **AOP 123** Vrtić nije ostvario prihod od donacija u 2018. godini
3. **AOP 162 i AOP 164** Troje odgajatelja završilo je poseban program kinezioloških aktivnosti u predškolskom odgoju i obrazovanju u trajanju od 50 sati
4. **AOP 167** U 2017. godini vrtić je nabavio didaktike za djecu u iznosu od 152.000kn
5. **AOP 168** Vrtić u 2018. godini ima veće troškove prehrane radi provođenja programa Healthy Meal
6. **AOP 173** Povećani troškovi radne odjeće i obuće u 2018. godini ostvareni su prema planovima zaštite na radu
7. **AOP 174** U 2017. godini vrtić je u Sisku organizirao međunarodni skup čiji troškovi su uzrokovali povećanje rashoda za usluge (**AOP 183 i AOP 188**)
8. **AOP 176** 2017. godine vrtić je uređivao vanjsko dvorište u vrtiću Različak
9. **AOP 177** Povećanje u 2018. godini odnosi se na objavu oglasa javne nabave
10. **AOP 181** U 2018. godini ostvaren je trošak za izradu projekta elektroinstalacija na objektu Pčelica
11. **AOP 192** Radi većeg broja smrtnih slučajeva članova obitelji zaposlenika vrtića u 2018. Godini veći su rashodi za kupnju vijenaca
12. **AOP 199** Kamate na financijski leasing za nabavu automobila umanjene su u odnosu na prethodno razdoblje, dok je na **AOP 541** otplata glavnice uvećana
13. **AOP 303** Prihod od prodaje stana uvećan je radi uplata duga iz 2017. godine
14. **AOP 360** Rashodi za nabavu opreme veći su u tekućem razdoblju radi nabave namještaja i garderobnih ormarića za sve vrtiće

Sisak, 31. siječanj 2019.

Osoba za kontakt: Ravnateljica

tel. 044/400-321

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ivana Livaja Tihana Kokanović

Upravni odjel za proračun i financije Matični broj: 03978281

Razdjel: 080 Prosvjeta i šport Djelatnost: 8510 Predškolsko obrazovanje

Proračunski korisnik: IBAN: HR7924070001839100007

Dječji vrtić Sisak Stari OIB: 16572476333

Lonjska 19, Sisak Razina: 21

Šifra grada: 391 Šifra djelatnosti: 8510

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018.-31.12.2018.**

**Bilješke uz Bilancu**

**BIL**

1. **AOP 019, AOP023, AOP 045** Ispravak vrijednosti sve dugotrajne imovine veći je svake godine prema zakonom propisanim stopama otpisa i radi nabave nove imovine.
2. **AOP 152** Potraživanja od kupaca su manja radi naplate dugova iz prethodnog razdoblja
3. **AOP 157** Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine smanjena su prema planu prodaje stana
4. **AOP 161** Kontinuirani rashodi budućih razdoblja odnose se na sredstva za plaću i svih kontinuiranih režijskih troškova za 12. mjesec koji se financiraju iz općih prihoda i primitaka
5. **AOP 174** Ostale obveze povećane su radi obveza za predujmove, odnosno sredstva za stručno osposobljavanje za rad prema ugovora Hrvatskog zavoda za zapošljavanje a financiranog od strane EU
6. **AOP 192** Obveze za zajmove smanjene su radi otplate financijskog leasinga za nabavu novog vozila 2015. godine
7. **AOP 233** Saldo je utvrđen prebijanjem prihoda i rashoda na razini osnovnog računa i pribrajanjem viška prihoda iz 2017. godine tako da višak prihoda poslovanja iznosi 1.422.888 kuna.
8. **AOP 238** Prebijanjem viškova i manjkova u kategorijama rashoda za nefinancijsku imovinu sa pripadajućim izvorima financiranja utvrđen je manjak prihoda poslovanja u ukupnom iznosu od 214.676 kuna.
9. **AOP 239** Prebijanjem viškova i manjkova u kategorijama rashoda za financijsku imovinu sa pripadajućim izvorima financiranja utvrđen je manjak primitaka u ukupnom iznosu od 14.152 kuna.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi** | | | | |
| **Red. br.** | **Robni zajmovi i financijski najmovi** | **Naziv pravne osobe** | **Opis** | **Stanje 1.1.** | **Stanje 31.12.** |
| **1.** | Financijski najmovi | Unicredit Leasing Croatia | Financijski leasing | 52.573 | 32.561 |

Sisak, 31. siječanj 2019.

Osoba za kontakt: Ravnateljica

tel. 044/400-321

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ivana Livaja Tihana Kokanović

**GRAD SISAK** RKP: 28895

Upravni odjel za proračun i financije Matični broj: 03978281

Razdjel: 080 Prosvjeta i šport Djelatnost: 8510 Predškolsko obrazovanje

Proračunski korisnik: IBAN: HR7924070001839100007

Dječji vrtić Sisak Stari OIB: 16572476333

Lonjska 19, Sisak Razina: 21

Šifra grada: 391 Šifra djelatnosti: 8510

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018.-31.12.2018.**

**Bilješke uz Izvještaj o obvezama**

**OBVEZE**

**Podatak o stanju nedospjelih obveza na kraju razdoblja s obzirom na rokove dospijeća tih obveza: AOP 097**

|  |  |
| --- | --- |
| **Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091 do 094)** | |
| a) Rok dospijeća - 1 do 60 dana | 1.627.968 |
| b) Rok dospijeća - 61 do 180 dana | - |
| c) Rok dospijeća - 181 do 360 dana | - |
| d) Rok dospijeća preko 360 dana | - |
| **UKUPNO** | **1.627.968** |

**Nedospjele obveze na kraju razdoblja odnose se na:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Obveze** | **Opis** | **Iznos** |
| 231 | Obveze za zaposlene (plaća za 12.mj) | 1.058.662 |
| 232 | Obveze za materijalne rashode | 378.916 |
| 239 | Ostale tekuće obveze | 7.314 |
| 242 | Obveze za nabavu dugotrajne imovine | 150.515 |
| 264 | Obveze za kredite i zajmove | 32.561 |
|  | **UKUPNO** | **1.627.968** |

Sisak, 31. siječanj 2019.

Osoba za kontakt: Ravnateljica

tel. 044/400-321

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ivana Livaja Tihana Kokanović

**GRAD SISAK** RKP: 28895

Upravni odjel za proračun i financije Matični broj: 03978281

Razdjel: 080 Prosvjeta i šport Djelatnost: 8510 Predškolsko obrazovanje

Proračunski korisnik: IBAN: HR7924070001839100007

Dječji vrtić Sisak Stari OIB: 16572476333

Lonjska 19, Sisak Razina: 21

Šifra grada: 391 Šifra djelatnosti: 8510

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018.-31.12.2018.**

**Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza**

**P-VRIO**

1. **AOP 018** Smanjenje obujma imovine odnosi se na otpis dugotrajne imovine sa sadašnjom vrijednosti, a sve prema Odluci odgovorne osobe.

Sisak, 31. siječanj 2019.

Osoba za kontakt: Ravnateljica

tel. 044/400-321

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ivana Livaja Tihana Kokanović

**GRAD SISAK** RKP: 28895

Upravni odjel za proračun i financije Matični broj: 03978281

Razdjel: 080 Prosvjeta i šport Djelatnost: 8510 Predškolsko obrazovanje

Proračunski korisnik: IBAN: HR7924070001839100007

Dječji vrtić Sisak Stari OIB: 16572476333

Lonjska 19, Sisak Razina: 21

Šifra grada: 391 Šifra djelatnosti: 8510

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018.-31.12.2018.**

**Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

**RAS-funkcijski**

Dječji vrtić povezan je uz funkciju **0911 Predškolsko obrazovanje** dok se troškovi prehrane djece iskazuju u okviru funkcije **096 Dodatne usluge u obrazovanju** i ona iznose 945.224kuna. Povećanje u odnosu na prethodno razdoblje odnosi se na provođenje Healthy Meal programa.

Funkcija Djeca i mladi odnosi se na program ERASMUS+ čiji troškovi u 2018. godini iznose 2.205 kuna.

Sisak, 31. siječanj 2019.

Osoba za kontakt: Ravnateljica

tel. 044/400-321

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ivana Livaja Tihana Kokanović