

**DJEČJI DOM VRBINA SISAK**

Kralja Tomislava 16  
44000 SISAK  
OIB: 43355278379

KLASA: 400-05/20-01/1  
URBROJ: 2716-120-04-20-5

Datum: 08.07.2020.

Predmet: BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA za razdoblje od 01.01.2020. do 30.06.2020.

**PR-RAS (VP 151)**

- AOP 116 U 2020. godini više uplaćenih participacija nego u 2019. g. zbog većeg broja djece i većeg broja rješenja sa određenim iznosima za participaciju.
- AOP 128 Tekuće donacije – u 2020 godini je bilo manje donacija nego u istom razdoblju 2019. godine. Uplate se odnose na pojedinačne donacije građana.

<b>DONACIJA 31.12.2019.</b>	<b>93.136,36</b>
Ukupno uplata donacija u 2020. godini	600,00
Trajni nalog: - građani	600,00
Isplate donacija u 2020. godini	2.440,00
Nagradni džeparac i rođendanski pokloni	2.440,00
<b>STANJE DONACIJA NA 30.06.2020.</b>	<b>91.296,36</b>
Od toga:	
Nenamjenska donacija:	88.858,96
Namjenska donacija:	2.437,40
- za potrebe stambene zajednice	1.587,40
- trajni nalog - djeca - potrebe	850,00

- AOP 132 U 2020. godini veći izdaci za zaposlene u odnosu na isto razdoblje 2019. godine zbog zapošljavanja zamjena za bolovanja prije isteka 42 dana, zapošljavanja 3 pripravnika, većih izdataka za prijevoz s posla i na posao, povećanja osnovice i zbog većih ostalih rashoda za zaposlene.
- AOP 133 Odnosi se na odobrena sredstva od Ministarstva za kupnju nefinancijske imovine. U prvih 6 mjeseci 2020. godini nije bilo nabavke nefinancijske imovine dok za isto razdoblje 2019.-te godine su nabavljene 2 perilice i 2 sušilice.
- AOP 149 Rashodi za plaće iznose 1.188.834 kn te su se povećali za 179.000 kn (18%) u odnosu na isto razdoblje 2019. godine. Povećanje je rezultat povećanja osnovice, zapošljavanja zamjena za bolovanja prije isteka 42 dana, zapošljavanje 3 pripravnika, većih izdataka za prijevoz s posla i na posao, povećanja osnovice i zbog većih ostalih rashoda za zaposlene (jubilarne nagrade, pomoći za duže bolovanje, neiskorišteni godišnji odmor, ranije isplate regresu). Na dan 30.06.2020. zaposlena su 22 djelatnika. Od čega 2 zamjene za bolovanje, 1 zamjena za porodiljni dopust i 3 pripravnika)
- AOP 162 Rashodi za službena putovanja u 2020. godini smanjeni su u odnosu na isto razdoblje 2019. godine za 65% i iznose 3.339 kn i iskorišteni su dnevnice za djelatnike u pratnji na zimovanje i na prijevoz na sl. putu. Zbog COVID-19 obustavljene su sve aktivnosti pa tako i službena putovanja i s tim povezani troškovi.
- AOP 163 Povećani rashodi u 2020. godini za 9% (3.100 kn) u odnosu na isto razdoblje 2019. godine zbog povećanja broja zaposlenih (pripravnici).
- AOP 166 Povećani rashodi u 2020. godini za 17% (28.000 kn) u odnosu na isto razdoblje 2019. godine zbog većih izdataka za: materijal za čišćenje i održavanje (zbog COVID-19), higijenske potrepštine (veći broj korisnika), namirnice (veći broj djece u odnosu na isto razdoblje 2019. godine), energiju (veće nabavljene količine energenta za grijanje)
- AOP 176 Smanjeni rashodi u 2020. godini za 60% (2.700 kn) u odnosu na isto razdoblje 2019. godine zbog manje korištenja usluga popravaka i održavanja.  
U rujnu 2018. godine preko Ureda za probaciju primljena je jedna osoba na izvršavanje rada za opće dobro te smo time znatno uštedjeli na popravcima i tekućem održavanju u 2019. i 2020. godini.
- AOP 177 Povećani rashodi u 2020. godini za 60% (1.700 kn) u odnosu na isto razdoblje 2019. godine. U 2019. godini natječaj za zapošljavanje pripravnika dok je u 2020. godini bila objava natječaja za zapošljavanje kućnog majstora/domara/vozača te prilagodavanje web stranice)
- AOP 186 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela i povjerenstva iznosile su 3.215 kn i i odnose se na isplatu za dvije sjednice Upravnog vijeća.

- AOP 208 Troškovi platnog prometa iznosili su 1.006 kn i na istoj su razini u odnosu na isto razdoblje 2019. godine uz veći broj transakcija u 2020 godini nego u 2019. godini zbog uvođenja internet bankarstva.
- AOP 254 Naknade građanima i kućanstvima u novcu povećane su za 48% (5.000 kn) u odnosu na isto razdoblje 2019. godine zbog većeg broja djece i više isplaćenih džeparaca.
- AOP 255 Naknade građanima i kućanstvima u naravi su smanjene za 85% (15.000 kn) u odnosu na isto razdoblje 2019. godine zbog smanjenih izdataka za izlete, kulturne potrebe, bazen, klizanje, ljetovanje i zimovanje djece te odlaske kućama zbog COVID-19.
- AOP 284. Preneseni višak iz prošlih razdoblja iznosi 270.039 kn i odnosi se na financiranje iz izvora 61 (donacija), izvora 52 (doznačena sredstva HZZ-a za plaće 3 pripravnika) te izvora 31( vlastitih prihoda – topli obrok) .
- AOP 406 Ukupan manjak prihoda u 2020. godini iznosio je 53.087 kn. zbog više utrošena sredstva iz donacije u odnosu na stanje od 31.12.2019. godine tj. veće potrošnje sredstava donacije od njihova priljeva u 2020. godini te zbog korištenja sredstava HZZ-a za plaće 3 pripravnika u 2020. godini a koja su doznačena u 2019. godini.
- AOP 407 Preneseni višak iz prošlih razdoblja iznosi 270.039 kn i odnosi se na financiranje iz izvora 61 (donacija), izvora 52 (doznačena sredstva HZZ-a za plaće 3 pripravnika) te izvora 31( vlastitih prihoda – topli obrok) (AOP 284) .
- AOP 635 Višak prihoda i primitak raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 216.952 kn i sastoji se od prenesenog viška iz prošlih razdoblja (270.039 kn) umanjenog za manjak prihoda u 2020. godini (53.087 kn) (detaljno AOP 406)
- AOP 637 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja iznose 186.424 kn i na razini su unaprijed plaćenih rashoda budućih razdoblja iz istog razdoblja prošle godine.
- AOP 643 Prosječan broj zaposlenih povećan je na 23 u 2020. godini sa 18 u istom razdoblju prošle godine. Povećanje od 5 zaposlenika je zbog zamjena za bolovanje /porodiljni te zbog zapošljavanja 3 pripravnika.
- AOP 772 Pomoć obiteljima i kućanstvu povećana je za 48% (5.000 kn) u odnosu na isto razdoblje 2019. godine zbog većeg broja djece i više isplaćenih džeparaca. (AOP 254)
- AOP 780 - 784 Sufinanciranje cijene prijevoza i ostale naknade iz proračuna u naravi smanjene su za 85% (15.000 kn) u odnosu na isto razdoblje 2019. godine zbog smanjenih izdataka za izlete, kulturne potrebe, bazen, klizanje, ljetovanje i zimovanje djece te odlaske kućama zbog COVID-19. (AOP 255)

## OBVEZE (VP 159)

AOP 092 Obveze za rashode poslovanja iznosile su 228.614 kn i odnosile se na obveze za plaću isplaćenu u srpnju 2020. za lipanj 2020 te na obveze za materijalne troškove (vremenska razgraničenja).

Voditelj računovodstva

Davor Beloglavec



Ravnateljica

Mr.sc. Durdica Pavešić-Herkov, prof. ped.

  
