

Јавна предшколска установа
Дјечији вртић „Палчић“
Т е с л и ћ



ИЗВЈЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ
ЈПУ ДЈЕЧИЈИ ВРТИЋ „ПАЛЧИЋ“ ТЕСЛИЋ

Теслић, март 2023. године

ИЗВЈЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ УСТАНОВЕ

за период од 01.01.до 31.12.2022.

1. ФОРМИРАЊЕ И РАСПОДЈЕЛА УКУПНОГ ПРИХОДА

Табела 1

Редни број	Формирање и расподела укупног прихода	2020.	2021.	2022.	Индекс 5/4	План 2023.	Индекс 7/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приходи по основу редовне дјелатности	113.487	198.177	256.349	129	250.000	96
2	Приходи из општинског буџета	533.615	598.352	630.632	105	725.882	115
3	Приходи из републичког буџета	26.524	-	6.877		7.918	115
4	Приходи по осталим изворима (донације, продаја основних средстава, реализација пројеката итд.)						
	УКУПНО ОСТВАРЕНИ ПРИХОД	673.626	796.529	893.858	112	983.800	110
	РАСПОДЈЕЛА УКУПНОГ ПРИХОДА						
5	Материјални трошкови	83.759	107.097	131.210	123	129.800	99
	-Трошкови енергије, комуналних и комуникационих услуга	17.474	23.418	23.506		30.000	
	-Расходи за режијски материјал	19.688	16.641	18.469		16.000	
	-Расходи за материјал за посебне намјене(матер.за кухињу)	21.919	34.169	43.314		40.000	
	-Трошкови текућег одржавања	1.677	11.153	10.382		8.000	
	-Путни трошкови, горива	365	1.676	2.677		1.800	
	-Расходи осигурања, услуга	4.673	4.586	3.482		6.000	
	-Остали непоменути расходи (Угов.о прив.и повр. пословима, Угов.о дјелу, системат. преглед радника)	17.963	15.454	29.380		28.000	

6	Бруто плате	458.822	518.837	602.966	116	650.000	108
7	Накнаде трошкова запослених	96.822	122.914	130.673	106	152.000	116
8.	Отпремнине и једнократне помоћи	5.722	4.003	10.370	259	10.000	96
9.	Издаци за инвестиционо одржавање	-	2.340			7.000	
10	Капитални расходи- набавка опреме и намјештаја	1.548	23.560	18.639	79	15.000	80
11	Остали издаци из трансакција између јединица власти	26.953	17.778			20.000	
	УКУПНА РАСПОДЈЕЛА	673.626	796.529	893.858		983.800	

У току 2022. године укупно остварени приходи износе 893.858 КМ и приказани су у Табели 1.

Укупно остварени расходи су у износу од 893.858 КМ, а утрошени су како је приказано у Табели 1.

Остварени властити приходи у 2022. години износе 256.349 КМ и повећани су у односу на 2021. годину за 58.172 КМ, односно за 22,69 %, а у односу на 2020. годину за 142.862КМ, односно за 55,73%.

До повећања је дошло првенствено због повећаног броја дјеце које је у континуитету.

Буџет за 2023. годину смо планирали у износу од 983.800 КМ.

Планирани расходи су приказани у претходној табели и измијењени су у односу на претходне године у складу са потребама Установе.

Материјални трошкови су у односу на претходну годину увећани за 24.113 КМ, а разлог томе је повећање броја корисника и поскупљења животних намирница, па су се и повећали трошкови режијског материјала, трошкови исхране, средстава за хигијену, потрошног материјала за рад васпитача итд.

Бруто плате запослених су повећане за 84.129 КМ из разлога што је након 12 година повећан коефицијент запослених.

За набавку опреме у 2022. години одобрен је износ у висини 18.639 КМ.

У току 2021. и 2022. године извршени су сљедећи радови, те набављена сљедећа опрема:

Реконструкција, обнова и набавка опреме у 2021. години: 1. Замијењен је стари, дотрајали намјешатај у три васпитне групе; 2. Замијењена унутрашња столарија; 3. Реновирана два купатила; 4. Обновљен паркет; 5. Замијењена расвјета у четири радне собе; 6. Замијењене старе завјесе и паравани у три радне собе; 7. Набављени нови теписи у три радне собе, а сви остали су опрани и дезинфиковани; 8. Постављене фолије на прозоре са мотивима природе; 9. Обновљено и додатно обogaћено разним реквизитима дјечије игралиште; 10. Набављена је опрема за потребе рада васпитних група: аудио опрема, ТВ опрема; 11. Видео надзор; 12. Видео интерфон је уграђен у свим васпитним групама; 13. Машина за суђе, 14. Набавка блендера; 15. У складу са потребама набављан је материјал за васпитно – образовнирад; 16. Извршена је набавка играчака и дидактичкихсредстава; 17. Набављен материјал за израду пјешчаника и израда пјешчаника; 18. Набавка боја и материјала за израду реквизита за игре на отвореном;	Реконструкција, обнова и набавка опреме у 2022. години: 1. Замијењен је стари, дотрајали намјешатај у двјије васпитне групе; 2. Обновљен паркет; 3. Набављене климе у 5 радних соба у којима бораве дјеца; 4. Постављена лед расвјета у цијелом објекту; 5. Набављена машина за прање веша; 6. Набављена машина за сушење веша; 7. Набављена су 3 нова усисивача; 8. Набављена радна униформа за све запослене; 9. Замијељени столови у трпезарији и радним собама; 10. Окречен и уређен хол и трпезарије, офарбана ограда на свим терасама; 11. Опремљен кутак за Boardmarker за употребу асистивне технологије у раду са дјецом са потешкоћама у развоју; 12. Опремљена библиотека са стручном литературом и занимљивом литературом намијењеној дјечи предшколског узраста; 13. Набављен пројектор и пројекционо платно; 14. Замијењене табле у свим радним собама; 15. Набављени душеци за јасличке групе; 16. Набављено 150 комада нове постељине; 17. Замијењене старе завјесе и паравани; 18. Набављени нови теписи у двјије радне собе, а сви остали су опрани и дезинфиковани;
--	--

2. ОБАВЕЗЕ И ПОТРАЖИВАЊА ПО ЗАВРШНОМ РАЧУНУ ЗА 2022. ГОДИНУ

Табела 2

Редни број	Обавезе и потраживања по завршном рачуну	2022.
1	2	3
1.	Бруто плата запослених	52.061
2.	Обавезе за бруто накнаде трошкова и осталих личних примања запослених по основу рада, отпремнина и једнократних помоћи	27.934
3.	Обавезе за набавку роба и услуга	50.459
	Укупне обавезе:	130.454
1.	Потраживања (од родитеља)	9.128
2.	Потраживање од Фонда дјечије заштите	145
	Укупна потраживања:	9.273

Обавезе по завршном рачуну за 2022. годину су приказане у Табели 2, а односе се на обавезе према добављачима за набавку роба и услуга и према запосленим у установи.

Обавезе за лична примања се односе на обавезе за бруто плату за мјесец децембар 2022. године која је исплаћена у јануару 2023. године.

Обавезе за остала лична примања су обавезе за бруто накнаде за топли оброк, дио регреса, превоз за мјесец децембар и отпремнина за пензију за једну радницу.

Потраживања се односе на потраживања од родитеља за кориснике наших услуга за мјесец децембар и Фонда дјечије заштите за трошкове боравка за једно дијете у нашој установи и односи се на мјесец децембар.

3. СТРУКТУРА УКУПНОГ ПРИХОДА

Табела 3

Ред. Бр.	Структура укупног прихода	2021.год. Процентуално учешће у укупном приходу	2022. год. Процентуално учешће у укупном приходу	План 2023. год. Процентуално учешће у укупном приходу
1.	Приходи по основу редовне дјелатности	24,88	28,68	25,41
2.	Приходи из општинског буџета	75,12	70,55	73,78
	Приходи из републичког буџета	-	0,77	0,81
3.	УКУПНО ОСТВАРЕНИ ПРИХОД	796.529	893.858	983.800

Остварени приходи по основу редовне дјелатности, општинског и републичког буџета за 2021. годину, 2022. годину и план прихода за 2023. годину, приказани су процентуално у Табели 3.

Из табеле можемо видјети да су се Приходи по основу редовне дјелатности у 2022. години повећали за око 3,80.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ - БРУТО ПЛАТЕ И НАКНАДЕ

Табела 4

Ред. Бр.	Врсте трошкова	2021.	2022. год.	План 2023. год.
1.	Накнаде за рад - бруто	518.837	602.966	650.000
2.	Остали трошкови запослених - бруто (топли оброк, регрес , превоз радника, помоћ при рођењу дјетета, помоћ у случају смрти члана уже породице, јубиларна награда, отпремнине за одлазак у пензију)	126.917	141.043	162.000

Накнаде за бруто плате запослених и остале трошкове запослених, приказани су у Табели 4.

За бруто накнаде запослених планиран је већи износ за 2023. годину у односу на прошлу годину и то из разлога што је повећана цијена рада.

Једна радница у 2023. години одлази у пензију и на основу Појединачног колективног уговора Јавне предшколске установе Дјечији вртић "Палчић" има право на отпремнину.

Број: 117/23

Датум: 08.03.2023. године

Рачуновођа

Директор

/Миливојка Стјепановић/

/Сандра Прпош/

