

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. 87/08,136/12,15/15 i 144/21), članka 50. Statuta Dječjeg vrtića "SEGET" („Službeni glasnik Općine Seget“ , ), Upravno vijeće Dječjeg vrtića "SEGET", na svojoj 7.sjednici održanoj dana 22. prosinca 2023. godine donosi

**Izmjene i dopune  
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		523.159,12	175.486,27	33.5%	698.645,39
	Rashodi poslovanja		523.159,12	184.984,15	35.4%	708.143,27
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		12.081,07	0,00	0.0%	12.081,07
	<b>RAZLIKA - MANJAK</b>		<b>- 12.081,07</b>	<b>- 9.497,88</b>	<b>78.6%</b>	<b>- 21.578,95</b>
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>						
	<b>VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA</b>		<b>12.081,07</b>	<b>9.497,88</b>	<b>78.6%</b>	<b>21.578,95</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>				
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	408.139,23	175.486,27	43.0%	583.625,50
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>				
31	Rashodi za zaposlene	382.241,69	142.758,31	37.3%	525.000,00

32	Materijalni rashodi	139.112,40	42.425,84	30.5%	181.538,24
34	Financijski rashodi	1.805,03	- 200,00	-11.1%	1.605,03
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>					
922	Rezultat poslovanja	12.081,07	9.497,88	78.6%	21.578,95

### Članak 3.

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

			<b>PROMJENA</b>			
<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>			<b>535.240,19</b>	<b>184.984,15</b>	<b>34,56</b>	<b>720.224,34</b>
Razdjel 1 001	VRTIĆ		382.241,69	142.758,31	37,35	525.000,00
Glavni program A01 Dječji vrtić			382.241,69	142.758,31	37,35	525.000,00
Program 1001 Obrazovanje			382.241,69	142.758,31	37,35	525.000,00
Aktivnost A100001 Uprava vrtića			382.241,69	142.758,31	37,35	525.000,00
Izvor 1.1. Proračun općine Seget			382.241,69	142.758,31	37,35	525.000,00
	31	Rashodi za zaposlene	382.241,69	142.758,31	37,35	525.000,00
	32	Materijalni rashodi	25.897,54	3.427,96	13,24	29.325,50
Tekući projekt T100001 Funkcioniranje dječjeg vrtića			113.214,86	38.997,88	34,45	152.212,74
Izvor 1.1. Proračun općine Seget			0,00	29.000,00	100,00	29.000,00
	32	Materijalni rashodi	0,00	29.000,00	100,00	29.000,00
Izvor 3.1. Prihod od roditelja			98.214,86	500,00	0,51	98.714,86
	32	Materijalni rashodi	98.214,86	500,00	0,51	98.714,86
Izvor 4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina			0,00	9.497,88	100,00	9.497,88
	32	Materijalni rashodi	0,00	9.497,88	100,00	9.497,88
Tekući projekt T100001 Funkcioniranje dječjeg vrtića			1.805,03	-200,00	-11,08	1.605,03
Izvor 1.1. Proračun općine Seget			0,00	-200,00	-11,08	1.605,03
	34	Financijski rashodi	0,00	300,00	100,00	300,00
Izvor 3.1. Prihod od roditelja			1.738,67	-500,00	-28,76	1.238,67
	34	Financijski rashodi	1.738,67	-500,00	-28,76	1.238,67

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

				<b>PROMJENA</b>		
<b>POZICIJA</b>	<b>BROJ KONTA</b>	<b>VRSTA RASHODA / IZDATAKA</b>	<b>PLANIRANO</b>	<b>IZNOS</b>	<b>(%)</b>	<b>NOVI IZNOS</b>
<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>			<b>535.240,19</b>	<b>184.984,15</b>	<b>34,56</b>	<b>720.224,34</b>
Funkcijska	04	Ekonomski poslovi	127.100,96	38.797,88	30,53	165.898,84

klasifikacija						
Funkcijska klasifikacija	041	Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad	127.100,96	38.797,88	30,53	165.898,84
Funkcijska klasifikacija	0411	Opći ekonomski i trgovački poslovi	127.100,96	38.797,88	30,53	165.898,84
	32	Materijalni rashodi	113.214,86	38.997,88	34,45	152.212,74
	34	Financijski rashodi	1.805,03	-200,00	-11,08	1.605,03
Funkcijska klasifikacija	09	Obrazovanje	408.139,23	146.186,27	35,82	554.325,50
Funkcijska klasifikacija	091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	408.139,23	146.186,27	35,82	554.325,50
Funkcijska klasifikacija	0911	Predškolsko obrazovanje	408.139,23	146.186,27	35,82	554.325,50
	31	Rashodi za zaposlene	382.241,69	142.758,31	37,35	525.000,00
	34	Materijalni rashodi	25.897,54	3.427,96	13,24	29.325,50

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 175.486,27 EUR te iznose 698.645,39 EUR. Prihodi su se povećali zbog povećanja prihoda od općine Seget radi povećanja izdataka za plaće djelatnika i radi sufinanciranja materijalnih izdataka. Za razdoblje od tri mjeseca počevši od 9. mjeseca osnivač sufinancira materijalne troškove jer je zbog situacije sa požarom u Dječjem vrtiću Ružica i reorganizacije skupina usluga vrtića za roditelje bila besplatna. Planirani višak prihoda se također povećao zbog ostvarenja viška na kraju 9.mjeseca 2023.godine i to za 9.497,88 EUR, te iznosi 21.578,95 EUR .

#### **RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna za 2023. godinu povećavaju se za 184.984,15 EUR te iznose 708.143,27 EUR, a uključuju rashode poslovanja u visini od 708.143,27 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. i 2023. 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 Aktivnost *Uprava vrtića za skupinu rashodi za zaposlene* u iznosu od 142.758,31 EUR, te iznose 525.000,00 EUR, a za skupinu materijalni rashodi u iznosu za 3.427,96 EUR, te iznose 29.325,50 EUR.

Također se mijenjaju rashodi vezani uz Tekući projekt *Funkcioniranje dječjeg vrtića za skupinu materijalni rashodi* u iznosu od 38.997,88 EUR, te iznose 152.212,74 EUR, a za skupinu financijski rashodi u iznosu za -200,00 EUR, te iznose 1.605,03 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: 400-01/23-01/3

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

Seget Donji, 22. prosinac 2023. godine

**ZAMJENICA PREDsjedNICE  
UPRAVNOG VIJEĆA:**

Ana Tomaš