

Temeljem članka 46. toč. 6. al. 2. Statuta Dječjeg vrtića Cipelica (KLASA: 012-03/16-01/1, URBROJ: 2109-100-04-16-09), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Cipelica je na svojoj 2. sjednici održanoj dana 30.08.2021.godine, donijelo sljedeću

ODLUKU

I.

Usvaja se Izvještaj o izvršenju Plana financijskog poslovanja Dječjeg vrtića Cipelica za razdoblje 01.01.2021. do 30.06.2021. (KLASA: 003-05/21-01/35, URBROJ: 2109-100-01-21-01) od 12. srpnja 2021.

II.

Ova Odluka sastavni je dio Izvještaja o izvršenju Plana financijskog poslovanja Dječjeg vrtića Cipelica za razdoblje 01.01.2021. do 30.06.2021.

III.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

KLASA: 003-05/21-01/35
URBROJ: 2109-100-01-21-03
Čakovec, 30.08.2021.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Igor Šegović



PREDMET : IZVRŠENJE PLANA FINACIJSKOG POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 1.1. DO 30.6.2021.GODINE

U obračunskom razdoblju od 1.1. do 30.6.2021.godine naša ustanova je ostvarila višak prihoda nad rashodima u iznosu 225.774,04 kn , odnosno ukupne prihode u iznosu 6.849.501,69 kn i ukupne rashode u iznosu 6.623.727,65 kn. Kako je poslovnu 2020.godinu Vrtić završio s viškom prihoda nad rashodima u iznosu 92.101,33 kn, ukupni višak prihoda nad rashodima raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 317.875,37 kn.

Ukupna potraživanja Vrtića na dan 30.6.2021.godine iznose 522.297,61 kn, od čega su 45.742,89 kn ostala potraživanja – od HZZO za bolovanje (dospjelo na naplatu 15.275,63 kn, 30.467,26 kn nedospjelo). Fakturirani, a nenaplaćeni prihodi iznose 476.554,72 kn, od čega su potraživanja od korisnika usluga 341.409,82 kn (dospjela 101.409,82 kn , nedospjela na naplatu 240.000,00 kn – ukalkulirano zaduženje korisnika za lipanj 2021.godine).

Ostatak od 135.144,90 kn su potraživanja od MZO, kamate od PBZ-a, općina, ostalih kupaca i od radnika za tople obroke za lipanj. Na naplatu je dospjelo 104.646,62 kn (68.266,78 kn od MZO, 30.492,35 kn od DV Cvrčak, 3.600,00 kn od Zajednice sportskih udruga Grada Čakovca i 2.287,49 kn od općina Podturen, Mala Subotica i Strahoninec).

Nedospjelo je na naplatu 30.498,28 kn : od općina 21.603,96 kn, od radnika 8.893,40 kn i PBZ-a 0,92 kn. Vrtić na žiro-računu kod PBZ ima na dan 30.6.2021.godine 427.237,08 kn.

Ukupne obveze na dan 30.6.2021.godine iznose 1.146.590,38 kn : Obveze prema dobavljačima iznose 137.841,24 kn (dospjele 23.523,14 kn), a 1.008.749,14 kn su obveze za plaću, doprinose, ostale rashode za radnike i naknade radnicima za lipanj 2021.godine, koje do 30.6.2021.godine nisu dospjele za isplatu.

Prema pokazateljima planiranim za 2021.godinu, indeks ostvarenja prihoda je 45,63, a po skupinama konta, veće su u odnosu na plan samo pomoći unutar općeg proračuna (63) i vlastiti prihodi (66), dok su manji od planiranih svi ostali prihodi.

Indeks izvršenja ukupnih rashoda u odnosu na plan je 44,13 (razredi 3 i 4), dok izvršenje iznad plana imaju rashodi za nabavu dugotrajne imovine (konta 4227) i sitnog inventara (konta 3225) - za opremanje Bambija, kao i materijal za održavanje (konta 3224) i usluge održavanja (konta 3232).

U odnosu na isto razdoblje protekle godine, izvršenje prihoda ima indeks 116,81, a ukupnih rashoda 118,35.

Redovna djelatnost Vrtića obavljala se prva 3,5 mjeseca na pet, a zadnja 2,5 mjeseca na šest lokacija sa prosječno zaposlenih 95,33 radnika, dok je na temelju sati rada prosječno bilo zaposleno 83,83 radnika. Prosječno je tokom obračunskog razdoblja bilo upisano 497,83 djece koja su polazila prosječno 25,67 odgojnih skupina, od čega 6,67 jasličkih skupina sa prosječno 91,16 djece i 19 vrtićkih skupina sa prosječno 406,67 djece.

U tabeli u nastavku pregled je svih konta prihoda i rashoda s indeksima izvršenja : izvršenje do 30.6.2020.godine - kolona 3, izvršenje do 30.6.2021.godine - kolona 4, plan za cijelu 2021.godinu - kolona 5, kao i indeksi izvršenja u odnosu na isto razdoblje protekle godine - kolona 6 i u odnosu na plan za cijelu 2021.godinu - kolona 7 :

Izvršenje plana financijskog poslovanja za 1.1. do 30.6.2021.godine

Konto	Ekonomska klasifikacija	Izvršenje 30.6.2020.	Izvršenje 30.6.2021.	Plan 2021.	Indeks 4 : 3	Indeks 4 : 5
1	2	3	4	5	6	7
6, 8	PRIHODI I PRIMICI POSLOVANJA	5.863.968,54	6.849.501,69	15.011.200,00	116,81	45,63
63	Pomoći unutar općeg pror.	524.444,78	501.708,53	798.200,00	95,66	62,85
636	Pomoći iz proračuna	298.091,38	439.068,47	701.500,00	147,29	62,59
6361	pomoći iz nenadležnog proračuna	298.091,38	439.068,47	701.500,00	147,29	62,59
636121	Država-Romi roditeljski udio	125.848,60	271.231,03	397.000,00	215,52	68,32
636122	Grad-transfer Države-integracija	19.200,00	0,00	25.200,00	0,00	0,00
636123	Grad-transfer Države-daroviti	9.000,00	14.400,00	30.000,00	160,00	48,00
636124	Grad-trans.Države-Romi predšk.	5.250,00	19.575,00	17.500,00	372,86	111,86
636125	Grad-trans.Države-predškola	9.360,00	10.200,00	26.600,00	108,97	38,35
63613	općine	129.432,78	123.662,44	205.200,00	95,54	60,26
638	Tekuće pom.-Grad-EU fond.	226.353,40	38.190,53	96.700,00	16,87	39,49
6381	tek.pomoći-prijenos JLPS-EU	226.353,40	38.190,53	96.700,00	16,87	39,49
63812	Grad-prij.sredstava EU fondova	226.353,40	38.190,53	96.700,00	16,87	39,49
639	Prijenosi između prorač.koris.-Grad	0,00	24.449,53	0,00	0,00	0,00
63911	Tekući pr.izm.kor.istog proračuna	0,00	24.449,53	0,00	0,00	0,00
64	Prihodi od imovine	908,63	1,81	0,00	0,20	0,00
641	Prihodi od financijske imovine	908,63	1,81	0,00	0,20	0,00
6413,9	ostali prih.-rabat,casa-sconto	908,63	1,81	0,00	0,20	0,00
65	Prihodi po poseb.propisima	901.551,54	1.390.527,89	3.000.000,00	154,24	46,35
652	Prih.po posebnim propisima	901.551,54	1.390.527,89	3.000.000,00	154,24	46,35
6526	ostali nespomenuti prihodi	901.551,54	1.390.527,89	3.000.000,00	154,24	46,35
65264	uplate roditelja	858.030,51	1.371.814,12	3.000.000,00	159,88	45,73
65266-9	za posl.namjene-mentori,kotizacije	43.521,03	18.713,77	0,00	43,00	0,00
66	Prih.od prod.proizv.i usluga	58.292,10	66.513,80	130.000,00	114,10	51,16
661	Prih.od prodaje proiz.i usl.	48.194,10	60.513,80	120.000,00	125,56	50,43
6614	prihodi od prodaje proizvoda	37.694,10	59.613,80	95.000,00	158,15	62,75
661411,2	prodaja ostataka hrane radnika	37.694,10	59.613,80	95.000,00	158,15	62,75
6615	prih.od usl.;korištenje prostora	10.500,00	900,00	25.000,00	8,57	3,60
66151	prih.od usl.;korištenje prostora	10.500,00	900,00	25.000,00	8,57	3,60
663	Donacije	10.098,00	6.000,00	10.000,00	59,42	60,00
6631	donacije izvan općeg proračuna	10.098,00	6.000,00	10.000,00	59,42	60,00
67	Prihodi iz proračuna	4.378.771,49	4.890.749,66	10.809.000,00	111,69	45,25
671	Prih.za financir.redovne djel.	4.378.771,49	4.890.749,66	10.809.000,00	111,69	45,25
6711	prih.za financ.rashoda poslovanja	4.378.771,49	4.890.749,66	10.809.000,00	111,69	45,25
671110	Grad-redovna djelatnost	4.134.065,48	4.651.790,86	10.357.000,00	112,52	44,91
671111	Grad-sufinanciranje korisnika	27.085,78	31.783,68	56.000,00	117,34	56,76
671112	Grad-potpore korisnicima	30.300,00	50.310,60	61.000,00	166,04	82,48
671116	Grad-integracija djece s teškoćama	57.720,23	30.563,43	71.000,00	52,95	43,05
671117	Grad-nacion.manjina Roma	129.600,00	126.301,09	264.000,00	97,45	47,84
8	Primici od financ.imov.i zaduživanja	0,00	0,00	274.000,00	0,00	0,00
84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	274.000,00	0,00	0,00
845	Prim.zajmovi od trgovač.društ.	0,00	0,00	274.000,00	0,00	0,00
84533	Primljeni zajm.od trgovačkih društ.	0,00	0,00	274.000,00	0,00	0,00

Ekonomska klasifikacija		Izvršenje 2020.	Izvršenje 2021.	Plan 2021.	2021/ 2020.	2021/ plan
3	RASHODI POSLOVANJA	5.564.023,01	6.205.759,66	14.464.200,00	111,53	42,90
31	Rashodi za zaposlene	4.616.850,48	4.778.080,25	11.191.200,00	103,49	42,69
311	Plaće (Bruto)	3.965.514,10	4.021.095,59	8.981.400,00	101,40	44,77
3111	plaće za redovan rad	3.965.514,10	4.021.095,59	8.981.400,00	101,40	44,77
31111	plaće	3.785.451,99	4.021.095,59	8.907.000,00	106,22	45,15
311112	plaće - Projekt	180.062,11	0,00	74.400,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	34.500,00	103.862,00	727.600,00	301,05	14,27
3121	ostali rashodi za zaposlene	34.500,00	103.862,00	727.600,00	301,05	14,27
31212	jubilarnе nagrade	13.000,00	4.500,00	13.000,00	34,62	34,62
31213	darovi u naravi	0,00	56.400,00	60.600,00	0,00	93,07
31214	otpremnine	8.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00
31215	nakn.za bolesti, solidarne pomoći	13.500,00	28.000,00	39.500,00	207,41	70,89
31216	regres za godišnji odmor	0,00	0,00	252.500,00	0,00	0,00
312191	darovi djeci	0,00	0,00	33.000,00	0,00	0,00
312192	rođenje djeteta	0,00	6.652,00	10.000,00	0,00	66,52
312194,5	dodatne novčane nagrade	0,00	8.310,00	303.000,00	0,00	2,74
313	Doprinosi na plaće	616.836,38	653.122,66	1.482.200,00	105,88	44,06
3132	za obvezno zdravstveno osigur.	593.319,50	653.122,66	1.470.000,00	110,08	44,43
3132	za obvezno zdravst.osig.-Projekt	23.516,88	0,00	12.200,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	937.758,73	1.417.323,74	3.244.000,00	151,14	43,69
321	Nakn.troš.zaposlenima	244.418,46	312.615,66	737.100,00	127,90	42,41
3211	službena putovanja	1.228,80	0,00	27.000,00	0,00	0,00
32111,2	dnevnice za službeni put	700,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
32113	naknada za smještaj na služ.putu	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
321151	nakn.za privatni auto na služb.putu	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
321152	prijevoz na službenom putu	528,80	0,00	2.000,00	0,00	0,00
32119,1	ost.rash.za služb.put,cest,parking	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
3212	naknada za prijevoz na posao	237.210,17	308.301,66	680.100,00	129,97	45,33
32121	naknada za prijevoz na posao	214.435,76	308.301,66	670.000,00	143,77	46,02
321212	nakn.za prijevoz na posao-Projekt	22.774,41	0,00	10.100,00	0,00	0,00
3213	seminari, stručno usavršav.	1.739,49	1.420,00	20.000,00	81,63	7,10
32131	seminari, stručno usavršavanje	1.739,49	1.420,00	20.000,00	81,63	7,10
32141	ostale naknade zaposl.-lokovoznja	4.240,00	2.894,00	10.000,00	68,25	28,94
322	Rashodi za mater.i energiju	496.127,43	843.362,11	1.911.000,00	169,99	44,13
3221	ured.mat.i ostali materijalni rashod	73.212,67	101.940,87	176.000,00	139,24	57,92
32211	uredski materijal	10.467,43	6.519,35	25.000,00	62,28	26,08
322112	ured.mater.-pedagoška dokument.	1.000,00	1.837,13	4.000,00	183,71	45,93
32211,2	stručna literatura, časopisi	2.158,00	2.158,00	4.000,00	100,00	53,95
32214	sredstva za čišćenje	55.651,22	84.654,93	130.000,00	152,12	65,12
32216	mat.za higijenske potrebe-ljekarna	3.936,02	2.902,65	13.000,00	73,75	22,33
322191	mater.za deratizaciju,zemlja, cvijeće	0,00	3.868,81	0,00	0,00	0,00
3222	materijal i sirovine	248.125,64	393.804,96	973.000,00	158,71	40,47
32221	potrošni mat.za odgojne skupine	24.767,20	31.517,32	65.000,00	127,25	48,49
32222	potrošni materijal - praona	0,00	4.139,40	8.000,00	0,00	51,74
32224	namirnice	223.358,44	358.148,24	900.000,00	160,35	39,79

Ekonomska klasifikacija		Izvršenje 2020.	Izvršenje 2021.	Plan 2021.	2021/ 2020.	2021/ plan
3223	energija	153.271,22	186.464,98	437.000,00	121,66	42,67
32231	električna energija	61.198,18	74.907,55	175.000,00	122,40	42,80
32233	plin	88.298,47	103.006,57	240.000,00	116,66	42,92
322341	motorni benzin i dizel gorivo	2.880,38	7.148,81	17.000,00	248,19	42,05
322342	benzin za kosilice	894,19	1.402,05	5.000,00	156,80	28,04
3224	materijal za održavanje	13.056,61	30.491,28	100.000,00	233,53	30,49
32241	mat.za održ.-građevinski objekti	5.127,25	20.781,54	79.000,00	405,32	26,31
32242	materijal za održavanje-oprema	1.404,11	7.837,20	10.000,00	558,16	78,37
32243	materijal za održavanje-vozila	4.790,00	819,15	8.000,00	17,10	10,24
32244	materijal za održavanje-ostalo	1.735,25	1.053,39	3.000,00	60,71	35,11
3225	sitni inventar	8.461,29	130.317,36	195.000,00	1540,16	66,83
3225111	sit.inventar-alati,namještaj,ostalo	3.779,74	100.468,61	120.000,00	2658,08	83,72
3225112	sitni inventar-igračke	4.681,55	29.848,75	75.000,00	637,58	39,80
32271	radna, zaštitna odjeća i obuća	0,00	342,66	30.000,00	0,00	1,14
323	Rashodi za usluge	169.699,08	204.753,02	471.100,00	120,66	43,46
3231	usluge telefona,pošte i prijevoza	19.106,70	16.707,91	45.000,00	87,45	37,13
32311	usluge telefona	15.527,40	15.298,91	32.000,00	98,53	47,81
32313,9	poštarina,ost.usl.prijevoza	3.579,30	1.409,00	13.000,00	39,37	10,84
3232	usluge tekućeg i investic.održavanje	28.529,29	82.385,73	85.000,00	288,78	96,92
32321	održavanje građevinskih objekata	1.997,39	51.392,50	30.000,00	2572,98	171,31
32322	održavanje postrojenja i opreme	20.912,13	25.458,09	45.000,00	121,74	56,57
32323,9	održ.prijevoznih sred.,ost.usluge	5.619,77	5.535,14	10.000,00	98,49	55,35
3233	usluge promidžbe	1.984,50	2.000,00	5.000,00	100,78	40,00
32331,2	elektronski mediji, tisak	1.984,50	2.000,00	5.000,00	100,78	40,00
3234	komunalne usluge	29.935,17	37.634,29	112.000,00	125,72	33,60
323411,3	utrošak vode,vodomat	20.936,12	28.336,92	75.000,00	135,35	37,78
32342	iznošenje i odvoz smeća	6.424,05	6.722,37	18.000,00	104,64	37,35
32343	deratizacija, dezinfekcija	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00
32344	dimnjačarske usluge	2.575,00	2.575,00	12.000,00	100,00	21,46
3235	ostale najamnine	2.773,91	3.370,96	6.000,00	121,52	56,18
32359	ost.najamn.-fotokopirka,vodomat	2.773,91	3.370,96	6.000,00	121,52	56,18
3236	zdravstvene usluge	24.426,37	30.460,38	73.000,00	124,70	41,73
32361	obvezni i prevent.pregledi radnika	15.315,00	17.855,00	55.000,00	116,59	32,46
32363	laboratorijske usluge	9.111,37	12.605,38	18.000,00	138,35	70,03
3237	intelektualne i osobne usluge	48.793,76	16.182,50	106.000,00	33,17	15,27
32373	odvjetničke,javnobilj.usluge	31.250,00	6.545,00	76.000,00	20,94	8,61
32379,1	ost.intelekt.usl.,usl.zaštite na radu	17.543,76	9.637,50	30.000,00	54,93	32,13
3238	računalne usluge	11.395,63	14.073,75	27.000,00	123,50	52,13
32381	Konplast-računalne usluge	6.003,13	6.375,00	15.000,00	106,19	42,50
32389	računalne usluge - ostali	5.392,50	7.698,75	12.000,00	142,77	64,16
3239	ostale usluge	2.753,75	1.937,50	12.100,00	70,36	16,01
32391	fotografije,graf.,web,kopiranje	600,00	625,00	1.000,00	104,17	62,50
32395,9	ostale usluge, priredbe	713,75	112,50	8.000,00	15,76	1,41
323991	TV pretplata	1.440,00	1.200,00	3.100,00	83,33	38,71

Ekonomska klasifikacija		Izvršenje 2020.	Izvršenje 2021.	Plan 2021.	2021/ 2020.	2021/ plan
329	Ostali nesp.rashodi poslovanja	27.513,76	56.592,95	124.800,00	205,69	45,35
3291	naknade Upravnom vijeću	13.308,50	39.925,50	80.000,00	300,00	49,91
3292	premije osig.prijevoznih sredstava	1.393,22	4.809,12	3.500,00	345,18	137,40
3293	reprezentacija	1.098,34	1.695,27	10.000,00	154,35	16,95
32931	reprezentacija	1.098,34	1.695,27	10.000,00	154,35	16,95
3295	pristojbe i naknade	11.187,50	10.160,00	30.000,00	90,82	33,87
3299	ostali nespom.rashodi poslovanja	526,20	3,06	1.300,00	0,58	0,24
34	Financijski rashodi	9.413,80	10.355,67	29.000,00	110,01	35,71
342	Kamate za primljene zajmove	0,00	0,00	7.800,00	0,00	0,00
34235	kamate za prim.zajm.-leasing	0,00	0,00	7.800,00	0,00	0,00
343	ostali financijski rashodi	9.413,80	10.355,67	21.200,00	110,01	48,85
3431	platni promet,bankarske usluge	9.282,10	10.355,67	21.000,00	111,57	49,31
3433	zatezne kamate	131,70	0,00	200,00	0,00	0,00
4	NABAVA IMOVINE	32.649,80	417.967,99	514.000,00	1280,15	81,32
42	Rash.za nab.proizv.dugot.imov.	32.649,80	417.967,99	514.000,00	1280,15	81,32
422	Postrojenja i oprema	27.024,80	238.467,99	240.000,00	882,40	99,36
4221	računala i računalna oprema	0,00	76.354,20	10.000,00	0,00	763,54
42212,9	ostala uredska oprema	0,00	76.354,20	10.000,00	0,00	763,54
4223	oprema za održavanje i zaštitu	0,00	4.954,13	30.000,00	0,00	16,51
4227	uređaji,strojevi i oprema	27.024,80	157.159,66	200.000,00	581,54	78,58
42271,2	uređ.,i oprema za ostale namjene	20.625,00	63.464,14	100.000,00	307,70	63,46
422731	oprema-kuhinjski namještaj	0,00	48.471,77	50.000,00	0,00	96,94
42273	oprema igrala	6.399,80	45.223,75	50.000,00	706,64	90,45
4231	kombi vozilo	0,00	179.500,00	274.000,00	0,00	65,51
4262	ulaganja u računalne programe	5.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	IZD.ZA FIN.IMOV.I ZADUŽ.	0,00	0,00	33.000,00	0,00	0,00
54	Izdaci za otplatu glavnice leasinga	0,00	0,00	33.000,00	0,00	0,00
545	Otplata glavnice primlj.zajmova	0,00	0,00	33.000,00	0,00	0,00
54533	Otplata glavnice primljenih zajmova	0,00		33.000,00	0,00	0,00
3,4,5	UKUPNI RASHODI	5.596.672,81	6.623.727,65	15.011.200,00	118,35	44,13
922	Višak/manjak prihoda razdoblja	267.295,73	225.774,04	0,00	84,47	0,00
922	Manjak/višak prihoda-preneseni	-32.186,20	92.101,33	0,00	0,00	0,00
92	REZULTAT POSLOVANJA	235.109,53	317.875,37	0,00	135,20	0,00

Voditeljica računovodstva:
Blaženka Juričić, mag.oec.




Ravnateljica:
Gordana Šolčić Siladi, odgojiteljica

