

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 6.sjednici održanoj dana 31. srpnja 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:

<b>Projekcija proračuna</b>							
<b>OPĆI DIO</b>							
				PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA %	NOVI IZNOS
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>							
		Prihodi poslovanja		515.149,96	8.009,16	1.6%	523.159,12
		Rashodi poslovanja		515.149,96	8.009,16	1.6%	523.159,12
		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		12.081,07	0,00	0.0%	12.081,07
		<b>RAZLIKA</b>		<b>-12.081,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0.0%</b>	<b>-12.081,07</b>
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>							
		<b>VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA</b>		<b>12.081,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0.0%</b>	<b>12.081,07</b>

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
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>					
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>				
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.990,84	8.009,16	114.6%	15.000,00

<b>3 Rashodi poslovanja</b>					
321	Naknade troškova zaposlenima	23.929,93	-500,00	-2.1%	23.429,93
322	Rashodi za materijal i energiju	76.909,20	9.509,16	12.4%	86.418,36
323	Rashodi za usluge	25.748,22	-1.000,00	-3.9%	24.748,22
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>					
922	Višak/manjak prihoda	12.081,07	0,00	0.0%	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:

			<b>PROMJEN</b>			
			<b>A</b>			
<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>			<b>527.231,03</b>	<b>8.009,16</b>	<b>1,52</b>	<b>535.240,19</b>
Razdjel 001	<b>VRTIĆ</b>		<b>527.231,03</b>	<b>8.009,16</b>	<b>1,52</b>	<b>535.240,19</b>
<b>Glavni program A01 Dječji vrtić</b>			<b>527.231,03</b>	<b>8.009,16</b>	<b>1,52</b>	<b>535.240,19</b>
<b>Program 1001 Obrazovanje</b>			<b>527.231,03</b>	<b>8.009,16</b>	<b>1,52</b>	<b>535.240,19</b>
<b>Tekući projekt T100001 Funkcioniranje dječjeg vrtića</b>			<b>107.010,73</b>	<b>8.009,16</b>	<b>7,48</b>	<b>115.019,89</b>
<b>Izvor 3.1. Prihod od roditelja</b>			<b>99.953,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99.953,53</b>
	321	Naknade troškova zaposlenima	1.327,23	-500,00	-37,67	827,23
	322	Rashodi za materijal i energiju	69.918,36	1.500,00	2,15	71.418,36
	323	Rashodi za usluge	25.748,22	-1.000,00	-3,88	24.748,22
<b>Izvor 7.2. Pomoć Ministarstva obrazovanja za djecu s teškoćama u razv.</b>			<b>663,62</b>	<b>4.336,38</b>	<b>653,44</b>	<b>5.000,00</b>
	322	Rashodi za materijal i energiju	663,62	4.336,38	653,44	5.000,00
<b>Izvor 7.3. Pomoć Ministarstva obrazovanja za program predškole</b>			<b>1.327,22</b>	<b>3.672,78</b>	<b>276,73</b>	<b>5.000,00</b>
	322	Rashodi za materijal i energiju	1.327,22	3.672,78	276,73	5.000,00

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
<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>			<b>527.231,03</b>	<b>8.009,16</b>	<b>1,52</b>	<b>535.240,19</b>
Funkcijska klasifikacija	04	Ekonomski poslovi	119.091,80	8.009,16	6,73	127.100,96
Funkcijska klasifikacija	041	Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad	119.091,80	8.009,16	6,73	127.100,96
Funkcijska klasifikacija	0411	Opći ekonomski i trgovački poslovi	119.091,80	8.009,16	6,73	127.100,96
	321	Naknade troškova zaposlenima	1.327,23	-500,00	-37,67	827,23
	322	Rashodi za materijal i energiju	76.909,20	9.509,16	12,36	86.418,36
	323	Rashodi za usluge	25.748,22	-1.000,00	-3,88	24.748,22

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

## **OBRAZLOŽENJE UZ IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG 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 8.009,16 EUR te iznose 523.159,12 EUR. Prihodi su se povećali zbog planiranog povećanja pomoći Ministarstva obrazovanja za program za djecu sa teškoćama i program predškole. To su prihodi koji se nazivaju "Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan", a u ovom slučaju iz Državnog proračuna putem Ministarstva obrazovanja.

#### **RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna za 2023. godinu povećavaju se za 8.009,16 EUR te iznose 535.240,19 EUR, a uključuju rashode poslovanja u visini od 523.159,12 EUR 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 8.009,16 EUR, te iznose 115.019,89 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: 400-01/23-01/2

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

Seget Donji, 31. srpnja 2023. godine

**PREDSJEDNICA  
UPRAVNOG VIJEĆA:**

Anđelka Sučić, dipl. iur.