

На основу члана 56. Статута Града Ниша ("Службени лист Града Ниша", број 88/2008), члана 39. Пословника о раду Градског већа Града Ниша ("Службени лист Града Ниша" број 101/2008, 4/2009, 58/2009, 25/2011 и 27/2011) и члана 12. Правилника о поступку припреме, израде и доставе материјала ("Службени лист Града Ниша", број 125/2008)

Градско веће Града Ниша, на седници од 05.06.2012. године, доноси

РЕШЕЊЕ

I Утврђује се Предлог решења о усвајању Финансијског извештаја о пословању предшколске установе „Пчелица“ Ниш за период 01.01.-31.12.2011. године.

II Предлог решења о усвајању Финансијског извештаја о пословању предшколске установе „Пчелица“ Ниш за период 01.01.-31.12.2011. године доставља се председнику Скупштине Града Ниша ради увршћивања у дневни ред седнице Скупштине Града.

III За представника предлагача по овом предлогу на седници Скупштине Града Ниша, одређује се Зоран Јонић, директор Предшколске установе „Пчелица“ Ниш.

Број: 356-47/2012-03

У Нишу, 05.06.2012. године

ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НИША

ПРЕДСЕДНИК

мр Милош Симоновић

На основу члана 37. Статута Града Ниша, ("Службени лист Града Ниша", број 88/08)

Скупштина Града Ниша, на седници одржаној _____ 2012. године донела је

РЕШЕЊЕ

I **УСВАЈА СЕ** Финансијски извештај о пословању Предшколске установе „Пчелица“ Ниш за период 01.01.-31.12.2011. године број 918 од 24.2.2012. године, који је усвојио Управни одбор Установе, Одлуком број 989 од 28.02.2012. године.

II Решење доставити: Предшколској установи "Пчелица" Ниш, Управи за образовање, културу, омладину и спорт и Управи за финансије, изворне приходе локалне самоуправе и јавне набавке.

Број:
У Нишу,

СКУПШТИНА ГРАДА НИША

Председник

Проф. др Миле Илић

Образложење

Управни одбор Предшколске установе "Пчелица" на седници одржаној дана 28.02.2012. године Одлуком број 989 усвојио је Финансијски извештај о пословању Предшколске установе „Пчелица“ Ниш за период 01.01.-31.12.2011. године број 918 од 24.2.2012. године.

Установа даје извештај о раду и реализацији програма рада за школску годину, а финансијски извештај за буџетску, односно календарску годину.

Имајући у виду да је Финансијски извештај о пословању за 2011. годину Предшколске установе "Пчелица" сачињен у складу са законом и прописима Града, предлаже се да Скупштина Града Ниша донесе решење као у диспозитиву.

Управа за образовање, културу, омладину и спорт

НАЧЕЛНИК

Ненад Гашевић

Предшколска установа "Пчелица" Ниш
зав.бр. 989 / 28.02.2012.године

На основу члана 46. Статута Предшколске Установе "Пчелица" бр.4692 од 21.06.2010.године и 808. од 14.02.2011.године , Одлуке о буџету Града Ниша за 2011.годину, Управни одбор Предшколске Установе "Пчелица" Ниш на XXIII ванредној седници Управног одбора одржаној дана 28.02.2012.године донео је следећу

О Д Л У К У

Усваја се Финансијски извештај о пословању Предшколске установе "Пчелица" Ниш за период од 01.01.-31.12.2011.године.

Финансијски извештај о пословању заведен под бројем 918 од 24.02.2012.године представља саставни део ове одлуке.

Председник Управног одбора

Драгослав Милошевић

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
О ПОСЛОВАЊУ ПРЕДШКОЛСКЕ УСТАНОВЕ
“ПЧЕЛИЦА” – НИШ
ЗА ПЕРИОД 01.01.- 31.12. 2011.ГОДИНЕ

У Нишу, 22.02.2012.год.

Основна делатност Установе “Пчелица” реализује се кроз организовање дневног боравка деце и исхране, васпитно-образовне, превентивно здравствене и социјалне функције, облике рада са децом у години пред полазак у школу, рад у II смени и рад у болничким групама.

Стални облици рада који су били заступљени у 2011. години су: целодневни боравак, припремни предшколски програм у години пред полазак у школу, васпитно-образовни рад са децом на лечењу у болници и II смена у трајању од 11 часова дневно, исхрана у продуженом боравку и припрема и дистрибуција ужина деци до 15 година старости у основним школама. Своју делатност Установа “Пчелица” обављала је у складу са Законом о предшколском образовању, Законом о основама система образовања и васпитања, Програмом рада за радну 2010/2011. годину, односно Планом рада за радну 2011/2012. годину а финансирала се у складу са Законом о буџетком систему и Одлуком о буџету града Ниша за 2011. годину и Финансијским планом за 2011. годину.

Основна делатност Установе одвијала се у 20 вртића затим у једном објекту за рад Заједничких служби и објекту за припрему хране – кухиње “Младост” као и у просторијама при основним школама и месним канцеларијама где се организује припремни предшколски програм у години пред полазак у школу.

Поред редовне делатности у Установи “Пчелица” постоји и комерцијални део где су радници упошљени комерцијалним програмима као што су: припремање смрзнутог пецива, продаја пецива и кондиторске робе на продајним пунктовима при

основним и средњим школама у граду, припремање посластичарских производа, кора за питу као и припрема осталих производа по наруџбини корисника.

Предшколска установа “Пчелица” финансирала се кроз економску цену по детету а на основу финансијског плана у оквиру одлуке о буџету града Ниша за 2011. годину. На основу члана 11. и члана 35. Закона о друштвеној бризи о деци, Одлуке о финансијској подршци породице са децом на територији Града Ниша а на основу Правилника о регресирању трошкова боравка деце у Предшколској установи “Пчелица” Ниш.

Најмасовнији и највећи васпитно-образовни облик рада је целодневни боравак у коме је просечан број уписане деце у 2011. години износио 4918-оро деце смештених у 173 васпитно-образовне групе са просечном долазношћу од 64% или 3141. Треба напоменути да је у овај проценат долазности деце урачунат и летњи распус.

Припремни предшколски програм је васпитно-образовни облик рада са децом од 5,5-6,5 година старости. У школској 2010/2011. години дужина боравка је 5 сати за васпитаче а непосредан рад са децом је 4 сата и то је обавезан вид за децу рођену 2005. године и децу рођену до 01.03.2006.године. У објектима у оквиру Установе у целодневни боравак у најстаријим групама септембра 2011. године уписано је 1152-је деце која су обухваћена припремним предшколским програмом док је ван Установе (у месним заједницама и основним школама) уписано 935-оро деце сврстаних у 47 групе. Овај облик финансира Министарство просвете Републике Србије.

Болничке групе су један од облика васпитно-образовног рада са децом на дужем болничком лечењу. На Хируршкој и Интерној клиници оформљене су по две групе. Број деце смештене у ове 4

групе је 60. Овај облик финансира Министарство просвете Републике Србије.

Продужени боравак организован је био у 19 основних школа на територији града Ниша и обухвата децу основно –школског узраста до 10 година старости. Васпитни рад организован је у режији школе, док Установа “Пчелица” припрема и дистрибуира храну (3 оброка дневно). Просечан број деце која су користила ову услугу за 2011/2012. годину је 1250-оро деце.

У оквиру редовне делатности спада припрема и дистрибуција бесплатних ужина. Бесплатне ужине просечно добија око 2380 деце у основним школама у граду и околини. Право на бесплатну ужину остварују деца по критеријумима из Одлуке о финансијској подршци породици са децом на територији Града Ниша.

У Установи “Пчелица просечан број запослених радика у 2011. години на основу ефективног рада износио је 822 радника, док је просечан број запослених по основу стања на крају месеца износио 878 радника. Просечна бруто зарада у 2011. години је износила 48.622,00 динара, док је просечна нето зарада износила 29.787,00 динара.

У свом раду у 2011. години Установа “Пчелица” је остварила укупне приходе у износу од 857.844.899,40 динара. Највеће учешће у приходима имају приходи од буџета у износу од 641.237.185,35 динара или 74,75 % укупних прихода. Треба напоменути и велики износ прихода од корисника услуга-родитеља у износу од 146.526.166,03 динара или 17,08% свих прихода. Остали приходи Установе чине 8,17%.

У следећим табелама даћемо аналитички приказ свих прихода Установе “Пчелица”.

Табела број 1 – Други приходи

Р.бр.	Назив прихода	Износ
1.	Пр.од корисника услуга-родитеља	146.526.166,03
2.	Пр.од продатих карата за “Златну Пчелицу” и “Маскембал” и Пр.од продате одпадне хране	263.533,90
3.	Пр.од тендерске документације	15.254,24
4.	Пр.од донација правних и физичких лица	321.332,40
5.	Ванредни приходи	110.719,68
Укупно:		147.237.006,25

Табела број 2 – Меморандумске ставке за рефундацију расхода

Р.бр.	Износ
1.	Рефундација пород.боловања, боловања преко 30 дана и Рефундација на основу инвалиднине
	12.510.989,52

Табела број 3 – Приходи од буџета

Р.бр.	Назив прихода	Износ
1.	Пр.од буџета Града Ниша	595.426.007,35
2.	Пр.од републике	45.811.178,00
Укупно:		641.237.185,35

Приходи буџета Града Ниша чине приходи на име редовне делатности у износу од 508.885.367,95 динара, Народне кухиње у износу од 39.677.610,48 динара, приходи на име бесплатних ужина у износу од 32.483.964,00 динара, приходи на име инвестиција у грађевинске објекте у износу од 5.616.971.72 динара и приходи на име набавке машина и опреме у износу од 8.762.093,20 динара.

Табела број 4 – Примања од нефинансијске имовине

Р.бр.	Назив примања	Износ
1.	Пр.од ужина у основним школ.	6.193.612,00
2.	Пр.од трећих лица-комерцијала	7.271.708,21
3.	Пр.у продајним објектима-кантинама	43.394.397,89
	Укупно:	56.859.718,10

У реализацији својих програмских активности у 2011.години Установа "Пчелица" је остварила укупне расходе у износу од 860.796.407,55 динара. Највеће учешће у укупним расходима имају расходи за запослене дати у табели бр. 1. у износу од 539.603.788,19 динара или 63% укупних расхода. Највеће учешће у расходима за запослене имају расходи за бруто плате и то у износу од 507.094.066,68 динара или 59% укупних расхода Установе. Треба напоменути да је велики и трошак за набавку животних намирница и то у износу од 149.610.926,15 динара или 17% у односу на укупне трошкове Установе.

У наредним табелама дајемо аналитички приказ свих расхода.

Табела број 1 – Расходи за запослене

Р.бр.	Назив расхода	Износ
1.	Рас.за плате запослених	507.094.066,68
2.	Накнада за време одсуствовања са посла на терет фонда	12.823.141,43
3.	Накнаде у натури – картице за превоз	15.461.546,30
4.	Расх.отпрем. за одлазак у пензију	4.029.028,78
5.	Расх.накнаде за смрт.случајеве	196.005,00
	Укупно:	539.603.788,19

Табела број 2 – Коришћење услуга и роба

Р.бр.	Назив трошка	Износ
1.	Тр.платног промета	2.431.934,05
2.	Тр.електричне енергије	7.787.494,65
3.	Тр.угља за грејање	100.536,00
4.	Тр.лож-уља	8.903.012,34
5.	Тр.централног грејања	7.772.050,09
6.	Тр.комуналних услуга	6.500.255,09
7.	Тр.услуге комуникације	1.535.984,86
8.	Трошкови осигурања	3.860.204,75
9.	Тр.закупа	181.205,00
10.	Остали трошкови	12.978,71
11.	Тр.службених путовања	537.525,50
12.	Тр.услуга одрж.рачунара	817.335,90
13.	Тр.образовања и усавршавања	217.076,00
14.	Тр.објављивања тендера	489.117,00
15.	Тр.правних услуга	32.500,00
16.	Тр. осталих стручних услуга	852.456,00
17.	Тр.услуга за домаћинство	153.030,00
18.	Тр. физичко-техничког обезбеђ.	1.497.200,00
19.	Тр. репрезентације и поклона	256.196,37
20.	Тр.осталих општих услуга	1.245.748,34
21.	Тр.медицинских услуга	3.151.438,80
22.	Тр.организовања манифестација	1.741.227,04
23.	Тр.одржавања објеката	34.073.424,38
24.	Тр.одржавања опреме	4.469.102,81
25.	Тр.канцеларијског материјала	1.600.000,00
26.	Тр.радне одеће и ХТЗ опреме	1.913.892,40
27.	Тр.стручне литературе	260.232,00

28.	Тр.мат. за саобраћај-гориво	2.233.416,00
29.	Тр.дидактичког материјала	4.117.390,52
30.	Тр.потрошног материјала	24.296.526,95
31.	Тр.животних намирница	149.610.926,15
32.	Тр.матер. за посебне намене	1.002.027,90
	Укупно:	273.653.445,60

У табели број 2. Коришћење услуга и роба под редним бројем 8. Трошкови осигурања у износу од 3.860.204,75 динара сврстани су трошкови осигурања возила у износу од 534.463,75 динара, трошкови осигурања запослених у износу од 1.518.045,10 динара, трошкови осигурања основних средстава у износу од 300.000,00 динара и трошкови на име осигурања деце у износу од 1.507.695,90 динара. Трошкови службених путовања под редним бројем 8. односе се на трошкове настале за дневнице за службена путовања, трошкове превоза и смештаја на службеним путовањима и плаћене котизације за стручне семинаре. Под редним бројем 20 Трошкови осталих општих услуга чине трошкови уређења дворишта у вртићима "Шврћа" и "Петар Пан" (Горица) и трошкови настали у вези НССР програма за кухињу "Младост". Под тачкама 23, 24 и 32 Трошкови одржавања објеката, опреме и Трошкова материјала за посебне намене сврстани су сви трошкови настали у вези редовног текућег одржавања и адаптација производно пословних јединица Установе, сертификација кухиње "Младост" у систем НССР као и куповина алата и материјала за рад техничке службе Установе.

Табела број 3 – Остали расходи

Р.бр.	Назив трошка	Износ
1.	<i>Расх.законских затезних камата са судским трошковима по тужби добављача</i>	1.837.086,31
2.	<i>Расх. судских такси за утужење родитеља</i>	845.599,60
3.	<i>Расхд.судских такси по тужбама пензионера за отпремнине</i>	179.942,67
4.	<i>Расх. такси за регистрацију возила</i>	104.522,00
5.	<i>Остали порези</i>	89.589,89
	Укупно:	3.056.740,47

Табела број 4 – Издаци за нефинансијску имовину

Р.бр.	Назив издатка	Износ
1.	<i>Изградња објеката образовања</i>	4.075.204,88
2.	2. <i>Капитално одрж.објеката</i>	1.628.872,00
3.	<i>Пројектна документација</i>	420.044,90
4.	6. <i>Куповина намештаја за вртиће</i>	7.800.288,00
5.	<i>Опрема за производњу</i>	1.298.000,00
6.	<i>Опрема за образовање</i>	600.000,00
7.	10 <i>Опрема за домаћин. и угос.</i>	496.550,00
8.	<i>Медицинска опрема</i>	237.640,22
9.	<i>Залихе робе за даљу продају</i>	27.925.833,31
	Укупно:	44.482.433,31

У табели бр. 4 – Издаци за нефинансијску имовину сврстана су сва улагања у објекте вртиће и кухиње "Младост" од стране најповољнијих извођача укључујући и све издатке настале у вези обезбеђивања пројектне документације, потребних дозвола за извођење радова и прикључке на водоводну и електро мрежу и мрежу централног грејања. Поред наведених улагања у објекте у

овој табели су сврстана и улагања у опрему за потребе новоотворених и вртића који требају ускоро да се отворе, као и производни простор у кухињи.

Реализација буџетских средстава

Поз.	ОПИС	Укупно планирана средства буџета	Пренето из буџета	Разлика између планираних и пренетих
1	3	4	5	6
112	Плате и додаци запослених	353.173.000	353.172.998	2
	-Плате и додаци запослених	353.173.000	353.172.998	2
113	Социјални доприноси на терет послодавца	63.218.000	63.217.935	65
	-Доприноси за пензионо	38.849.000	38.848.999	1
	-Доприноси за здравствено осигурање	21.720.000	21.719.999	1
	-Доприноси за незапосленост	2.649.000	2.648.937	63
114	Накнаде у натури	14.000.000	10.500.000	3.500.000
	Накнаде у натури	14.000.000	10.500.000	3.500.000
115	Социјална давања запосленима	2.500.000	1.800.000	700.000
	Отпремнине и помоћи	2.500.000	1.800.000	700.000
118	Стални трошкови	35.910.000	27.871.793	8.038.207
	-Трошкови платног промета	840.000	353.312	486.688
	-Енергетске услуге	26.810.000	20.550.695	6.259.305
	-Комуналне услуге	6.095.000	5.506.986	588.014
	-Услуге комуникације	650.000	125.517	524.483
	-Трошкови осигурања	1.515.000	1.335.283	179.717
119	Трошкови путовања	220.000	99.000	121.000
	-Трошкови сл. путовања у земљи	220.000	99.000	121.000
120	Услуге по уговору	1.070.000	642.649	427.351
	Компјутерске услуге	300.000	111.649	188.351
	Остале опште услуге-физичко техничка з.	770.000	531.000	239.000
121	Специјализоване услуге	1.780.000	1.499.858	280.142
	Медицинске услуге	1.240.000	1.000.000	240.000
	Фестивал за децу "Златна Пчелица"	540.000	499.858	40.142
122	Текуће поправке и одржавање	8.870.000	978.220	7.891.780
	Текуће поправке и одржавање Зграда и објеката	5.870.000	978.220	4.891.780
	Текуће поправке и одржавање Опреме	3.000.000		3.000.000
123	Материјал	51.290.000	49.338.431	1.951.569
	-Административни материјал	1.200.000	1.200.000	
	-Материјал за саобраћај	1.200.000	285.000	915.000
	-Материјал за домаћинство	48.890.000	47.853.431	1.036.569
127	Зграде и грађевински објекти	10.150.000	5.616.972	4.533.028
128	Машине и опрема	14.495.000	8.762.093	5.732.907
	УКУПНО:	556.676.000	523.499.949	33.176.051

На основу датих података у табелама и у текстуалном делу овог Финансијског извештаја за 2011.годину у следећој табели даћемо укупан финансијски резултат.

Табела-Финансијски резултат

Финансијски резултат	Износ
Укупни приходи и примања	857.844.899,42
Укупни расходи и издаци	860.796.407,55
Резултат: Дефицит	-2.951.508,13

После евидентирања свих пословних промена које су настале током 2011.године, поштујући готовински принцип књижења у складу са контним оквиром, за буџетске кориснике и уважавајући дозвољена одступања од истог, исказан је дефицит од 2.951.508,13 динара.

Исказани дефицит је резултат стања финансијских средстава на рачунима сопствених прихода, које је на почетку године износио 388.499,00 динара и на крају године 1 964.107,00 динара, затим извршеног уравнотежења прихода и расхода у износу од 123.449,00 динара. Дефицит је највећим делом резултат плаћеног ПДВ-а у 2011.години у износу 4 649.981,00 динара што представља реалан одлив средстава а не евидентира се као трошак у складу са готовинским принципом књижења у буџетском систему.

Референт плана и анализе

Ненад Мартиновић

Пом.дир.за ек.фин.послове

Слађана Петровић

Установа "Пчелица"
Директор

др Зоран Јонић