

DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA
ZABOK, STJEPANA RADIĆA 15
ZABOK
KLASA:400-02/24-01/01
Urbroj:2197-17-2-24-1
Zabok, 16.02.2024. god

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENE I DOPUNE PLANA PRIHODA I RASHODA
ZA 2024. GODINU

PROGRAM 1013 : Predškolski odgoj

KORISNIK 28696 : Dječji vrtić Zipkica

I. Opći dio

PRIHODI

Dječji vrtić Zipkica Zabok planirao je prihode i primitke Financijskim planom za 2024. iz proračuna u iznosu od 1.328.065.00 od Grada Zaboka, participacije korisnika usluga i ostalih JLSP.

U nastavku obrazloženja daje se pregled izmjene i dopune planiranih prihoda i primitaka za 2024.godinu. Sukladno gore navedenom, I. izmjenom i dopunom plana planirano je **1.446.208,33 eura**.

Pregled čine sljedeći prihodi i primici:

63425 – Kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna – prihodi u iznosu od 83.764,53 eura dobiveni su od Fonda za zaštitu okoliša. Iz navedenih prihoda financirati će se zamjene postojećeg chilera klime.

63612- Tekuće pomoći grada – 6.000,00 eura – financirat će se rashodi za potrošni materijal za realizaciju programa.

63613 – Prihodi ostalih JLS – ovi su prihodi predviđeni u 2024. godini na temelju broja djece iz područja drugih općina i gradova (3 djece) i iznosi 6.200,00 eura. Iz navedenih prihoda financirat će se rashodi za zaposlene.

65264 – Prihodi od korisnika usluga – prihodi su planirani u iznosu od 470.000,00 EURA. na bazi izračuna (287 djece – puni iznos participacije od 132,00 eura,51 dijete – 20% =150,60, 3 djece – besplatno/3 dijete u obitelji i 2 djece ostale JLS. Iz navedenih prihoda financirat će se dio rashoda za zaposlene, te svi materijalni i ostali rashodi poslovanja.

66311 – Donacija – prihodi planirani u iznosu od 400,00 eura – financirat će se potrošni materijal za odgojne skupine

67111 – Prihodi iz proračuna Grada Zaboka – predviđen iznos je 847.365,00 EURA. Iz ovih prihoda financirat će se dio rashoda za plaće, doprinosa na plaće i naknade zaposlenika.

9221 – Višak prihoda – 32.478,80 eura višak je prihoda iz 2023. godine Iz ovih prihoda financirati će se oprema i namještaj.

RASHODI I IZDACI

I. OPĆI DIO

Rashodi i izdaci Dječjeg vrtića Zipkica Zabok za 2024. godinu planirani su u iznosu od sveukupno **1.446.208,33 eura.**, a rezultat su procjene prihoda i primitaka iz proračuna Grada Zaboka, participacije korisnika usluga i ostalih JLS.

Sukladno gore navedenom, rashode i izdatke Dječjeg vrtića Zipkica Zaboka za 2024. godine čine sljedeći rashodi i izdaci:

Obrazloženje ostvarenja rashoda i izdataka daje se u nastavku:

31111 – Plaće za zaposlene – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., planirano je 828.400 EURA prema osnovici od 902,08 EURA za 51 zaposlenika, te za planira zapošljavati 2 dodatnih djelatnika u Ustanovi.

31131 – Plaće za prekovremeni rad – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., planirano je 9.000 EURA (za prekovremeni rad djelatnika Ustanove)

31216 – Prigodne nagrade (Božićnica, regres) – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024. planirano je 36.000 EURA. Ovi se rashodi odnose na zaposlenike koji svoja prava ostvaruju u 2024. godini temeljem Kolektivnog ugovora DV Zipkica za 53 zaposlenika.

31219 – Ostali rashodi za zaposlene – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024.; planirani je iznos od 11.000 EURA. (53 zaposlenika za dar u naravi x 100 e= 5.300 eura, dar djeci 18 x100e ukupno 1.800 eura, naknade za bolovanje duže od 90 dana (predviđeno 1 zaposlenika u iznosu 332 eura i smrtni slučaj planiran 1 zaposlenika u iznosu 398 eura te otpremnine za odlazak u mirovinu 2x zaposlenice u iznosu 2.124 eura), ostatak za jubilarne nagrade djelatnika.

31321 – Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024.; ovi su rashodi planirani u iznosu od 138.00,00 eura, 16,5% na bruto plaću.

32111 – Dnevnice i ostali troškovi za sl. put u zemlji – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., ovi su rashodi predviđeni u iznosu od 2.000,00 eura (dnevnice za službeni put, naknade za smještaj na službenom putu, naknade za korištenje osobnog auta u službene svrhe) .

32121 – Naknade za prijevoz na posao i s posla – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., ovi su rashodi planirani u iznosu od 12.400,00 eura

32131 – Seminari, savjetovanja, stručni ispiti – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., za navedenu vrstu rashoda u 2024. godini predviđeno je 1.100,00 eura

32219 – Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja - I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., u planiranom razdoblju za navedene je rashode predviđeno sveukupno 30.000,00 eura, (uredski materijal, literatura, časopisi, glasila, materijal i sredstva za čišćenje i higijenske potrebe, didaktika i materijal za realizaciju programa)

32224 – Namirnice – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., za navedenu je vrstu rashoda predviđen iznos od 78.000 eura.

32233 – Plin, el. energija i gorivo – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024. za utrošenu energiju je predviđen iznos od 70.000,00 eura. (električna energija , plin, gorivo za službeni auto i kosilice)

32241 – Materijal i dijelovi za tekuće održavanje – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., predviđen je iznos od 6.000,00 eura.

32251 – Sitni inventar – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., za nabavu sitnog inventara predviđeno je 15.000,00 eura.

32271 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., za ovu vrstu rashoda planirano je 4.000,00 eura.

32311 – Usluge telefona, telefaksa, pošte i ostalo – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., za ovu vrstu rashoda predviđeno je 2.000,00 eura.

32321 – Usluge tekućeg održavanja - I. izmjenama i dopunama povećava se ulaganje u tekuće održavanje u odnosu na plan 2024., obuhvaćaju rashode za održavanje opreme i objekta u iznosu od 43.560,00 eura.

32341 – Komunalne usluge – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., obuhvaća rashode u iznosu od 13.000,00 eura (potrošnja vode, iznošenje i odvoz smeća, deratizacija i dezinfekcija, dimnjačarske usluge, ostale komunalne usluge).

32352 – Najam poslovnog prostora u Martinišću – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., na ovu vrstu rashoda u predviđeno je 13.700,00 eura (sukladno Sporazumu KZZ Krapina)

32361 – Zdravstvene usluge – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., za obavljene navedene usluge planirano je 2.700,00 eura (obvezni zdravstveni pregled zaposlenika, laboratorijske usluge-uzorci briseva).

32379 – Intelektualne i osobne usluge – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., predviđeni iznos je 700 eura (usluge javnog bilježnika i pravnog savjetnika , usluge za zaštitu na radu te požarne zaštite).

32382 – Usluge ažuriranja računalnih baza – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., za usluge održavanja računalnih programa predviđen je iznos od 2.200,00 eura.

32391 – Ostale usluge - 70 eura (za grafičke i tiskarske usluge, izradu fotografija, uslugu čišćenja i pranja), I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024.

32394 – Usluge pri registraciji službenog auta – 150 eura, I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024.

32911 – Naknade članovima UV – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., 535 eura

32922 – Premije osiguranja – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024. iznos od 3.400 eura, (obvezno i kasko osiguranje službenog vozila, osiguranje opreme i zgrade, osiguranje zaposlenika).

32931 – Reprezentacija – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., za ovu vrstu rashoda predviđeno je 2.000,00 eura.

32955 – Novčane naknade zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom- I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024.; 1.500 eura

32999 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024.; 150 eura

34311 – Usluge banaka i platnog prometa - I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024., iznosu od 1.500 eura

42211 – Računala i računalna oprema – I. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na plan 2024. u iznosu od 2.000,00 eura.

42212 Oprema i namještaj – I. izmjenama i dopunama povećavaju se rashodi za nabavu opreme i namještaja u odnosu na plan 2024.. te sada iznosi 30.478.80 eura. Višak prihoda u iz 2023. godine biti će utrošen na nabavu opreme i namještaja.

45211 Dodatna ulaganja na nefinancijskoj opremi – kapitalna pomoć Fonda za zaštitu okoliša u iznosu od 83.764,53 eura utrošiti će se u zamjenu postojećih chilera klime, dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi vrtića.

U Zaboku, 16.02.2024.

Ravnateljica: Dijana Lovinčić Crnković

