

DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA  
Zabok, Stjepana Radića 15  
KLASA: 400-02/23-01/01  
URBROJ:2197-17-2-23-1  
Zabok, 4. listopada 2023.


Na temelju članka 50. stavka 1. točke 1. podstavka 6. Statuta Dječjeg vrtića Zipkica, na prijedlog ravnateljice, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Zipkica na svojoj 5. Sjednici održanoj dana 4. listopada 2023. godine, donosi

**I IZMJENE I DOPUNE PLANA PRIHODA I RASHODA  
(REBALANS FINANCIJSKOG PLANA)  
DJEČJEG VRTIĆA ZIPKICA  
ZA 2023. GODINU**

- u tekstu koji se nalazi u privitku ove odluke i čini njezin sastavi dio.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA



  
Goran Tomek, dipl.ing.stroj.

Dostaviti:

1. Grad Zabok, Gradonačelnik, Zabok, Zivtov trg 10/2
2. Računovodstvo, ovdje
3. Uz zapisnik
4. Arhiva.

**I. IZMJENE I DOPUNE PLANA DJEČJEG VRTIČA ZIPKICA ZABOK ZA  
OPĆI DIO**

	Plan za 2023	I. izmjene i dopune plana za 2023.
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>1.231.208,00</b>	<b>1.289.516,00</b>
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.231.208,00</b>	<b>1.289.516,00</b>
<b>PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>1.231.208,00</b>	<b>1.291.510,82</b>
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.228.554,00</b>	<b>1.269.516,00</b>
<b>RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU</b>	<b>2.654,00</b>	<b>21.994,82</b>
<b>RAZLIKA -MANJAK</b>	<b>0,00</b>	

	Plan za 2023	1. dopune i izmjene plana za 2023
<b>VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>0,00</b>	<b>1.994,82</b>

	Plan za 2023	1. dopune i izmjene plana za 2023
<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VIŠAK / MANJAK</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zabok, 25.09.2023.

RAVNATELJ IČIĆ ZIPKICA  
Dijana Vrhincić-Crnković  
OPĆINA ZABOK  


I.IZMJENE I DOPUNE PLANA PRIHODA I PRIMITAKA za 2023 god

eurima

Izvor prihoda i primitaka	2023					
	Prihodi iz proračuna grada Zaboka	Prihodi korisnika usluga	Tekuće pomoći iz gradskih i opć. proračuna	donacija	tekuće pomoći gradā	
Oznaka rač. iz računskog plana						
65264		428.188,46				
63612					6.000,00	
63613			7.562,54			
66311				400,00		
67111	847.365,00					
92211		1.994,82				
<b>Ukupno (po izvorima)</b>	847.365,00	430.183,28	7.562,54	400,00	6.000,00	
<b>Ukupno prihodi i primici za 2023.</b>			<b>1.291.510,82</b>			

Zabok, 25.09.2023.

RAVNA PREDJIC  
Dijana Lovinčić Čihović  
ZABOK



## I izmjene i dopune plana rashoda i izdataka za 2023

Šifra	Naziv	PLAN ZA 2023. GODINU	1. rebalans 2023	Prihodi iz proračuna grada Zaboku	Prihodi korisnika usluga	Prihodi ostalih općina i gradova	Donacije	Tekuce pomoći grada
<b>DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA ZABOK</b>								
<b>Program</b>								
<b>1013 PREDŠKOLSKI ODGOJ</b>								
<b>AKTIVNOST:</b>	<b>REDOVNA DJELATNOST DV</b>							
A101301	ZIPKICA	1.233.862	1.291.510,82	847.365,00	430.183,28	7.562,54	400,00	6.000,00
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.231.208</b>	<b>1.269.516,00</b>	<b>847.365,00</b>	<b>408.188,46</b>	<b>7.562,54</b>	<b>400,00</b>	<b>6.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>966.837</b>	<b>993.514,00</b>	<b>847.365,00</b>	<b>138.586,46</b>	<b>7.562,54</b>		
311	Plaće (Bruto)	801.992	817.000,00	696.620,00	114.229,86	6.150,14		
31111	Plaće za redovan rad	796.683	808.000,00	688.880,00	113.041,86	6.078,14		
31131	Plaće za prekovremeni rad	5.309	9.000,00	7.740,00	1.188,00	72,00		
312	Ostali rashodi za zaposlene	32.516	43.300,00	37.066,00	5.887,60	346,40		
	Prigodne nagrade							
31216	(božićnica, regres)	23.226	33.200,00	28.380,00	4.554,40	265,60		
31219	Ostali rashodi za zaposlene	9.290	10.100,00	8.686,00	1.333,20	80,80		
313	Doprinosi na plaće	132.329	133.214,00	113.679,00	18.469,00	1.066,00		
	Doprinos za obvezno							
31321	zdravstveno osig.	132.329	133.214,00	113.679,00	18.469,00	1.066,00		
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>262.911</b>	<b>274.502,00</b>	<b>0,00</b>	<b>268.102,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400,00</b>	<b>6.000,00</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	14.334	14.834,00	0,00	14.834,00	0,00		
32111	Dnevnice na službenom putu	1.327	1.827,00	0,00	1.827,00	0,00		
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	11.945	11.945,00	0,00	11.945,00	0,00		
32131	Seminari, savjetovanja, stručni ispiti	1.062	1.062,00	0,00	1.062,00	0,00		
322	Rashodi za materijal i energiju	207.446	197.706,00		191.306,00	0,00	400,00	6.000,00
	Ostali mater. za potrebe							
32219	redovnog posl.	18.581	30.000,00		23.600,00	0,00	400,00	6.000,00
32224	Namirnice	74.059	77.706,00	0,00	77.706,00	0,00		
32233	Plin, el.energija i gorivo	106.576	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00		
	Materijal i dijelovi tekućeg održavanja							
32241		3.451	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00		
32251	Sifni inventar	2.655	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00		
32271	Radna odjeća i obuća	2.124	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00		
323	Rashodi za usluge	34.986	54.464,00	0,00	54.464,00	0,00		
	Usluge telefona, telefaksa, pošte i ostalo							
32311		1.593	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00		

32321	Usluge tekućeg održavanja	2.654	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
32341	Opskrba vodom, komunalne i ost.usluge	11.945	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00
32352	Najam poslovnog prostora u Martinišću	13.670	13.670,00	0,00	13.670,00	0,00	0,00
32361	Obvezni zdravstveni pregled zaposlenih	2.124	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
32379	Ostale intelektualne usluge	664	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00
32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	2.124	2.124,00	0,00	2.124,00	0,00	0,00
32391	Usluge kopir. uveziv. fiskanja i sl.	66	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00
32394	Usluge pri registraciji službenog auta	146	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.145	7.498,00	0,00	7.498,00	0,00	0,00
32911	Naknada članovima Upravnog vijeća	531	531,00	0,00	531,00	0,00	0,00
32922	Premije osiguranja	3.317	3.317,00	0,00	3.317,00	0,00	0,00
32931	Reprezentacija	664	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
32955	Novč.nakn.zbog nezapošlj.os.s invalid.	1.500	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	133	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.460</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
343	Ostali financijski rashodi	1.460	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
34311	Usluge banaka i platnog prometa	1.460	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>2.654</b>	<b>21.994,82</b>	<b>0,00</b>	<b>21.994,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.654</b>	<b>21.994,82</b>	<b>0,00</b>	<b>21.994,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
422	Postrojenja i oprema	2.654	21.994,82	0,00	21.994,82	0,00	0,00
42211	Računala i računalna oprema	0	1.994,82	0,00	1.994,82	0,00	0,00
42212	Oprema i namještaj	2.654	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42621	Ulaganje u računalne programe	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zabok, 25.09.2023.



DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA  
Zabok, Stjepana Radića 15  
MB:0520217; OIB:21858761530  
KLASA:400-02/23-01/02  
URBROJ: 2197-17-1-23-1  
Zabok, 25. rujan 2023. godine

## **OBRAZLOŽENJE I. IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA I IZDATAKA ZA 2023. godinu**

### OSNOVNI PODACI

Naziv obveznika: DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA  
RKP broj: 28696  
Matični broj: 00520217  
OIB: 21858761530  
Pošta i mjesto: 49210 Zabok  
Adresa sjedišta: S.Radića 15  
Razina: 21  
Razdjel: 000  
Šifra djelatnosti: 8510  
Šifra grada: 519

Dječji vrtić Zipkica javna je Ustanova u kojoj se ostvaruje program odgoja i obrazovanja, njege, zdravstvene zaštite i prehrane djece. Djelatnost se vrši u centralnom objektu na adresi Stjepana Radića 15 te pri područnoj osnovnoj školi K.Š. Gjalskog u Martinišću.

U ustroju je obvezna predškola, temeljem zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju ( NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 ) za djecu u godini prije polaska u osnovnu školu.

U okviru djelatnosti u dječjem vrtiću provodi se:

- Redoviti program odgoja i obrazovanja
- Program predškole
- Program s djecom s teškoćama
- Program s darovitom djecom

Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi:

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22)
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08)
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19)
- Zakon o proračunu (NN 144/21)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 95/19) i Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19)

Opći dio

## PRIHODI

Dječji vrtić Zipkica Zabok planirao je prihode i primitke Financijskim planom za 2023. iz proračuna Grada Zaboka, participacije korisnika usluga i ostalih JLSP.

Sukladno gore navedenom, prihodi i primici za 2023. godinu, I. izmjene i dopune plana iznose 1.291.510,82 eura.

Pregled čine slijedeći prihodi i primici:

63612 – Tekuće pomoći grada – iznose 6.000,00 eura, utrošit će se ostale materijale za potrebe redovnog poslovanja

63613 – Prihodi ostalih JLS – ovi su prihodi predviđeni u 2023. godini temeljem broja djece iz područja drugih općina i gradova i iznosi 7.562,54 eura.

Iz navedenih prihoda financirat će se rashodi za zaposlene.

65264 – Prihodi od korisnika usluga – iznose 430.183,28 eura. Došlo je do povećanja prihoda zbog povećanja ekonomske cijene vrtića od 3 mj 2023. god

Iz navedenih prihoda financirat će se dio rashoda za zaposlene, te svi materijalni i ostali rashodi poslovanja.

66311- Donacije – iznose 400,00 eura. Utrošeno za potrebe realizacije programa.

67111 – Prihodi iz proračuna Grada Zaboka – I izmjene i dopune iznose 847.365,00 eura. Prijedlog I izmjene i dopune ostaje nepromijenjen.

Iz ovih prihoda financirat će se dio rashoda za plaće, doprinosi na plaće i naknade zaposlenika.

## RASHODI I IZDACI

Objasnenje ostvarenja rashoda i izdataka daju se u nastavku:

31111 – Plaće za zaposlene – I. Izmjene i dopune iznose 808.000,00 eura, u odnosu na plan dolazi do povećanja zbog zapošljavanja zamjena za djelatnike na bolovanju.

31131 – Plaće za prekovremeni rad – I izmjenom i dopunom plan je 9.000 eura, povećava se zbog planiranja prekovremenog rada djelatnika.

31216 – Prigodne nagrade (božićnica, regres) – I. izmjene i dopune plana iznose 33.200,00 eura. Ovi se rashodi odnose na zaposlenike koji svoja prava ostvaruju u 2023. godini temeljem Kolektivnog ugovora.

31219 – Ostali rashodi za zaposlene– I. izmjene i dopune Plana iznose 10.100,00 eura povećanje jednog bolovanja dulje od 90 dana i jedne naknade za smrtni slučaj u obitelji do kraja godine.

31321 – Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje – I. izmjene i dopune iznose 133.214,00 eura, povećanje zbog planiranja zapošljavanja zamjena za djelatnike na bolovanju.

32111 – Dnevnice i ostali troškovi za sl. put u zemlji – I. izmjene i dopune Plana iznose 1.827,00 eura (dnevnice za službeni put, naknade za smještaj na službenom putu, naknade za korištenje osobnog auta u službene svrhe) te planiranja dolaska na Konferenciju Tima Rastimo zajedno.

32121 – Naknade za prijevoz na posao i s posla – I. izmjene i dopune plana ostaju nepromijenjene. Iznose 11.945,00 eura.

32131 – Seminari, savjetovanja, stručni ispiti – u odnosu na Plan ostaje isto, iznose 1.062,00 eura.

32219 – Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja - I. izmjene i dopune Plana iznose 30.000,00 eura (uredski materijal, literatura, časopisi, glasila, materijal i sredstva za čišćenje i higijenske potrebe, didaktika i materijal za realizaciju programa). Do povećanja dolazi zbog nabave didaktike te potrošnog materijala za nove skupine.



32224 – Namirnice – I. izmjene i dopune Plana iznosi 77.706,00 eura u odnosu na Plan dolazi do povećanja zbog većeg broja upisane djece u 2023/2024 g.

32233 – Plin, el.energija i gorivo – I. Izmjene i dopune iznose 65.000,00 eura dolazi do smanjenja, jer je Planom planirano povećanje energenata (električna energija, plin, gorivo) u iznosu od 30%, a do povećanja cijena nije došlo u tolikom razmjeru.

32241 – Materijal i dijelovi za tekuće održavanje – I. Izmjene i dopune Plana iznosi 6.000,00 eura, povećanje u odnosu na plan zbog povećanih troškova održavanja objekta.

32251 – Sitni inventar – I. Izmjena i dopuna Plana iznos je povećan na 15.000,00 eura (potreba daljnje zamjene zavjesa u sobama dnevnog boravka djece, nabave krevetića za odgojne skupine, popluna, navlaka)

32271 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća – I. Izmjene i dopune Plana iznosi 4.000,00 eura (kupnja radne obuće i radne odjeće).

32311 – Usluge telefona, telefaksa, pošte i ostalo – I. Izmjene Plana iznosi 3.000,00 eura dolazi do povećanja jer je potrebno promijeniti telefonsku infrastrukturu zbog lošeg signala interneta što otežava poslovanje.

32321 – Usluge tekućeg održavanja - obuhvaćaju rashode za održavanje opreme i objekta I. Izmjene i dopune iznose 20.000,00 eura, te dolazi do povećanja u odnosu na Plan zbog povećanja cijena usluga te zamjene starih i dotrajalih vrata u prostoru prizemlja i 1. kata vrtića.

32341 – Komunalne usluge – I. Izmjene i dopune Plana obuhvaćaju rashode u iznosu od 12.000,00 eura (potrošnja vode, iznošenje i odvoz smeća, deratizacija i dezinsekcija, dimnjačarske usluge, ostale komunalne usluge ).

32352 – Najam poslovnog prostora u Martinišću – I. Izmjene Plana iznosi 13.670,00 eura

32361 – Zdravstvene usluge – I. Izmjene Plana iznosi 2.500,00 eura (obvezni zdravstveni pregled zaposlenika, laboratorijske usluge-uzorci briseva) u odnosu na Plan se malo povećao, zbog dodatnih pregleda djelatnika do kraja godine.

32379 – Intelektualne i osobne usluge – I. Izmjene Plana iznose 700 eura (usluge javnog bilježnika i pravnog savjetnika , usluge za zaštitu na radu te požarne zaštite )

32381 – Usluge ažuriranja računalnih baza – I. Izmjene i dopune iznose 2.124,00 eura odnose se na usluge rada na serveru, održavanje.

32391 – Ostale usluge - I. Izmjene Plana iznose 70,00 eura (za grafičke i tiskarske usluge, izradu fotografija, uslugu čišćenja i pranja).

32394 – Usluge pri registraciji službenog auta – I. Izmjene Plana iznose 400,00 eura. dolazi do povećanje zbog ponovne registracije službenog automobila ( zamjena vozila novijim).

32911 – Naknade članovima UV – I. Izmjene i dopune Plana iznosi 531,00 euro. u odnosu na Plan ostaje nepromijenjen.

32922 – Premije osiguranja– I. izmjene Plana iznose 3.317,00 eura (obvezno i kasko osiguranje službenog vozila, osiguranje opreme i zgrade, osiguranje zaposlenika). u odnosu na plan ostaje nepromijenjen.

32931 – Repräsentacija – I. Izmjene Plana za ovu vrstu rashoda iznose 2.000, 00 eura dolazi do povećanja u odnosu na plan zbog održavanja međuzupanijskih stručnih skupova u našem vrtiću na poziv Agencije za odgoj i obrazovanje

32955 – Pristojbe i naknade – I. Izmjene i dopune Plana iznose 1.500,00 eura (javnobilježnička pristojba, promjena novčane naknade zbog nezapošljavanja osobe s invaliditetom sukladno Zakonu 20% minimalne bruto plaće u RH koja za 2023. g, te u odnosu na Plan ostaje nepromijenjen.

32999 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – I. Izmjene i dopune plana iznose 150,00 eura

34311 – Usluge banaka i platnog prometa - I. Izmjene i dopune Plana iznose 1.500,00 zbog povećanja cijena bankarskih usluga i povećane potrebe za korištenjem usluge e-zabe.

42211 Računala i računalna oprema - 1.994,82 eura višak iz 2022 god, za potrebe nabave laptopa za stručne suradnike ( psiholog, logoperd)

42212 Oprema i namještaj- 1 izmjene i dopune iznose 20.000,00 eura zbog potreba opremanja i prenamjene prostora, te potrebe nabave nove opreme u prostoru kuhinje i ureda.

U Zaboku, 25.09.2023.

Ravnateljica: Dijana Lovinčić Crnković

