

Na temelju članka 34. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“ broj 10/97, 107/07, 94/13), članka 29. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 87/08,136/12 i 15/15), članka 56. Statuta Dječjeg vrtića Tratinčica (Službeni glasnik Općine Seget, br. 8 /17), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Tratinčica uz prethodno dobivenu suglasnost Općinskog vijeća Općine Seget, na svojoj 20. sjednici održanoj dana 15 .prosinca 2021. godine donosi

**FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA TRATINČICA IZ SEGETA DONJEG  
ZA 2022. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2023. I 2024. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Tratinčica iz Segeta Donjeg za 2022. godinu sa projekcijama za 2023. i 2024. godinu sastoji se od:

Projekcija proračuna												
OPĆI DIO												
GODINE												
BROJ KONTA												
	1			2			3					
2022			2023			2024						
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>												
6	Prihodi poslovanja		2.496.585,00		2.496.585,00		2.496.585,00		100,00			
3	Rashodi poslovanja		2.582.585,00		2.496.585,00		2.496.585,00		96,67			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		34.000,00		0		0		0			
	RAZLIKA - MANJAK		-120.000,00		0		0		0			
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA</b>												
	NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE		0,00		0,00		0,00		0,00			
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>												
	(VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)											
9	Vlastiti izvori		120.000,00		0		0		0			
<b>VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA</b>												
	SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		0,00		0,00		0,00					
											0,00	

Članak 2.

Svi prihodi i primici te rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji iskazuju se u Računu prihoda i rashoda i računu financiranja / zaduživanja kako slijedi:

Tablica: 1. *Prihoda i rashoda*

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA/RASHODA	GODINE		
		1	2	3
		2022	2023	2024
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>				
641	Prihodi od financijske imovine	500,00	500,00	500,00
652	Prihodi po posebnim propisima	540.000,00	540.000,00	540.000,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.956.085,00	1.956.085,00	1.956.085,00
311	Plaće (Bruto)	1.377.600,00	1.377.600,00	1.377.600,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	180.000,00	180.000,00	180.000,00
313	Doprinosi na plaće	243.360,00	243.360,00	243.360,00
321	Naknade troškova zaposlenima	126.300,00	125.300,00	125.300,00
322	Rashodi za materijal i energiju	462.100,00	415.100,00	415.100,00
323	Rashodi za usluge	145.600,00	107.600,00	107.600,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	34.025,00	34.025,00	34.025,00
343	Ostali financijski rashodi	13.600,00	13.600,00	13.600,00
422	Postrojenja i oprema	27.800,00	0	0
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	1.200,00	0	0
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	5.000,00	0	0
<b>GODINE</b>				
BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA/RASHODA	1	2	3
		2022	2023	2024
<b>C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)</b>				
922	Višak/manjak prihoda	120.000,00	0	0

Tablica: 2. *Prihodi po pozicijama*

BROJ KONT A	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	GODINE		
		1	2	3
		2022	2023	2024
<b>UKUPNO PRIHODI / PRIMICI</b>		<b>2.616.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>
Izvor 1.1. Proračun općine Seget		1.941.085,00	1.941.085,00	1.941.085,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.941.085,00	1.941.085,00	1.941.085,00
Izvor 1.2. Prihod od banke(pasivna kamata)		500,00	500,00	500,00
641	Ostali prihodi od financijske imovine	500,00	500,00	500,00
Izvor 3.1. Prihod od roditelja		540.000,00	540.000,00	540.000,00
652	Ostali nespomenuti prihodi	540.000,00	540.000,00	540.000,00
Izvor 4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina		120.000,00	0,00	0,00
922	Višak prihoda	120.000,00	0,00	0,00
Izvor 6.1. Prihod od Ministarstva za program za djecu s teškoćama u razvoju		5.000,00	5.000,00	5.000,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Izvor 6.2. Prihod od Ministarstva za program predškole		10.000,00	10.000,00	10.000,00

671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja			10.000,00	10.000,00	10.000,00
-----	---	--	--	-----------	-----------	-----------

## II. POSEBNI DIO

### Članak 3.

Rashodi i izdaci Financijskog plana Dječjeg vrtića Tratinčica iz Segeta Donjeg za 2022. godinu, te projekcije za 2023. i 2024. godinu, raspoređeni su u Posebnom dijelu proračuna prema organizacijskoj, programskoj, funkcijskoj, izvorskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije kako slijedi:

Tablica: 1. Rashodi i izdaci

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	GODINE		
			1	2	3
			2022	2023	2024
<b>UKUPNO RASHODI / IZDACI</b>			<b>2.616.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>
<b>Razdjel 001 VRTIĆ</b>			<b>2.616.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>
<b>Glava 00101 TRATINČICA</b>			<b>2.616.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>
<b>Glavni program A01 Dječiji vrtić</b>			<b>2.616.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>
<b>Program 1001 Obrazovanje</b>			<b>2.616.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>
<b>Aktivnost A100001 Uprava vrtića</b>			<b>1.941.085,00</b>	<b>1.941.085,00</b>	<b>1.941.085,00</b>
<b>Izvor 1.1. Proračun općine Seget</b>			<b>1.941.085,00</b>	<b>1.941.085,00</b>	<b>1.941.085,00</b>
R001	311	Plaće za redovan rad	1.377.600,00	1.377.600,00	1.377.600,00
R002	312	Ostali rashodi za zaposlene	180.000,00	180.000,00	180.000,00
R003	313	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	243.360,00	243.360,00	243.360,00
R005	321	Službena putovanja	15.300,00	15.300,00	15.300,00
R006	321	Naknade za prijevoz na posao i s posla	100.000,00	100.000,00	100.000,00
R007	329	Ostali rashodi za zaposlene	24.825,00	24.825,00	24.825,00
<b>Kapitalni projekt K100001 Ulaganje u vrtić</b>			<b>34.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Izvor 1.1. Proračun općine Seget</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
R008	421	Održavanje zgrade vrtića	0,00	0,00	0,00
<b>Izvor 4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina</b>			<b>34.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
R009	422	Uredska oprema i namještaj	12.800,00	0,00	0,00
R010	422	Oprema za održavanje i zaštitu	4.000,00	0,00	0,00
R011	422	Oprema	11.000,00	0,00	0,00
R012	424	Knjige u knjižnicama	1.200,00	0,00	0,00
R013	451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	5.000,00	0,00	0,00
<b>Tekući projekt T100001 Funkcioniranje dječjeg vrtića</b>			<b>641.500,00</b>	<b>555.500,00</b>	<b>555.500,00</b>
<b>Izvor 1.2. Prihod od banke(pasivna kamata)</b>			<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
R014	343	Usluge platnog prometa	300,00	300,00	300,00
R015	343	Ostali nespomenuti financijski rashodi	200,00	200,00	200,00
<b>Izvor 3.1. Prihod od roditelja</b>			<b>540.000,00</b>	<b>540.000,00</b>	<b>540.000,00</b>
R016	321	Stručno usavršavanje zaposlenika	10.000,00	10.000,00	10.000,00
R017	322	Uredski materijal	18.500,00	18.500,00	18.500,00

R018	322	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige, i ostalo)		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R019	322	Materijal za sredstva za čišćenje i održavanje		28.000,00	28.000,00	28.000,00
R020	322	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R021	322	Materijal za higijenske potrebe i njegu		28.000,00	28.000,00	28.000,00
R022	322	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R023	322	Potrošni materijal za djecu		25.000,00	25.000,00	25.000,00
R024	322	Didaktika		30.000,00	1.500,00	1.500,00
R025	322	Meso i mesne preradevine		40.000,00	40.000,00	40.000,00
R026	322	Kruh, brašno i proizvodi od brašna		40.000,00	40.000,00	40.000,00
R027	322	Ostala prehrana		40.000,00	40.000,00	40.000,00
R027-1	322	Mlijeko i mliječni proizvodi		30.000,00	30.000,00	30.000,00
R027-2	322	Voće i povrće		30.000,00	30.000,00	30.000,00
R027-3	322	Pitka voda		10.000,00	10.000,00	10.000,00
R028	322	Električna energija		42.700,00	42.700,00	42.700,00
R028-1	322	Plin		4.000,00	4.000,00	4.000,00
R029	322	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građ.objekata		5.500,00	5.500,00	5.500,00
R030	322	Materijal i dijelovi za tek. i investicijsko održavanje postrojenja		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R031	322	Sitni inventar		8.400,00	8.400,00	8.400,00
R032	323	Usluge telefona, interneta		17.000,00	17.000,00	17.000,00
R033	323	Poštarina( pisma, tiskanice i sl.)		2.500,00	2.500,00	2.500,00
R034	323	Usluge tek. i investicijskog održavanja građevinskih objekata		3.500,00	3.500,00	3.500,00
R035	323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme		4.500,00	4.500,00	4.500,00
R036	323	Natječaj		2.000,00	2.000,00	2.000,00
R037	323	Opskrba vodom		8.000,00	8.000,00	8.000,00
R038	323	Iznošenje i odvoz smeća		12.000,00	12.000,00	12.000,00
R039	323	Deratizacija i dezinfekcija		2.000,00	2.000,00	2.000,00
R040	323	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R041	323	Laboratorijske usluge		4.000,00	4.000,00	4.000,00
R042	323	Ostale intelektualne usluge		2.000,00	2.000,00	2.000,00
R043	323	Računalne usluge		21.400,00	21.400,00	21.400,00
R044	323	Usluge čišćenja i dezinfekcije		5.000,00	5.000,00	5.000,00

R044-1	323	Usluge zaštite na radu		10.000,00	10.000,00	10.000,00
R044-2	323	Usluge čuvanja zgrade		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R044-3	323	Ostale usluge		3.700,00	3.700,00	3.700,00
R045	329	Premije osiguranja		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R046	329	Reprezentacija		2.200,00	2.200,00	2.200,00
R047	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.000,00	2.000,00	2.000,00
R048	343	Usluge banaka		13.100,00	13.100,00	13.100,00
Izvor 4.1. Višak prihoda iz prethodnih godina				86.000,00	0,00	0,00
R051	321	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.000,00	0,00	0,00
R049	322	Didaktika		2.000,00	0,00	0,00
R049-1	322	Potrošni mat. za djecu		4.000,00	0,00	0,00
R050	322	Sitni inventar		5.000,00	0,00	0,00
R052	322	Električna energija		12.000,00	0,00	0,00
R053	322	Materijal i dijelovi za tek. i investicijsko građevinskih objekata		12.000,00	0,00	0,00
R054	322	Materijal i dijelovi tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja		12.000,00	0,00	0,00
R055	323	Usluge tek. i investicijskog građevinskih objekata		12.000,00	0,00	0,00
R056	323	Usluge tek. i investicijskog održavanja postrojenja		12.000,00	0,00	0,00
R057	323	Iznošenje i odvoz smeća		9.000,00	0,00	0,00
R058	323	Ostale intel.usluge		5.000,00	0,00	0,00
Izvor 6.1. Prihod od Ministarstva za program za djecu s teškoćama u raz				5.000,00	5.000,00	5.000,00
R059	322	Potrošni materijal za djecu		2.500,00	2.500,00	2.500,00
R060	322	Didaktika		2.500,00	2.500,00	2.500,00
Izvor 6.2. Prihod od Ministarstva za program predškole				10.000,00	10.000,00	10.000,00
R061	322	Potrošni materijal za djecu		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R062	322	Didaktika		5.000,00	5.000,00	5.000,00

Tablica: 2. Plan proračuna po funkcijskoj klasifikaciji

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	GODINE		
			1	2	3
			2022	2023	2024
<b>UKUPNO RASHODI / IZDACI</b>			<b>2.616.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>	<b>2.496.585,00</b>
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 04 Ekonomski poslovi			675.500,00	555.500,00	555.500,00
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 041 Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad			675.500,00	555.500,00	555.500,00
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0411 Opći ekonomski i trgovački poslovi			675.500,00	555.500,00	555.500,00
R016	321	Stručno usavršavanje zaposlenika	10.000,00	10.000,00	10.000,00
R051	321	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.000,00	0	0
R017	322	Uredski materijal	18.500,00	18.500,00	18.500,00

R018	322	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige, i ostalo)		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R019	322	Materijal za sredstva za čišćenje i održavanje		28.000,00	28.000,00	28.000,00
R020	322	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R021	322	Materijal za higijenske potrebe i njegu		28.000,00	28.000,00	28.000,00
R022	322	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R023	322	Potrošni materijal za djecu		25.000,00	25.000,00	25.000,00
R024	322	Didaktika		30.000,00	30.000,00	30.000,00
R025	322	Meso i mesne preradevine		40.000,00	40.000,00	40.000,00
R026	322	Kruh, brašno i proizvodi od brašna		40.000,00	40.000,00	40.000,00
R027	322	Ostala prehrana		40.000,00	40.000,00	40.000,00
R027-1	322	Mlijeko i mliječni proizvodi		30.000,00	30.000,00	30.000,00
R027-2	322	Voće i povrće		30.000,00	30.000,00	30.000,00
R027-3	322	Pitka voda		10.000,00	10.000,00	10.000,00
R028	322	Električna energija		42.700,00	42.700,00	42.700,00
R028-1	322	Plin		4.000,00	4.000,00	4.000,00
R029	322	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građ.objekata		5.500,00	5.500,00	5.500,00
R030	322	Materijal i dijelovi za tek. i investicijsko održavanje postrojenja		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R031	322	Sitni inventar		8.400,00	8.400,00	8.400,00
R049	322	Didaktika		2.000,00	0,00	0,00
R049-1	322	Potrošni materijal za djecu		4.000,00	0,00	0,00
R050	322	Sitni inventar		5.000,00	0,00	0,00
R052	322	Električna energija		12.000,00	0,00	0,00
R053	322	Materijal i dijelovi za tek. i investicijsko održ. građevinskih objekata		12.000,00	0,00	0,00
R054	322	Materijal i dijelovi tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja		12.000,00	0,00	0,00
R059	322	Potrošni materijal za djecu		2.500,00	2.500,00	2.500,00
R060	322	Didaktika		2.500,00	2.500,00	2.500,00
R061	322	Potrošni materijal za djecu		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R062	322	Didaktika		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R032	323	Usluge telefona, interneta		17.000,00	17.000,00	17.000,00
R033	323	Poštarina( pisma, tiskanice i sl.)		2.500,00	2.500,00	2.500,00
R034	323	Usluge tek. i investicijskog		3.500,00	3.500,00	3.500,00

		održavanja građevinskih objekata				
R035	323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme		4.500,00	4.500,00	4.500,00
R036	323	Natječaj		2.000,00	2.000,00	2.000,00
R037	323	Opskrba vodom		8.000,00	8.000,00	8.000,00
R038	323	Iznošenje i odvoz smeća		12.000,00	12.000,00	12.000,00
R039	323	Deratizacija i dezinfekcija		2.000,00	2.000,00	2.000,00
R040	323	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R041	323	Laboratorijske usluge		4.000,00	4.000,00	4.000,00
R042	323	Ostale intelektualne usluge		2.000,00	2.000,00	2.000,00
R043	323	Računalne usluge		21.400,00	21.400,00	21.400,00
R044	323	Usluge čišćenja i dezinfekcije		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R044-1	323	Usluge zaštite na radu		10.000,00	10.000,00	10.000,00
R044-2	323	Usluge čuvanja zgrade		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R044-3	323	Ostale usluge		3.700,00	3.700,00	3.700,00
R055	323	Usluge tek. i investicijskog održ. građevinskih objekata		12.000,00	0,00	0,00
R056	323	Usluge tek. i investicijskog održavanja postrojenja		12.000,00	0,00	0,00
R057	323	Iznošenje i odvoz smeća		9.000,00	0,00	0,00
R058	323	Ostale intelektualne usluge		5.000,00	0,00	0,00
R045	329	Premije osiguranja		5.000,00	5.000,00	5.000,00
R046	329	Reprezentacija		2.200,00	2.200,00	2.200,00
R047	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.000,00	2.000,00	2.000,00
R014	343	Usluge platnog prometa		300,00	300,00	300,00
R015	343	Ostali nespomenuti financijski rashodi		200,00	200,00	200,00
R048	343	Usluge banaka		13.100,00	13.100,00	13.100,00
R008	421	Održavanje zgrade vrtića		0,00	0,00	0,00
R009	422	Uredska oprema i namještaj		12.800,00	0,00	0,00
R010	422	Oprema za održavanje i zaštitu		4.000,00	0,00	0,00
R011	422	Oprema		11.000,00	0,00	0,00
R012	424	Knjige u knjižnicama		1.200,00	0,00	0,00
R013	451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		5.000,00	0,00	0,00
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 09 Obrazovanje				1.941.085,00	1.941.085,00	1.941.085,00
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje				1.941.085,00	1.941.085,00	1.941.085,00
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0911 Predškolsko obrazovanje				1.941.085,00	1.941.085,00	1.941.085,00

R001	311	Plaće za redovan rad		1.377.600,00	1.377.600,00	1.377.600,00
R002	312	Ostali rashodi za zaposlene		180.000,00	180.000,00	180.000,00
R003	313	Doprinosi za zdravstveno osiguranje		243.360,00	243.360,00	243.360,00
R005	321	Službena putovanja		15.300,00	15.300,00	15.300,00
R006	321	Naknade za prijevoz na posao i s posla		100.000,00	100.000,00	100.000,00
R007	329	Ostali rashodi za zaposlene		24.825,00	24.825,00	24.825,00

## **OBRAZLOŽENJE UZ FINACIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA TRATINČICA ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2023. I 2024.GODINU**

### **I. UVOD**

Upravno vijeće donosi proračun 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. Usvajanje proračuna na višoj razini jedan je od ključnih mehanizama koji omogućuje određenu fleksibilnost u njegovom izvršavanju. Proračun se sastoji 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 2022. godinu planirani su u iznosu od 2.616.585,00 kuna, a u tome prihodi nadležnog proračuna iznose 1.941.085,00 kuna, prihodi od roditelja 540.000,00 kuna te primici od ostale financijske imovine 500,00 kuna. Planirani višak prihoda iznosi 120.000,00 kuna. U projekcijama za 2023. godinu ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od 2.496.585,00 kuna, dok su u projekcijama za 2024. godinu planirani u visini od 2.496.585,00 kuna.

Proračunski prihodi su za ovo plansko razdoblje procijenjeni na temelju podataka o realizaciji istih tijekom 2021. godine uz planirani rast zbog izvjesnog otvaranja novog vrtića u Seget Vranjici.

#### **RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna za 2022. godinu planirani su u iznosu od 2.616.585,00 kuna, a uključuju rashode poslovanja u visini od 2.582.585,00 kuna i rashode za nabavu nefinancijske imovine u visini od 34.000 kuna. Ukupni rashodi i izdaci Proračuna za 2023. i 2024.godinu iznose 2.496.585,00 kuna.

Procjena rashoda i izdataka temelji se na kretanju njihove realizacije u 2021. 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 2022. godini, kao i u projekcijama za 2023. i 2024. godinu, na većini



rashodovnih stavaka tekuće proračunske potrošnje planirano je povećanje planiranih iznosa u odnosu na razinu plana za 2021. godinu zbog planiranog otvaranja novog vrtića u Seget Vranjici.

### **III. POSEBNI DIO PRORAČUNA**

U Posebnom dijelu 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 2022. godinu najveći udio imaju rashodi vezani za plaće i naknade zaposlenih u iznosu od 1.941.085,00 kuna i rashodi vezani uz Tekući projekt *Funkcioniranje dječjeg vrtića* u iznosu od 641.500,00 kuna. Rashodi vezani za Kapitalni projekt *Ulaganje u vrtić* iznose 34.000,00 kuna.

U nastavku se daje detaljno obrazloženje Posebnog dijela Proračuna za 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. godinu po programu, a unutar istog po aktivnostima te tekućim i kapitalnim projektima.

#### **PROGRAM PREDŠKOLSKI ODGOJ ZAKONSKA OSNOVA**

- Zakon o predškolskom odgoju (NN 10/97, 107/07 i 94/13),

#### **CILJ PROGRAMA**

Cilj Programa predškolski odgoj je da pedagoškim procesima stručnih odgajatelja u skladu sa suvremenim spoznajama organizira život i rad djeteta u grupi djece na način da djetetu osigura optimalan i kreativan razvoj, sigurna i zdrava okolina za igru i učenje a roditeljima pruži pomoć u brizi za sigurnost i odgoj djeteta u vremenu u kojem oni ne mogu skrbiti o njima.

#### **OPIS PROGRAMA**

Programa predškolski odgoj predviđa održavanje redovnog programa predškolskog odgoja i obrazovanja i program malih škola.

Redovni program predškolskog odgoja i obrazovanja odvija se kroz dva oblika koja se razlikuju po dužini trajanja: 10 satni i 6 satni program u tri skupine, a provodi se tijekom školske godine.

Kroz navedene oblike stručni odgajatelji brinu o 75 djece u dobi od 3 – 6 godina. Odgoj i obrazovanje odvija se na jednoj lokaciji u Segetu Donjem.

Program sadrži:

- opis poslova s procjenom troškova za provođenje programa,
- iskaz financijskih sredstava potrebnih za ostvarivanje Programa s naznakom izvora financiranja po djelatnostima.

#### **AKTIVNOSTI GLAVNOM PROGRAMU PREDŠKOLSKOG ODGOJA**

Programa predškolski odgoj sastoji se od jedne aktivnosti:

- Aktivnost Program predškolskog odgoja
- Tekući projekt: Funkcioniranje dječjeg vrtića

#### **SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA PREDŠKOLSKI ODGOJ**

Za potrebe potpunog provođenja Programa predškolskog odgoja u 2022. godini planom se predviđa 2.616.585,00 kn.

## **MJERILA USPJEŠNOSTI**

- stupanj izvršenja programa

Aktivnost Redovni program predškolskog odgoja

Podprogram redovnog predškolskog odgoja i obrazovanja obuhvaća:

- izdatke za plaće za redovan rad, a za što se predviđaju financijska sredstva u iznosu od 1.377.600,00 kn,

- ostali rashodi za zaposlene, a za što se predviđaju financijska sredstva u iznosu od 180.000,00 kn,

- doprinosi za zdravstveno osiguranje, a za što se predviđaju financijska sredstva u iznosu od 243.360,00 kn,

- izdatke za službena putovanja, a za što se predviđaju financijska sredstva u iznosu od 15.300,00 kn,

- naknadu za prijevoz na posao i s posla, a za što se predviđaju financijska sredstva u iznosu od 100.000,00 kn,

- ostali rashode za zaposlene, a za što se predviđaju financijska sredstva u iznosu od 24.825,00 kn.

Potrebna financijska sredstva osigurati će se u iznosu od 1.941.085,00 kn iz sredstava općih prihoda i primitaka Proračuna Općine Seget.

Kapitalni projekt: Ulaganje u dječji vrtić

Obuhvaća:

- izdatke za ulaganje u nefinancijsku imovinu i za dodatna ulaganja na građevinskom objektu u iznosu od 34.000,00 kuna, a osigurati će se iz viška prihoda prenesenog iz prethodnih godina.

Izdaci za ulaganje u nefinancijsku imovinu odnose se na ulaganje u uredsku opremu i namještaj u iznosu od 12.800,00 kuna, ulaganje u opremu za održavanje i zaštitu u iznosu od 4.000,00 kuna, ulaganje u opremu u iznosu od 11.000,00 kuna, ulaganje u knjige u knjižnici u iznosu od 1.200,00 kuna, te dodatna ulaganja na građevinskom objektu u iznosu od 5.000,00 kuna.

Tekući projekt: Funkcioniranje dječjeg vrtića

Obuhvaća:

- izdatke za funkcioniranje DV „Tratinčica“, a za što se predviđaju financijska sredstva u iznosu od 641.500,00 kn.

Potrebna financijska sredstva osigurati će se u iznosu 500,00 kn iz prihoda od financijske imovine, u iznosu od 540.000,00 kn iz sredstava prihoda od roditelja djece proračunskog korisnika, u iznosu od 15.000,00 kn tekuće potpore proračunskom korisniku iz državnog proračuna i u iznosu od 86.000,00 kn iz prenesenih sredstava viška prihoda proračunskog korisnika.

## **III. PRIJELAZNE I ZAKLJUČNE ODREDBE**

### **Članak 4.**

Financijski plan Dječjeg vrtića „Tratinčica“ iz Segeta Donjeg za 2022. godinu sa projekcijama za 2023. i 2024. godinu stupa na snagu 1.1.2022. godine.

KLASA:022-02/21-01/38-2  
URBROJ:2184-03-5-1-21-1  
Seget Donji, 15 . prosinac 2021. godine

**PREDSJEDNICA  
UPRAVNOG VIJEĆA:**

Andelka Sučić, dipl. iur.