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 01.01.2020.-31.12.2020.**

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

**PR-RAS**

1. **AOP 058** Dječji vrtić Sisak Stari nije ostvario prihod od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za provođenje programa stručnog usavršavanja.
2. **AOP 064** Vrtić u 2019. godini nije ostvario prihod za sufinanciranje programa predškole od Sisačko-moslavačke županije
3. **AOP 116** Radi epidemije Covida-19, vrtić nije pohađao veći broj djece pa su i prihodi manji u odnosi na prethodnu godinu
4. **AOP 128** u 2020. Godini vrtić je zaprimio donaciju u iznosu od 5.000kn od Euroherc osiguranja.
5. **OD AOP 160 DO AOP 192** Epidemiološka situacija uzrokovana Covidom-19 dovela je do manjih rashoda za sve materijalne troškove koji se odnose na rad vrtića.
6. **AOP 176** Povećanje usluga tekućeg i investicijskog održavanja odnosi se na nove elektroinstalacije i soboslikarske radove u kuhinji na objektu Ciciban
7. **AOP 202 i AOP 598** U 2020.godini završen je ugogv o leasingu za kupnju vozila za dostavu hrane. Radi toga su smanjena sredstva za kamate i glavnicu
8. **AOP 304** Vrtić u 2020. godini prodao stan u Sisku.
9. **AOP 351** U 2020. vrtić nije ulagao u tuđu imovinu u odnosu na 2019. godinu kada su obnovljene elektroinstalacije u objektu Pčelica
10. **AOP 367** Vrtić je od prihoda ostvrenih prodajom stana obnavaljao dugotrajnu imovinu u svim objektima
11. **AOP 384** U 2020. godini nabavljena je aplikacija koja će pomoći logopedu u radu s djecom

Sisak, 29. siječanj 2021.

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 01.01.2020.-31.12.2020.**

**Bilješke uz Bilancu**

**BIL**

1. **AOP 006, AOP023** Ispravak vrijednosti sve dugotrajne imovine veći je svake godine prema zakonom propisanim stopama otpisa i radi nabave nove imovine.
2. **AOP 081** Potraživanja za naknade na teret HZZO-a manja su od prethodnog razdoblja
3. **AOP 153** Potraživanja od kupaca su veća radi većeg broja korisnika usluga vrtića
4. **AOP 160** Nema potraživanja od prodaje nefinancijske imovine radi otplate stana
5. **AOP 164** 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
6. **AOP 180** Ostale obveze veće su od prethodnog razdoblja i odnose se na obvezu isplate ovrhe prema izjavi o zapljeni nakon 60 dana
7. **AOP 206** Nema obveze za zajmove radi otplate financijskog leasinga za nabavu novog vozila 2015. godine
8. **AOP 239** Saldo je utvrđen prebijanjem prihoda i rashoda na razini osnovnog računa i pribrajanjem viška prihoda iz 2019. godine tako da višak prihoda poslovanja iznosi 74.982 kuna.
9. **AOP 238** Prebijanjem viškova i manjkova u kategorijama rashoda za nefinancijsku imovinu sa pripadajućim izvorima financiranja utvrđen je višak prihoda poslovanja u ukupnom iznosu od 59.613 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 | 12.082 | 0 |

Sisak, 28. siječanj 2021.

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 01.01.2020.-31.12.2020.**

**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 851.985 kuna. Smanjenje u odnosu na prethodno razdoblje odnosi se na epidemilošku situaciju uzrokovanu Covidom-19.

Sisak, 28. siječanj 2021.

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 01.01.2020.-31.12.2020.**

**Bilješke uz Izvještaj o obvezama**

**OBVEZE**

**Podatak o stanju nedospjelih obveza na kraju razdoblja s obzirom na rokove dospijeća tih obveza: AOP 090**

|  |  |
| --- | --- |
| **Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091 do 094)** | |
| a) Rok dospijeća - 1 do 60 dana | 1.486.803 |
| b) Rok dospijeća - 61 do 180 dana | - |
| c) Rok dospijeća - 181 do 360 dana | - |
| d) Rok dospijeća preko 360 dana | - |
| **UKUPNO** | **1.486.803** |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Obveze** | **Opis** | **Iznos** |
| 231 | Obveze za zaposlene (plaća za 12.mj) | 978.832 |
| 232 | Obveze za materijalne rashode | 506.604 |
| 239 | Ostale tekuće obveze | 1.367 |
|  | **UKUPNO** | **1.486.803** |

Sisak, 29. siječanj 2021.

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 01.01.2020.-31.12.2020.**

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

**P-VRIO**

1. **AOP 018** Smanjenje obujma imovine odnosi se na prodaju stana u vlasništvu Dječjeg vrtića Sisak Stari.

Sisak, 29. siječanj 2021.

Osoba za kontakt: Ravnateljica

tel. 044/400-321

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

Ivana Livaja Tihana Kokanović