

II. IZMJENE I DOPUNE PLANA DJEČJEG VRTIĆA ZIPKICA ZABOK ZA 2024. GODINU

OPĆI DIO

	FINANCIJSKI PLAN 2024 u eurima	1. REBALANS 2024 u eurima	2. REBALANS 2024 u eurima
PRIHODI UKUPNO	1.328.065,00	1.446.208,33	1.766.901,43
PRIHODI POSLOVANJA	1.328.065,00	1.413.729,53	1.734.422,63
PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	1.328.065,00	1.446.208,33	1.766.901,43
RASHODI POSLOVANJA	1.304.505	1.329.965,00	1.663.565,00
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	23.560	116.243,33	103.336,43
RAZLIKA - MANJAK	0,00	0,00	0,00

	FINANCIJSKI PLAN 2024 u eurima	1. REBALANS 2024	2. REBALANS 2024
VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE	0,00	32.478,80	32.478,80

	FINANCIJSKI PLAN 2024 u eurima	1. REBALANS 2024	2. REBALANS 2024
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK	0,00	0,00	0,00

Zabok, 12.6.2024.



RAVNATELJICA
Dijana Lovinčić Crnković

II. IZMJENE I DOPUNE PLANA DJEČJEG VRTIĆA ZIPKICA ZABOK ZA 2024. GODINU

Oznaka rač.iz računskog plana	Izvor prihoda i primitaka	2024				
		Prihodi iz proračuna grada Zaboka	Prihodi korisnika usluga	Tekuće pomoći iz gradskih i opć. proračuna	Donacija	Tekuće pomoći drž. proračuna - Fond za zaš. okoliša
65264			455.800,00			
63612						
63613				6.200,00		
66311					400,00	
67111		1.195.165,00				
92211			32.478,80			
63425						70.857,63
Ukupno (po izvorima)		1.195.165,00	488.278,80	6.200,00	400,00	6.000,00
Ukupno prihodi i primici za 2024.		1.766.901,43				

Zabok, 12.6.2024.



RAVNATELJICA

Dijana Lovinčić Crnković

II. izmjene i dopune plana rashoda i izdataka za 2024

Šifra	NAZIV	Financijski plan 2024.	1. rebalans 2024.	2. rebalans 2024.	Prihodi iz proračuna grada Zaboka	Prihodi korisnika usluga	Prihodi ostalih općina i gradova	Donacije	Tekuće pomoći grada	Tekuće pomoći drž. proračuna - Fond za zaš. okoliša
DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA ZABOK										
Program 1013										
PREDŠKOLSKI ODGOJ										
Aktivnost: A101301	REDOVNA DJELATNOST DV ZIPKICA	1.328.065,00	1.446.208,33	1.766.901,43	1.195.165,00	488.278,80	6.200,00	400,00	6.000,00	70.857,63
3	RASHODI POSLOVANJA	1.304.505,00	1.329.965,00	1.663.565,00	1.195.165,00	455.800,00	6.200,00	400,00	6.000,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	1.022.400,00	1.022.400,00	1.370.200,00	1.195.165,00	168.835,00	6.200,00	400,00	6.000,00	0,00
311	Plaće (Bruto)	837.400,00	837.400,00	1.124.000,00	979.288,00	139.294,92	5.417,08			
31111	Plaće za redovan rad	828.400,00	828.400,00	1.110.000,00	966.908,00	137.712,72	5.379,28			
31131	Plaće za prekovremeni rad	9.000,00	9.000,00	14.000,00	12.380,00	1.582,20	37,80			
312	Ostali rashodi za zaposlene	47.000,00	47.000,00	56.200,00	47.740,00	8.262,60	197,40			
31216	Prigodne nagrade (božićnica, regres)	36.000,00	36.000,00	37.000,00	30.520,00	6.328,80	151,20			
31219	Ostali rashodi za zaposlene	11.000,00	11.000,00	19.200,00	17.220,00	1.933,80	46,20			
313	Doprinosi na plaće	138.000,00	138.000,00	190.000,00	168.137,00	21.277,48	585,52			
31321	Doprinos za obvezno zdravstveno osig.	138.000,00	138.000,00	190.000,00	168.137,00	21.277,48	585,52			
32	Materijalni rashodi	280.605,00	306.065,00	291.865,00	0,00	285.465,00	0,00	400,00	6.000,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	15.500,00	15.500,00	17.660,00	0,00	17.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32111	Dnevnice na službenom putu	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00			
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	12.400,00	12.400,00	14.560,00	0,00	14.560,00	0,00			
32131	Seminari, savjetovanja, stručni ispiti	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00			
322	Rashodi za materijal i energiju	203.000,00	204.900,00	188.530,00	0,00	182.130,00	0,00	400,00	6.000,00	0,00
3221	Ostali mater. za potrebe redovnog posl.	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	23.600,00	0,00	400,00	6.000,00	
32224	Namirnice	78.000,00	78.000,00	78.000,00	0,00	78.000,00	0,00			
3223	Plin, el. energija i gorivo	70.000,00	70.000,00	53.630,00	0,00	53.630,00	0,00			
32241	Materijal i dijelovi tekućeg održavanja	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00			
32251	Sitni inventar	15.000,00	16.900,00	16.900,00	0,00	16.900,00	0,00			
32271	Radna odjeća i obuća	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00			
323	Rashodi za usluge	54.520,00	78.080,00	78.090,00	0,00	78.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32311	Usluge telefona, telefaksa, pošte i ostalo	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00			
32321	Usluge tekućeg održavanja	20.000,00	43.560,00	43.560,00	0,00	43.560,00	0,00			
32341	Opskrba vodom, komunalne i ost. usluge	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00			
32352	Najam poslovnog prostora u Martinišću	13.700,00	13.700,00	13.700,00	0,00	13.700,00	0,00			
32361	Obvezni zdravstveni pregled zaposlenih	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00			
32379	Ostale intelektualne usluge	700,00	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00			
32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00			
32391	Usluge kopir, uveziv, tiskanja i sl.	70,00	70,00	70,00	0,00	70,00	0,00			
32394	Usluge pri registraciji službenog auta	150,00	150,00	160,00	0,00	160,00	0,00			
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.585,00	7.585,00	7.585,00	0,00	7.585,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32911	Naknada članovima Upravnog vijeća	535,00	535,00	535,00	0,00	535,00	0,00			
32922	Premije osiguranja	3.400,00	3.400,00	3.400,00	0,00	3.400,00	0,00			
32931	Reprezentacija	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00			
32955	Novč. nakn. zbog nezapošlj. os. s invalid.	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00			
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	150,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00			
34	Financijski rashodi	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00			
343	Ostali financijski rashodi	1.500,00	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	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00			

4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	23.560,00	116.243,33	103.336,43	0,00	32.478,80	0,00			70.857,63
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	23.560,00	32.478,80	32.478,80	0,00	32.478,80	0,00			
422	Postrojenja i oprema	23.560,00	32.478,80	32.478,80	0,00	32.478,80	0,00	0,00	0,00	0,00
42211	Računala i računalna oprema	2.000,00	2.000,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00			
42212	Oprema i namještaj	21.560,00	30.478,80	27.468,80	0,00	27.468,80	0,00			
42273	Oprema za ostale namjene	0,00	0,00	510,00	0,00	510,00	0,00			
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00			
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	83.764,53	70.857,63		0,00	0,00			70.857,63
452	Rashodi za dod. ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	83.764,53	70.857,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.857,63
45211	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00	83.764,53	70.857,63	0,00	0,00	0,00			70.857,63

Zabok, 12.6.2024.

RAVNATELJICA
Dijana Lovinčić Crnković



DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA
ZABOK, STJEPANA RADIĆA 15
ZABOK
KLASA: 400-02/24-01/02
Urbroj: 2197-17-01-24-1
Zabok, 12.06.2024. god

**OBRAZLOŽENJE II. 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 1.766.901,43 eura 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 **1.766.901,43 eura**.

Pregled čine sljedeći prihodi i primici:

63425 – Kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna – prihodi u iznosu od 70.857,63 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 455.800,00 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 1.195.165,00 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 **1.766.901,43 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 – II. izmjene i dopune mijenjaju se u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., povećanjem plaća za 53 zaposlenika novi iznos plaća iznosi 1.110.000,00 eura, primijenjena je osnovica koja je stupila na snagu u studenom 2023. u iznosu od **947,17** eura. Povećanje plaća nastupilo je zbog primjene novih koeficijenata zaposlenicima DV Zipkica.

31131 – Plaće za prekovremeni rad – II. izmjene i dopune mijenjaju se u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., te sada iznose 14.000,00 eura, sukladno promjeni na plaći povećavaju se i sati za prekovremeni rad djelatnika Ustanove).

31216 – Prigodne nagrade (Božićnica, regres) – II. izmjene i dopune mijenjaju se u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024. Ovi se rashodi odnose na zaposlenike koji svoja prava ostvaruju u 2024. godini temeljem Kolektivnog ugovora DV Zipkica za 53 zaposlenika te iznose 37.000,00 eura (planirano je 1.000,00 eura više zbog dodatnih zaposlenja do kraja godine).

31219 – Ostali rashodi za zaposlene – II. izmjene i dopune mijenjaju se u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., novi iznos je 19.200,00 eura. (54 zaposlenika za dar u naravi x 100,00 eura = 5.400,00 eura, dar djeci 20 x 100 eura, ukupno 2.000,00 eura, naknade za bolovanje duže od 90 dana (predviđeno 3 zaposlenika u iznosu 560,00 eura i smrtni slučaj planiran za 1 zaposlenika u iznosu 560,00 eura, te otpremnine za odlazak u mirovinu 2x zaposlenice u iznosu 2.800,00 eura, te potpora za novorođenče u iznosu od 450,00 eura), ostatak za jubilarne nagrade djelatnika (7 djelatnika). Povećao se broj djece zaposlenika koji su na PK kartici roditelja i imaju pravo na Dar djeci. Početkom godine planirao se manji broj jubilarnih nagrada, naknadno je utvrđeno da veći broj djelatnika ostvaruje pravo na isplatu jubilarne nagrade. Pomoć u slučaju rođenja djeteta nije planirana, u toku godine za istu nastaje potreba zbog odlaska djelatnice na porodilji dopust. Povećanjem neoporezivih naknada planiran je veći iznos u navedenome (povećanje za 8.000,00 eura). Prema Kolektivnom ugovoru zaposlenici imaju pravo na navedene naknade.

31321 – Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje – II. izmjene i dopune mijenjaju se u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., novi iznos je 190.000,00 eura, 16,5% na bruto plaću, sukladno povećanju plaća za zaposlene povećava se i doprinosu za zdravstveno osiguranje zaposlenika vrtića u iznosu od 52.000,00 eura.

32111 – Dnevnice i ostali troškovi za sl. put u zemlji – II. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 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 – II. izmjene i dopune mijenjaju se u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., novi iznos prijevoza je 14.560,00 eura. Razlog povećanja prijevoza je promjena prebivališta zaposlenika po kojima imaju uvećani iznos prijevoza.

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

32219 – Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja - II. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 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 – II. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., za navedenu je vrstu rashoda predviđen iznos od 78.000,00 eura

32233 – Plin, el. energija i gorivo – II. izmjene i dopune mijenjaju se u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., te iznosi 53.630,00 eura (električna energija, plin, gorivo za službeni auto i kosilice). Planirani iznos manji je za 16.370,00 eura. Navedeni iznos rasporedio se na slijedeće rashode: prekovremeni rad u iznosu od 5.000,00 eura, regres/božićnica 1.000,00 eura, ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 8.200,00 eura, prijevoz zaposlenika povećan je za 2.160,00 eura, registracija auta za 10,00 eura.

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

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

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

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

32321 – Usluge tekućeg održavanja - II. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., obuhvaćaju rashode za održavanje opreme i objekta u iznosu od 43.560,00 eura.

32341 – Komunalne usluge – II. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., (potrošnja vode, iznošenje i odvoz smeća, deratizacija i dezinsekcija, dimnjačarske usluge, ostale komunalne usluge).

32352 – Najam poslovnog prostora u Martinišću – III. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., sukladno Sporazumu KZŽ Krapina na ovu vrstu rashoda predviđeno je 13.700,00 eura.

32361 – Zdravstvene usluge – II. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., usluge iznose 2.700,00 eura (obvezni zdravstveni pregled zaposlenika, laboratorijske usluge-uzorci briseva).

32379 – Intelektualne i osobne usluge – II. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 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 – II. izmjene i dopune ostaju nepromijenjene u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., za usluge održavanja računalnih programa predviđen je iznos od 2.200,00 eura.

32391 – Ostale usluge - 70 eura iznose usluge koje II. izmjena i dopuna ostaju nepromijenjene u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024.

32394 – Usluge pri registraciji službenog auta –II. izmjene i dopune promijenjene su u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024. na 160,00 eura zbog povećanja troška registracije službenog automobila.

32911 – Naknade članovima UV – II. izmjene i dopune nepromijenjene su u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., te iznose 535,00 eura

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

32931 – Reprezentacija – II. izmjene i dopune nepromijenjene su u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., za ovu vrstu rashoda predviđeno je 2.000,00 eura.

32955 – Novčane naknade zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom- II. izmjene i dopune nepromijenjene su u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., te iznose 1.500 eura

32999 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – II. izmjene i dopune nepromijenjene su u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., te iznose 150,00 eura

34311 – Usluge banaka i platnog prometa - II. izmjene i dopune nepromijenjene su u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024. u iznosu od 1.500,00 eura

42211 – Računala i računalna oprema – II. izmjene i dopune promijenjene su u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., novi iznos je 4.500,00 eura. Višak prihoda iz 2023. godine biti će utrošen na nabavu opreme i namještaja. Trošak kupnje računalne opreme povećao se za 2.000,00 eura (kupnja računalne opreme – zamjena starog dotrajalog printera i projektora).

42212 Oprema i namještaj – II. izmjene i dopune promijenjene su u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., te sada iznosi 27.468,80 eura. Višak prihoda iz 2023. godine biti će utrošen na nabavu opreme i namještaja. Višak prihoda raspodijelio se na računalnu opremu u iznosu od 2.000,00 eura te na trošak opreme za ostale namjene u iznosu od 510,00 eura.

42273 – Oprema za ostale namjene - iznos opreme iznosi 510,00 eura. Kupnja hladnjaka u kuhinji (stari hladnjak se pokvario).

45211 Dodatna ulaganja na nefinancijskoj opremi – II. izmjene i dopune promijenjene su u odnosu na I. Izmjene i dopune plana 2024., kapitalna pomoć Fonda za zaštitu okoliša iznosi 70.857,63 eura te utrošiti će u zamjenu postojećih chilera klime, dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi vrtića. Zbog promjena u troškovniku evidentiran je manji iznos dodatnog ulaganja u navedenu opremu u iznosu od 12.906,60 eura.



RAVNATELJICA

Dijana Lovinčić Crnković
Dijana Lovinčić Crnković