

DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA
Zabok, Stjepana Radića 15
KLASA: 400-04/26-1/02
URBROJ: 2197-17-02-26-2
Zabok, 04. veljače 2026.

Na temelju članka 50. stavka 1. točke 1. podstavka 8. Statuta Dječjeg vrtića Zipkica, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Zipkica, na svojoj 47. Sjednici, održanoj dana 04. veljače 2026. godine, na prijedlog ravnateljice, donosi

ODLUKU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. g. DJEČJEG VRTIĆA ZIPKICA

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

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA





Danijel Pevec, prof.

Dostaviti:

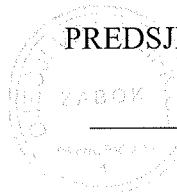
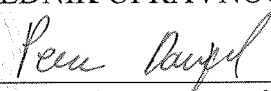
1. Grad Zabok, Zivtov trg 10
2. Računovodstvo, ovdje
3. Uz zapisnik
4. Arhiva.

DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA
Zabok, Stjepana Radića 15
KLASA: 400-04/26-1/02
URBROJ: 2197-17-02-26-2
Zabok, 04. veljače 2026.

Na temelju članka 50. stavka 1. točke 1. podstavka 8. Statuta Dječjeg vrtića Zipkica, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Zipkica, na svojoj 47. Sjednici, održanoj dana 04. veljače 2026. godine, na prijedlog ravnateljice, donosi

ODLUKU

Usvaja se Izvršenje financijskog plana Dječjeg vrtića Zipkica za razdoblje od 1.1.2025.-31.12.2025. u tekstu koji se nalazi u prilogu ove Odluke te čini njezin sastavni dio.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA


Danijel Pevec, prof.

Dostaviti:

1. Grad Zabok,
Zabok, Zivtov trg 10
2. Računovodstvo, ovdje
3. Pismohrana, ovdje.

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ZIPKICA
ZA 2025. GODINU

OIB: 21858761530 Stjepana Radića 15, Zabok

I. OPĆIDIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje I-XII. 2024.	Rebalans 2025.	Izvršenje I-XII. 2025.	INDEKS	INDEKS**
	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	1.550.593,99	1.763.367,50	1.613.464,77	104,05	91,50
PRIHODI POSLOVANJA	1.550.593,99	1.763.367,50	1.613.464,77	104,05	91,50
PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	1.579.442,38	1.766.997,91	1.712.672,48	108,44	96,93
RASHODI POSLOVANJA	1.489.408,68	1.749.837,91	1.695.873,40	113,86	96,92
RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	90.033,70	17.160,00	16.799,08	18,66	97,90
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-28.848,39	-3.630,41	-99.207,71	343,89	2.732,69

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje I-XII. 2024.	Rebalans 2025.	Izvršenje I-XII. 2025.	Indeks Ostvarenje/Izvor i plan	Indeks Ostvarenje/Tekuci plan*
	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje I-XII. 2024.	Rebalans 2025.	Izvršenje I-XII. 2025.	Indeks Ostvarenje/Izvor i plan	Indeks Ostvarenje/Tekuci plan*
	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	32.478,80	3.630,41	3.630,39	11,18	100,00
PRIJENOS VIŠAK/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	3.630,41	0,00	-95.577,32	-2.632,69	0,00

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE

I. OPĆI DIO
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA
PRIHODI POSLOVANJA

	Brojčana oznaka i naziv računa prihoda	Izvršenje I-XII 2024.				Izvršenje I-XII 2025.			
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
6	Prihodi poslovanja		1.583.072,79 €	1.766.997,91 €	1.613.464,77 €	101,9198094		91	
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		84.971,75 €	10.600,00 €	10.545,20 €	12,41024223		99	
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika		72.707,63 €	0,00 €	0,00 €	0		-	
63425	Kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna		72.707,63 €	0,00 €	0,00 €	0		-	
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		12.264,12 €	10.600,00 €	10.545,20 €	85,98415541		99	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		12.264,12 €	10.600,00 €	10.545,20 €	85,98415541		99	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristob, pristojbi po posebnim naknadam /Prihodi korisnika usluga		522.957,06 €	473.630,41 €	489.275,76 €	93,55945209		103	
652	Odstali prihodi za posebne namjene/ prihod od korisnika usluga		522.957,06 €	473.630,41 €	489.275,76 €	93,55945209		103	
6526	Ostali nepsomenuti prihodi		522.957,06 €	473.630,41 €	489.275,76 €	93,55945209		103	
66	Donacija Naučimo puno		917,15 €	400,00 €	0,00 €	0		0	
663	Donacija Naučimo puno		917,15 €	400,00 €	0,00 €	0		0	
6631	Donacija Naučimo puno		917,15 €	400,00 €	0,00 €	0		0	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza		974.226,83 €	1.282.367,50 €	1.113.643,81 €	114,3105256		87	
671	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza		974.226,83 €	1.282.367,50 €	1.113.643,81 €	114,3105256		87	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza		974.226,83 €	1.282.367,50 €	1.113.643,81 €	114,3105256		87	

RASHODI POSLOVANJA

	Brojčana oznaka i naziv računa rashoda	Izvršenje I-XII 2024.				Izvršenje I-XII 2025.			
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
3	Rashodi poslovanja		1.489.408,68 €	1.749.837,91 €	1.695.873,40 €	114		97	
31	Rashodi za zaposlene		1.212.830,94 €	1.424.732,50 €	1.393.958,28 €	94		98	
311	Plaće (Bruto)		1.015.004,26 €	1.190.500,00 €	1.170.205,56 €	96		98	
3111	Plaće za redovan rad		997.143,89 €	1.167.500,00 €	1.151.633,52	115		99	
3113	Plaće za prekovremeni rad		17.860,37 €	23.000,00 €	18.572,04	104		81	
312	Ostali rashodi za zaposlene		41.904,94 €	41.720,00 €	41.118,96 €	98		99	
31216	Prigodne nagrade (božićnica, regres)		24.633,14 €	26.400,00 €	25.782,87 €	105		98	
31219	Ostali rashodi za zaposlene		17.271,80 €	15.320,00 €	15.336,09 €	89		100	
313	Doprinosi na plaće		155.921,74 €	192.512,50 €	182.633,76 €	117		95	
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		155.921,74 €	192.512,50 €	182.633,76 €	117		95	
32	Materijalni rashodi		274.790,35 €	323.105,41 €	300.000,56 €	109		93	
321	Naknade troškovima zaposlenima		19.029,20 €	21.810,41 €	19.778,58 €	104		91	
32111	Dnevnice na službenom putu		2.230,50 €	2.750,00 €	1.659,14 €	74		60	
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla		15.350,08 €	17.150,41 €	16.236,39 €	106		95	

32131	Seminari, savjetovanja, stručni ispiti	1.448,62 €	1.910,00 €	1.883,05 €	130	99
322	Rashodi za materijal i energiju	181.532,66 €	207.498,05 €	192.800,54 €	106	93
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	33.546,58 €	32.800,00 €	32.607,67 €	97	99
32224	Namirnice	91.982,78 €	115.000,00 €	105.852,72 €	115	92
32233	Plin, el. energija i gorivo	31.793,20 €	37.200,00 €	35.922,96 €	113	97
32241	Materijal i dijelovi tekućeg održavanja	5.118,37 €	6.000,00 €	5.300,46 €	104	88
32251	Sifni inventar	15.111,21 €	12.498,05 €	9.860,04 €	65	79
32271	Radna odjeća i obuća	3.980,52 €	4.000,00 €	3.256,69 €	0	81
323	Rashodi za usluge	62.234,07 €	81.811,95 €	77.138,06 €	124	94
32311	Usluge telefona, telefaksa, pošte i ostalo	4.355,94 €	7.000,00 €	6.458,13 €	148	92
32321	Usluge tekućeg održavanja	24.047,95 €	30.200,00 €	28.349,33 €	118	94
32341	Opskrba vodom, komunalne i ostale usluge	12.153,24 €	19.000,00 €	17.339,26 €	143	91
32352	Najam poslovnog prostora u Martinišću	12.497,87 €	13.700,00 €	13.634,04 €	109	100
32361	Obvezni zdravstveni pregled zaposlenih	5.225,12 €	5.500,00 €	5.166,29 €	99	94
32379	Ostale intelektualne usluge	986,36 €	2.000,00 €	1.961,54 €	199	98
32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	2.719,00 €	2.750,00 €	2.748,75 €	0	100
32391	Usluge kopiranja uvezivanja i tiskanja i sl.	96,61 €	1.500,00 €	1.318,81 €	0	88
32394	Usluge pri registraciji sl. auta	151,98 €	161,95 €	161,95 €	107	100
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.994,42 €	11.985,00 €	10.283,38 €	86	86
32911	Naknada članovima Upravnog vijeća	583,87 €	1.035,00 €	663,50 €	0	64
32922	Premije osiguranja	2.579,18 €	3.200,00 €	2.805,49 €	109	88
32931	Reprezentacija	2.145,00 €	2.500,00 €	1.859,22 €	87	74
32955	Novčana naknada zbog nezapošljavanja OSI	6.394,36 €	5.100,00 €	4.835,17 €	76	95
32999	Ostali nespomeni rashodi poslovanja	292,01 €	150,00 €	120,00 €	0	80
34	Financijski rashodi	1.787,39 €	2.000,00 €	1.914,56 €	107	96
34311	Usluge banaka i platnog prometa	1.787,39 €	2.000,00 €	1.914,56 €	107	96
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	90.033,70 €	17.160,00 €	16.799,08 €	19	98
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.301,07 €	17.160,00 €	16.799,08 €	97	98
422	Postrojenja i oprema	17.301,07 €	17.160,00 €	16.799,08 €	0	98
42211	Računala i računalna oprema	4.439,83 €	2.500,00 €	2.435,00 €	0	0
42212	Oprema i namještaj	10.538,75 €	2.560,00 €	2.376,75 €	0	93
42273	Oprema za ostale namjene	2.322,49 €	12.100,00 €	11.987,33 €	1	99
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0
42621	Ulaganje u računalne programe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0
45	Rashodi za dod. ulaganja na nefinancijskoj imovini	72.732,63 €	0,00 €	0,00 €	0	0
452	Rashodi za dod. ulaganja na nefinancijskoj imovini	72.732,63 €	0,00 €	0,00 €	0	0
45211	Rashodi za dod. ulaganja na nefinancijskoj imovini	72.732,63 €	0,00 €	0,00 €	0	0

Zabok, 4. veljače 2026.

RAVNATELJICA

Dijana Lovinčić Crnković

**IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE
I. OPĆI DIO**

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje I-XII 2024.	Izvorni plan/rebalans 2025.	Izvršenje I-XII 2025.	Indeks (4/2)	Indeks (4/3)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
PRIHODI	1.583.072,79	1.766.997,91	1.613.464,77	101,92	91,31
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	893.964,83	1.194.635,50	1.025.911,81	114,76	85,88
11 Opći prihodi i primici	893.964,83	1.194.635,50	1.025.911,81	0,00	85,88
3 VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	522.957,06	473.630,41	489.275,76	93,56	103,30
41 Prihodi od spomeničke rente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Ostali prihodi za posebne namjene	522.957,06	473.630,41	489.275,76	0,00	103,30
5 POMOĆI	165.233,75	98.332,00	98.277,20	59,48	99,94
51 Ostale pomoći	165.233,75	98.332,00	98.277,20	0,00	99,94
52 Pomoći EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 DONACIJE	917,15	400,00	0,00	0,00	0,00
61 Donacije	917,15	400,00	0,00	0,00	0,00
7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINACIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI	1.579.442,38	1.766.997,91	1.712.672,48	108,44	96,93
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	893.964,83	1.194.635,50	1.125.119,52	125,86	94,18
11 Opći prihodi i primici	893.964,83	1.194.635,50	1.125.119,52	0,00	94,18
3 VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	519.301,65	473.630,41	489.275,76	94,22	103,30
41 Prihodi od spomeničke rente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Ostali prihodi za posebne namjene	519.301,65	473.630,41	489.275,76	0,00	103,30
5 POMOĆI	165.258,75	98.332,00	98.277,20	59,47	99,94
51 Ostale pomoći	165.258,75	98.332,00	98.277,20	0,00	99,94
52 Pomoći EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 DONACIJE	917,15	400,00	0,00	0,00	0,00
61 Donacije	917,15	400,00	0,00	0,00	0,00
7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINACIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Napomena: u slučaju preraspdjele dodati stupac Tekući plan te prilagoditi Indeks

Official stamp of the local unit with a handwritten signature over it.

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje I-XII 2024.	Izvorni plan/rebalans 2025.	Izvršenje I-XII 2025.	Indeks (4/2)	Indeks (4/3)
(1)	(4)	(3)	(4)	(5)	(6)
01, OPĆE JAVNE USLUGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011, Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
013, Opće usluge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02, OBRANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03, JAVNI RED I SIGURNOST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
032, Usluge protupožarne zaštite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04, EKONOMSKI POSLOVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
045, Promet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05, ZAŠTITA OKOLIŠA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
051, Gospodarenje otpadom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
052, Gospodarenje otpadnim vodama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
056, Posl.i usl.zaštite okoliša	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06, USLUGE UNAPREĐ. STANOVANJA I ZAJEDNICE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
062, Razvoj zajednice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
063, Opskrba vodom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064, Ulična rasvjeta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
066, Rashodi vezani uz stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07, ZDRAVSTVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08, REKREACIJA, KULTURA I RELIGIJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
081, Službe rekreacije i športa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
082, Službe kulture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
084, Religijske i druge službe zajednice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
086, Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09, OBRAZOVANJE	1.579.442,38	1.766.997,91	1.712.672,48	108,44	96,93
091, Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.579.442,38	1.766.997,91	1.712.672,48	0,00	96,93
092, Srednjoškolsko obrazovanje				0,00	0,00
10, SOCIJALNA ZAŠTITA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107, Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109, Aktiv.socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO:	1.579.442,38	1.766.997,91	1.712.672,48	108,44	96,93



IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ZA 2025. GODINU

II. POSEBNI DIO

Brojčana oznaka i naziv rashoda i izdataka	Funkcijska klasifikacija	Izvorni plan/rebalans	Izvršenje I-XII 2025.	Indeks (4/3)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Razdjel: 003, UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNO GOSPODARSTVO I JAVNE POTREBE		1.766.997,91	1.712.672,48	97
Glava: 01, UO ZA KOMUNALNO GOSPODARSTVO I JAVNE POTREBE		1.766.997,91	1.712.672,48	97
Program: 1013, PREDŠKOLSKI ODGOJ		1.766.997,91	1.712.672,48	97
Korisnik: 2869, DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA		1.766.997,91	1.712.672,48	97
Aktivnost: A101301, REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA ZIPKICA		1.282.367,50	1.212.851,52	95
Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici		1.194.635,50	1.125.119,52	94
3 Rashodi poslovanja	0911	1.194.635,50	1.125.119,52	94
31 Rashodi za zaposlene	0911	1.194.635,50	1.125.119,52	94
Izvor financiranja: 51, Ostale pomoći		87.732,00	87.732,00	100
3 Rashodi poslovanja	0911	87.732,00	87.732,00	100
31 Rashodi za zaposlene	0911	87.732,00	87.732,00	100
Aktivnost: A101302, RASHODI IZ VLASTITIH I OSTALIH PRIHODA DJEČJEG VRTIĆA ZIPKICA		484.630,41	499.820,96	103
Izvor financiranja: 42, Ostali prihodi za posebne namjene		473.630,41	489.275,76	103
3 Rashodi poslovanja	0911	456.470,41	472.476,68	104
31 Rashodi za zaposlene	0911	137.765,00	177.136,76	129
32 Materijalni rashodi	0911	316.705,41	293.425,36	93
34 Financijski rashodi	0911	2.000,00	1.914,56	96
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0911	17.160,00	16.799,08	98
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0911	17.160,00	16.799,08	98
Izvor financiranja: 51, Ostale pomoći		11.000,00	10.545,20	96
3 Rashodi poslovanja	0911	10.600,00	10.545,20	99
31 Rashodi za zaposlene	0911	4.600,00	3.970,00	86
32 Materijalni rashodi	0911	6.000,00	6.575,20	110
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0911	0,00	0,00	0
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0911	0,00	0,00	0
Izvor financiranja: 61 Donacije		0,00	0,00	0
3 Rashodi poslovanja	0911	400,00	0,00	0
32 Materijalni rashodi	0911	400,00	0,00	0

*Napomena: dodati razinu podskupine i odjeljka prema planu i izvršenju

pro. Dugonj

DJEČJI VRTIĆ ZIPKICA
Zabok, Stjepana Radića 15
MB:0520217; OIB:21858761530
KLASA:400-04/26-1/01
URBROJ: 2197-17-1-26-1
Zabok, 4. veljače 2026.

**BILJEŠKE UZ POLUGODIŠNJI IZJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA RAZDOBLJE 01. SIJEČANJ – 31. PROSINAC 2025. GODINE**

OSNOVNI PODACI

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

PRIHODI

Dječji vrtić Zipkica sveukupno je ostvario prihode u iznosu 1.613.464,77 eura (iz proračuna Grada Zaboka, tekućih pomoći iz proračuna JLPS koje nam nisu nadležne, participacije korisnika usluga i ostalih općina). U odnosu na Plan 2025. ostvareno je 91% prihoda. Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 1.712.672,48 eura što iznosi 97% Plana 2025. U navedenom razdoblju ostvaren je manjak poslovanja u iznosu od 99.207,71 eura.

Zbog ulaska Dječjeg vrtića Zipkica u „Lokalnu riznicu“ na dan 1.1.2026. kao proračunski korisnik Grada Zabok bili smo dužni sva novčana sredstva na dan 31.12.2025. prebaciti na transakcijski račun Riznice. Ovim prijenosom sredstava došlo je do manje ostvarenih prihoda kod *Izvor 11 Prihodi iz proračuna grada Zaboka*. Navedena sredstva odnosila su se na trošak Plaće za 12/2025. koja se isplatila s novog transakcijskom računa odnosno jedinstvenog računa Riznice

Grada Zaboka u mjesecu siječanj 2026.te iz tog razloga nisu mogla biti uključena u Izvršenje u 2025.

Višak poslovanja -preneseni iz 2024. godini iznosi 3.630,39 eura. Navedeni višak poslovanja utrošio se na materijalne rashode poslovanja (Naknade troškova zaposlenika – prijevoz zaposlenika, dnevnice i ostali troškovi službenog putovanja).

U trenutnom godišnjem izvršenju ostvareno je 1,92% više prihoda u odnosu na Godišnje izvršenje iz 2024. Promjene prihoda detaljno u nastavku:

-Šifra 6361 – ukupan iznos tekućih pomoći je 10.545,20 eura te je u odnosu na prethodno razdoblje manji za 14,01%. Tekuće pomoći proračunskim korisnicima (63613) iz proračuna koji im nije nadležan umanjen je radi manjeg broja korisnika iz drugih jedinica lokalne samouprave (Kraljevec na Sutli te Krapina) koje sufinanciraju boravak djece u DV Zipkica u odnosu na prethodno razdoblje 2024. U navedeni konto uključeno je i financiranje programa za djecu s teškoćama, program predškole, darovita djeca od strane Ministarstva obrazovanja i sporta (63612).

-Šifra 6526 - ostali nespomenuti prihodi iznose 489.275,76 € manji su za 6,44% u odnosu na 2024. godinu iz razloga što je upisan manji broj djece u odnosu na prethodno razdoblje. Navedeni iznos čini ostvaren je u odnosu na plan, odnosno bilježi se 3% više prihoda u odnosu na Plan 2025.

-Šifra 6631 – u izvještajnom razdoblju 2025. nema zabilježene Donacije Naučimo puno.

-Šifra 6711 – prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu od 1.113.643,81 eura, što čini 87% Plana 2025. U odnosu na prethodno razdoblje zabilježeno je povećanje prihoda za 14,31% zbog povećanog sufinanciranja plaća zaposlenika (promjene u osnovici za obračun plaće tijekom 2025. godine).

RASHODI

Rashodi u ukupnom iznosu od 1.712.672,48 eura nastali su obavljanjem osnovne djelatnosti. Rashodi poslovanja iznose 1.695.873,40 eura te rashodi za nabavu nefinancijske imovine 16.799,08 eura. Rashodi poslovanja iznose 97% Plana 2025., dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine čine 98% Plana 2025. U odnosu na prethodno razdoblje povećani su rashodi poslovanja za 14%, dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjeni u odnosu na prethodno razdoblje iz razloga što smo u 2024. godini imali dodatna ulaganja na nefinancijskom imovini (ugradnja postrojenja Chiller klime). Zbog promjene cijena na tržištu došlo je i do korekcija cijena i rast troškova u 2025. što se može vidjeti u nastavku rada kroz detaljnije obrazloženje.

Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 1.695.873,40 eura (šifra 3) i odnose se na rashode za zaposlene u iznosu od 1.393.958,28 eura (šifra 31) , materijalne rashode u iznosu od 300.000,56 eura (šifra 32) , financijske rashode u iznosu od eura 1.914,56 eura (šifra 34).

Rashodi za zaposlene iznose 1.393.958,28 eura (šifra 31) veći su za 15% u odnosu na godišnje razdoblje 2024., a odnose se na plaće djelatnika, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaću. Ukupno rashodi za zaposlene čine 99% Plana 2025.

Plaće bruto (šifra 311) iznose 1.170.205,56 eura. Od toga plaće za redovan rad iznose 1.151.633,52 eura (šifra 3111), Plaće za prekovremeni rad (šifra 313) iznose 18.572,04 eura. Navedeni rashodi povećani su u odnosu na prethodno razdoblje zbog primjena novih osnovica u ožujku i rujnu 2025. Osnovice koja je sada na snazi iznosi 1.004,87 eura. Plaće za redovan rad čine 99% Plana 2025. Plaće za prekovremeni rad u odnosu na Plan 2025. iznose 81%, navedena stavka veća je zbog većega broja zamjena za bolovanja djelatnika u odnosu na prethodno razdoblje, ali i primjene veće satnice zbog povećanja osnovice u 2025. godini.

Ostali rashodi za zaposlene (šifra 312) iznose i čine 99% Plana 2025.

31216 Prigodne nagrade iznose Plana 2025., a odnose se na Božićnice i Regres djelatnika vrtića. Prigodne nagrade iznose 25.782,87 eura. U odnosu na prethodno razdoblje bilježi se rast od 5%, a vezan je uz veći broj zaposlenika u 2025. (zbog zamjena za bolovanja i porodiljni dopust).

U ovom dijelu *31219 Ostali rashodi za zaposlene iznose 98% Plana 2025.* i veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 17%. Razlog povećanja navedenoga je veći broj djece na PK kartici djelatnika što je dovelo do povećanja Dara djeci tokom božićnih dana te isplata većeg broja naknada za rođenje djeteta u odnosu na prethodnu godinu. Ostali rashodi koji su uključeni u izvršenju su otpremnine, jubilarne nagrade, pomoći za bolovanja iznad 90 dana.

Doprinosi na plaću (šifra 313) iznose 182.633,76 eura. U odnosu na plan 2025. doprinosi iznose 95% Plana. Bilježi se povećanje doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje za 17% iz razloga što su porasle i Plaće za redovan rad tokom ožujka i rujna.

Materijalni rashodi (šifra 32) iznose 300.000,56 eura te se odnose na naknade troškovima zaposlenima (šifra 321) iznos 19.778,58 eura , rashodi za materijal i energiju (šifra 322) iznose 192.800,54 eura , rashode za usluge (šifra 323) iznos 77.138,06 eura te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šifra 329) iznose 10.283,38 eura koji se odnosi na bankarske usluge. Materijalni rashodi

iznose 95% Plana 2025. dok su u odnosu na prethodno razdoblje rashodi su povećani za 17%. Navedeni rashodi povećani su zbog promjena cijene na tržištu (inflacija u 2025.)

Naknade troškovima zaposlenima (šifra 321) 19.778,58 iznose eura što je 91% Plana 2025. Službena putovanja (šifra 3211) koja čine 60% Plana. U odnosu na prethodno razdoblje ostvareno je manje rashoda zbog većeg broja seminara/predavanja u okolici Zaboka, što je dovelo do manjeg broja obračuna dnevnica za službena putovanja te omogućena online predavanja koja ne iziskuju veće troškove putovanja. Naknade za prijevoz s posla i na posao (šifra 32121) iznose 95% Plana 2025. Do povećanja prijevoza za 6% u odnosu na prethodno razdoblje, došlo je zbog zaposlenja zaposlenika koji imaju veći broj kilometara za obračun prijevoza. Konto seminara i tečajeva za zaposlenike vrtića čine 99% Plana 2025., a odnose se na napredovanja i stala usavršavanja naših djelatnica vrtića. U odnosu na prethodno razdoblje imamo povećanje za 30% iz razloga što se veći broj seminara održava online (što dovodi do veće mogućnosti stalnog napretka o dodatnog usavršavanja naših zaposlenika).

Rashodi za materijal i energiju (šifra 322) čine 93% Plana 2025. točnije 192.800,54 eura.

32219 *Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja* (materijal za realizaciju programa, literatura, uredski materijal, materijal za čišćenje i slično) iznose 99% Plana 2025. točnije 32.607,67 eura. U odnosu na prethodno razdoblje nema većeg odstupanja.

32224 *Namirnice* odnose se na prehranu djece u vrtiću, iznose 105.852,72 eura, u odnosu na Plan 2025. iznosi 92%. U odnosu na prethodno razdoblje vidljivo je povećanje za 15%. Povećanje se odnosi na povećanje cijene namirnica te posebne bezglutenske prehrane.

32233 *Plin, energija, gorivo* ostvareni su u iznosu od 35.922,96 eura što iznosi 97% Plana 2025. U odnosu na prethodno razdoblje vidljivo je povećanje za 13%.

322241 *Materijal i dijelovi za tekuće održavanje* iznose 5.300,46 eura te iznose 88% Plana 2025.

32251 *Sitni inventar* iznosi 9.860,04 eura što je 79% Plana 2025.

32271 *Radna odjeća i obuća* iznosi 3.256,69 eura što je 81% Plana 2025.

Rashodi za usluge (šifra 323) iznose 77.138,06 eura te iznose 94% Plana 2025. U odnosu na prethodno razdoblje zabilježeno je 24% više rashoda.

32311 *Usluge telefona, pošte i prijevoza* iznose 6.458,13 eura što je 92% Plana 2025., do povećanja je došlo zbog pružanja kvalitetnije i bolje usluge nakon usluge kabliranja što je dovelo od povećanja naknade.

32321 – *Usluge tekućeg održavanja* iznose 28.349,33 eura što je 94% Plana 2025. Usluge održavanja veće su za 18% zbog održavanja i servisiranja opreme, održavanja cjevovoda te čišćenje mastolovca u kuhinji. Sve navedene usluge tokom 2025. imale su povećanje cijena usluge u odnosu na prethodne godine.

32341 – *Komunalne usluge* iznose 17.339,26 eura što je 91% Plana 2025., a odnose se na rashode opskrbi vodom, komunalne i ostale usluge. Došlo je do povećanja na kontu komunalnih usluga zbog povećanja potrošnje i cijene kod opskrbe vodom (razlika u procijenjenoj potrošnji i ostvarenoj potrošnji vode tokom dužeg perioda), što je dovelo do većih rashoda za komunalne usluge (konkretno opskrba vodom).

32352 – *Zakupnine i najamnine* odnose na najam prostora u Martinišću, a iznose 13.634,04 eura što je 100% Plana 2025.

32361 – *Zdravstvene usluge* odnose se na pregled i kontrole djelatnika vrtića koje iznose 5.166,25 eura što je 94% Plana 2025. U odnosu na prethodno razdoblje nisu zabilježena veća odstupanja Zdravstvene usluge. Navedene usluge odnose se na sistemske preglede koji zaposlenici prema Kolektivnom ugovoru imaju propisano te obvezne zdravstvene preglede.

32379 – *Ostale intelektualne usluge* iznose 1.961,54 eura što je 98% Plana. U odnosu na prethodno razdoblje povećani su i rashodi za Intelektualne usluge, a odnose se na obavljanje usluga Zaštite na radu za 2025. godinu, koju nam je izradio vanjski suradnik te na glazbenu produkciju (Himna za Zabok) koju izrađuje vanjski suradnik.

32381 – *Usluge ažuriranja računalnih baza* iznose 2.748,75 eura što je 100% Plana 2025.

U odnosu na prethodno razdoblje nema većih odstupanja.

32391 – *Grafičke i tiskarske usluge* iznose 1.318,81 eura, na navedenom kontu bilježi se povećanje u odnosu na prethodno razdoblje, zbog izrade i tiskanja brošure „Loptalica“ koju nam je izradio vanjski suradnik (tiskara) te usluge glazbene produkcije za potrebe vrtića.

32394 - *Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava* iznose 161,95 eura što iznosi 100% Plana 2025. U odnosu na prethodno razdoblje bilježeno je povećanje cijene usluge registracije za 7%.

32999 - *Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* iznose 80% Plana 2025.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šifra 329) odnose se na naknade članovima Upravnog vijeća (64% Plana 2025.), Premije osiguranja (88% Plana 2025.), Reprezentacije (74% Plana 2025.) te Novčane naknada za nezapošljavanje osobe s invaliditetom (95% Plana 2025.), Ostali

nespomenuti rashodi poslovanja iznose (80% Plana 2025). Ukupan iznos rashoda je 10.283,38 eura što iznosi 86% Plana 2025.

Financijski rashodi (Šifra 34) iznose 1.914,56 eura te iznose 96% Plana 2025. Odnose se na bankarske usluge i platnog prometa. U odnosu na prethodno razdoblje vidljivo je povećanje bankarskih usluga za 7%.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifra 4) iznose 16.799,08 te iznose 98% Plana 2025. U odnosu na prethodno razdoblje bilježeno je manje rashoda za nabavu financijske imovine iz razloga što se u 2024. dodatno ulagalo u nefinancijsku imovinu (Chiler klime).

Rashodi 4211 Računala i računalna oprema iznosila je 2.435,00 eura (kupnja nove računalne opreme u Upravu vrtića), *42212 Oprema i namještaj* 2.376,75 eura (kupnja i zamjena dotrajalih namještaja i opreme po grupama), *42273 Oprema za ostale namjene* 11.987,33 eura (kupnja opreme za kuhinju te opreme za spremačice).

RAVNATELJICA

Dijana Lovinčić-Crnković
