

PREDMET : USVAJANJE FINACIJSKOG PLANA POSLOVANJA ZA 2016. GODINU

OBRAZLOŽENJE

Na sjednici Upravnog vijeća održanoj 16.6.2016.godine, usvojen je prijedlog plana financijskog poslovanja za razdoblje od 1.3.2016.godine do 31.12.2016.godine u visini 7.846.000,00 kn ukupnih prihoda i ukupnih rashoda.

14.7.2016.godine održana je sjednica Gradskog vijeća grada Čakovca, na kojoj su donesene I. Izmjene i dopune proračuna Grada za 2016.godinu i u kojima su za Dječji vrtić Cipelicu planirani rashodi u iznosu 7.349.000,00 kn (Službeni glasnik grada Čakovca broj 3 od 15.7.2016.), neovisno o usvojenom prijedlogu plana financijskog poslovanja na našem Upravnom vijeću i što su takve materijale u kojima su planirani ukupni prihodi i rashodi u usvojenom iznosu od 7.846.000,00 kn, dobili gradski vijećnici.

Nakon usvajanja Izmjena proračuna Grada na Gradskom vijeću po kojima bi Vrtiću za pozitivno poslovanje manjkao iznos od oko 1.055.000,00 kn, konzultirali smo pročelnicu Upravnog odjela za financije, koja je rekla da mi mjesečne zahtjeve šaljemo u sadašnjim iznosima i da će nam biti plaćeni.

Upravnom vijeću napominjemo da je mjesečni zahtjev ustvari polovina iznosa mjesečnog zahtjeva DV Čakovec, a koji se odnosi na plan poslovanja za 2016.godinu za ustanovu u likvidaciji (mjesečni zahtjev je iznosio razliku između 981.583,34 kn i fakture za redovnu djelatnost - planirani godišnji iznos za DV Čakovec iznosio je 11.779.000,00 kn, a samo za plaće s doprinosima na plaću, planirano je 14.008.000,00 kn).

U tabeli na stranicama od 3 do 6, u kojoj je i polugodišnje izvršenje našeg plana financijskog poslovanja od početka 1.3.2016. godine do 30.6.2016.godine, naš plan je usklađen s usvojenim Izmjenama gradskog proračuna.

Planirani su ukupni prihodi i rashodi u iznosu 7.349.000,00 kn, a za najveći iznos smanjili su planirane plaće za radnike, jer se samo na toj stavki iznos od 497.000,00 kn mogao smanjiti. Neznatno su mijenjane još su neke stavke rashoda, pa je u tabelama plan onakav kako je u proračunu Grada za 2016.godinu.

Ravnateljica :
Gordana Šoltić Siladi

Čakovec , 12.9.2016.

URBROJ: 2109-100-04-16-05
KLASA : 003-05/16-01/28

PREDMET : IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PLANA ZA RAZDOBLJE 1.3.-30.6.2016.GODINE

Dječji vrtić Cipelica počeo je s radom 1.3.2016.godine. Vrtić je u prva četiri mjeseca rada pozitivno poslovao.

Ukupni prihodi iznosili su 2.565.357,18 kn, ukupni rashodi 2.527,624,54 kn, pa je ostvaren višak prihoda nad rashodima od 37.732,64 kn.

U odnosu na planirane (usklađene s proračunom grada Čakovca), ukupni prihodi iznose 34,91 % planiranih za cijelu 2016.godinu, a ukupni rashodi 34,39 % planiranih rashoda.

Od prihoda, najmanje izvršenje pokazuju prihodi pomoći iz proračuna (skupina konta 636), jer nam do 30.6. MZOŠ nije platio roditeljski udio za romsku djecu, kao ni za djecu s teškoćama, dok su ostali prihodi u planiranim okvirima.

Ostvareni ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu proizvedene nefinancijske imovine (osnovna sredstva) od 2.527.624,54 kn iznose 34,39 % planiranih, od kojih su neki, kao računalne usluge – konta 3238 i ostale usluge – konta 3239, dostigle planirane iznose za cijelu godinu.

Izvršenje rashoda koji će realno biti mnogo veći od ovim planom predviđenih (plaće i doprinosi na plaće – konta 3111, 3132 i 3133), teško je i obrazložiti, jer plan nije realan.

U tabelarnom prikazu koji slijedi, sva su konta prihoda i rashoda, izvršenje u koloni 3, plan u koloni 4, a indeksi izvršenja u koloni 5.

Voditeljica računovodstva:
Blaženka Juričić, mag. oec.

Čakovec, 12.9.2016.

KLASA: 003-05/16-01/40

URBROJ:2109-100-04-16-01

TABELA : PLAN FINANCIJSKOG POSLOVANJA ZA 2016. GODINU I IZVRŠENJE
PLANA ZA RAZDOBLJE OD 1.3.2016. DO 30.6.2016.GODINE –OPĆI DIO

Ekonomska klasifikacija	Izvršenje 1.3.-30.6.16.	Plan 1.3.-31.12.2016.
Prihodi poslovanja	2.565.357,18	7.349.000,00
Rashodi poslovanja	2.502.218,29	7.304.000,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25.406,25	45.000,00
Razlika-višak prihoda nad rashodima (6-3-4)	37.732,64	0,00
Ukupno prihodi i primici	2.565.357,18	7.349.000,00
Ukupno rashodi i izdaci	2.527.624,54	7.349.000,00
Višak	37.732,64	0,00

Ravnateljica :
Gordana Šoltić Siladi, odg.

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Ekonomska klasifikacija		Izvršenje 1.3.2016. do 30.6.2016.	Plan 1.3.-31.12.2016. usvojen na G.V.14.7.	Indeks 3 : 4
1	2	3	4	5
6	PRIHODI POSLOVANJA	2.565.357,18	7.349.000,00	34,91
63	Pom.unutar općeg prorač.	109.212,22	596.000,00	18,32
636	Pomoći iz proračuna	109.212,22	596.000,00	18,32
6361	Pomoći iz nenadležnog proračuna	109.212,22	596.000,00	18,32
63611	Općine	85.112,22	203.000,00	41,93
636113	Država - Romi	0,00	300.000,00	0,00
636114	Grad-trans.Države-integr.	5.200,00	41.600,00	12,50
636115	Grad-transfer Drž.-daroviti	6.600,00	0,00	0,00
636116	Grad-trans.Države-Romi	12.300,00	16.400,00	75,00
636117	Grad-trans.Države-predšk.,darov.	0,00	35.000,00	0,00
64	Prihodi od imovine	1.720,32	2.000,00	86,02
641	Prih.od financijske imov.	1.720,32	2.000,00	86,02
6413,4,5	kte-depoz.,zatezne,val.klauz.	0,32	200,00	0,16
6419	ostali prih.od financ.imovine	1.720,00	1.800,00	95,56
65	Prih.po posebnim propis.	637.700,12	1.645.000,00	38,77
652	Prihodi po pos.propisima	637.700,12	1.645.000,00	38,77
6526	ostali nespomenuti prihodi	637.700,12	1.645.000,00	38,77
65264	uplate roditelja	633.244,48	1.640.000,00	38,61
65266-8	prih.za poseb.namjene-ost.	227,14	5.000,00	4,54
652681	uplate HZZ-javni radovi	4.228,50	0,00	0,00
66	Prih.od prod.proizv.i usl.	39.640,10	105.000,00	37,75
661	Prih.od prod.proizv.i usl.	39.640,10	100.000,00	39,64
6614	prih.od prodaje proizvoda	28.422,10	75.000,00	37,90
661411	prod.ostataka hrane radnic.	28.062,10	75.000,00	37,42
661412	ostali prih.od prodaje proizv.	360,00	0,00	0,00
6615	prih.od usl.;korist.prostora	11.218,00	25.000,00	44,87
663	Donacije izvan opć.prorač.	0,00	5.000,00	0,00
67	Prihodi iz proračuna	1.777.084,42	5.001.000,00	35,53
671	Prih.za financir.redovne djel.	1.777.084,42	5.001.000,00	35,53
6711	prih.za financiranje rashoda poslov.	1.751.678,17	4.975.593,75	35,21
671110	Grad-redovna djelatnost	1.647.645,26	4.630.000,00	35,59
671111	Grad-sufinanciranje korisnika	23.160,00	75.999,75	30,47
671112	Grad-potpore korisnicima	8.150,00	27.000,00	30,19
671116	Grad-int.djece s teškoćama	19.586,91	65.000,00	30,13
671117	Grad-nacion.manjina Roma	53.136,00	177.594,00	29,92
67121	Grad-za nefinancijsku imovinu	25.406,25	25.406,25	100,00
3	RASHODI POSLOVANJA	2.502.218,29	7.304.000,00	34,26
31	Rashodi za zaposlene	1.859.846,16	5.235.000,00	35,53
311	Plaće (Bruto)	1.539.880,13	4.213.000,00	36,55
3111	Plaće za redovan rad	1.539.880,13	4.213.000,00	36,55

Ekonomska klasifikacija		Izvršenje do 30.6.16.	Plan za 2016.	Izvrš./plan
312	Ostali rashodi za zaposlene	58.378,00	300.000,00	19,46
3121	Ostali rashodi za zaposlene	58.378,00	300.000,00	19,46
31212	jubilarne nagrade	6.000,00	16.000,00	37,50
31213	darovi u naravi	34.400,00	34.400,00	100,00
31215	nakn.za bolesti,solid.pomoći	8.000,00	35.000,00	22,86
31216	regres za godišnji odmor	0,00	92.300,00	0,00
312191	darovi djeci	0,00	22.000,00	0,00
312192	božićnica, rođenje djeteta	9.978,00	100.300,00	9,95
313	Doprinosi na plaće	261.588,03	722.000,00	36,23
3132	za obv.zdravstveno osigur.	235.733,42	650.000,00	36,27
3133	dop.za ob.osig.u sluč.nezaposlen.	25.854,61	72.000,00	35,91
32	Materijalni rashodi	638.983,66	2.063.000,00	30,97
321	Nakn.troš.zaposle nima	144.310,52	436.000,00	33,10
3211	službena putovanja	3.308,00	9.000,00	36,76
32111	dnevnice za službeni put	2.100,00	5.000,00	42,00
32113	nak.za smještaj na sl.put u zemlji	604,00	1.500,00	40,27
321151	nakn.za privatni auto na sl.putu	550,00	1.000,00	55,00
321152	prijevoz na službenom putu	0,00	500,00	0,00
32119	ost.rash.za sl.put,cest.,parking	54,00	1.000,00	5,40
3212	naknadaza prijevoz na posao	136.848,02	410.000,00	33,38
3213	seminari, stručno usavršavanje	2.118,50	7.000,00	30,26
32131	seminari, stručno usavršavanje	1.275,00	1.500,00	85,00
32132	tečajevi i stručni ispiti	843,50	5.500,00	15,34
3214	ost.nakn.zaposl.-lokovoznja	2.036,00	10.000,00	20,36
322	Rash.za materijal i energiju	384.792,29	1.272.000,00	30,25
3221	ured.mat.i ost.materijalni rashodi	35.823,30	105.000,00	34,12
322111	uredski materijal	6.323,53	15.000,00	42,16
322112	ured.mater.-pedagoška dokum.	40,00	3.000,00	1,33
32212	stručna literatura,časopisi	352,80	1.000,00	35,28
32214	sredstva za čišćenje	28.553,57	78.000,00	36,61
32216	mat.za higijenske potrebe-ljekarna	553,40	7.000,00	7,91
32219	mat.deratiz.,zemlja,cvijeće	0,00	1.000,00	0,00
3222	materijal i sirovine	219.795,54	638.000,00	34,45
32221	potrošni mat.za odgojne skupine	0,00	45.000,00	0,00
32222	potrošni materijal - praona	0,00	3.000,00	0,00
32224	namirnice	216.623,36	590.000,00	36,72
3223	energija	116.815,47	347.000,00	33,66
32231	električna energija	50.046,45	100.000,00	50,05
32233	plin	62.432,47	227.000,00	27,50
32234	motorni benzin i dizel gorivo	2.976,84	16.000,00	18,61
322342	benzin za kosilice	1.359,71	4.000,00	33,99
3224	materijal za održavanje	9.154,95	32.000,00	28,61
32241	mat.za održ.-građevinski objekti	796,96	7.500,00	10,63
32242	materijal za održav.-oprema	6.613,62	20.000,00	33,07
32243	materijal za održav.-vozila	0,00	500,00	0,00
32244	materijal za održav.-ostalo	1.744,37	4.000,00	43,61

Ekonomska klasifikacija		Izvršenje do 30.6.16.	Plan za 2016.	Izvrš./plan
3225	sitni inventar	3.203,03	135.000,00	2,37
3225111	sit.inventar-alati,namještaj,ostalo	3.203,03	80.000,00	4,00
3225112	sitni inventar - igračke	0,00	53.000,00	0,00
322521	autogume, gume za kosilice	0,00	2.000,00	0,00
3227	radna,zaštitna odjeća,obuća	0,00	15.000,00	0,00
323	Rashodi za usluge	78.509,79	267.000,00	29,40
3231	usluge telefona,pošte i prijevoza	8.634,99	26.000,00	33,21
32311	usluge telefona	7.284,79	22.000,00	33,11
323131	poštarina	1.350,20	4.000,00	33,76
3232	usl.tekućeg i invest.održavanja	2.377,82	80.000,00	2,97
32321	održavanje građevinskih objekata	746,20	45.000,00	1,66
32322	održav.postrojenja i opreme	1.631,62	30.000,00	5,44
32323,9	održ.prijevoznih sred.,ost.usluge	0,00	5.000,00	0,00
3233	usluge promidžbe	4.237,50	5.000,00	84,75
32331,2	elektronski mediji, tisak	4.237,50	5.000,00	84,75
3234	komunalne usluge	25.716,69	73.000,00	35,23
32341	utrošak vode,vodomat	16.901,69	48.000,00	35,21
32342	iznošenje i odvoz smeća	1.777,50	8.000,00	22,22
32343	deratizacija, dezinfekcije	1.875,00	7.500,00	25,00
32344	dimnjačarske usluge	5.162,50	8.500,00	60,74
32345,9	ostale komunalne usluge	0,00	1.000,00	0,00
3236	zdravstvene usluge	14.690,11	35.000,00	41,97
32361	obvezni i prevent.pregledi radnika	6.116,00	16.000,00	38,23
32363	laboratorijske usluge	8.574,11	15.000,00	57,16
32369	ostale zdravstvene usluge	0,00	4.000,00	0,00
3237	intelektualne i osobne usluge	3.755,00	27.000,00	13,91
32373	odvjetničke usluge	3.755,00	12.000,00	31,29
32379,1	ostale int.usl.,usl.zaštite na radu	0,00	15.000,00	0,00
3238	računalne usluge	12.888,58	13.000,00	99,14
3239	ostale usluge	6.209,10	8.000,00	77,61
32391,1	fotografije.,graf.,web,kopiranje	3.885,60	1.600,00	242,85
32394	registracija motornih vozila	0,00	2.500,00	0,00
32399,5	ostale usluge, priredbe	1.363,50	1.500,00	90,90
323991	HRT pretplata	960,00	2.400,00	40,00
324	Nakn.tr.osob.izv.rad.odn.	869,46	4.000,00	21,74
3241	nak.trošk.osobama.izv.radnog odn.	869,46	4.000,00	21,74
329	Ostali nespom.rashodi poslov.	30.501,60	84.000,00	36,31
3291	naknade Upravnom vijeću	28.474,00	71.185,00	40,00
3292	premije osiguranja	0,00	2.500,00	0,00
3293	reprezentacija	877,60	9.315,00	9,42
329311	reprezentacija	877,60	9.315,00	9,42
3294,5,9	članarine,pristojbe,ost.rash.	1.150,00	1.000,00	115,00
34	Financijski rashodi	3.388,47	6.000,00	56,47
343	ostali financijski rashodi	3.388,47	6.000,00	56,47
3431	platni promet,bankarske usluge	3.373,94	6.000,00	56,23
3432,3	valutna klauzula,zatezne kte	14,53	0,00	0,00

Ekonomska klasifikacija		Izvršenje do 30.6.16.	Plan za 2016.	Izvrš./plan
4	NABAVA IMOVINE	25.406,25	45.000,00	56,46
42	Rash.za nab.proizved.dugot.im.	25.406,25	45.000,00	56,46
422	Postrojenja i oprema	25.406,25	45.000,00	56,46
4221	računala,račun.i uredska oprema	10.906,25	25.000,00	43,63
4227	uređ.,str.,oprema za ost.namjene	0,00	20.000,00	0,00
42271,2	uređaji, strojevi	0,00	20.000,00	0,00
4262	ulaganja u računalne programe	14.500,00	0,00	0,00
3,4	UKUPNI RASHODI	2.527.624,54	7.349.000,00	34,39
922	Višak/manjak prih.tekuće god.	37.732,64	0,00	0,00
92	REZULTAT POSLOVANJA	37.732,64	0,00	0,00

Ravnateljica:
Gordana Šoltić Siladi