

PRORAČUNSKI KORISNIK - DJEČJI VRTIĆ ĐAKOVO

RAZINA : 21

MATIČNI BROJ : 03011518

OIB: 57259710858

ŠIFARA DJELATNOSTI: 8510

IBAN :HR82 2360 0001 8103 0000 0 - Grad Đakovo

1. BILJEŠKE UZ BILANCU NA DAN 31.12.2020.

**Na AOP - 001** - Imovina - indeks je 104,4.

Indeks je pokazatelj ulaganja u nabavu nefinancijske imovine u vrtiću .

**Na AOP - 007** - Proizv. dugotrajna imovina - indeks je 104,2.

U ovoj poslovnoj godini došlo je do povećanja imovine, ulaganje u investicijsko održavanje vrtića. Također, obnova jedne zgrade vrtića.

**Na AOP - 010** - Poslovni objekt je povećao svoju vrijednost. Indeks je 101,3.

Dogodilo se ulaganje u sanaciju krova vrtićke kuće.

**Na AOP - 014** - Postrojenja i oprema - indeks je 148,8

Nabavljena je oprema - za redovito poslovanje u vrtiću

**Na AOP - 049** - Sitan inventar u upotrebi - indeks 121,3.

Nabavljen je novi sitni inventar

**Na AOP - 064** - Novac u banci - indeks je 221,1

Indeks pokazuje stanja novca na žiro računu 31.12.2020.

u odnosu na stanje iz 2019. godinu došlo je do rasta novčanih sredstava.

**Na AOP - 073** - Ostala potraživanja - indeks je 309,5.

Ovo potraživanje se odnosi na bolovanje zaposlenika preko 42 dana , potraživanje od Fonda zdravstva, što je poraslo u odnosu na 2019. god.

**Na AOP - 141** - Potraživanje za prihode poslovanja - indeks je 105,1.

Ovaj indeks se odnosi na obračunate prihode u 2020. godini , a nenaplaćene do 31.12.202. godine.

u odnosu na prethodnu godinu, došlo do povećanja nenaplaćenih prihoda.

**Na AOP - 239** - Višak prihoda poslovanja - indeks je 214,3.

U 2020. godini je ostvaren višak prihoda nad rashodima, u iznosu 128.059 kn.

Iz 2019.godine prenesen je višak prihoda poslovanja u iznosu 59.746 kn.

31.12.2020. višak prihoda koji se prenosi za sljedeće razdoblje u iznosu 128.059 kn.

U Đakovu, 31.01.2021.



PRORAČUNSKI KORISNIK - DJEČJI VRTIĆ ĐAKOVO  
RAZINA 21  
MATIČNI BROJ: 3011518  
OIB:57259710858  
ŠIFARA DJELATNOSTI: 8510  
IBAN :HR82 2360 0001 8103 0000 0 - Grad Đakovo

## 2. BILJEŠKE UZ PR - RAS

**Na AOP - 001** - Prihodi poslovanja - indeks je 100,9.

U odnosu na prethodnu godinu ostvareni su veći prihodi poslovanja,  
zbog povećanog opsega poslovanja.

**Na AOP - 063** - Tekuće pomoći prorač. korisnicima iz prorač. koji im nije nadl. - indeks 87,2  
Redovne tekuće pomoći.

**Na AOP - 105** - Prihodi koje je proračunski korisnik ostvario na temelju mjere aktivne politike  
zapošljavanja HZZ-a -indeks 14,5.

**Na AOP - 126** - Prihodi koje proračunski korisnik ostvari na tržištu - indeks je 90,9.

Ovi su prihodi od uplata roditelja:- Primarnog programa ,kraćih programa  
i programa predškole , koji ovise o broju upisane djece u te programe.  
(Smanjenje prihoda uslijed pandemije COVID-19. )

**Na AOP - 131** – Prihodi iz proračuna za finan. redovne djelatnosti - indeks je 112,5.

Prihodi iz proračuna Grada Đakova , za financiranje redovne djelatnosti  
korisnika proračuna, realizirani su u ovisnosti o broju djece u tim programima  
Grad Đakovo financira programe u vrtiću po broju djece u programu.

**Na AOP - 148** - Rashodi poslovanja - indeks je 96,2.

U tijeku 2020. godine rashodi poslovanja su smanjeni u odnosu na prethodnu  
2019. godinu.

**Na AOP - 149** - Rashodi za zaposlene - indeks je 100,4.

Rashodi za plaće i ostala izdvajanja za zaposlene nisu se značajnije mijenjali.  
Broj zaposlenih u skladu sa potrebama.

**Na AOP - 160** - Materijalni rashodi - indeks je 83,7.

Ovo su rashodi su za energiju, hranu i zaštitu zdravlja djece, te materijalno održavanje sredstava rada. Materijalni rashodi su smanjeni zbog obustave rada vrtića uslijed pandemije COVID-19.

**Na AOP - 354** - Rashodi za nabavu dugotrajne imovine - indeks je 193,1.

Za ovu godinu utrošeno je za nabavu nove imovine.

**Na AOP - 635** - Višak prihoda - indeks je 214,3.

Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 128.059 kuna.

Taj višak će se u 2021. utrošiti također za poboljšanje materijalnih uvjeta rada.

**Na AOP - 641** - Stanje novčanih sredstava - indeks je 221,1.

Stanje na žiro računu je 5.306,00 kn. Sva ostala sredstva su prebačena na račun Grada Đakova, osnivača.

U Đakovu, 31.01.2021.

Računovođa :  
Mirta Miličević  
  


PRORAČUNSKI KORISNIK - DJEČJI VRTIĆ ĐAKOVO  
RAZINA : 21  
ŠIFARSKA OZNAKA:80101  
OIB:57259710858  
ŠIFARA DJELATNOSTI: 8510  
IBAN :HR82 2360 0001 8103 0000 0 - Grad Đakovo

### **3. BILJEŠKE UZ OBVEZE ZA 2021. GODINU**

**Na AOP - 00** – Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju u iznosu 12.506.883 kn.

**Na AOP - 036** - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi: 532.251 kn.

Ove obveze se odnose na račune pristigle u siječnju 2021. a  
odnose se na materijalne rashode za prosinac 2020. godine, obveze za  
zaposlene (plaća za 12/2020.)

Sve ove obveze su podmirene u zakonskom roku do kraja siječnja 2021. godine.

U Đakovu, 31.01.2020.

Računovođa :  
Mirta Miličević