

Na temelju članka 34. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“ broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19 i 57/22), članka 29. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 87/08,136/12 i 15/15), članka 50. Statuta Dječjeg vrtića "SEGET" („Službeni glasnik Općine Seget“ ,), Upravno vijeće Dječjeg vrtića "SEGET", na svojoj 4.sjednici održanoj dana 11. svibnja 2023. godine donosi

**Prijedlog Izmjena i dopuna
Financijskog plana Dječjeg vrtića "SEGET" iz Seget Vranjice za 2023. godinu s
projekcijama za 2024. I 2025. godinu**

Članak 1.

U članku 1. Financijskog plana Dječjeg vrtića "SEGET" za 2023. godinu („Službeni glasnik Općine Seget“ ,) (u nastavku: Financijskog plana), u Tablici „Projekcija proračuna – opći dio“ mijenjaju se rashodi, te raspoloživa sredstva iz prethodnih godina sve kako slijedi:

Projekcija proračuna							
OPĆI DIO							
				PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA %	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
		Prihodi poslovanja		510.149,96	5.000,00	1,0%	515.149,96
		Rashodi poslovanja		510.149,96	5.000,00	1,0%	515.149,96
		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		1.513,18	10.567,89	698,4%	12.081,07
		RAZLIKA - MANJAK		- 1.513,18	-10.567,89	698,4%	- 12.081,07
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA							
		VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA		1.513,18	10.567,89	698,4%	12.081,07

Članak 2.

U članku 2. Financijskog plana, u Tablici *Prihoda i rashoda*, mijenjaju se rashodi i raspoloživa sredstva iz prethodnih godina, kako slijedi:

Tablica: *Prihoda i rashoda*

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	PROMJENA		
			IZNOS	(%)	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6	Prihodi poslovanja				
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	5.000,00	100%	5.000,00
3	Rashodi poslovanja				
322	Rashodi za materijal i energiju	71.909,20	5.000,00	7%	76.909,20
422	Postrojenja i oprema	1.513,18	10.567,89	698,4%	12.081,07
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
922	Višak/manjak prihoda	1.513,18	10.567,89	698,4%	12.081,07

Članak 3.

U članku 3. Financijskog plana, poglavlje II. Posebni dio, Tablica 1. *Rashoda i izdataka* dopunjuju se i mijenjaju pozicije, kako slijedi:

			PROMJENA			
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI			511.663,14	15.567,89	3,04	527.231,03
Razdjel 001	VRTIĆ		511.663,14	15.567,89	3,04	527.231,03
Glavni program A01 Dječji vrtić			511.663,14	15.567,89	3,04	527.231,03
Program 1001 Obrazovanje			511.663,14	15.567,89	3,04	527.231,03
Kapitalni projekt K100001 Ulaganje u vrtić			1.513,18	10.567,89	698,39	12.081,07
Izvor 4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina			1.513,18	10.567,89	698,39	12.081,07
	422	Postrojenja i oprema	1.513,18	10.567,89	698,39	12.081,07
Tekući projekt T100001 Funkcioniranje dječjeg vrtića			102.010,73	5.000,00	4,90	107.010,73
Izvor 7.1. Pomoć nenadležnog proračuna			0	5.000,00	100	500,00
	322	Rashodi za materijal i usluge	0	5.000,00	100	500,00

U istom članku Financijskog plana, u Tablici 2. *Plan proračuna po funkcijskoj klasifikaciji* dopunjuju se i mijenjaju slijedeće stavke:

				PROMJENA		
POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	IZNOS	(%)	NOVI IZNOS
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI			511.663,14	15.567,89	3,04	527.231,03
Funkcijska klasifikacija	04	Ekonomski poslovi	103.523,91	15.567,89	15,04	119.091,80
Funkcijska klasifikacija	041	Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad	103.523,91	15.567,89	15,04	119.091,80
Funkcijska klasifikacija	0411	Opći ekonomski i trgovački poslovi	103.523,91	15.567,89	15,04	119.091,80
	322	Rashodi za materijal u usluge	71.909,20	5.000,00	6,95	76.909,20
	422	Postrojenja i oprema	1.513,18	10.567,89	698,39	12.081,07

Projekcije plana proračuna za 2024. i 2025. godinu ostaju nepromijenjene.

OBRAZLOŽENJE UZ IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025.GODINU

I. UVOD

Upravno vijeće donosi izmjene i dopune financijskog plana za proračunsku godinu s projekcijama za sljedeće dvije godine i to na propisanoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno na razini podskupine - trećoj razini za proračun, odnosno na razini skupine - drugoj

razini za projekcije. Izmjene i dopune proračuna se sastoje od općeg i posebnog dijela. Posebni dio Proračuna sastoji se od rashoda i izdataka raspoređenih po programima (aktivnostima i projektima) unutar razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna. Stoga su sve aktivnosti i projekti raspoređeni u odnosu na program odnosno funkcije kojima pripadaju.

II. OPĆI DIO

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Proračuna za 2023. godinu povećavaju se za 5.000,00 EUR te iznose 515.149,96 EUR. Prihodi su se povećali zbog uvedene nove vrste prihoda koja se naziva "Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan". To su prihodi vezani za djecu iz drugih gradova i općina koji sufinanciraju boravak djece iz njihove nadležnosti po prebivalištu. Planirani višak prihoda se također povećao zbog ostvarenja viška na kraju 2022.godine i to za 10.567,89 EUR, te iznosi 12.081,07 EUR .

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna za 2023. godinu povećavaju se za 15.567,89 EUR te iznose 527.231,03 EUR, a uključuju rashode poslovanja u visini od 515.149,96 EUR kuna i rashode za nabavu nefinancijske imovine u visini od 12.081,07 EUR. Procjena rashoda i izdataka temelji se na kretanju njihove realizacije u 2022. godini, na novim tekućim obvezama za naredno razdoblje, definiranim ograničenjima sukladno mjerama štednje i racionalizacije proračunske potrošnje, a u okvirima ukupno planiranih proračunskih prihoda i primitaka. U 2023. godini, kao i u projekcijama za 2024. i 2025. godinu, na većini rashodovnih stavaka tekuće proračunske potrošnje planirano je povećanje planiranih iznosa u odnosu na razinu plana za 2022. godinu zbog novootvorenog vrtića u Seget Vranjici.

III. POSEBNI DIO PRORAČUNA

U Posebnom dijelu Izmjena i dopuna Proračuna planirani su rashodi i izdaci po programu, a unutar istog po aktivnostima i projektima u okviru razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna.

U strukturi rashoda prema programu, odnosno njihovim funkcijama planiranim u Posebnom dijelu Proračuna za 2023. godinu mijenjaju se rashodi vezani uz Tekući projekt *Funkcioniranje dječjeg vrtića* u iznosu od 5.000,00 EUR, te iznose 107.010,73 EUR. Rashodi vezani za Kapitalni projekt *Ulaganje u vrtić* se također mijenjaju u iznosu od 10.567,89 EUR te iznose 12.081,07 EUR.

III. PRIJELAZNE I ZAKLJUČNE ODREDBE

Članak 4.

Prijedlog Izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića „SEGET“ za 2023. godinu sa projekcijama za 2024. i 2025. godinu šalje se Općinskom vijeću Općine Seget na suglasnost.

KLASA: 400-01/23-01/1
URBROJ: 2184-3-5-01/01-23-1

Seget Donji, 11. svibnja 2023. godine

**PREDSJEDNICA
UPRAVNOG VIJEĆA:**

Andelka Sučić, dipl. iur.