

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

	1. REBALANS 2023	2. REBALANS 2023
PRIHODI UKUPNO	1.289.516,00	1.293.305,00
PRIHODI POSLOVANJA	1.289.516,00	1.290.016,00
PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	3.289,00
RASHODI UKUPNO	1.291.510,82	1.295.299,82
RASHODI POSLOVANJA	1.269.516,00	1.273.305,00
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	21.994,82	21.994,82
RAZLIKA -MANJAK	0,00	0,00

	1. IZMJENE I DOPUNE PLANA 2023	2. REBALANS 2023
<b>VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>1.994,82</b>	<b>1.994,82</b>

	1. IZMJENE I DOPUNE PLANA	2. REBALANS 2023
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00
<b>VIŠAK / MANJAK</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zabok, 05.12.2023.

RAVNATELJ

Dijana Lopičić-Crnković



II. 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 grada	PRIHOD OD PRODAJE AUTA
Oznaka rač. iz računskog plana						
65264		428.188,46				
63612					6.000,00	
63613			7.562,54			
66311				900,00		
67111	847.365,00					
92211		1.994,82				
72311						3.289,00
<b>Ukupno (po izvorima)</b>	847.365,00	430.183,28	7.562,54	900,00	6.000,00	3.289,00
<b>Ukupno prihodi i primici za 2023.</b>			<b>1.295.299,82</b>			

Zabok, 05.12.2023.

RAVNATELJ  
Dijana Lovinčić Crnković



II. Izmjene i dopune plana rashoda i izdataka za 2023

Šifra	Naziv	1. REBALANS 2023	2. rebalans 2023	Prihodi iz proračuna grada Zaboka	Prihodi korisnika usluga	Prihodi ostalih općina i gradova	Donacije	Tekuće pomoći grada	Prilod od prodaje auta
<b>DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA ZABOK</b>									
<b>Program 1013 PREDŠKOLSKI ODGOJ</b>									
Aktivnost: A101301	REDOVNA DJELATNOST DV ZIPKICA	1.291.510,82	1.295.299,82	847.365,00	430.183,28	7.562,54	900,00	6.000,00	3.281,00
3	RASHODI POSLOVANJA	1.269.516,00	1.273.305,00	847.365,00	411.477,46	7.562,54	900,00	6.000,00	
31	Rashodi za zaposlene	993.514,00	993.514,00	847.365,00	138.586,46	7.562,54			
311	Plaće (Bruto)	817.000,00	817.000,00	696.621,00	114.229,86	6.150,14			
31111	Plaće za redovan rad	808.000,00	808.000,00	688.891,00	113.041,86	6.078,14			
31131	Plaće za prekovremeni rad	9.000,00	9.000,00	7.741,00	1.188,00	72,00			
312	Ostali rashodi za zaposlene	43.300,00	43.300,00	37.053,00	5.887,60	346,40			
	Prigodne nagrade								
31216	(božićnica, regres)	33.200,00	33.200,00	28.381,00	4.554,40	265,60			
31219	Ostali rashodi za zaposlene	10.100,00	10.100,00	8.686,00	1.333,20	80,80			
313	Doprinosi na plaće	133.214,00	133.214,00	113.675,00	18.469,00	1.066,00			
	Doprinos za obvezno zdravstveno osig.	133.214,00	133.214,00	113.675,00	18.469,00	1.066,00			
32	Materijalni rashodi	274.502,00	278.291,00	0,00	271.391,00	0,00	900,00	6.000,00	
321	Naknade troškova zaposlenima	14.834,00	16.797,00	0,00	16.797,00	0,00			
32111	Dnevnice na službenom putu	1.827,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00			
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	11.945,00	13.197,00	0,00	13.197,00	0,00			
32131	Seminari, savjetovanja, stručni ispiti	1.062,00	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00			
322	Rashodi za materijal i energiju	197.706,00	187.706,00		180.806,00	0,00	900,00	6.000,00	
	Ostali mater. za potrebe								
32219	redovnog posl.	30.000,00	45.000,00		38.100,00	0,00	900,00	6.000,00	
32224	Namirnice	77.706,00	77.706,00	0,00	77.706,00	0,00			
32233	Plin, el.energija i gorivo	65.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00			
32241	Materijal i dijelovi tekućeg održavanja	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00			
32251	Sitni inventar	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00			
32271	Radna odjeća i obuća	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00			
323	Rashodi za usluge	54.464,00	65.140,00	0,00	65.140,00	0,00			
	Usluge telefona, telefaksa, pošte i ostalo	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00			

32321	Usluge tekućeg održavanja	20.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00			
32341	Opskrba vodom, komunalne i ost. usluge	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00			
32352	Najam poslovnog prostora u Martinišću	13.670,00	13.670,00	0,00	13.670,00	0,00			
32361	Obvezni zdravstveni pregled zaposlenih	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00			
32379	Ostale intelektualne usluge	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00			
32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	2.124,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00			
32391	Usluge kopir., uveziv., tiskanja i sl.	70,00	70,00	0,00	70,00	0,00			
32394	Usluge pri registraciji službenog auta	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00			
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.498,00	8.648,00	0,00	8.648,00	0,00			
32911	Naknada članovima Upravnog vijeća	531,00	531,00	0,00	531,00	0,00			
32922	Premije osiguranja	3.317,00	3.317,00	0,00	3.317,00	0,00			
32931	Reprezentacija	2.000,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00			
32955	Novč. nakn. zbog nezapoš. i os. s invalid.	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00			
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	150,00	800,00	0,00	800,00	0,00			
34	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>			
343	Ostali financijski rashodi	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00			
34311	Usluge banaka i platnog prometa	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00			
4	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>21.994,82</b>	<b>21.994,82</b>	<b>0,00</b>	<b>18.705,82</b>	<b>0,00</b>			<b>3.289,00</b>
42	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>21.994,82</b>	<b>21.994,82</b>	<b>0,00</b>	<b>18.705,82</b>	<b>0,00</b>			<b>3.289,00</b>
422	Postrojenja i oprema	21.994,82	21.994,82	0,00	18.705,82	0,00			3.289,00
42211	Računala i računalna oprema	1.994,82	1.994,82	0,00	1.994,82	0,00			
42212	Oprema i namještaj	20.000,00	20.000,00	0,00	16.711,00	0,00			3.289,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
42621	Ulaganje u računalne programe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Zabok, 05.12.2023.

Ravnateljica  
Dijana Lovinčić Crnković



DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA  
Zabok, Stjepana Radića 15  
MB:0520217; OIB:21858761530  
KLASA:400-02/23-01/03  
URBROJ: 2197-17-1-23-1  
Zabok, 05. prosinac 2023. godine

## **OBRAZLOŽENJE II. 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, II. izmjene i dopune plana iznose 1.295.299,82 eura.

Pregled čine sljedeći 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 900,00 eura. Utrošeno za potrebe realizacije programa.

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

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

72311 Prihod od prodaje auta – 3.289,00 eura utrošit će se za nabavu nefinancijske imovine.

## RASHODI I IZDACI

Obrazloženje ostvarenja rashoda i izdataka daju se u nastavku:

31111 – Plaće za zaposlene – II. Izmjene i dopune ostaju nepromijenjena u odnosu na I. rebalans 2023

31131 – Plaće za prekovremeni rad – II. Izmjenom o dopuno plaće za prekovremeni radi ostaju 9.000 eura

31216 – Prigodne nagrade (božićnica, regres) – II. 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. II. rebalansom ostaje nepromijenjen.

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. II rebalansom ostaje nepromijenjen.

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

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., “. izmjenom se smanjuju na 1.000 eura jer će sredstva biti dostatna do kraja godine.

32121 – Naknade za prijevoz na posao i s posla – 2. izmjenom ne naknada za prijevoz povećava na 13.197 eura, zbog zamjena za bolovanje djelatnika.

32131 – Seminari, savjetovanja, stručni ispiti – 2. rebalansom se sredstva povećavaju zbog više seminara, stručnih ispita djelatnika na 2.600 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. 2. rebalansom se sredstva se dodatno

povećavaju na 45.000 eura ukupno - zbog dodatnih potreba nabave didaktike u odgojnim skupinama.

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. 2. rebalansom sredstva ostaju ista.

32233 – Plin, el. energija i gorivo – rebalansom sredstva se smanjuju na 40.000 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. II izmjenom ostaje isto.

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). II rebalansom ostaje isto.

32271 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća – I. Izmjene i dopune Plana iznosi 4.000,00 eura (kupnja radne obuće i radne odjeće). 2. rebalansom ostaje isto.

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. 2. rebalansom ostaje sve isto.

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. 2. rebalansom dodatno se pojačava na 30.000 eura – zamjena dotrajalih vrata.

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). , 2 .rebalansom ostaje isto.

32352 – Najam poslovnog prostora u Martinišću – II. rebalansom 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. 2. rebalans ostaje isto.

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). 2. rebalans ostaje isti.

32381 – Usluge ažuriranja računalnih baza – 2. rebalans iznosi 2.800,00 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). 2. rebalansom ostaje isti.

32394 – Usluge pri registraciji službenog auta – I. Izmjene Plana iznose 400,00 eura. dolazi do povećanje zbog ponovne registracije službenog automobila ( zamjena vozila novijim). 2. rebalasn ostaje isto.

32911 – Naknade članovima UV – II. Izmjene i dopune Plana iznosi 531,00 euro.

32922 – Premije osiguranja– II. izmjene Plana iznose 3.317,00 eura (obvezno i kasko osiguranje službenog vozila, osiguranje opreme i zgrade, osiguranje zaposlenika).

32931 – Reprezentacija – II rebalansom iznose 2.500, 00 eura dolazi do povećanja u odnosu na 1. rebalans zbog održavanja međuzupanijskih stručnih skupova u našem vrtiću na poziv Agencije za odgoj i obrazovanje

32955 – Pristojbe i naknade – 2. rebalans- 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,

32999 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – I. Izmjene i dopune plana iznose 150,00 eura, dolazi do povećanja zbog dodatnih troškova, 2. rebalans iznosi 800,00 eura

34311 – Usluge banaka i platnog prometa - II. 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- 2- 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, 05.12.2023.

Ravnateljica: Dijana Lovinčić Crnković

