

**Plan financijskog poslovanja Dječjeg vrtića
Čakovec za 2010.**

Temeljem članka 43. Statuta Grada Čakovca (Sl.gl. Grada Čakovca 09/09) i članka 8. Poslovnika gradonačelnikovog stručnog kolegija (Sl. gl. Grada Čakovca 10/09), Gradonačelnik Grada Čakovca je na svom ____ stručnom kolegiju, održanom _____ 2009., dao sljedeću

SUGLASNOST

I.

Daje se Suglasnost na Plan financijskog poslovanja Dječjeg vrtića Čakovec za 2010.

II.

Ova Suglasnost stupa na snagu danom davanja iste.

KLASA: 021-05/09-01/291
URBROJ:2109/2-01-09-02
Čakovec, _____ 2009.

GRADONAČELNIK
Branko Šalamon, v. r.

DJEČJI VRTIĆ ČAKOVEC

ČAKOVEC , 25.11.2009.

- GOSP. GRADONAČELNIKU -

PREDMET : PLAN FINANCIJSKOG POSLOVANJA ZA 2010.GODINU

Plan financijskog poslovanja Dječjeg vrtića Čakovec za 2010.godinu napravljen je na temelju ostvarenih pokazatelja poslovanja za 2008.godinu i za razdoblje 01.01.-30.09.2009. godine, rebalansa plana poslovanja za 2009.godinu, kao i na temelju podataka o broju i strukturi ukupno upisane djece-polaznika na dan 01.09.2009. godine. Na osnovi tih podataka izrađena je organizacije rada-broj radnika po objektima.

01.09.2009.godine u objekte naše ustanove upisano je 896 djece-813 djece s područja Grada Čakovca i 83 djece iz ostalih općina Međimurske županije. Upisano je 140 djece jasličkog uzrasta, od čega 118 djece s područja Grada i 22 djece iz ostalih općina.

U vrtiće je upisano 756 djece, od kojih 695 djece s područja Grada Čakovca -643 djece na 10 - satnom programu (6-ero djece s teškoćama u razvoju) i 52 djece na 5,5 satnom programu (10 djece s teškoćama integrirano u redovne u skupine i 42 djece pripadnika nacionalne manjine Roma koji polaze vrtić Pirgo). Iz ostalih općina u vrtiće je upisano 61 dijete na 10-satnom programu (57 djece u redovnom program i 4-ero integrirane djece s teškoćama u redovne skupine).

Planirani ukupni prihodi i rashodi Dječjeg vrtića Čakovec za poslovanje u 2010.godini iznose 18.871.200 kn.

Prihodi su planirani na temelju sadašnjeg učešća Grada i općina u cijeni koštanja po programima koje djeca koriste, dok je učešće roditelja u cijeni povećano 51 kn za desetsatni program i 39,35 kn za 5,5 program u odnosu na sadašnje učešće. Ostali prihodi planirani su na temelju očekivanog kretanja indeksa rasta cijena najznačajnijih prihoda proračuna prema Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2010.-2012. godine.

I rashodi su planirani na temelju navedenih Uputa, osim rashoda za bruto plaće i naknade zaposlenima, koje su planirane prema povećanju broja radnika, sadašnjim prijelaznim koeficijentima, uvećanim 0,5 % za godinu radnog staža. Ustanova planira raditi sa 146 radnika, od čega 138 radnika na radu (tri radnice na pola radnog vremena-136,5 radnika), a 8 radnica je na porodiljskom dopustu, komplikacijama u trudnoći i dugom bolovanju. Tabela planirane organizacijske strukture i broj radnika je na stranici 6 u nastavku. Rad će biti organiziran na deset lokacija u 43 odgojne skupine: devet jasličkih i trideset i četiri vrtičke (dvije smjenske skupine u vrtiću Krijesnica).

Na stranici 7 pregled je broja djece po programima, skupinama i objektima.

U tabelama u nastavku - Proračun Dječjeg vrtića Čakovec za 2010.godinu – prikaz je Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja za 2008.godinu, plana za 2009. i 2010.godinu (str.2-4), Plan računa prihoda i rashoda –tabela Grada (str.8).

Osim navedenog, prilažemo i original tabele (excel) propisane prije navedenom Uputom Ministarstva financija za 2010. godinu po kontima i izvorima, kao i procjene prihoda i rashoda za 2011. i 2012.godinu (str.9).

Ravnateljica :
Sonja Kuhanec

PRORAČUN DJEČJEG VRTIĆA ČAKOVEC ZA 2010. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Ekonomska klasifikacija	IZVRŠENJE 2008.	PLAN 2009.	PLAN 2010.
6 Prihodi poslovanja	14.906.657	18.169.563	18.871.200
3 Rashodi poslovanja	16.086.064	17.907.613	18.599.000
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	266.689	250.000	259.500
Razlika - višak / manjak / 6 - (3 + 4) /	-1.446.096	11.950	12.700

B. RAČUN FINANCIRANJA

Ekonomska klasifikacija	IZVRŠENJE 2008.	PLAN 2009.	PLAN 2010.
8 Prihodi od financijske imovine i zaduživanja	60.000	0	0
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	37.937	11.950	12.700
Neto financiranje (8 - 5)	22.063	-11.950	-12.700
Sveukupno prihodi i primici	14.966.657	18.169.563	18.871.200
Višak / Manjak iz prethodnih godina	72.253	-1.351.780	-1.351.780
Sveukupno rashodi i izdaci	16.390.690	19.521.343	20.222.980
Višak / Manjak + Neto financiranje	-1.351.780	-1.351.780	-1.351.780

KONTA	O P I S	IZVRŠENJE 2008.	PLAN 2009.	PLAN 2010.	INDEKS 2010/09
1	2	3	4	5	6
6	PRIHODI POSLOVANJA	14.906.657	18.169.563	18.871.200	103,86
63	POMOĆI OD SUBJEKATA UNUTAR DRŽ.	480.914	551.201	583.190	105,80
633	<i>Pomoći iz proračuna</i>	480.914	551.201	583.190	105,80
6331	Tekuće pomoći iz proračuna	480.914	551.201	583.190	105,80
633111	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	16.800	0	0	0,00
633121	Tekuće pomoći iz županijskog proračuna	66.466	44.311	46.900	105,84
633141	Tekuće pomoći iz općinskih proračuna	397.648	506.890	536.290	105,80
64	PRIHODI OD IMOVINE	160.954	81.730	127.880	156,47
641	<i>Prihodi od financijske imovine</i>	2.228	5.598	5.710	102,00
6413,4,9	Kamate na depoz.po viđ.,zat.kte,ost.prih.	2.228	5.598	5.710	102,00
642	<i>Prihodi od nefinancijske imovine</i>	158.726	76.132	122.170	160,47
6422	Prihodi od zakupa nekretnina	158.726	76.132	122.170	160,47
65	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	4.288.409	4.671.972	5.122.130	109,64
652	<i>Prihodi po posebnim propisima</i>	4.288.409	4.671.972	5.122.130	109,64
6526	Ostali nespomenuti prihodi	4.288.409	4.671.972	5.122.130	109,64
652641	Prihodi od sufinanciranja roditelja	4.169.236	4.449.000	4.894.930	110,02
652691	Prihodi od osiguranja djece,radni listovi	23.335	24.990	25.460	101,88
652694	Prihodi za mentorstvo-vježbaonica VUŠ-a	73.087	182.982	186.460	101,90
65269	Prihodi od osig.,nagrade vrtićima	22.751	15.000	15.280	101,87
66	OSTALI PRIHODI	9.976.380	12.864.660	13.038.000	101,35
661	<i>Prihodi od obavljanja poslova na tržištu</i>	423.804	365.000	371.930	101,90
6611	Prihodi od osnovnih posl.vlastitih djelatnosti	16.300	16.000	16.300	101,88
661111	Prihodi od igraonica, kotizacija	16.300	16.000	16.300	101,88
6612	Prihodi od ostalih posl.vlastitih djelatnosti	407.504	349.000	355.630	101,90
661211	Prihodi od prodaje toplih obroka	174.988	135.000	137.560	101,90
661212	Prihodi od ljetovanja	212.065	200.000	203.800	101,90
661214	Prihodi od najma škola stranih jezika	20.451	14.000	14.270	101,93
663	<i>Prihodi od donacija od prav.i fizičkih osoba</i>	106.734	40.000	40.760	101,90
6631	Tekuće donacije	104.462	40.000	40.760	101,90
6632	Kapitalne donacije	2.272	0	0	0,00
664	<i>Prihodi iz proračuna</i>	9.445.842	12.459.660	12.625.310	101,33
6641	Prihodi iz proračuna za financ.rashoda posl.	9.438.842	12.459.660	12.625.310	101,33
664110	Prihodi za financiranje rashoda posl.-Grad	4.037.101	4.676.000	4.726.000	101,07
664110	Prihodi od dotacija iz proračuna - Grad	4.139.909	6.224.000	6.274.000	100,80
664111	Prihodi od sufinanc.-Grad socijalno vijeće	592.179	580.900	613.640	105,64
664112	Prihodi od potpora - Grad Čakovec	89.550	78.600	83.160	105,80
6641121	Prihodi od Grada - dječji zbor	13.000	17.000	17.990	105,82
6641122	Prihodi od Grada - igraonica daroviti	8.000	15.000	15.870	105,80
6641123	Prihodi od Grada - za stručno usavršavanje	12.000	0	0	0,00
664114	Grad-transfer Države za djecu s teškoćama	84.000	114.800	121.460	105,80
6641141	Grad-transfer Države za djecu-darovita djeca	70.500	31.500	33.330	105,81
6641142	Grad-transfer Države za djecu - predškola	22.560	22.560	0	0,00
6641143	Grad-transfer Države za djecu - nac.manjine	0	25.800	27.300	105,81
664115	Prihodi od Grada - za ljetovanje soc.	15.000	15.500	16.400	105,81
664116	Prihodi od Grada -integr.djece s teškoćama	237.841	235.000	248.630	105,80
664117	Prihodi od Grada - Udruga Roma	109.852	403.000	426.370	105,80
664118	Prihodi od Grada - najam za karate klub	7.350	20.000	21.160	105,80
6642	Prihodi za nabavu nefinancijske imovine	7.000	0	0	0,00
664211	Prihoda od Grada za nefin.imovinu	7.000	0	0	0,00

KONTA	O P I S	IZVRŠENJE 2008.	PLAN 2009.	PLAN 2010.	INDEKS 2010/09
3	RASHODI POSLOVANJA	16.086.064	17.907.613	18.599.000	103,86
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	11.650.892	13.002.720	13.515.200	103,94
311	Plaće	9.512.621	10.600.000	11.000.000	103,77
3111	Plaće za redovan rad	9.512.621	10.600.000	11.000.000	103,77
312	Ostali rashodi za zaposlene	502.100	608.700	615.200	101,07
3121	Ostali rashodi - nagrade i darovi	502.100	608.700	615.200	101,07
313	Doprinosi na plaće	1.636.171	1.794.020	1.900.000	105,91
3132	Doprinos za zdravstveno osiguranje	1.474.456	1.616.705	1.713.000	105,96
3133	Doprinos za zapošljavanje	161.715	177.315	187.000	105,46
32	MATERIJALNI RASHODI	4.373.396	4.850.125	4.983.960	102,76
321	Naknade troškova zaposlenima	1.131.817	1.274.980	1.351.600	106,01
3211	Službena putovanja	128.178	121.930	123.150	101,00
3212	Naknada za prijevoz na rad	966.300	1.138.050	1.213.300	106,61
3213	Stručno usavršavanje radnika	37.339	15.000	15.150	101,00
322	Rashodi za materijal i energiju	2.537.671	2.850.434	2.895.890	101,59
3221	Uredski i ostali materijal za čišćenje i održ.	245.656	268.106	272.310	101,57
3222	Materijal i sirovine	1.440.239	1.457.410	1.480.700	101,60
3223	Energija	531.959	619.000	628.870	101,59
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i invest.održav.	84.439	113.411	115.230	101,60
3225	Sitni inventar i auto gume	235.378	392.507	398.780	101,60
323	Rashodi za usluge	520.782	559.605	568.710	101,63
3231	Usluge telefona,pošte i prijevoza	111.879	133.776	135.920	101,60
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	71.874	87.200	88.600	101,61
3233	Usluge promidžbe i informiranja	14.492	14.000	14.220	101,57
3234	Komunalne usluge	140.194	141.610	143.870	101,60
3235	Zakupnine i najamnine	28.156	29.000	29.530	101,83
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	46.826	45.000	45.800	101,78
3237	Intelektualne i osobne usluge	44.299	45.547	46.280	101,61
3238	Računalne usluge	15.019	22.000	22.350	101,59
3239	Ostale usluge	48.043	41.472	42.140	101,61
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	183.126	165.106	167.760	101,61
3291	Naknade za rad Upravnog vijeća	84.100	84.733	86.090	101,60
3292	Premije osiguranja imovine,vozila, djece	63.239	60.373	61.350	101,62
3293	Reprezentacija	22.350	19.000	19.300	101,58
3294	Članarine	994	1.000	1.020	102,00
3299	Ostali nespom.rashodi posl.-Udr.Roma	12.443	0	0	0,00
34	FINANCIJSKI RASHODI	10.830	11.100	12.500	112,61
342	Kamate na primljene zajmove	3.798	5.000	5.630	112,60
3423	Kamate za financijski lizing	3.798	5.000	5.630	112,60
343	Ostali financijski rashodi	7.032	6.100	6.870	112,62
3431	Bankarske usluge i platni promet	6.844	6.000	6.760	112,67
3432,3	Zatezne kamate,valutna klauzula	188	100	110	110,00
38	OSTALI RASHODI	50.946	43.668	87.340	200,01
385	Izvanredni rashodi	50.946	43.668	87.340	200,01
3859	Ostali izvan.rashodi-kompenz.vrtić Bambi	50.946	43.668	87.340	200,01
4	RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE	266.689	250.000	259.500	103,80
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZ.IMOV.	0	26.718	0	0,00
412	Nematerijalna imovina	0	26.718	0	0,00
4126	Ostala nematerijalna imovina	0	26.718	0	0,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZV.IMOVINE	266.689	208.008	259.500	124,75
422	Postrojenja i oprema	141.689	208.008	218.500	105,04
4221	Uredska oprema i namještaj	26.946	3.550	10.000	281,69
4222	Komunikacijska oprema	3.354	0	0	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	21.701	55.476	40.000	72,10
4225	Instrumenti,uređaji i strojevi	2.272	0	10.000	0,00
4227	Uređaji,strojevi i oprema za ostale namjene	87.416	148.982	158.500	106,39

KONTA	O P I S	IZVRŠENJE 2008.	PLAN 2009.	PLAN 2010.	INDEKS 2010/09
423	<i>Prijevozna sredstva</i>	125.000	0	41.000	0,00
4231	<i>Ostala prijevoz.sred.u cestovnom prometu</i>	125.000	0	41.000	0,00
45	<i>RASH.ZA DOD.ULAG.NA NEF.IMOVINI</i>	0	15.274	0	0,00
454	<i>Dodatna ulag.za ostalu nefinanc.imovinu</i>	0	15.274	0	0,00
4541	<i>Dodatna ulag.za ostalu nefinanc.imovinu</i>	0	15.274	0	0,00
8	<i>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE</i>	60.000	0	0	0,00
5	<i>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU</i>	37.937	11.950	12.700	31,50
54	<i>IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE ZAJMA</i>	37.937	11.950	12.700	31,50
544	<i>Otplata glavnice primljenih zajmova</i>	37.937	11.950	12.700	31,50
5441	<i>Izdaci za otplatu glavnice financ. lizinga</i>	37.937	11.950	12.700	31,50

PLANIRANA ORGANIZACIJSKA STRUKTURA RADNIKA ZA 2010.GODINU

Red. br.	Radno mjesto	Sprema	Broj radn.	Radno vrijeme		Porodni Duga		Radnici na radu
				neodređ.	određ.	dopust	bol.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ravnatelj	VŠS	1	1				1
2	pedagog	VSS	1	1				1
3	vodit.račun.	VSS	1	1				1
4	psiholog	VSS	1	1				1
5	defektolog	VSS	1	1				1
6	logoped	VSS	1	1				1
7	viši str.refer.	VSS	1	1				1
8	viša med.s.	VŠS	2	2				2
9	tajnik	VŠS	1	1				1
10	odgojitelj	VŠS	77	61	16	4		72,5
	odg.med.s.	SSS	12	12				12
11	financ.ref.	SSS	1,5	1,5				1,5
12	administr.	SSS	0,5	0,5				0,5
13	knjig.kupaca	SSS	1	1				1
14	domar	SSS	4	4				4
15	glavni kuhar	KV	2	2				2
16	kuhar	KV	9	8	1	1	1	7
17	pomoć.kuhar	NKV	11	10	1			11
18	pralja	NKV	2	2				1,5
19	spremačica	NKV	14	11	3	2		11,5
20	pom.radnik	NKV	2	2				2
	UKUPNO		146	125	21	7	1	136,5

PLANIRANI BROJ DJECE PO OBJEKTIMA I PROGRAMIMA ZA 2010.GODINU

OBJEKTI / PROGRAMI SKUPINE	BROJ DJECE POLAZNIKA	POLAZNICI PO PROGRAMU		INTEGRIRANA DJECA	
		10 - SATNI	6 - SATNI	10 - SATNI	6 - SATNI
CVRČAK - JASLICE	63	63	0	0	0
II A	14	14			
II B	14	14			
MJEŠOVITA	16	16			
III	19	19			
CVRČAK - VRTIĆ	142	142	0	0	0
IV	23	23			
V	23	23			
MJEŠOVITA II	22	22			
VI A	24	24			
VI B	27	27			
MJEŠOVITA I	23	23			
UKUPNO - CVRČAK	205	205	0	0	0
CIPELICA - JASLICE	42	42	0	0	0
II	10	10			
MJEŠOVITA	15	15			
III	17	17			
CIPELICA - VRTIĆ	139	137	0	2	0
IV	22	22			
V	18	16		2	
VI A	28	28			
VI B	27	27			
MJEŠ.-WALDORF	23	23			
OGLEDALCE	21	21			
UKUPNO CIPELICA	181	179	0	2	0
VJEVERICA - JASLICE	35	35	0	0	0
III	19	19			
MJEŠOVITA	16	16			
VJEVERICA - VRTIĆ	143	139	0	0	4
IV	24	24			
V	18	16			2
VI A	25	25			
VI A -II	23	22			1
VI B	29	28			1
MJEŠ.-DAROVITI	24	24			
UKUPNO VJEVERICA	178	174	0	0	4
PČELICA - MJEŠOVITA	19	19			
- MJEŠOVITA II	25	25			
UKUPNO PČELICA	44	44	0	0	0
MRAV - MJEŠOVITA I	20	19			1
- MJEŠOVITA II	20	18			2
UKUPNO MRAV	40	37	0	0	3
KRIJESNICA-MJEŠOVITA	12	12			
SMJENSKA	56	53		3	
UKUPNO KRIJESNICA	68	65	0	3	0
STONOGA - MJEŠOVITA	33	33			
MASLAČAK - MJEŠOV. I	20	20			
MJEŠOVITA II	8	6			2
MJEŠOVITA III	11	7			4
MJEŠ.-MONTESSORI	23	21			2
UKUPNO MASLAČAK	62	54	0	0	8
ZVJEZDICA-MJEŠOVITA I	19	19			
MJEŠOVITA II	24	24			
UKUPNO ZVJEZDICA	43	43	0	0	0
PIRGO -STARIJA I	21		21		
-STARIJA II	21		21		
UKUPNO PIRGO	42	0	42	0	0
SVEUKUPNO	896	834	42	5	15

PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2010. GODINU

R.br.	O P I S	Izvršenje	Plan		Indeks	
		2008.	2009.	2010.	4 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7
A	PRIHODI	14.907.657	18.169.563	18.871.200	121,88	103,86
1	Prihodi iz proračuna	9.927.756	13.010.861	13.208.500	131,06	101,52
1.1.	iz gradskog proračuna	9.269.782	12.265.000	12.443.220	132,31	101,45
1.2.	iz županijskog proračuna	66.466	44.311	46.900	66,67	105,84
1.3.	iz državnog proračuna	193.860	194.660	182.090	100,41	93,54
1.4.	iz ostalih općina	397.648	506.890	536.290	127,47	105,80
2	Prihodi od djelatnosti	4.364.675	4.598.000	5.046.760	105,35	109,76
3	Ostali prihodi	373.019	281.730	331.680	75,53	117,73
4	Izvanredni prihodi	242.207	278.972	284.260	115,18	101,90
B	RASHODI	16.352.753	18.169.563	18.871.200	111,11	103,86
1	Materijalni troškovi	3.120.230	3.410.039	3.464.600	109,29	101,60
1.1.	materijal	2.005.712	2.231.434	2.267.020	111,25	101,59
1.2.	energija	531.959	619.000	628.870	116,36	101,59
1.3.	tekuće i invest.održavanje	71.874	87.200	88.600	121,32	101,61
1.4.	najamnina - zakupnina	28.156	29.000	29.530	103,00	101,83
1.5.	ugovori o djelu	18.002	12.647	12.850	70,25	101,61
1.6.	ostale usluge	416.484	389.286	395.590	93,47	101,62
1.7.	ostali troškovi	48.043	41.472	42.140	86,32	101,61
2	Troškovi za zaposlene	11.148.791	12.394.020	12.900.000	111,17	104,08
2.1.	plaće i naknade	6.929.375	7.610.900	7.820.000	109,84	102,75
2.2.	porezi i dopr.iz i na plaće	4.219.416	4.783.120	5.080.000	113,36	106,21
3	Nematerijalni troškovi	1.804.600	2.071.836	2.159.760	114,81	104,24
3.1.	naknade troškova radnic.	1.633.917	1.883.680	1.966.800	115,29	104,41
3.2.	ostali nematerijalni troš.	170.683	188.156	192.960	110,24	102,55
4	Rashodi za investicije	266.689	250.000	259.500	93,74	103,80
5	Ostali rashodi	12.443	43.668	87.340	350,94	200,01
C	VIŠAK / MANJAK	-1.445.096	0	0	0,00	0,00
	Preneseni manjak prihoda		1.431.370	1.384.770	0,00	96,74
	Preneseni višak prihoda	14.726			0,00	0,00
	Manjak za slijed.razdoblje	1.431.370	1.431.370	1.384.770	100,00	96,74
	Obračunati neplać.prih.	3.313.132	46.600	850.000	1,41	1824,03
	Obr.prih.iznad manjka	1.881.762	-1.384.770	-534.770	0,00	38,62

DJEČJI VRTIĆ ČAKOVEC
ČAKOVEC
KLASA: 003-06-01/09-168-02.
URBROJ: 2109-17/09-02.

Čakovec, 24. 11. 2009.

Upravno vijeće Dječjeg vrtića Čakovec je na 168. sjednici održanoj dana 24. 11. 2009. godine donijelo sljedeću

ODLUKU

Usvaja se Plan financijskog poslovanja za 2010. godinu s ukupnim prihodima i rashodima Dječjeg vrtića Čakovec u iznosu od 18.871.200 kn.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:
Stjepan Kovač, ing. inf.

