

Na temelju članka 48., stavka 1., točke 1. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN broj 33/01, 60/01 – vjerodostojno tumačenje, 129/05, 109/07, 125/08 i 36/09) i članka 47. stavka 3, točke 1. Statuta Grada Vukovara (Službeni vjesnik Grada Vukovara br. 4/09), donosim

Z A K L J U Č A K

Prosljeđujem Financijsko izvješće Dječjeg vrtića "Vukovar 2" za 2009. godinu Gradskom vijeću na razmatranje i usvajanje.

REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA
GRAD VUKOVAR
GRADONAČELNIK

Klasa: 601-01/10-01/03
Urbroj: 2196/01-02-10-2
Vukovar, 24. lipnja 2010.

Gradonačelnik:

Željko Sabo, teolog

DJEČJI VRTIĆ VUKOVAR 2
VUKOVAR

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2009. DO 31.12.2009. GODINE

	UKUPNA SREDSTVA (u kunama)	SREDSTVA OSNIVAČA (u kunama)	OSTALA SREDSTVA (u kunama)
UKUPNI PRIHODI (6 + 7)	3.938.992,00	3.191.212,00	747.780,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	3.918.878,00	3.191.212,00	727.666,00
6413 Prihodi od kamata na depozite po viđenju	375,00		375,00
6526 Ostali nespomenuti prihodi * Prihodi od uplata roditelja	719.291,00		719.291,00
6611 Prihodi od osnovnih poslova vlastite djelatnosti	8.000,00		8.000,00
6641 PRIHODI IZ PRORAČUNA	3.191.212,00	3.191.212,00	
Prihodi za financiranje rashoda poslovanja (iz Proračuna)	2.957.632,00	2.957.632,00	
Prihodi za financiranje pripravnika (ODJEL ZA GOSPODARSTVO)	54.000,00	54.000,00	
Prihodi za nacionalne manjine (MIN. PROSVJETE I ŠPORTA)	179.580,00	179.580,00	
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANC. IMOVINE	20.114,00		20.114,00
7227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	20.114,00		20.114,00
UKUPNI RASHODI (3 + 4)	3.938.732,00	3.191.212,00	747.520,00
3 RASHODI POSLOVANJA (31 + 32 + 34 + 38)	3.908.209,00	3.171.098,00	737.111,00
31 Rashodi za zaposlene	3.215.029,00	2.495.579,00	719.450,00
3111 Plaće	2.675.750,00	2.081.785,00	593.965,00
3121 Ostali rashodi za zaposlene	83.000,00	83.000,00	
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	5.110,00		5.110,00
3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje	406.968,00	301.400,00	105.568,00
3133 Doprinosi za zapošljavanje	44.201,00	29.394,00	14.807,00
32 Materijalni rashodi	681.247,00	663.586,00	17.661,00
3212 Naknade za prijevoz na posao	104.393,00	104.393,00	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	3.500,00	3.500,00	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (didakta i potrošni mat. za djecu)	224.071,00	48.571,00	175.500,00 – Min.pros.

3222	Materijal i sirovine	92.035,00	74.374,00	17.661,00
3223	Energija	160.686,00	160.686,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće održavanje	14.307,00	14.307,00	
3225	Sitni inventar i auto gume	6.904,00	6.904,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	12.472,00	12.472,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.114,00	10.114,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	876,00	876,00	
3234	Komunalne usluge	21.681,00	21.681,00	
3235	Zakupnine i najamnine	1.922,00	1.922,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.568,00	2.568,00	
3238	Računalne usluge	4.000,00	4.000,00	
3239	Ostale usluge	890,00	890,00	
3292	Premije osiguranja	10.927,00	10.927,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.901,00	9.901,00	
34	Financijski rashodi	7.853,00	7.853,00	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	7.053,00	7.053,00	
3434	Ostali nespomen. financijski rashodi	800,00	800,00	
38	Ostali rashodi	4.080,00	4.080,00	
	Program predškole	4.080,00	4.080,00	–Min.pros.
4	RASHODI ZA NABAVU DUGOTRAJNE IMOVINE	30.523,00	20.114,00	10.409,00
4222	Komunikacijska oprema	799,00		799,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	29.724,00	20.114,00	9.610,00

UKUPNI PRIHODI : **3.938.992,00**
+ preneseni prihodi **521,00**

3.939.513,00

UKUPNI RASHODI : **3.938.732,00**

VIŠAK PRIHODA
(raspoloživo u slijedećem razdoblju) **781,00**

Potraživanja za prihode od uplata roditelja	41.195,00
--	------------------

Potraživanja za prihode iz Proračuna	386.046,00
---	-------------------

Obveze	817.276,00
---------------	-------------------

- Obveze za zaposlene	603.027,00
-----------------------	------------

- Obveze za materijalne rashode	204.754,00
---------------------------------	------------

- Ostale obveze	9.495,00
-----------------	----------

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
ZA 2009. GODINU – SREDSTVA GRADA**

		SREDSTVA OSNIVAČA (iz Proračuna)	OSTALA SREDSTVA (ne terete Proračun)
UKUPNI PRIHODI (6 + 7)		3.011.632,00	179.580,00
6	PRIHODI POSLOVANJA	3.011.632,00	179.580,00
6641	PRIHODI IZ PRORAČUNA	2.011.632,00	
	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja (iz Proračuna)	2.957.632,00	
	Prihodi za financiranje pripravnika (ODJEL ZA GOSPODARSTVO)	54.000,00	
	Prihodi za nacionalne manjine (MIN. PROSVJETE)		179.580,00
UKUPNI RASHODI (3 + 4)		3.011.632,00	179.580,00
3	RASHODI POSLOVANJA (31 + 32 + 34 + 38)	2.991.518,00	179.580,00
31	Rashodi za zaposlene	2.495.579,00	
3111	Plaće	2.081.785,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	83.000,00	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje		
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	301.400,00	
3133	Doprinosi za zapošljavanje	29.394,00	
32	Materijalni rashodi	488.086,00	175.500,00
3212	Naknade za prijevoz na posao	104.393,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.500,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (didakta i potrošni mat. za djecu)	48.571,00	175.500,00 – nac. manj.
3222	Materijal i sirovine	74.374,00	
3223	Energija	160.686,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće održavanje	14.307,00	
3225	Sitni inventar i auto gume	6.904,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	12.472,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.114,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	876,00	
3234	Komunalne usluge	21.681,00	
3235	Zakupnine i najamnine	1.922,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.568,00	
3238	Računalne usluge	4.000,00	
3239	Ostale usluge	890,00	
3292	Premije osiguranja	10.927,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.901,00	

34	Financijski rashodi	7.853,00	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	7.053,00	
3434	Ostali nespomen. financijski rashodi	800,00	
38	Ostali rashodi		4.080,00
	Program predškole		4.080,00 - predškola
4	RASHODI ZA NABAVU DUGOTRAJNE IMOVINE	20.114,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	20.114,00	

OBVEZE na dan 31.12.2009.
(razrada)

231	Obveze za zaposlene	603.027,39	
23111	Obveze za neto plaće	140.500,00	
23111-2	Obveze za krizni porez	19.832,95	
23122	Obveze za bolovanja	1.513,12	
23131	Obveze za plaće u naravi	37.565,10	
23141	Porez na dohodak	14.315,23	
23142	Priraz poretu	79,72	
23151	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	44.445,56	
23162	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	300.574,75	
23163	Doprinosi za zapošljavanje	44.200,96	
232	Obveze za materijalne rashode	204.754,03	
23212	Naknade za prijevoz na posao	35.270,40	
23221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.455,55	1
23222	Materijal i sirovine	54.078,26	
23223	Energija	74.630,66	
23224	Materijal i dijelovi za tekuće održavanje	4.106,47	
23225	Sitni inventar i auto gume	7.619,85	
23231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.053,51	
23232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.497,20	
23233	Usluge promidžbe i informiranja	2.106,00	
23234	Komunalne usluge	3.963,69	
23237	Intelektualne usluge	3.035,00	
23238	Računalne usluge	2.000,00	
23292	Premije osiguranja	1.763,27	
23299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	174,17	
	Ostale obveze (23 + 24)	9.495,48	
234	Obveze za financijske rashode	6.051,48	
23431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	821,99	
23433	Obveze za zatezne kamate	5.029,49	
23913	Obveze za ostale poreze	200,00	
242	Obveze za nabavu dug. imovine	3.444,00	
24227	Obveze za uređaje, strojeve i opremu	3.444,00	

O b r a z l o ž e n j e

Obveze za zaposlene iznose ukupno **603.027,39 kn**,

- od toga se **260.456,51 kn** odnosi na plaću za 12/09 koja se isplaćuje u 01/2010 i kao takva se u završnom računu prikazuje kao obveza koja se podmiruje u 01/2010.

Iznos od **342.570,88** se odnosi na dug za doprinose za zdravstveno osiguranje i doprinose za zapošljavanje koji je nastao primjenom Kolektivnog ugovora i za čiju je provedbu Grad trebao osigurati razliku sredstava po Rebalansu proračuna.

Grad je navedena sredstva osigurao u iznosu od 552.046.00 kn.

od čega je iznos od 166.000,00 kn doznačen **31.12.2009.** godine

kada su i plaćene obveze za poreze i prireze,

a razlika od 386.046,00 kn je doznačena **17.02.2010.** godine

i obveze za zaposlene koje su prikazane u završnom računu tada su podmirene

Sve **obveze za materijalne rashode** podmirene su u prva tri mjeseca poslovanja u 2010. godini osim duga prema Tehnostanu d.o.o. koji je na dan 31.12.2009. godine iznosio 63.369,39 kn.

Napominjemo da su ukupne obveze prema Tehnostanu d.o.o. za 2009. godini iznosile

92.878,52 kn od čega je Dječji vrtić Vukovar 2 je tijekom 2009. i 2010 godine podmirio

47.452,71 kn što je više od 50% ukupnog duga.

Nepodmireni iznos od

45.425,81 kn je ostao da se riješi novim Ugovorom o razgraničenju troškova sa Dječjim vrtićem Vukovar 1 koji zajedno sa vrtićem Vukovar 2 koristi prostorije u DV Borovo

Dječji vrtić Vukovar 2 je za 2009. godinu ostvario prihoda od vlastite djelatnosti u iznosu od **747.780,00 kn.**

Od toga je za rashode za zaposlene utrošio 719.450,00 kn što iznosi 22-23% od ukupnog troška.

Za materijalne rashode je utrošeno 17.661,00 kn što iznosi 2– 3 % učešća u ukupnom trošku

A za nabavku dugotrajne imovine je utroeno 10.409,00 kn što je 35% učešća u trošku.

Prema sveukupnim prihodima od vlastite djelatnosti Dječji vrtić Vukovar 2 nije u mogućnosti da u svim rashodima poslovanja učestvuje u omjeru 30 % .