

На основу члана 32. став 1. тачка 8) Закона о локалној самоуправи ("Сл. гласник РС", бр. 129/2007, 83/2014 - др. закон, 101/2016 - др. закон, 47/2018 и 111/2021 - др. закон) и члана 40. став 1. тачка 62) Статута града Зајечара ("Сл. лист града Зајечара", бр. 4/2019 и 67/2021), Скупштина града Зајечара, на седници одржаној _____ 2024. године, донела је

РЕШЕЊЕ

О УСВАЈАЊУ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА О УТРОШЕНИМ СРЕДСТВИМА, ОБАВЕЗАМА, ПОТРАЖИВАЊУ И РЕЗУЛТАТИМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ УСТАНОВЕ ЗА ДНЕВНИ БОРАВАК ДЕЦЕ И ОМЛАДИНЕ ОМЕТЕНЕ У РАЗВОЈУ У ЗАЈЕЧАРУ

I

УСВАЈА СЕ Финансијски извештај о утрошеним средствима, обавезама, потраживању и резултатима пословања за 2023. годину Установе за дневни боравак деце и омладине ометене у развоју у Зајечару Број: 153 од 26.02.2024. године, који је усвојен Одлуком Управног одбора Број: 159 од 28.02.2024. године.

II

Ово решење објавити у "Службеном листу града Зајечара".

I број: _____

У Зајечару, дана _____ 2024. године

СКУПШТИНА ГРАДА ЗАЈЕЧАРА

ПРЕДСЕДНИК
Стефан Занков

Образложење

Директорка Установе за дневни боравак деце и омладине ометене у развоју у Зајечару, доставила је захтев Број: 180 од 01.03.2024. године, ради усвајања Финансијског извештаја о утрошеним средствима, обавезама, потраживању и резултатима пословања ове Установе за 2023. годину, Број: 153 од 26.02.2024. године.

Финансијски извештај о утрошеним средствима, обавезама, потраживању и резултатима пословања за 2023. годину Установе за дневни боравак деце и омладине ометене у развоју у Зајечару, усвојен је на седници Управног одбора Установе Одлуком Број: 159 од 28.02.2024. године.

Чланом 32. став 1. тачка 8) Закона о локалној самоуправи, прописано је да Скупштина општине, односно града, у складу са законом оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене статутом општине, односно града, и врши надзор над њиховим радом.

Чланом 40. став 1. тачка 62) Статута града Зајечара прописано је да Скупштина града, у складу са законом, разматра и усваја годишње извештаје о раду јавних предузећа, установа и других јавних служби чији је оснивач или већински власник Град.

Градско веће града Зајечара је размотрило Финансијски извештај о утрошеним средствима, обавезама, потраживању и резултатима пословања за 2023. годину Установе за дневни боравак деце и омладине ометене у развоју у Зајечару и утврдило да је овај Извештај сачињен и поднет у складу са прописима за обављање ове врсте делатности.

У складу са напред наведеним, Градско веће града Зајечара предлаже Скупштини града Зајечара да размотри и донесе Решење о усвајању Финансијског извештаја о утрошеним средствима, обавезама, потраживању и резултатима пословања за 2023. годину Установе за дневни боравак деце и омладине ометене у развоју у Зајечару.

ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА ЗАЈЕЧАРА

ПРЕДСЕДНИК
Бошко Ничић



**РЕПУБЛИКА СРБИЈА
УСТАНОВА ЗА ДНЕВНИ БОРАВАК ДЕЦЕ
И ОМЛАДИНЕ ОМЕТЕНЕ У РАЗВОЈУ**

Број: 153

Датум: 26.02.2024. године

Зајечар

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

**О УТРОШЕНИМ СРЕДСТВИМА, ОБАВЕЗАМА,
ПОТРАЖИВАЊУ И РЕЗУЛТАТУ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. годину
У УСТАНОВИ ЗА ДНЕВНИ БОРАВАК ДЕЦЕ И ОМЛАДИНЕ ОМЕТЕНЕ У РАЗВОЈУ**

Укупно остварени расходи Установе по свим изворима финансирања (буџет - 01, сопствена - 04, донација - 08, нераспоређен вишак прихода и примања - 13 и пренешена неутрошена средства за посебне намене - 15) у периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. износе 17.761.159,04 динара и односе се на расходе за запослене, на сталне расходе и расходе за услуге и робу.

Извор 01 - средства буџета града

Укупно остварени приходи, као и расходи (01.01.2023. - 31.12.2023.) на овом извору су 17.428.334,12 динара и чине их:

- на групи конта - 411 - плате и додаци за запослене - су расходи за зараде запослених (нето + пореза + доприноси на терет запосленог). Зараде су исплаћене за период 1. део децембар 2022.год. - 2. део новембар 2023.год.;

- на групи конта - 412 - социјални доприноси на терет послодавца - су расходи за припадајуће доприносе на терет послодавца. Доприноси на терет послодавца су исплаћени за период 1. део децембар 2022.год. - 2. део новембар 2023.год.;

- на групи конта - 413 - накнаде у природи - су расходи за новогодишње поклоне деци запослених у Установи;

- на групи конта - 415 - накнаде трошкова за запослене - су расходи за накнаде трошкова за све запослене у Установи за превоз до и са посла, за период децембар 2022.год. - новембар 2023.год.;

- на групи конта - 421 - стални трошкови - су расходи платног промета - провизије, централног грејања, дератизације, одвоз смећа, чишћења просторија Установе, услуге комуникације, осигурање опреме, осигурање запослених;

- на групи конта - 423 - услуге по уговору - су расходи за услуге одржавања рачунарско-финансијског програма за рад, услуге штампања, ангажовање агенције за заштиту од пожара и безбедност на раду; куповина цвећа поводом дана жена 8. Марта, осигурање корисника;

- на групи конта - 424 - специјализоване услуге - су расходи за обавезне санитарне прегледе запослених у Установи;

- на групи конта - 425 - текуће поправке и одржавање - су расходи за редован сервис против-пожарних апарата, за набавку и постављање гумених плоча за двориште Установе (део фактуре);

- на групи конта - 426 - материјал - су расходи за канцеларијски материјал, средства за одржавање хигијене у Установи, за потрошни материјал.

Реализација расхода, у односу на планирани годишњи буџет, 2023.год., из извора (01) - средства буџета града, износи: **97,72 %**.

Извор 04 - сопствена средства

Укупно остварени сопствени приходи (01.01.2023.год. до 31.12.2023.год.) износе: 31.630,00 динара (продаја радова корисника из Установе).

Расходи (01.01.2023. - 31.12.2023.) на овом извору су 18.769,59 динара и чине их:

- на групи конта - **423 - услуге по уговору** - су расходи за услуге штампања, извођење корисника на колаче и сокове;

- на групи конта - **426 - материјал** - су расходи за гориво за излет корисника, средства за одржавање хигијене у Установи.

Неутрошена средства у износу од 12.860,41 динара налази се на евиденционом рачуну оснивача-град Зајечар.

Извор 08 - донација

Укупно остварени приходи (01.01.2023.год. до 31.12.2023.год.) износе: 175.840,00 динара (донације по Уговорима о донаторству).

Расходи (01.01.2023. - 31.12.2023.) на овом извору су 150.000,00 динара и чине их:

- на групи конта - **425 - текуће поправке и одржавање** - су расходи за уређење дворишта-набавка и постављање гумених плоча (део фактуре);

Неутрошена средства у износу од 25.840,00 динара налази се на уплатном рачуну оснивача-град Зајечар.

Извор 13 - нераспоређен вишак прихода и примања

Установа је средства из сопствених извора у укупном износу од 29.276,68 динара из 2022.год. пренела у 2023.год.

Расходи (01.01.2023. - 31.12.2023.) на овом извору су 29.276,68 динара и чине их:

- на групи конта - **421 - стални трошкови** - су расходи платног промета-провизије;

- на групи конта - **423 - услуге по уговору** - су расходи за извођење корисника на колаче и сокове;

- на групи конта - **426 - материјал** - су расходи за средства за одржавање хигијене у Установи, за потрошни материјал.

Извор 15 - пренешена неутрошена средства за посебне намене

Установа је средства из донације у укупном износу од 379.826,54 динара из 2022.год. пренела у 2023.год. Од тога 351.826,54 дин. на донаторском рачуну Установе, а 28.000,00 дин. донација из претходних година која је била уплаћена на рачун оснивача, Градске управе Зајечар.

Расходи (01.01.2023. - 31.12.2023.) на овом извору су 134.778,65 динара, од тога 106.778,65 дин. са донаторског рачуна Установе и 28.000,00 које смо по Захтеву за плаћање, утрошили у 2023.год и чине их:

- на групи конта - **423 - услуге по уговору** - су расходи за куповину сокова и грицкалица поводом излета за кориснике Установе;

- на групи конта - **425 - текуће поправке и одржавање** - су расходи за сервис рачунара и кетрица, замена мотора на усисивачу;

- на групи конта - 426 - материјал - су расходи за канцеларијски материјал, уређење дворишта-ограде, средства за одржавање хигијене у Установи, за потрошни материјал.

Неутрошена средства из претходних година у износу од 245.047,89 динара налази се на донаторском рачуну Установе.

Прилог: Детаљне табеле прихода и расхода по изворима финансирања, на четвртог нивоу, са бројем и називом конта, финансијским планом, финансијским извештајем (реализацијом), неоствареним износом, као и проценат извршења.

Стање обавеза на дан 31.12.2023. године је следеће:

Укупне обавезе по основу нето плате, пореза, доприноса на терет запосленог и доприноса на терет послодавца (12/23) износе: **1.252.831,30 динара.**

Укупне обавезе за накнаду превоза за запослене до и са посла (12/23) износе: **6.855,55 динара.**

Укупне преузете, а неизмирене обавезе по рачунима за сталне - текуће трошкове и услуге износе: **146.170,27 динара.**

Укупне обавезе за боловање преко 30 дана (11,12/23) износе: **229.933,49 динара.**

Укупне обавезе у Установи за дневни боравак деце и омладине ометене у развоју Зајечар за 2023. годину износе: **1.635.790,61 динара.**

Установа за дневни боравак деце и омладине ометене у развоју Зајечар из 2023. године има потраживања од Републичког фонда за здравствено осигурање, за боловање преко 30 дана, за новембар и децембар месец, у износу од **229.933,49 динара.**

Резултат пословања на дан 31.12.2023. године је следећи:

Установа за дневни боравак деце и омладине ометене у развоју Зајечар пословну 2023. годину завршила је са **суфицитом у износу од 283.837,89 динара** (дефицит из пословне 2023. године у износу од 125.355,06 динара + суфицит из претходних година пренет у 2023. годину у износу од 409.192,95 динара), који се преноси у наредну пословну 2024. годину.

Директорка
Ана Петковић



KNJIGOVODSTVO OBLUTAK

Finansijsko knjigovodstvo 2023
 FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2023.godinu - PRIHODI
 Datum pregleda: 26.02.2024
 Izvršenje za period od 01.01.2023 do 31.12.2023

Izvor : GRADSKA SREDSTVA (01)
 Program: SOCIJALNA I DEČJA ZAŠTITA / SOCIJALNE POMOĆI

Red. Konto broj	Naziv	Finansijski plan	Finansijski izveštaj	Neostvareno (+) Prekoračeno (-)	% Izvršenja
1 7911	PRIHODI IZ BUDŽETA	17,835,000.00	17,428,334.12	406,665.88	97.72
UKUPNO		17,835,000.00	17,428,334.12	406,665.88	97.72

*Izvršena?
 Lebara Daryut*



KNJIGOVODSTVO OBLUTAK

Finansijsko knjigovodstvo 2023

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2023.godinu - RASHODI

Datum pregleda: 26.02.2024

Izvršenje za period od 01.01.2023 do 31.12.2023

Izvor : GRADSKA SREDSTVA (01)

Program: SOCIJALNA I DEČJA ZAŠTITA / SOCIJALNE POMOĆI

Red. Konto broj	Naziv	Finansijski plan	Finansijski izveštaj	Neostvareno (+) Prekoračeno (-)	% Izvršenja
1 4111	PLATE, DODACI I NAKNADE ZAPOSLENIH	13,495,000.00	13,365,517.43	129,482.57	99.04
2 4121	DOPRINOS ZA PIO NA TERET POSLODAVCA	1,349,000.00	1,336,551.85	12,448.15	99.08
3 4122	DOPRINOS ZA ZDRAVSTVO NA TERET POSLODAVCA	695,000.00	688,324.11	6,675.89	99.04
4 4131	NAKNADE U NATURI	30,000.00	27,959.20	2,040.80	93.20
5 4151	NAKNADE TROŠKOVA ZA ZAPOSLENE	87,000.00	74,655.55	12,344.45	85.81
6 4211	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA I BANKARSKIH USLUGA	22,000.00	19,553.24	2,446.76	88.88
7 4212	ENERGETSKE USLUGE	373,000.00	369,613.31	3,386.69	99.09
8 4213	KOMUNALNE USLUGE	945,000.00	891,608.06	53,391.94	94.35
9 4214	USLUGE KOMUNIKACIJA	25,000.00	18,134.95	6,865.05	72.54
10 4215	TROŠKOVI OSIGURANJA	35,000.00	28,190.72	6,809.28	80.54
11 4221	TROŠKOVI SLUŽBENIH PUTOVANJA U ZEMLJI	20,000.00		20,000.00	
12 4222	TROŠKOVI SLUŽBENIH PUTOVANJA U INOSTRANSTVO	20,000.00		20,000.00	
13 4232	KOMPJUTERSKE USLUGE	95,000.00	94,773.00	227.00	99.76
14 4233	USLUGE OBRAZOVANJA I USAVRŠAVANJA ZAPOSLENIH	39,000.00		39,000.00	
15 4234	USLUGE INFORMISANJA	2,000.00	1,920.00	80.00	96.00
16 4235	STRUČNE USLUGE	210,000.00	162,000.00	48,000.00	77.14
17 4237	REPREZENTACIJA	9,000.00	8,750.00	250.00	97.22
18 4239	OSTALE OPŠTE USLUGE	15,000.00	9,900.00	5,100.00	66.00
19 4249	OSTALE SPECIJALIZOVANE USLUGE	60,000.00	45,400.00	14,600.00	75.67
20 4251	TEKUĆE POPRAVKE I ODRŽAVANJE ZGRADA I OBJEKATA	226,000.00	225,925.05	74.95	99.97
21 4261	ADMINISTRATIVNI MATERIJAL	5,000.00	4,254.49	745.51	85.09
22 4268	MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE HIGIJENE	11,000.00	10,141.78	858.22	92.20
23 4269	MATERIJALI ZA POSEBNE NAMENE	67,000.00	45,161.38	21,838.62	67.41
UKUPNO		17,835,000.00	17,428,334.12	406,665.88	97.72

izvršena:
 Ulbona Tarynka



KNJIGOVODSTVO OBLUTAK

Finansijsko knjigovodstvo 2023

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2023.godinu - PRIHODI

Datum pregleda: 26.02.2024

Izvršenje za period od 01.01.2023 do 31.12.2023

Izvor : SOPSTVENA/EVIDENCIONA SREDSTVA (04)

Izvor : SOPSTVENA STREDSTVA (04)

Program: SOCIJALNA I DEČJA ZAŠTITA / SOCIJALNE POMOĆI

Red. Konto broj	Naziv	Finansijski plan	Finansijski izveštaj	Neostvareno (+) Prekoračeno (-)	% Izvršenja
1.7423	SPOREDNE PRODAJE DOBARA, USLUGA DRŽAV. NETR. JEDINICA	24,000.00	31,630.00	-7,630.00	131.79
UKUPNO		24,000.00	31,630.00	-7,630.00	131.79

Upravitelj:
Olga Čučur



KNJIŠTOVODSTVO OBLUTAK

Finansijsko knjigovodstvo 2023

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2023.godinu - RASHODI

Datum pregleda: 26.02.2024

Izvršenje za period od 01.01.2023 do 31.12.2023

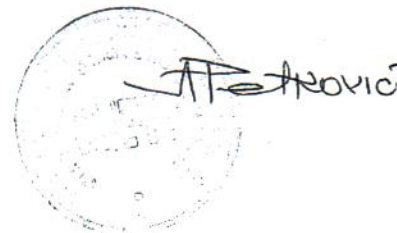
Izvor : SOPSTVENA/EVIDENCIONA SREDSTVA (04)

Izvor : SOPSTVENA STREDSTVA (04)

Program: SOCIJALNA I DEČJA ZAŠTITA / SOCIJALNE POMOĆI

Red. Konto broj	Naziv	Finansijski plan	Finansijski izveštaj	Neostvareno (+) Prekoračeno (-)	% Izvršenja
1 4234	USLUGE INFORMISANJA	4,000.00	3,996.00	4.00	99.90
2 4237	REPREZENTACIJA	5,000.00	4,780.00	220.00	95.60
3 4264	MATERIJALI ZA SAOBRAĆAJ	3,000.00	2,993.59	6.41	99.79
4 4268	MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE HIGIJENE	7,000.00	7,000.00		100.00
UKUPNO		19,000.00	18,769.59	230.41	98.79
1 5122	ADMINISTRATIVNA OPREMA	5,000.00		5,000.00	
UKUPNO		5,000.00		5,000.00	0.00
TOTAL		24,000.00	18,769.59	5,230.41	78.21

Upraviteljica:
Olga Čarapina



KNJIŠOVODSTVO OBLUTAK

Finansijsko knjigovodstvo 2023

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2023.godinu - PRIHODI

Datum pregleda: 26.02.2024

Izvršenje za period od 01.01.2023 do 31.12.2023

Izvor : DONACIJA (08)

Program: SOCIJALNA I DEČJA ZAŠTITA / SOCIJALNE POMOĆI

Red. Konto broj	Naziv	Finansijski plan	Finansijski izveštaj	Neostvareno (+) Prekoračeno (-)	% Izvršenja
1 7441	TEK.DOBROVOLJNI TRANSFERI OD FIZIČKIH,PRAVNIH LICA	176,000.00	175,840.00	160.00	99.91
UKUPNO		176,000.00	175,840.00	160.00	99.91

izvršena
Albana Barjant



KNJIGOVODSTVO OBLUTAK

Finansijsko knjigovodstvo 2023

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2023.godinu - RASHODI

Datum pregleda: 26.02.2024

Izvršenje za period od 01.01.2023 do 31.12.2023

Izvor : DONACIJA (08)

Program: SOCIJALNA I DEČJA ZAŠTITA / SOCIJALNE POMOĆI

Red. Konto broj	Naziv	Finansijski plan	Finansijski izveštaj	Neostvareno (+) Prekoračeno (-)	% Izvršenja
1 4237	REPREZENTACIJA	6,000.00		6,000.00	
2 4251	TEKUĆE POPRAVKE I ODRŽAVANJE ZGRADA I OBJEKATA	150,000.00	150,000.00		100.00
UKUPNO		156,000.00	150,000.00	6,000.00	96.15
1 5122	ADMINISTRATIVNA OPREMA	20,000.00		20,000.00	
UKUPNO		20,000.00		20,000.00	0.00
TOTAL		176,000.00	150,000.00	26,000.00	85.23

izvršenica:
Albana Paçurat

[Handwritten signature]

KNJIGOVODSTVO OBLUTAK

Finansijsko knjigovodstvo 2023

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2023.godinu - RASHODI

Datum pregleda: 26.02.2024

Izvršenje za period od 01.01.2023 do 31.12.2023

Izvor : NERASPOREĐEN VIŠAK (13)

Program: SOCIJALNA I DEČJA ZAŠTITA / SOCIJALNE POMOĆI

Red. Konto broj	Naziv	Finansijski plan	Finansijski izveštaj	Neostvareno (+) Prekoračeno (-)	% Izvršenja
1 4211	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA I BANKARSKIH USLUGA	1,000.00	321.54	678.46	32.15
2 4237	REPREZENTACIJA	7,000.00	7,000.00		100.00
3 4268	MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE HIGIJENE	15,000.00	14,955.14	44.86	99.70
4 4269	MATERIJALI ZA POSEBNE NAMENE	7,000.00	7,000.00		100.00
UKUPNO		30,000.00	29,276.68	723.32	97.59

izvršena:
Ulasa Bačur



KNJIGOVODSTVO OBLUTAK

Finansijsko knjigovodstvo 2023

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2023.godinu - RASHODI

Datum pregleda: 26.02.2024

Izvršenje za period od 01.01.2023 do 31.12.2023

Izvor : PRENEŠENA SREDSTVA (15)

Program: SOCIJALNA I DEČJA ZAŠTITA / SOCIJALNE POMOĆI

Red. Konto broj	Naziv	Finansijski plan	Finansijski izveštaj	Neostvareno (+) Prekoračeno (-)	% Izvršenja
1 4234	USLUGE INFORMISANJA	6,000.00		6,000.00	
2 4237	REPREZENTACIJA	80,000.00	9,445.05	70,554.95	11.81
3 4239	OSTALE OPŠTE USLUGE	97,000.00	2,000.00	95,000.00	2.06
4 4251	TEKUĆE POPRAVKE I ODRŽAVANJE ZGRADA I OBJEKATA	17,000.00	16,982.00	18.00	99.89
5 4252	TEKUĆE POPRAVKE I ODRŽAVANJE OPREME	11,000.00	10,750.00	250.00	97.73
6 4261	ADMINISTRATIVNI MATERIJAL	19,000.00	18,611.02	388.98	97.95
7 4268	MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE HIGIJENE	20,000.00	19,990.61	9.39	99.95
8 4269	MATERIJALI ZA POSEBNE NAMENE	57,000.00	56,999.97	0.03	100.00
UKUPNO		307,000.00	134,778.65	172,221.35	43.90
1 5122	ADMINISTRATIVNA OPREMA	3,000.00		3,000.00	
2 5128	OPREMA ZA JAVNU BEZBEDNOST	70,000.00		70,000.00	
UKUPNO		73,000.00		73,000.00	0.00
TOTAL		380,000.00	134,778.65	245,221.35	35.47

izvršena:
 Ubana Daryut



Број 159
28.02. 2024 год.
ЗАЈЕЧАР

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
УСТАНОВА ЗА ДНЕВНИ БОРАВАК ДЕЦЕ
И ОМЛАДИНЕ ОМЕТЕНЕ У РАЗВОЈУ

Број: 159

Датум: 28.02.2024. године

Зајечар

На основу чл. 38. Статута Установе за дневни боравак деце и омладине ометене у развоју (бр.187 од 19.03.2018.), Управни одбор на седмој седници одржаној дана 28.02.2024. године, доноси:

ОДЛУКУ

1. УСВАЈА СЕ ИЗВЕШТАЈ О РАДУ Установе за дневни боравак деце и омладине ометене у развоју Зајечар за 2023. годину

3. УСВАЈА СЕ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ Установе за дневни боравак деце и омладине ометене у развоју Зајечар за 2023. годину



Председник Управног одбора
Др Звонимир Адамовић

Zvonimir Adamović