

Dječji vrtić Tamaris Vodice
Fra Pija Fržopa 2
22211 Vodice
KLASA: 400-01/24-01/04
URBROJ: 2182-4-1-01-24-1
Vodice, 15. ožujka 2024. godine

Grad Vodice

Primljeno: 18.03.2024.		
Klasifikacijska oznaka:	Ustrojstvena jed.	
400-04/24-01/17	02	
Urudžbeni broj:	Prilozi	Vrijednost
2182-4-1-01-24-1	0	0,00



Grad Vodice
Ive Čače 8
22211 Vodice

Predmet: Financijsko izvješće Dječjeg vrtića Tamaris Vodice za 2023. godinu
- dostavlja se

Na temelju članka 49. stavka 1. podstavka 14. Statuta Dječjeg vrtića Tamaris Vodice (KLASA: 011-02/23-01/01 URBROJ: 2182-4-1-02-23-1), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Tamaris Vodice je prihvatilo Financijsko izvješće Dječjeg vrtića Tamaris Vodice za 2023. godinu na sjednici održanoj dana 14. ožujka 2024. godine, stoga isto podnosimo osnivaču Gradu Vodicama.

S poštovanjem,

PRIZNATELJICA
Tina Valerija Storić

U privitku:

1. Odluka Upravnog vijeća o prihvatanju Financijskog izvješća Dječjeg vrtića Tamaris Vodice za 2023. godinu (KLASA: 400-01/24-01/03 URBROJ: 2182-4-1-02-24-1).

Na temelju članka 49. stavka 1. podstavka 14. Statuta Dječjeg vrtića Tamaris Vodice (KLASA: 011-02/23-01/01 URBROJ: 2182-4-1-02-23-1), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Tamaris Vodice, na 34. sjednici održanoj dana 14. ožujka 2024. godine, donosi slijedeću

Odluku
o prihvatanju Financijskog izvješća
Dječjeg vrtića Tamaris Vodice za 2023. godinu

1. Prihvaća se Financijsko izvješće Dječjeg vrtića Tamaris Vodice za 2023. godinu, koje se prilaže ovoj Odluci i čini njezin sastavni dio.
2. Financijsko izvješće iz točke 1. ove Odluke, podnosi se osnivaču Gradu Vodicama.
3. Ova Odluka danom donošenja objavljuje se na oglasnoj ploči Vrtića, a stupa na snagu osmog dana od dana objave.

KLASA: 400-01/24-01/03

URBROJ: 2182-4-1-02-24-1

Vodice, 14. ožujka 2024. godine

Upravno vijeće
Dječjeg vrtića Tamaris Vodice



Dostaviti:

1. Osnivaču vrtića Grad Vodice,
2. Ravnateljici,
3. Arhiva.

**Dječji vrtić Tamaris Vodice
Fra Pija Fržopa 2
22211 Vodice**

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023. GODINE

Vodice, 08. ožujka 2024.

I. Izmjena Financijskog plana na 4. razini računskog plana

Red. br.	Račun	NAZIV RAČUNA	Izvori financiranja					Donacije	Ukupno planirano	Realizacija	Indeks %
			Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći					
	6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan				51.836,00			51.836,00	40.047,60	
1.	636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan				51.836,00			51.836,00	40.047,60	77,26
	6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju		133,00					133,00	0,07	
2.	641	Prihodi od financijske imovine		133,00					133,00	0,07	0,05
	6526	Ostali nespomenuti prihodi – participacija			248.857,00				248.857,00	220.903,63	
3.	652	Prihodi po posebnim propisima			248.857,00				248.857,00	220.903,63	88,77
	6631	Tekuće donacije						664,00	664,00	0,00	
4.	663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna						664,00	664,00	0,00	0,00
	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.030.000,00						1.030.000,00	904.023,33	
5.	671	Prihodi iz nadležnog proračuna za fin. redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.030.000,00						1.030.000,00	904.023,33	87,77
6.	922	Višak prihoda			69.476,00				69.476,00	69.475,64	99,99
7.	3111	UKUPNO: Plaće za redovan rad	1.030.000,00	133,00	318.333,00	51.836,00		664,00	1.400.966,00	1.234.450,27	88,11
			800.000,00		33.181,00				800.000,00	704.951,12	
						38.000,00			33.181,00	26.933,62	
									38.000,00	30.495,60	
8.	311	Plaće (Bruto)	800.000,00		33.181,00	38.000,00			871.181,00	762.380,34	87,51
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	50.000,00						50.000,00	43.267,78	
					8.000,00				8.000,00	5.811,13	
9.	312	Ostali rashodi za zaposlene	50.000,00		8.000,00				58.000,00	49.078,91	84,62
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	132.000,00						132.000,00	114.990,65	
					5.475,00				5.475,00	4.444,07	
						7.000,00			7.000,00	4.964,40	
10.	313	Doprinosi na plaće	132.000,00		5.475,00	7.000,00			144.475,00	124.399,12	86,10
	3211	Službena putovanja			6.000,00				6.000,00	5.723,53	
						200,00			200,00	0,00	
	3212	Naknade za prijevoz na posao i s posla			13.272,00				13.272,00	12.100,15	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			5.000,00				5.000,00	5.908,42	
						636,00			636,00	0,00	
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			664,00				664,00	0,00	
11.	321	Naknade troškova zaposlenima			24.936,00	836,00			25.772,00	23.732,10	92,08

Red. br.	Račun	NAZIV RAČUNA	Opći prihodi i primici	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Ukupno planirano	Realizacija	Indeks %
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			32.024,00	6.000,00	664,00	32.024,00 6.000,00 664,00	23.997,08 4.587,60 0,00	
	3222	Materijal i sirovine	23.000,00					23.000,00	22.642,70	
		<i>Višak prihoda</i>			26.545,00			26.545,00	17.699,40	
	3223	Energija	20.000,00		39.476,00			39.476,00	39.476,00	
		<i>Višak prihoda</i>			17.254,00			20.000,00	15.046,08	
	3224	Materijal i dijelovi za tek. i investicijsko održavanje			30.000,00			17.254,00	1.306,03	
	3225	Sitni inventar i auto gume			3.982,00			30.000,00	24.668,68	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			991,00			3.982,00	3.558,81	
					3.982,00			991,00	473,00	
								3.982,00	3.032,51	
12.	322	Rashodi za materijal i energiju	43.000,00		154.254,00	6.000,00	664,00	203.918,00	156.487,89	76,74
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			5.309,00			5.309,00	5.334,21	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			19.908,00			19.908,00	15.141,55	
	3234	Komunalne usluge			13.600,00			13.600,00	13.107,42	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			5.000,00			5.000,00	4.647,19	
	3237	Intelektualne i osobne usluge	5.000,00					5.000,00	3.125,00	
					8.500,00			8.500,00	8.666,78	
	3238	Računalne usluge			664,00			664,00	544,80	
	3239	Ostale usluge			11.000,00			11.000,00	10.970,58	
13.	323	Rashodi za usluge	5.000,00		63.981,00			68.981,00	61.537,53	89,21
	3291	Naknada za rad upravnog vijeća			7.963,00			7.963,00	4.598,61	
	3292	Premije osiguranja			3.000,00			3.000,00	3.617,95	
	3293	Reprezentacija			929,00			929,00	455,70	
	3294	Članarine i norme			133,00			133,00	0,00	
	3295	Pristojbe i naknade			2.654,00			2.654,00	1.721,58	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			9.000,00			9.000,00	9.000,00	
14.	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			23.679,00			23.679,00	19.393,84	81,90
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		133,00				133,00	0,07	
					1.500,00			1.500,00	1.726,02	
15.	343	Ostali financijski rashodi		133,00	1.500,00			1.633,00	1.726,09	105,70
	4221	Uredska oprema i namještaj			3.000,00			3.000,00	2.643,72	
	4222	Komunikacijska oprema			327,00			327,00	682,90	
16.	422	Postrojenja i oprema			3.327,00			3.327,00	3.326,62	99,98
17.		UKUPNO:	1.030.000,00	133,00	318.333,00	51.836,00	664,00	1.400.966,00	1.202.062,44	85,80

Bilješka br. 1.

Prethodna tabela prikazuje prihode i rashode Dječjeg vrtića Tamaris Vodice za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine, te njihov odnos na financijski plan za cijelu godinu.

Bilješka br. 2.

a) - Preneseni višak prihoda	69.475,64 eura
- Prihodi tekuće godine	1.164.974,63 eura
- Rashodi tekuće godine	1.202.062,44 eura

Višak prihoda na dan 31.12.2023.

32.387,83 eura

b) Novčana sredstva na dan 31.12.2023. iznose 51.329,00 eura.

Bilješka br. 3.

Objašnjenje pojedinih stavaka za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

Račun – 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Na temelju Odluke o sufinanciranju programa javnih potreba u predškolskome odgoju i obrazovanju za 2023. godinu, od nadležnog ministarstva odobreno je da se sufinancira sljedeće:

- program za djecu s teškoćama u razvoju koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine,
- i program za djecu u programu predškole.

Ukupno dobivena sredstva u iznosu od 4.587,60 eura.

S dobivenim sredstvima, sufinancira se programe javnih potreba, koji se ostvaruju u dječjem vrtiću i to za svu djecu u godini dana prije polaska u osnovnu školu i za djecu s teškoćama u razvoju, koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine.

Nadležno ministarstvo na temelju Odluke o sufinanciranju za 2023. godinu je obvezno sredstva doznakačavati korisnicima – dječjim vrtićima preko osnivača dječjeg vrtića, odnosno nadležne jedinice lokalne samouprave.

Namjenski dostavljena sredstva su uložena u nabavu likovnog materijala, razne literature i ostalih potreba programa radi povećanja kvalitete provedbe tih programa.

Na ime toga sredstva su realizirana za pokriće rashoda za račun 3221 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 4.587,60 eura.

Na temelju Odluke o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2023./2024. koju je donijela Vlada Republike Hrvatske, preko osnivača su nam dodijeljena novčana sredstva u iznosu od **35.460,00 eura** na ime pokrivanja rashoda pod stavkom računa 3111 – Plaće za redovan rad u iznosu od 30.495,60 eura i za pokrivanje računa 3132 – Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u iznosu od 4.964,40 eura.

Račun – 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju

Kamate na novčana sredstva žiro-računa vrtića za 2023. godinu u iznosu od 0,07 eura su planirane za pokriće rashoda pod stavkom računa 3431 – Bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Račun – 6526 Ostali nespomenuti prihodi – participacija

Na temelju Godišnjeg plana i programa rada za 2022./2023. pedagošku godinu dječji vrtić ukupno pohađa 303 djece, a od toga 177 djece u 8 skupina 10. satnog cjelodnevnog programa i 20 djece u 2 skupine 9,5 satnog jaslinskog programa u područnom odjelu „Vodice“, te 4 djece u 1 skupini 2,5 satnog programa predškole, a sjedište vrtića pohađa 47 djece u 3 skupine 9,5 satnog jaslinskog programa, 23 djece u 1 skupini engleskog jezika i 23 djece u 1 skupini 5,5 satnog poludnevnog programa i u Čistoj Velikoj vrtić ukupno pohađa 9 djece u 1 skupini poludnevnog programa.

Za vrijeme ljetnih mjeseci (07-08/2023) vrtić su pohađala djeca u skladu sa iskazanim potrebama.

Na temelju Godišnjeg plana i programa rada za 2023./2024. pedagošku godinu ukupno koristi usluge dječjeg vrtića 328 djece, a od toga u područnom odjelu „Vodice“ pohađa 173 djece u 8 skupina 10. satnog cjelodnevnog programa, zatim 22 djece u 1 skupini engleskog jezika, 19 djece u 1 skupini 5,5 satnog poludnevnog programa, te 5 djece u 1 skupini 2,5 satnog programa predškole, a sjedište vrtića pohađa 72 djece u 5 skupina 9,5 satnog jaslinskog programa i 19 djece u 1 skupini 10. satnog cjelodnevnog programa, te u područnom odjelu „Čista Velika“ vrtić pohađa 18 djece u 1 skupini 10. satnog cjelodnevnog programa.

Ukupno zaduženje participacije roditelja za razdoblje od siječnja do prosinca 2023. godine iznosi 254.849,88 eura.

Ukupno je naplaćeno na ime participacije roditelja u iznosu od 220.903,63 eura.

Račun – 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

Prihodi iz nadležnog proračuna Grada Vodica za financiranje rashoda u iznosu od 904.023,33 eura.

Iz prihoda nadležnog Proračuna financiraju se sljedeći rashodi:

3111 - Plaće za redovan rad	704.951,12 eura
3121 - Ostali rashodi za zaposlene	43.267,78 eura
3132 – Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	114.990,65 eura
3222 – Materijal i sirovine	22.642,70 eura
3223 - Energija	15.046,08 eura
3237 – Intelektualne i osobne usluge	3.125,00 eura
Ukupno:	904.023,33 eura

Račun – 922 Višak prihoda

Na temelju Odluke o raspodjeli rezultata za 2022. godinu ostvareni višak prihoda u iznosu od 69.475,64 eura se raspodijelio u 2023. godini u financijski plan ustanove.

Iz viška prihoda realizirani su sljedeći rashodi:

3222 – Materijal i sirovine	39.476,00 eura
3223 – Energija	24.668,68 eura
Ukupno:	64.144,68 eura

Račun – 311 Plaće (Bruto) i 313 Doprinosi na plaće

Opći prihodi i primici ostvareni od nadležnog Proračuna izvor su financiranja za pokriće rashoda na ime plaće za redovan rad, zatim izvor pomoći na temelju Odluke Vlade Republike Hrvatske o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za 2023./2024. pedagošku godinu te izvor prihoda za posebne namjene vrtića.

Naziv računa rashoda	Opći prihodi i primici – nadležni Proračun Grad Vodiče	Prihodi za posebne namjene - vrtić	Pomoći – Državni proračun RH	Ukupno
311 – Plaće (Bruto)	704.951,12 eura	26.933,62 eura	30.495,60 eura	762.380,34 eura
313 – Doprinosi na plaće	114.990,65 eura	4.444,07 eura	4.964,40 eura	124.399,12 eura
Ukupno:	819.941,77 eura	31.377,69 eura	35.460,00 eura	886.779,46 eura

Račun – 3121 Ostali rashodi za zaposlene

Pod ovom stavkom ostvareni su rashodi u iznosu od 49.078,91 eura, a od toga ostvareno je na ime računa za nagrade u iznosu od 11.148,49 eura, dara djeci u iznosu od 7.432,88 eura, regresa za godišnji odmor u iznosu od 28.683,09 eura, te ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 1.814,45 eura.

Račun – 3211 Službena putovanja

Naziv računa rashoda	Iznos
32111 – Dnevnice za službeni put u zemlji	1.606,31 eura
32113 – Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	2.714,50 eura
32115 – Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	1.364,92 eura
32119 – Ostali rashodi za službena putovanja	37,80 eura
Ukupno:	5.723,53 eura

Račun 3213 - Stručno usavršavanje zaposlenika

32131 Seminari, savjetovanja i simpoziji	3.885,92 eura
<ul style="list-style-type: none">- stručno usavršavanje dviju odgojiteljica za poticanje razvoja glazbenih sposobnosti i stvaralaštva djece rane i predškolske dobi u Dječjem vrtiću Špansko Zagreb,- stručno usavršavanje u stručno-razvojnom centru Dječji vrtić Sopot Zagreb,- sudjelovanje odgojiteljice na edukaciji u vezi provedbe engleskog jezika,- stručno usavršavanje voditelja sportskog programa u Dječjem vrtiću Vjeverica Zagreb,- te ostale edukacije i seminari kroz godinu.	
32132 Tečajevi i stručni ispiti	2.022,50 eura
<ul style="list-style-type: none">- tečaj zahtjevna djeca koji pohađa devet odgojitelja i pedagoga vrtića,- tečaj usavršavanja medicinskih sestara,- tečaj iz računovodstvenog programa.	
Ukupno:	5.908,42 eura

Račun 3221 - Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

Naziv računa rashoda	Iznos
32211 – Uredski materijal	3.913,67 eura
32212 – Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	1.031,94 eura
32214 – Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	10.471,96 eura
32216 – Materijal za higijenske potrebe i njegu	185,64 eura
32219 – Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja (plastične čaše, podloga za vozilo, testovi za djecu, dozatori za ručnike, kanta za otpad, likovni materijal i ostali razni materijal za potrebe vrtića)	12.981,47 eura
Ukupno:	28.584,68 eura

Račun 3222 – Materijal i sirovine

Pod ovom stavkom računa ostvareni su rashodi na ime namirnica te ostalog materijala i sirovina u iznosu od 79.818,10 eura, od toga jedan dio se financirao iz nadležnog proračuna u iznosu od 22.642,70 eura, a preostali iznos od 57.175,40 eura iz prihoda vrtića.

Račun 3223 - Energija

Naziv računa rashoda	Iznos
32231 – Električna energija	39.054,20 eura
32234 – Motorni benzin i dizel gorivo (gorivo za potrebe službenog vozila)	1.966,59 eura
Ukupno:	41.020,79 eura

Račun 3224 - Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

Naziv računa rashoda	Iznos
32241 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	2.519,61 eura
32242 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	240,58 eura
32243 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje transportnih	452,65 eura
32244 – Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	345,97 eura
Ukupno:	3.558,81 eura

Račun 3227 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća

Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća za potrebe radnika vrtića	3.032,51 eura
Ukupno:	3.032,51 eura

Račun 3231 – Usluge telefona, pošte i prijevoza

Naziv računa rashoda	Iznos
32311 – Usluge telefona, telefaksa - fiksni telefoni, mobilni telefoni i potrošnja interneta	3.578,97 eura
32312 – Usluge interneta - trošak e-mail adrese	43,95 eura
32313 – Poštarina (pisma, tiskalice i sl.)	180,11 eura
32319 – Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	1.531,18 eura
Ukupno:	5.334,21 eura

Račun 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

32321 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	180,82 eura
32322 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme (održavanje dizala, servis računala, kontrola protupožarnih vrata, servis klima uređaja, održavanje vatrogasnih aparata, usluga kalibracije termometra, servis printera, te usluga održavanja razne opreme za potrebe vrtića)	11.244,38 eura
32323 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava (održavanje službenog vozila)	427,35 eura
32329 – Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja (usluge održavanja zelenih površina u vrtiću, te ostale usluge održavanja)	3.289,00 eura
Ukupno:	15.141,55 eura

Račun 3234 - Komunalne usluge

32341 - Troškovi opskrbe vodom	6.241,79 eura
32342 - Iznošenje i odvoz smeća	3.803,11 eura
32343 - Usluge deratizacije i dezinsekcije provedene u dječjem vrtiću	3.062,52 eura
Ukupno:	13.107,42 eura

Račun 3236 - Zdravstvene i veterinarske usluge

32361 - Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika (izdavanje sanitarne iskaznice zaposlenicima i uvjerenje o zdravstvenoj sposobnosti za obavljanje poslova radnog mjesta)	2.781,03 eura
32369 – Ostale zdravstvene usluge (analiza kalorijske vrijednosti namirnica, vode te raznih briseva)	1.866,16 eura
Ukupno:	4.647,19 eura

Račun 3237 - Intelektualne i osobne usluge

32372 - Ugovori o djelu	4.912,32 eura
32379 – Ostale intelektualne usluge (usluge iz područja zaštite na radu, te usluga izrade projekta za opremanje dječjeg igrališta u područnom odjelu „Čista Velika“)	6.879,46 eura
Ukupno:	11.791,78 eura

Račun 3239 - Ostale usluge

32393 – Uređenje prostora (zelenih površina vrtića)	437,50 eura
32394 - Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava (tehnički pregled službenog vozila)	222,39 eura
32399 - Ostale nespomenute usluge (usluge održavanja računovodstvenog programa, usluge održavanja web stranice, te ostale nespomenute usluge)	10.310,69 eura
Ukupno:	10.970,58 eura

Račun 3292 - Premije osiguranja

32921 - Premije osiguranja prijevoznih sredstava (osiguranje službenog vozila)	983,04 eura
32922 - Premije osiguranja ostale imovine (osiguranje imovine vrtića)	2.634,91 eura
Ukupno:	3.617,95 eura

Račun 3299 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

32999 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja sistematski pregled zaposlenika, osiguranje djece korisnika usluga vrtića, adventski kalendari za djecu, ukrasi, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.000,00 eura
Ukupno:	9.000,00 eura

Račun 4221 – Uredska oprema i namještaj

42219 - Ostala uredska oprema (usisavač, mikser i štednjak za potrebe rada u kuhinji, te ostala oprema)	2.643,72 eura
Ukupno:	2.643,72 eura

Račun 4222 – Komunikacijska oprema

42222 – Telefoni i ostali komunikacijski uređaji	682,90 eura
Ukupno:	682,90 eura

Bilješka br. 4.

Na kraju 2023. godine imamo 67 radnika, od toga 2 radnice koje koriste pravo na bolovanje na teret HZZO-a, te 8 radnica koje koriste pravo na roditeljni - roditeljski dopust.

