



Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
Zeničko-dobojski kanton



OPĆINA KAKANJ
JU za predškolski odgoj i obrazovanje
"Mladost" Kakanj

FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ JU ZA PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE "MLADOST"
KAKANJ ZA PERIOD 01.01.-31.12.2022. GODINE

Kakanj, 15.05.2023.godine.

Izvještaj o poslovanju za period 01.01.2022.-31.12.2022. godine.

U periodu od 01.01.2022.-31.12.2022. godine JU „Mladost“ Kakanj ostvarila je ukupne vlastite prihode i primitke u iznosu 286.429,00 KM.

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	PLAN ZA 2022 . 340.907,50 KM	IZVRŠENJE PLANA 321.336,50 KM
-----------------------------	---------------------------------	----------------------------------

Ukupno ostvareni prihodi za period od 01.01.2022.-31.12.2022. godine iznose 321.336,50 KM što je manje u odnosu na planiran iznos Finansijskog plana za 2022. godinu za 19.571,00 KM. Prihod od uplate roditelja za smještaj djece u JU za predškolski odgoj i obrazovanje „Mladost“ Kakanj (ek. Kod. 722631) ostvaren je u iznosu 286.429,00 KM, što je za 4,52% manje u odnosu na Finansijski plan za 2022. godinu. Smanjenje prihoda po ovom osnovu rezultat je činjeničnog stanja da u vrtiću trenutno boravi osmero djece koja su kategorisana kao invalidi prve kategorije (100% invalidnost). Samim tim, broj djece u grupama gdje su smještena djeca sa poteškoćama se umanjuje za tri. Planom smo predvidjeli da ćemo imti petero djece sa poteškoćama, ali ispunjavajući našu ulogu i opravdavajući status da smo ustanova od posebnog društvenog interesa izvršili smo prijem još troje djece sa poteškoćama u razvoju, dali smo prioritet djeci u odnosu na zaradu. Prihod iz Primljenih grantova sa viših nivoa vlasti (ek.kod 732114) ostvaren je u iznosu 29.907,50 KM za Program obaveznog predškolskog odgoja i obrazovanja. Program je u potpunosti realizovan u skladu sa instrukcijama koje smo dobijali od MONKS ZDK. Realizovan je i ugovor sa Ministarstvom za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline Zeničko - dobojskog kantona "Dvorište iz moje mašte. Prihod po ovom osnovu je iznosio 1.000,00 KM. U okviru realizacije ovog projekta radili smo na nabavci rekvizita za dvorište (radna soba u prirodi), izrađivali smo "Eko bojanke" i provodili razne druge aktivnosti s ciljem razvijanja svijesti kod djece direktno, kod odraslih indirektno o očuvanju prirode. Aktivnosti po ovom projektu se realizuju u martu i aprilu mjesecu 2023. godine. Početkom nove pedagoške godine krenuo je projekat "Obilježavanje bitnih datuma" čija realizacija je svojim manjim dijelom bila u 2022. godini(dvije aktivnosti). U 2023. godini planiran je završetak projekta (šest aktivnosti). Ovaj projekta je finansijski podržan od strane Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice ZDK u iznosu od 4.000,00 KM.

RASHODI:

UKUPNI RASHODI I PRIMICI	PLAN ZA 2022. 1.002.610,00 KM	IZVRŠENJE PLANA 954.504,56 KM
-----------------------------	----------------------------------	----------------------------------

Ukupni Rashodi za period od 01.01.2022.-31.12.2022. godine iznose 954.504,56 KM i za 4,80% je manji u odnosu na Finansijski plan za 2022. godinu.

Rashodi u 2022. godini su izvršeni u okviru Finansijskog plana za 2022. godinu.

U 2022. godini rashodi po osnovu bruto plata zaposlenih iznose 563.330,25 KM.

Prosječna neto plata za decembar 2022. godine iznosila je 941,09 KM.

U 2022. godini JU za predškolski odgoj i obrazovanje "Mladost" Kakanj je imala 31 radnika u prosjeku. Broj radnika se i ove godine povećavao, jer je došlo do realizacije Programa obaveznog predškolskog odgoja i obrazovanja.

Stavka Materijal za opravku i održavanje (ek.kod 613710) je probijena radi hitnog renoviranja kupatila u decembru i neplaniranih troškova koji su se desili prilikom izvođenja radova i dodatnih poslova koji su morali biti izvedeni bez odlaganja.

Izdaci za usluge platnog prometa (ek. kod 613800) su veći nego je planirano za 128,45 KM, jer je došlo do poskupljenja usluga platnog prometa.

Stavke Realizacija projekta "Dvorište iz moje mašte" (ek.kod 613900) i Nabavka stalnih sredstava i opreme (Realizacija projekta "Dvorište iz moje mašte") (ek.kod 821000) iznose zbirno 5.000,00 KM. Utrošeno po ovim stavkama je 3.640,41 KM. Razlog prekoračenja stavke Nabavka stalnih sredstava i opreme (Realizacija projekta "Dvorište iz moje mašte") (ek.kod 821000) jesu planirane aktivnosti koje su realizovane projektom, a kao takve nisu bile planirane nego smo u toku trajanja projekta uz saglasnost Mnistarstva za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline Zeničko - dobojskog kantona bili prinuđeni mijenjati aktivnosti u skladu sa mogućnostima naše ustanove i epidemiološke situacije.

Kapaciteti za boravak djece u JU za predškolski odgoj i obrazovanje "Mladost" Kakanj su u cijelosti popunjeni. Na listi čekanja se nalazi oko 30 djece.

Osnovne karakteristike Finansijskog izvještaja JU za predškolski odgoj i obrazovanje "Mladost" Kakanj za 2022. godinu su sljedeće:

1. Realizovanje izmjena internih akata koji regulišu cijenu usluga vrtića u potpunosti i popunjenosti kapaciteta ustanove su rezultirali veoma visokim vlastitim prihodima.
2. Realizovan je Program obaveznog predškolskog odgoja i obrazovanja na način kako je to rađeno prije korona virusa rezultiralo je povećanjem prihoda po ovom osnovu
3. JU za predškolski odgoj i obrazovanje "Mladost" Kakanj je u potpunosti poslovala po važećim zakonskim odredbama i ispoštovala prava radnika i obaveze prema radnicima u cjelosti.
4. Konstantnom racionalizacijom svih troškova, rashodi su smanjeni skoro po svim stavkama u odnosu na Finansijski plan za 2022. godine.

JU za predškolski odgoj i obrazovanje "Mladost" Kakanj

Red. Br.	Ekonomski kod	Naziv pozicije plana	Plan za 2022. godinu	Izvršenje Plana za period 01.01.-31.12.2022. godinu	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
1	700000	Prihodi (2+5+15):	340.907,50	321.336,50	94,26
2	720000	Neporezni prihodi	340.907,50	321.336,50	94,26
3	722631	Vlastiti prihodi budžetskih korisnika	300.000,00	286.429,00	95,48
4	730000	Tekuće potpore (5)	40.907,50	34.907,50	85,33
5	732000	Primljeni grantovi viših nivoa vlasti (6+7+8+9)	40.907,50	34.907,50	85,33
6	732114	Primljeni transfer od Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice ZDK - Obilježavanje značajnih datuma (JU Mladost)	4.000,00	4.000,00	100,00
7	732114	Primljeni grantovi od ZDK- POPOiO	29.907,50	29.907,50	100,00
8	732114	Primljeni transfer Ministarstva za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštite okoline ZDK (Realizacija projekta "Eko priča našeg vrtića 2 ")	4.000,00	1.000,00	25,00
9	733112	Donacije pravnih lica	3.000,00	0,00	0,00
10	742000	Kapitalni primici	0,00	0,00	0,00
11	742116	Kapitalni primici	0,00	0,00	0,00
12		UKUPNO	340.907,50	321.336,50	94,26

Fond	Klasifikacija		Naziv pozicije budžeta	Budžet za 2022. godinu	Izvršenje budžeta za period 01.01.-	Index 6/5*100
	Funkcija	Ekonomski kod				
1	2	3	4	5	6	7
			A. Tekući rashodi	996.410,00	990.299,64	95,37
		611000	Plaće i naknade troškova zaposlenih	723.460,00	702.169,34	97,06
		611100	Bruto plaće i naknade	565.000,00	563.330,25	99,70
0111	0911	611110	Bruto plaće i naknade	565.000,00	563.330,25	99,70
		611200	Naknade troškova zaposlenika	158.460,00	138.839,09	87,62
0111/0252	0911	611210	Naknade za prevoz i točkovi smještaja	12.000,00	11.449,34	95,41
0111	0911	611221	Naknade za topli obrok tokom rada	79.900,00	76.616,75	95,89
0252	0911	611224	Regres za godišnji odmor	16.500,00	16.213,00	98,26
0252	0911	611225	Otpremnine za odlazak u penziju	6.500,00	0,00	0,00
0252	0911	611227	Pomoć u slučaju smrti ili teže invalidnosti	9.000,00	0,00	0,00
0111	0911	611232	Pomoć radnicima usljed rasta potrošačkih cijena prema Uredbi Vlade FBiH ("Službene novine FBiH" broj: 55/22)	34.560,00	34.560,00	100,00
0252	0911	612000	Doprinosi poslodavca i i ostali doprinosi	57.750,00	62.793,63	108,73
		613000	Izdaci za materijal i usluge	215.200,00	185.336,67	86,12
0252	0911	613100	Putni troškovi	500,00	331,20	66,24
		613200	Izdaci za energiju	39.050,00	37.315,97	95,56
0252	0911	613211	Izdaci za el. energiju	6.000,00	4.293,89	71,56
0252	0911	613212	Izdaci za centralno grijanje	33.050,00	33.022,08	99,92
		613300	Izdaci za komunalne usluge	13.450,00	8.613,41	64,04
0252	0911	613310	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	3.450,00	1.732,45	50,22
0252	0911	613321	Izdaci za vodu i kanalizaciju	6.000,00	5.500,36	91,67
0252	0911	613327	Usluge dezinfekcije, dezinfekcije i deratizacije	2.000,00	1.380,60	69,03

0252	0911	613329	Ostale komunalne usluge	2.000,00	0,00	0,00
		613400	Nabavka materijala	47.500,00	40.385,97	85,02
0252	0911	613410	Administrativni materijal	4.500,00	3.865,36	85,90
0252	0911	613416	Sitan inventar	2.500,00	1.441,90	57,68
0252	0911	613430	Obrazovni i rekreativni materijal	1.500,00	1.483,21	98,88
0252	0911	613480	Materijal za čišćenje	6.000,00	5.429,12	90,49
0252	0911	613480	Ostali materijali posebne namjene-prehrana	33.000,00	28.166,38	85,35
		613500	Izdaci za usluge prevoza i gorivo	1.500,00	926,62	61,77
0252	0911	613510	Gorivo za prevoz	500,00	51,62	10,32
0252	0911	613520	Prevozne usluge	1.000,00	875,00	87,50
0252	0911	613520	Registracija motornih vozila	0,00	0,00	#DIV/0!
0252	0911	613600	Unajmljivanje imovine i opreme	500,00	0,00	0,00
		613700	Izdaci za tekuće održavanje	47.000,00	46.642,98	99,24
0252	0911	613710	Materijal za opravku i održavanje	7.000,00	7.313,41	104,48
0252	0911	613720	Usluge opravke i održavanja	40.000,00	39.329,57	98,32
		613800	Izdaci osiguranje bankarskih usluga i usluga platnog prometa	3.000,00	2.928,45	97,62
0252	0911	613810	Izdaci osiguranja	1.500,00	1.300,00	86,67
0252	0911	613800	Izdaci za usluge platnog prometa	1.500,00	1.628,45	108,56
		613900	Ugovorne i druge posebne usluge	62.700,00	48.192,07	76,86
0252	0911	613910	Izdaci za informisanje	3.500,00	3.230,21	92,29
0252	0911	613920	Usluge za stručno obrazovanje	500,00	210,00	42,00
0252	0911	613930	Stručne usluge	500,00	0,00	0,00
0252	0911	613940	Medicinske i laboratorijske usluge	7.000,00	6.648,00	94,97
0111/0252	0911	613900	Realizacija projekta "Dvorište iz moje mašte"	3.800,00	1.803,50	47,46
0111	0911	613900	Realizacija projekta - Obilježavanje značajnih datuma (Primijeni transfer od Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice ZDK)	4.000,00	516,00	12,90
0252	0911	613914	Izdaci za reprezentaciju	1.000,00	1.014,75	101,48
0252	0911	613970	Izdaci za organe upravljanja- naknada za Upravni odbor	2.400,00	2.400,00	100,00
0252	0911	613970	Izdaci za usluge po osnovu ugovora za privremene poslove	13.000,00	12.299,99	94,62
0252	0911	613970	Izdaci za volonterski rad (lica na stručnom osposobljanju)	15.000,00	11.160,00	74,40
0252	0911	613980	Izdaci za porez i doprinose	7.000,00	5.736,29	81,95
0252	0911	613983	Posebne naknade na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	500,00	127,50	25,50
0252	0911	613995	Izdaci za zaštitu i obezbjeđenje objekta	2.000,00	1.169,52	58,48

0252	0911	613990	Ostale nespomenute usluge i dažbine	2.500,00	1.876,31	75,05
		821000	NABAVKA STALNIH SREDSTAVA I OPREME	6.200,00	4.204,92	67,82
0252	0911	821000	Nabavka stalnih sredstava i opreme	5.000,00	2.368,01	47,36
0111/0252	0911	821000	Nabavka stalnih sredstava i opreme (Realizacija projekta "Dvoriste iz moje mašte")	1.200,00	1.836,91	153,08
		UKUPNO		1.002.610,00	954.504,56	95,20

Kvalifikaciona struktura zaposlenih:

VSS (VII stepen)	15
VŠS (VI stepen)	6
VKV (V stepen)	1
SSS (IV stepen)	5
SSS (III stepen)	4
BROJ ZAPOSLENIH (ukupno):	31

Predsjednica Upravnog odbora:

Mirsada Čaluk

Direktorica:

Azra Čišija





Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
Zeničko-dobojski kanton



OPĆINA KAKANJ
JU za predškolski odgoj i obrazovanje
“Mladost” Kakanj

Upravni odbor

Broj:343/23

Datum: 15.05.2023. godine

Na osnovu člana 40. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (Službene novine ZDK br. 07/10), Upravni odbor Javne ustanove za predškolski odgoj i obrazovanje „Mladost“ Kakanj, na sjednici održanoj 17.05.2023. godine, donosi:

ODLUKU

o usvajanju Finansijskog izvještaja JU za predškolski odgoj i obrazovanje "Mladost" Kakanj za period 01.01.-31.12.2022. godine

Član 1.

Upravni odbor, nakon razmatranja i analize, donio je odluku da usvaja Finansijski izvještaj JU za predškolski odgoj i obrazovanje "Mladost" Kakanj za period 01.01.-31.12.2022. godine

Član 2.

Usvojeni Finansijski izvještaj JU za predškolski odgoj i obrazovanje "Mladost" Kakanj za period 01.01.-31.12.2022. godine dostaviti Službi za finansije Općine Kakanj, Službi za društvene djelatnosti, boračka pitanja, raseljena lica, izbjeglice i povratnike i Općinskom vijeću na usvajanje.

Dostavljeno:

1. Upravnom odboru 3x
2. Služba za finansije
3. Služba za poslove Općinskog vijeća
4. Služba za društvene djelatnosti, boračka pitanja, raseljena lica, izbjeglice i povratnike
5. a/a 1x



Predsjednica Upravnog odbora

Mirsada Čaluk