

**DJEČJI DOM SV. ANA VINKOVCI**  
**32100 VINKOVCI, ANINA 2 D**

**Broj RKP: 72020**  
**Matični broj: 03367819**  
**OIB: 57830965536**  
**Šifra djelatnosti: 8790**  
**Razina: 11**  
**Razdjel: 086**

Temeljem Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu ( NN broj 3/15, 93/15, 135/15 ,2/17, 28/17 i 112/18 ) Dječji dom Sv. Ana Vinkovci sastavlja Bilješke uz financijske izvještaje.

**BILJEŠKE UZ OBRAZCE ZA FINACIJSKA IZVJEŠĆA**  
**za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine**

Dječji dom Sv. Ana Vinkovci je ustanova čiji je osnivač Republika Hrvatska u nadležnosti Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku.

Dječji dom Sv. Ana Vinkovci smještava djecu bez roditelja i roditeljskog staranja. Kapacitet doma je 58 korisnika i to: stalnog smještaja 20 korisnika, tjednog smještaja 10 korisnika, privremenog smještaja 5 korisnika , poludnevnog smještaja 15 korisnika i organizirano stanovanje (stambene zajednice) 8 korisnika. Broj korisnika na dan 31. 12. 2020. godine je **42**. Broj zaposlenih na dan 31. 12. 2020. godine je **23**.

Izvori financiranja u 2020. godini su prihodi iz državnog proračuna, naplate participacija za smještaj u dom, vlastiti prihodi, donacije i ostale pomoći kojima se financiraju:

- rashodi za zaposlene
- materijalni rashodi
- financijski rashodi
- naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade.

Troškove dobavljačima za materijal i izvršene usluge tj. račune plaćaju se preko državne riznice putem dostavljenih zahtjeva.

Prema uputama Ministarstva na osnovu Odobrenja za poslane zahtjeve u našoj ustanovi se stvaraju rashodi poslovanja , a na osnovu dostavljene Obavijesti o plaćenim računima u Domu se stvara prihod.

## **BILJEŠKE ZA IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

Obrazac PR-RAS Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 01.01. - 31.12.2020. godine su usporedni pokazatelji za 2019. godinu i 2020. godinu.

### **PRIHODI OD 01.01. DO 31. 12. 2020. GODINE IZNOSE 4.626.252,00 KN (AOP 001) I SASTOJE SE OD:**

|  |                 |
|--|-----------------|
| 1. AOP 058 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika                              | 82.964,00 kn    |
| 2. AOP 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 17.000,00 kn    |
| 3. AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi (particip.)                                    | 17.800,00 kn    |
| 4. AOP 126 Prihodi od pruženih usluga (vlastiti prihodi)                             | 37.276,00 kn    |
| 5. AOP 128 Tekuće donacije od pravnih i fizičkih osoba                               | 69.331,00 kn    |
| 6. AOP 129 Kapitalne donacije  | 44.594,00 kn    |
| 7. AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja         | 4.357.287,00 kn |

**AOP 058** Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika imaju indeks 639,0 zato što smo zaposlili pripravnicu za koju su nam u 2020. godini uplaćena sva sredstva za troškove plaće za cijelo pripravništvo u trajanju od godinu dana.

**AOP 064** Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan su prihodi od grada Vinkovci, a namijenjena za rad Likovne radionice koja djeluje u Dječjem domu Sv. Ana Vinkovci. Indeks u odnosu na prošlu godinu je 77,3 zato što smo za 2020. godinu tražili manje sredstava u Zahtjevu za program/projekt u području Javnih potreba u kulturi i tehničkoj kulturi Grada Vinkovaca iz sredstava proračuna za 2020. godinu i to iznos od 17.000 kn.

**AOP 116** Ostali nespomenuti prihodi su prihodi od participacija za smještaj korisnika u Dom, koje smo vratili MDOMSP za daljnja plaćanja u sustavu i iznose **17.800,00 kn**. Indeks u odnosu na isto razdoblje prethodne godine je 48,8%, jer neki dužnici nisu uredno podmirili svoje obveze. O neplaćanju je obaviješten nadležni Centar tijekom 2020. godine.

**AOP 126** Prihodi od pruženih usluga su prihodi iz izvora financiranja 31 - vlastiti prihodi i iznose **37.276,00 kn** – to su prihodi od izdavanja prostorija u Supetru u zakup Dječjem vrtiću Mrvica Supetar i sufinanciranje zaposlenika u prehrani. Indeks iznosi 62,3% u odnosu na prošlu godinu. Mjesečni iznos zakupa je 4.000,00 kn, a ostalo su režijski troškovi. Ugovor između Dječjeg doma Sv. Ana Vinkovci i Dječjeg vrtića Mrvica Supetar koji je potpisan 01.09.2019. je istekao 01.06.2020. godine, te drugi ugovor od 01.09.2020. nije sklopljen, jer Dječji vrtić više nema potreba za zakupom prostora, s obzirom da su osposobili vlastiti prostor.

**AOP 128** Tekuće donacije od pravnih i fizičkih osoba iznose **69.331,00 kn**, indeks iznosi 52,9% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, zato što je bilo manje uplata donacija od pravnih i fizičkih osoba.

**AOP 129** Kapitalne donacije u 2020. godini u odnosu na 2019. godinu imaju indeks 47,2%, a iznose 44.594,00 kn. Kapitalne donacije se odnose na poklonjena umjetnička djela likovnih umjetnika koja su nastala na Likovnoj radionici održanoj u Cerni s obzirom da u ovom izvještajnom razdoblju nije održana Likovna radionica u odmaralištu Supetar.

**AOP 132** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja su prihodi za redovno

poslovanje( izvor financiranja 11) iznose 4.357.287,00 kn, indeks iznosi 100,00 %.

**RASHODI OD 01. 01. DO 31. 12. 2020. GODINE IZNOSE 4.529.882,00 KN I SASTOJE SE OD:**

|  |                 |
|--|-----------------|
| 1. AOP 149 RASHODI ZA ZAPOSLENE  | 3.114.433,00 KN |
| 2. AOP 160 MATERIJALNI RASHODI   | 1.230.086,00 KN |
| 3. AOP 193 FINANCIJSKI RASHODI   | 1.918,00 KN     |
| 4. AOP 242 TEKUĆI PRIJENOSI IZMEĐU PRORAČUNSKIH KORISNIKA ISTOG PRORAČUNA        | 15.500,00 KN    |
| 5. AOP 246 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE | 109.351,00 KN   |
| 6. AOP 341 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE                               | 58.594,00 KN    |

**AOP 149** Rashodi za zaposlene - indeks iznosi 100,6 % u odnosu na isto razdoblje 2019. godine, jer je došlo do povišenja osnovice za plaće.

**AOP 160** Materijalni rashodi - indeks iznosi 88,1 % u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.

-AOP 167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi indeks je 117,8% zbog povećanih troškova čišćenja i higijene zbog pandemije covid 19.

-AOP 171 Sitan inventar i auto gume indeks je 45,5% zato što ove godine nismo imali velike donacije i nabavu sitnog inventara kao prethodne godine.

-AOP 177 Usluge promidžbe i informiranja indeks je 0,00 % jer nismo imali troškova promidžbe i informiranja u ovom izvještajnom razdoblju.

-AOP 181 Intelektualne i osobne usluge indeks je 1,5% zato što u 2020. godini nismo imali usluge odvjetnika kao 2019. godine-

-AOP 184 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa je indeks 4,8% zato što smo u 2020. godini imali isplatu samo za jedan mjesec za osobu na stručnom osposobljavanju.

-AOP 186 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično indeks iznosi 90,4%, jer smo imali manje isplata za Upravno vijeće.

**AOP 193** Financijski rashodi indeks iznosi 51,8% u odnosu na isto razdoblje 2019. godine, jer je bilo manje prometa novca preko žiro-računa u 2020. godini.

**AOP 242** Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna povećani su zato što smo ove godine manje potrošili prihoda od participacija za smještaj koje smo vratili u proračun.

|   |  |
|---|--|
| <b>UKUPNO PRIHODI (AOP 629)</b>             | <b>4.626.252,00 KN</b>   |
| <b>UKUPNO RASHODI (AOP 630)</b>             | <b>4.529.882,00 KN</b>   |
| <b>VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 631)</b>  | <b>96.370,00 KN</b>  |
| <b>MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 632)</b> | <b>9.520,00 KN (podmiren iz viška prihoda iz ranijih godina)</b> |

**DONACIJE**

Prihodi od donacija (poklona i novčana sredstva) za 2020. godinu iznose 114.024,55 kn, a odnose se na:

|   |              |
|---|--------------|
| - Tekuće donacije od fizičkih osoba           | 29.573,50 kn |
| - Tekuće donacije od neprofitnih organizacija | 4.000,00 kn  |
| - Tekuće donacije od trgovačkih društava      | 35.757,00 kn |
| - Kapitalne donacije od fizičkih osoba        | 44.694,05 kn |

Utrošena novčana sredstva od donacija za 2020. godinu iznose 105.071,10 kn.

Višak prihoda i primitaka sredstava donacija na dan 31.12.2020. godine iznosi 8.953,45 kn.

Sredstva donacija na žiro – računu Doma na dan 31.12.2020. godine iznose 385.233,71 kn i raspoloživa su u tekućem razdoblju u 2021. godini.

#### **BILJEŠKE ZA IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

U izvještaju o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji Dječji dom Sv. Ana Vinkovci pripada brojčanoj oznaci funkcijske klasifikacije 104 Obitelj i djeca AOP 131 u iznosu od 4.529.882,00 kn.

#### **BILJEŠKE ZA IZVJEŠTAJ BILANCA na dan 31. prosinac 2020.**

Imovina i obveze i vlastiti izvori u Dječjem domu Sv. Ana Vinkovci na dan 31.12.2020. godine iznose 11.751.314,00 kuna, odnosno za 1,6% su manja u odnosu na prošlu godinu.

Na AOP-u 172 Obveze za naknadu kućanstvima i građanima indeks je 72,2 % u odnosu na prošlu godinu, jer je u 2020. godini išlo manje predškolske djece u vrtić, te zbog pandemije koronavirusom neko vrijeme djeca nisu išla u vrtić.

Dječji dom Sv. Ana Vinkovci *nije* u obvezi napraviti tablice za:

1. Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i slično) i
2. Popis sudskih sporova u tijeku – sadrži opis prirode spora, procjenu financijskog učinka koji može proistći iz sudskog spora kao obveza ili imovina te procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava, jer nema gore navedeno.

#### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA (OBRAZAC P-VRIO)**

AOP-u 005 Proizvedena dugotrajna imovna iznosi 5.250,00 kn.

**BILJEŠKE O IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

Stanje obveza 01. siječnja AOP 001 iznosi 324.704,00 kn.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (31.12.2020.) AOP 036 iznosi 365.170,00 kn.

**KLASA:** 400-05-01/21-2

**URBROJ:** 2188/01-JT-7-01-21-1

U Vinkovcima, 29. siječnja 2021. godine



RAVNATELJICA

Zrinka Mikić, prof.

*Zrinka Mikić*