

OBRAZLOŽENJE UZ PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA OMIŠ

za razdoblje od 2022. - 2024. godine

A. USTROJSTVO I DJELOKRUG RADA

Dječji vrtić Omiš je javna ustanova u vlasništvu Grada Omiša koja ostvaruje programe njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece predškolske dobi, prilagođene razvojnim potrebama djece te njihovim mogućnostima i sposobnostima. Svoju djelatnost Dječji vrtić Omiš obavlja temeljem Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (N.N. 10/97, 107/07, 94/13) te Državnog pedagoškog standarda predškolskog odgoja i naobrazbe (N.N. 63/08).

Dječji vrtić Omiš u svom sastavu ima jedanaest objekata: Galeb, Potočić, Visibabu, Radost, Pčelicu i Mali gusar u Omišu, Trešnjicu u Tugarima, Smilje u Gatima, Kamenčić u Kostanju, Vrbicu u Blatu na Cetini te Golubicu u Kučićima. Redoviti program se provodi u dva organizacijska oblika i to u jaslicama u vrtiću Galeb i Mali gusar /od prve do treće godine/ i u prethodno navedenim vrtićima /od treće godine do polaska u školu/. Što se tiče vrste programa, u Dječjem vrtiću Omiš djelatnost se provodi kroz: 10 - satne, 8 - satne, 6 - satne i 3 - satne programe.

Program predškole provodi se u mjestima gdje nema vrtića i obuhvaća djecu u godini pred polazak u školu i to u: Srijanima i Dubravi.

Prosječan broj zaposlenih (zajedno sa zamjenama) tijekom devet mjeseci 2021. godine bio je 87 u redovnoj djelatnosti.

Od ukupnog broja zaposlenih odgojitelja ima 52, pomoćnica 22, kuhara 3, a stručnog i administrativnog osoblja 10.

S obzirom na specifičnost djelatnosti, broj odgojitelja i pomoćnica varira iz mjeseca u mjesec budući da je za vrijeme njihovih bolovanja potrebno osigurati zamjene, jer obavljanje poslova ne trpi odgodu. Planiranje radnih mjesta i broja zaposlenih utvrđuje se sukladno Pravilniku o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Vrtića (09. kolovoza 2016. godine).

B. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (N.N. 10/97, 107/07, 94/13),
- Državni pedagoški standardi predškolskog odgoja i naobrazbe (N.N. 63/08),
- Upute za izradu financijskog plana proračunskog korisnika Grada Omiša za razdoblje 2022.-2024.,
- Godišnji plan i program rada Dječjeg vrtića Omiš za šk. god. 2021./2022.,
- Zakon o proračunu (N.N. 87/08, 136/12, 15/15),

- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18),
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (N.N. 139/10, 19/14)

C. PLAN PRIHODA I PRIMITAKA I RASHODA I IZDATAKA U 2022., 2023. I 2024. GODINI

Iako je naredna 2022. godina specifična kao i prethodna 2021., zbog trenutne pandemije virusa covid - 19, mi smo u DV Omiš planirali ukupne prihode i rashode kao da će se posao odvijati neometano, jer ne možemo predvidjeti možebitnu situaciju.

Za **2022.** godinu je planiran **ukupni prihod** od 13.503.300 kn, što je i prijedlog financijskog plana za 2022. godinu. Od ovog iznosa 10.448.000 kn planiramo dobiti iz proračuna Grada Omiša, 300 kn čine prihodi od financijske imovine - kamate, prihodi od uplata roditelja iznose 1.827.000, 10.000 kn otpada na donacije od pravnih i fizičkih osoba te pomoći temeljem prijenosa sredstava iz ESF -a u iznosu od 1.218.000 kuna.

Za **2023.** godinu kao i za **2024.** godinu projekcijom su planirani **ukupni prihodi** u iznosu od 13.503.300 i to: iz proračuna 10.448.000 kn, od uplate roditelja u iznosu od 1.827.000 kn, 10.000 kn donacija, 1.218.000 kn sredstvima EU fondova za proračunske korisnike i 300 kn od kamata po računu.

Ukupni rashodi za 2022. godinu iznose 13.503.300 koji se raspodjeljuju na:

- A310001 - redovnu djelatnost dječjeg vrtića 11.930.300 kn
- K310001 - ulaganje u opremu - opremanje DV Radost 330.000 kn
- K310003 - opremanje vanjskih igrališta 25.000 kn
- K310004 - dodatna ulaganja u vrtiće zbog unaprjeđenja usluge za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja (ulaganja u građevinske objekte, postrojenja i opremu i dodatna zapošljavanja) sredstvima ESF - a u iznosu od 1.218.000 kn.

Projekcija ukupnih rashoda za 2023. i za 2024. godinu iznosi 13.503.300 i to:

- A310001 - redovnu djelatnost dječjeg vrtića 11.930.300 kn
- K310001 - ulaganje u opremu - opremanje DV Radost 330.000 kn
- K310003 - opremanje vanjskih igrališta 25.000 kn
- K310004 - dodatna ulaganja u vrtiće zbog unaprjeđenja usluge za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja (ulaganja u građevinske objekte, postrojenja i opremu i dodatna zapošljavanja) sredstvima ESF - a u iznosu od 1.218.000 kn.

D. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA /AKTIVNOSTI I PROJEKATA/

PROGRAM: PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

Ovaj program će se provoditi kroz sljedeće aktivnosti i projekte:

- A310001 - redovnu djelatnost dječjeg vrtića 11.930.300 kn
- K310001 - ulaganje u opremu - opremanje DV Radost 330.000 kn
- K310003 - opremanje vanjskih igrališta 25.000 kn
- K310004 - dodatna ulaganja u vrtiće zbog unaprjeđenja usluge za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja (ulaganja u građevinske objekte, postrojenja i opremu i dodatna zapošljavanja) sredstvima ESF - a u iznosu od 1.218.000 kn.

A310001 Aktivnost: Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Omiš

Cilj aktivnosti je uključivanje što većeg broja djece u rani i predškolski odgoj i obrazovanje u skladu sa Državnim pedagoškim standardom. Za djecu na područjima gdje nema vrtića, organizira se program predškole kako bi se njim obuhvatila sva djeca u godini pred polazak u osnovnu školu.

Kontinuirano se, iz godine u godinu, javlja problem većeg broja neupisane djece, koji se uvelike smanjio otvaranjem novog vrtića Mali gusar na Ribnjaku u Omišu, ali još uvijek nije u potpunosti riješen. Kako bi se ublažio ovaj problem, 2018. godine uveden je 3-satni program, koji se pokazao kao odlično rješenje, te se s ovim programom nastavilo i u pedagoškoj godini 2021./2022.

U ukupnoj strukturi rashoda (13.503.300) na ovu djelatnost u 2022. otpada 11.930.300 kn. Sredstva za financiranje rashoda iz ove aktivnosti osiguravaju se iz Proračuna Grada Omiša (10.118.000 kn), od uplata roditelja za sufinanciranje cijene usluge Vrtića (1.802.000 kn), donacija (10.000 kn), iz sredstava od kamata (300 kn). Rashodi se odnose na financiranje redovnog programa. Iz tih sredstava se pokrivaju rashodi poslovanja: rashodi za zaposlene, materijalni i financijski rashodi, te rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi od uplata roditelja za redovan program planirani u ukupnom iznosu od 1.827.000 kn, izračunati su na temelju broja upisane djece (na dan izrade ovog plana) u pedagošku 2021./2022. godinu (404 djece). Tijekom godine dolazi do promjena u broju djece zbog ispisa radi bolesti djeteta, neprilagodbe djeteta i sl., tako da broj upisane djece redovito varira.

Od 408 djece, u jaslicama ih je upisano 36, u 10-satnim programima 72, u 8-satnim programima 103, u 6-satnim programima 174 djeteta i u 3-satnim programima 18, te u programu predškole 5 - oro djece.

Od ukupnog broja upisane djece predškolaca je 117 u redovnom programu i još 5 u programu Male škole.

Cijena navedenih programa je kako slijedi:

- Jaslični 10 - satni programi - 720 kn,
- 10 - satni programi - 600 kn,
- 8 - satni programi - 480 kn,
- 6 - satni programi - 360 kn,
- 3 - satni program - 200 kn.

Izračun planiranog godišnjeg prihoda za redovni program radi se na temelju deset mjeseci / siječanj-lipanj i rujan-prosinac/ kada su grupe sa punim brojem djece. Za srpanj i kolovoz izračun se radi na bazi 25 djece u 8-satnom programu i 16 djece u jaslicama budući da je u tom razdoblju dežuran samo jedan vrtić. Također se u izračun prihoda od roditelja uključuju i uplate roditelja za osiguranje djece u iznosu od 20 kn po djetetu, kao i uplate za likovne mape u visini od 25 kn po djetetu.

U ukupnom iznosu rashoda na redovnu djelatnost otpada 11.930.300 i od tog iznosa će se unutar aktivnosti A (redovna djelatnost) za financiranje rashoda poslovanja utrošiti iznos od 11.817.300 kn i rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznos 113.000 kn.

Kod planiranja visine rashoda za zaposlene, izračun se radi po novoj državnoj osnovici koja se počela primjenjivati 1. siječnja 2021. godine (6.044,51) za postojeći broj radnika, uz korekciju koeficijenta za obračun minolog rada.

Iz navedenog proizlazi da će tijekom 2022. godine program redovne djelatnosti provoditi ukupno 90 radnika: 55 odgojiteljica, 22 pomoćnice, 3 radnika u kuhinji, ravnatelj, pedagog, psiholog, viša medicinska sestra, defektolog-logoped, tajnik, voditelj računovodstva i financija, administrativno-računovodstveni radnik, administrativno-pravni radnik i kućni majstor, osim u ljetnim mjesecima kada se broj djelatnika smanji na 70 ukupno.

Rashodi za plaće i doprinose su planirani u visini od 8.900.000 kn. Ostali rashodi za zaposlene uključuju neoporezive iznose: jubilarne nagrade, otpremnine za odlazak u mirovinu, neoporezivu uskrnicu i božićnicu, dar za dijete i naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj planirani su u visini od 511.000 kn.

Materijalni rashodi su planirani u visini od 2.394.300 kn, a financijski rashodi u visini od 12.000 kn. U strukturi materijalnih rashoda naknade troškova zaposlenima iznose 286.000 kn, rashodi za materijal i energiju 1.215.300 kn, rashodi za usluge 736.000 kn, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa su 8.000 kn, a ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 149.000 kn.

Financijski rashodi iznose 12.000 kn, a odnose se na usluge banaka i platnog prometa te na zatezne kamate.

U sklopu ove aktivnosti planirano je u 2022. godini nabaviti opreme za potrebe vrtića u visini od 113.000 kn i to: uredske opreme i namještaja u iznosu od 41.500 kn, komunikacijske opreme u iznosu od 14.000 kn, opreme za održavanje i zaštitu u iznosu 26.000 kn te uređaja, sportske i glazbene opreme u iznosu od 5.000 te strojeva i opreme u iznosu od 26.500 kn.

Za 2023. i 2024. godinu rashodi su projicirani na način da su ukupni rashodi za ovu djelatnost 11.930.000, od toga rashodi poslovanja planirani u visini od

10.817.000 kn i to: 9.411.000 rashodi za zaposlene, materijalni rashodi u visini od 2.394.000 kn, financijski rashodi u iznosu od 12.000 kn, a rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 113.000 kn.

Rizik od nepredviđenih rashoda postoji ukoliko se dogodi veći kvar u centralnoj kuhinji ili na opremi u vrtićkim kuhinjama što može iziskivati hitnu nabavku uređaja ili opremu veće vrijednosti.

K310001 Projekt: Opremanje DV Radost - ulaganje u opremu

Cilj ovog projekta je opremanje prostora „bivšeg“ vrtića Radost u kojem je DV Omiš bio u najmu dugi niz godina. Čeka se na adaptaciju prostora čije će troškove renoviranja snositi zakupodavac, kako bi DV Omiš mogao u tom prostoru otvoriti novi jaslični 10 - satni program.

Izdaci za opremanje „bivšeg“ DV Radost kako bi u 2022. godini mogao započeti s radom bi iznosili 330.000 kn, a uložilo bi se u: namještaj za dječje vrtiće, opremu za održavanje i zaštitu, uređaje, didaktiku te sitni inventar potreban za rad. Sredstva se osiguravaju iz proračuna Grada Omiša.

K310003 Projekt: Opremanje vanjskih igrališta

Cilj projekta je da se novim rekvizitima opreme dječja igrališta čime bi se djeci stvorilo ugodno okruženje za igru i fizičku aktivnost.

Ostvarivanje ovog projekta je započelo u 2017. godini kad su nabavljena dva pješčanika sa pokrivalom i to za vrtiće Smilje i Trešnjica. S opremanjem vanjskih igrališta planira se nastaviti tijekom narednih godina kroz nabavku vanjskih rekvizita za dječja igrališta kao što su: njihaljke, zaštitne podnice, zidne penjalice i sl.

Sredstva za ovaj projekt se financiraju iz uplata roditelja koji iznose 1.827.000 te na ovaj projekt u 2022. godini otpada 25.000 kn, a planira ih se utrošiti u rekonstrukciju zaštitne podloge i zemljišta na vanjskom igralištu u vrtiću Pčelica.

Projekcija izdatka za 2023. i 2024. godinu je ista, po 25.000 kn.

K310004 Projekt: Unaprjeđenje usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja

Sredstvima dobivenim od Europskog socijalnog fonda ovim projektom, planira se obuhvatiti više segmenata. U DV Trešnjici u Tugarima uložilo se tijekom 2021. sredstvima Grada u adaptaciju postojeće kuhinje da bi mogla udovoljiti potrebama novouvedenog 8 - satnog programa, koji se trenutno uvodi u ovom vrtiću, umjesto dosadašnjeg 6 - satnog.

U istom vrtiću ovim sredstvima financirao bi se u 2022. godini i rad 2 odgajatelja i 2 pomoćnice - kuharice. Također bi se iz ovih sredstava financiralo 2 kineziologa, koji bi, u vrtićima po selima, nakon što vrtić završi sa radom, provodili program tjelesnog odgoja.

Od dobivenih sredstava uložilo bi se u cca. 30 tableta koji bi se koristili u edukaciji djece. Također bi se od navedenih sredstava osposobilo cca. 30 djelatnika koji bi prošli edukaciju iz informatike i engleskog kako bi mogli educirati djecu u navedenim segmentima.

Ukoliko navedeni projekt prođe dobili bi ukupna sredstva u iznosu od cca. 1.218.000 kn.

Očekuju se i približno ista sredstva od ESF - a u 2023. i 2024. kada bi od dobivenih sredstava uložili u opremanje DV Srijane, čiji je projekt u izradi.

**D. ISHODIŠTE I POKAZATELJI ZA IZRAČUN I OCJENU POTREBNIH SREDSTAVA
ZA PROVOĐENJE AKTIVNOSTI I PROGRAMA**

U školsku godinu 2021./2022. upisano je ukupno 408 djeteta od čega je 20 djece s poteškoćama, a koja su integrirana u redoviti program. To je povećanje broja djece u odnosu na prethodnu školsku godinu 2020./2021. u kojoj je bilo upisano 388 djeteta.

U Dječjem vrtiću Omiš trenutno imamo 8 djece kojima je potreban asistent. Iz tog razloga imamo 8 asistenta koji rade na pola radnog vremena (4 sata). Sve su odgojiteljice po struci i sredstva za njih su osigurana iz proračuna Grada Omiša zajedno sa svim ostalim plaćama zaposlenika.

Ravnateljica

/Ela Čoso/

DJEČJI VRTIĆ OMIŠ

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA OMIŠ ZA 2022. I
PROJEKCIJA PLANA ZA 2023. I 2024. GODINU
OPĆI DIO

	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
PRIHODI UKUPNO	13.503.300	13.503.300	13.503.300
PRIHODI POSLOVANJA	13.503.300	13.503.300	13.503.300
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
RASHODI UKUPNO	13.503.300	13.503.300	13.503.300
RASHODI POSLOVANJA	12.965.300	12.965.300	12.965.300
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	538.000	538.000	538.000
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0

UKUPAN DONOS VIŠAK/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
0	0	0	0
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI			

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	Prijedlog plana za 2022.	Projekcija plana za 2023.	Projekcija plana za 2024.
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

U Hrvanama

Izvor prihoda i primitaka	2022.							
	Opći prihodi i primitci-Grad	Opći prihodi i primitci-kla	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski prihodi od zaduživanja
639								
641			300			1.218.000		
651								
652				1.827.000				
653								
661				0				
663								
671	10.448.000					10.000		
673								
672								
Ukupno (po izvorima)	10.448.000	300	0	1.827.000	1.218.000	10.000	0	0
Ukupno prihodi i primitci za 2022.	13.503.300							

Izvor prihoda i primitaka	2023.							
	Opći prihodi i primitci-Grad	Opći prihodi i primitci-kla	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski prihodi od zaduživanja
63								
64			300			1.218.000		
65				1.827.000				
66				0				
67	10.448.000					10.000		
672								
Ukupno (po izvorima)	10.448.000	300	0	1.827.000	1.218.000	10.000	0	0
Ukupno prihodi i primitci za 2023.	13.503.300							

Izvor prihoda i primitaka	2024.							
	Opći prihodi i primitci-Grad	Opći prihodi i primitci-kla	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski prihodi od zaduživanja
63								
64			300			1.218.000		
65				1.827.000				
66				0				
67	10.448.000					10.000		
672								
Ukupno (po izvorima)	10.448.000	300	0	1.827.000	1.218.000	10.000	0	0
Ukupno prihodi i primitci za 2024.	13.503.300							

DJEČJI VRTIĆ OMIŠ

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2022.	Opći prihodi i primici-Grad	Opći prihodi i primici-ka	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći temeljen prihoda EU sredstava	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski prihodi od zaduzivanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2023.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2024.
K007	DJEČJI VRTIĆ OMIŠ											
	PREDSKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE											
PROGRAM	REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA	13.503.300	10.448.000	300	0	1.827.000	1.218.000	10.000	0	0	13.503.300	13.503.300
A310001	RASHODI POSLOVANJA	11.930.300	10.118.000	300	0	1.802.000	0	10.000	0	0	11.930.300	11.930.300
3	Rashodi za zaposlene	11.817.300	10.118.000	300	0	1.899.000	0	0	0	0	11.817.300	11.817.300
31	Plaće (Bruto)	9.411.000	9.404.000	0	0	7.000	0	0	0	0	9.411.000	9.411.000
311	Plaće (Bruto)	7.635.000	7.635.000	0	0	7.000	0	0	0	0	7.635.000	7.635.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	511.000	504.000	0	0	0	0	0	0	0	511.000	511.000
313	Doprinosi na plaće	1.265.000	1.265.000	0	0	0	0	0	0	0	1.265.000	1.265.000
32	Materijalni rashodi	2.394.300	714.000	300	0	1.680.000	0	0	0	0	2.394.300	2.394.300
321	Naknade troškova zaposlenima	286.000	230.000	0	0	56.000	0	0	0	0	286.000	286.000
322	Rashodi za materijal i energiju	1.215.300	150.000	300	0	1.065.000	0	0	0	0	1.215.300	1.215.300
323	Rashodi za usluge	736.000	334.000	0	0	402.000	0	0	0	0	736.000	736.000
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	8.000	0	0	0	8.000	0	0	0	0	8.000	8.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	149.000	149.000	0	0	149.000	0	0	0	0	149.000	149.000
34	Financijski rashodi	12.000	0	0	0	12.000	0	0	0	0	12.000	12.000
343	Ostali financijski rashodi	12.000	0	0	0	12.000	0	0	0	0	12.000	12.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	113.000	0	0	0	103.000	0	10.000	0	0	113.000	113.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	113.000	0	0	0	103.000	0	10.000	0	0	113.000	113.000
422	Postrojenja i oprema	113.000	0	0	0	103.000	0	10.000	0	0	113.000	113.000
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti											

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRJEDLOG PLANA ZA 2022.	Opći prihodi i primci-Grad	Opći prihodi i primci-ka	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći temeljnim prihoda EU sredstava	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadrudne šteta s osniva osiguranja	Namjenski primci od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2023.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2024.
K310001	ULAGANJE U OPREMU - OPREMANJE DV RADOŠT - Jasilna akuplja	330.000	330.000								330.000	330.000
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	330.000	330.000								330.000	330.000
4	Postrojenja i oprema	330.000	330.000								330.000	330.000
K310003	OPREMANJE VANJSKIH IGRALIŠTA	25.000				25.000					25.000	25.000
3	RASHODI POSLOVANJA	20.000				20.000					20.000	20.000
31	Rashodi za zaposlene											
311	Plaće (Bruto)											
312	Ostali rashodi za zaposlene											
313	Doprinosi na plaće											
32	Materijalni rashodi	20.000				20.000					20.000	20.000
321	Naknade troškova zaposlenima											
322	Rashodi za materijal i energiju	10.000				10.000					10.000	10.000
323	Rashodi za usluge	10.000				10.000					10.000	10.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja											
34	Financijski rashodi											
343	Ostali financijski rashodi											
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.000				5.000					5.000	5.000
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine											
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva											
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000				5.000					5.000	5.000
422	Postrojenja i oprema	5.000				5.000					5.000	5.000
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti											

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRUJEDLOG PLANA ZA 2022.	Opći prihodi i primici-Grad	Opći prihodi i primici-ka	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći temeljnim prilicima EU sredstava	Donacije	Prihodi od netransnakske inovacije i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduzivanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2023.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2024.
K310004	UNAPRIJEENJE USLUGA ZA DJECU U SUSTAVU RANOG I PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA	1.218.000					1.218.000				1.218.000	1.218.000
3	RASHODI POSLOVANJA	1.128.000					1.128.000				1.128.000	1.128.000
31	Rashodi za zaposlene	982.000					982.000				982.000	982.000
311	Plaće (bruto)	800.000					800.000				800.000	800.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	50.000					50.000				50.000	50.000
313	Doprinosi na plaće	132.000					132.000				132.000	132.000
32	Materijalni rashodi	143.000					143.000				143.000	143.000
321	Naknade troškova zaposlenima	70.000					70.000				70.000	70.000
322	Rashodi za materijal i energiju	40.000					40.000				40.000	40.000
323	Rashodi za usluge	25.000					25.000				25.000	25.000
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	8.000					8.000				8.000	8.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0					0				0	0
34	Financijski rashodi	3.000					3.000				3.000	3.000
343	Ostali financijski rashodi	3.000					3.000				3.000	3.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	90.000					90.000				90.000	90.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	70.000					70.000				70.000	70.000
422	Postrojenja i oprema	70.000					70.000				70.000	70.000
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0					0				0	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.000					20.000				20.000	20.000
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	20.000					20.000				20.000	20.000

DJEČI VRTIĆ OMIŠ

KLASA: 601-02/21-04/1946

URBROJ: 2155/1-07-03-21-1

Omiš, 20. listopada 2021. godine

Temeljem odredbi članka 29. Zakona o proračunu /NN br.87/08,136/12 i 15/15/ i temeljem odredbi članka 81 . Statuta Dječji vrtić predlaže:

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2022. GODINU
S PROJEKCIJAMA ZA 2023. I 2024. GODINU**

I OPĆI DIO

članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Omiš sastoji se od:

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Prihodi poslovanja

Prihodi od nefinancijske imovine

Višak preneseni

Rashodi poslovanja

Rashodi za nefinancijsku imovinu

	PLAN 2021.	PLAN 2022.	PROJEKCIJA 2023.	PROJEKCIJA 2024.
Prihodi poslovanja	11.347.500	13.503.300	13.503.300	13.503.300
Prihodi od nefinancijske imovine	263.297	0	0	0
Višak preneseni	11.245.797	12.965.300	12.965.300	12.965.300
Rashodi poslovanja	365.000	538.000	538.000	538.000
Rashodi za nefinancijsku imovinu				

članak 2.

Prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda Dječjeg vrtića za 2022. godinu kako slijedi:

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA/RASHODA	PLAN			
		2021.	2022.	2023.	2024.
6	PRIHODI POSLOVANJA	11.347.500	13.503.300	13.503.300	13.503.300
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države				
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika /HZZ/	613.000	1.218.000	1.218.000	1.218.000
6341	Tekuće pomoći od HZZ	0			
63414	Tekuće pomoći od HZZ	0			
636	Pomoći pror.korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0			
6361	Tekuće pomoći pror.korisnicima iz pror.koji im nije nadležan	0			
63613	Tekuće pomoći pror.korisnicima iz pror.koji im nije nadležan	0			
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	613.000	1.218.000	1.218.000	1.218.000
6381	Tekuće pomoći temeljem prejenosa EU sredstava	613.000	1.218.000	1.218.000	1.218.000
63811	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	613.000	1.218.000	1.218.000	1.218.000
64	Prihodi od imovine	500	300	300	300
641	Prihodi od financijske imovine	500	300	300	300
6413	Kamate na oročena sredstava i depozite po viđenju	500	300	300	300
64132	Kamate na depozite po viđenju	500	300	300	300
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	1.776.000	1.827.000	1.827.000	1.827.000
652	Prihodi po posebnim propisima	1.776.000	1.827.000	1.827.000	1.827.000
6526	Ostali nespomenuti prihodi	1.776.000	1.827.000	1.827.000	1.827.000
65264	Sufinanciranje cijene usluge vrtića	1.776.000	1.827.000	1.827.000	1.827.000
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	10.000	10.000	10.000	10.000
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0	0	0	0
6615	Prihodi od pruženih usluga	0	0	0	0
66151	Prihodi od pruženih usluga /dodatni programi/	0	0	0	0
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	10.000	10.000	10.000	10.000
6631	Tekuće donacije	10.000	10.000	10.000	10.000
66313	Tekuće donacije od trgovačkih društava	5.000	5.000	5.000	5.000
6632	Kapitalne donacije	5.000	5.000	5.000	5.000
66323	Kapitalne donacije od trgovačkih društava	5.000	5.000	5.000	5.000

67	Prihodi iz proračuna									
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti									
9	VIŠAK PRENESENI									
922	Vlastiti prihodi pror. Korisnika - višak preneseni									
3	RASHODI POSLOVANJA									
31	Rashodi za zaposlene									
311	Plaće (bruto)									
312	Ostali rashodi za zaposlene									
313	Doprinosi na plaće									
32	Materijalni rashodi									
321	Naknade troškova zaposlenima									
322	Rashodi za materijal i energiju									
323	Rashodi za usluge									
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa									
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja									
34	Financijski rashodi									
343	Ostali financijski rashodi									
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE									
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine									
422	Postrojenja i oprema									
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini									
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima									
		8.948.000	10.448.000	10.448.000	10.448.000	10.448.000	10.448.000	10.448.000	10.448.000	10.448.000
		8.948.000	10.448.000	10.448.000	10.448.000	10.448.000	10.448.000	10.448.000	10.448.000	10.448.000
		263.297	0	0	0	0	0	0	0	0
		11.245.797	12.965.300	12.965.300	12.965.300	12.965.300	12.965.300	12.965.300	12.965.300	12.965.300
		8.674.000	10.393.000	10.393.000	10.393.000	10.393.000	10.393.000	10.393.000	10.393.000	10.393.000
		7.020.000	8.435.000	8.435.000	8.435.000	8.435.000	8.435.000	8.435.000	8.435.000	8.435.000
		509.000	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000	561.000
		1.145.000	1.397.000	1.397.000	1.397.000	1.397.000	1.397.000	1.397.000	1.397.000	1.397.000
		2.557.097	2.557.300	2.557.300	2.557.300	2.557.300	2.557.300	2.557.300	2.557.300	2.557.300
		335.000	356.000	356.000	356.000	356.000	356.000	356.000	356.000	356.000
		1.310.797	1.265.300	1.265.300	1.265.300	1.265.300	1.265.300	1.265.300	1.265.300	1.265.300
		737.300	771.000	771.000	771.000	771.000	771.000	771.000	771.000	771.000
		18.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
		156.000	149.000	149.000	149.000	149.000	149.000	149.000	149.000	149.000
		14.700	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		14.700	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		365.000	538.000	538.000	538.000	538.000	538.000	538.000	538.000	538.000
		225.000	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000
		225.000	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000
		140.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		140.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		140.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

II POSEBNI DIO

članak 3.

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u Financijskom planu za 2022. godinu se raspoređuju po aktivnostima i projektima kako slijedi:

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA/RASHODA	PLAN 2021.		PLAN 2022.		PROJEKCIJA	
						2023.	2024.
RASHODI							
	Program 1010 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE		11.600.797	13.503.300	13.503.300	13.503.300	13.503.300
Izvor 1.2.	PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE		500	300	300	300	300
Odjel	FINANCIJARANJE REDOVNE DJELATNOSTI		500	300	300	300	300
3	Rashodi poslovanja		500	300	300	300	300
322	Rashodi za materijal i energiju		500	300	300	300	300
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		500	300	300	300	300
32211	Uredski materijal		500	300	300	300	300
Izvor 1.5.	PRIHODI OD POR. IMOV. I KAZNI PROR.-preneseni višak		24				
Odjel	FINANCIJARANJE REDOVNE DJELATNOSTI		24				
322	Rashodi za materijal i energiju		24				
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		24				
Izvor 2.5.	VLASTITI PRIL. PROR. KORISNIKA -preneseni višak		1.731				
Odjel	FINANCIJARANJE REDOVNE DJELATNOSTI		1.731				
322	Rashodi za materijal i energiju		1.731				
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.731				
Izvor 3.2.	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA		1.776.000	1.827.000	1.827.000	1.827.000	1.827.000
Odjel	FINANCIJARANJE REDOVNE DJELATNOSTI		1.736.000	1.802.000	1.802.000	1.802.000	1.802.000
3	Rashodi poslovanja		1.628.000	1.699.000	1.699.000	1.699.000	1.699.000
31	Rashodi za zaposlene		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
312	Ostali rashodi za zaposlene		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
3121	Ostali rashodi za zaposlene		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
31212	Nagrade		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

32	Materijalni rashodi								
321	Naknade troškova zaposlenima				1.609.300	1.680.000	1.680.000	1.680.000	1.680.000
3211	Službena putovanja				70.000	56.000	56.000	56.000	56.000
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji				30.000	22.000	22.000	22.000	22.000
32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji				6.000	5.000			
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji				13.000	10.000			
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika				11.000	7.000			
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji				38.000	30.000	30.000	30.000	30.000
32132	Tečajevi i stručni ispiti				25.000	15.000			
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima				13.000	15.000			
32141	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe				2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
322	Rashodi za materijal i energiju				2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				972.000	1.065.000	1.065.000	1.065.000	1.065.000
32211	Uredski materijal				175.000	197.000	197.000	197.000	197.000
32212	Literatura				22.000	25.000			
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje				13.000	10.000			
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu				44.000	32.000			
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja				60.000	65.000			
3222	Materijal i sirovine				36.000	65.000			
32224	Namirnice				680.000	670.000	670.000	670.000	670.000
3223	Energija				680.000	670.000			
32231	Električna energija				24.000	100.000	100.000	100.000	100.000
32233	Plin					76.000			
32234	Motorni benzin i dizel gorivo				8.000	12.000			
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje				16.000	12.000			
32241	Mater. i dijelovi za tek. i invest.održ.građev.objekata				21.000	23.000	23.000	23.000	23.000
32242	Mater. i dijelovi za tek. i invest.održ.postrojenja i opreme				3.000	6.000			
32243	Mater. i dijelovi za tek. i invest.održ.transpor.sredstava				4.000	5.000			
32244	Ostali materijal i dijelovi za tek. i invest.održavanje				2.000	2.000			
3225	Stitni inventar i auto gume				12.000	10.000			
32251	Stitni inventar				52.000	55.000	55.000	55.000	55.000
32252	Auto gume				45.000	50.000			
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća				7.000	5.000			
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća				20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

323	Rashodi za usluge					401.300	402.000	402.000	402.000	402.000
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza					70.000	66.000	66.000	66.000	66.000
32311	Usluge telefona, telefaksa					35.000	35.000	35.000		
32312	Usluge interneta					10.000	7.000	7.000		
32313	Poštarina					5.000	4.000	4.000		
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz / prijevoz djece/					20.000	20.000	20.000		
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja					55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
32321	Usluge tek. i invest. održ. građevinskih objekata					20.000	5.000	5.000		
32322	Usluge tek. i invest. održ. postrojenja i opreme					25.000	32.000	32.000		
32323	Usluge tek. i invest. održ. prijevoznih sredstava					7.000	12.000	12.000		
32329	Ostale usl. tek. i invest. održavanja					3.000	6.000	6.000		
3233	Usluge promidžbe i informiranja					3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
32331	Elektronski mediji									
32332	Tisak					3.000	3.000	3.000		
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja									
3234	Komunalne usluge					50.000	68.000	68.000	68.000	68.000
32341	Opskrba vodom					8.000	15.000	15.000		
32342	Iznošenje i odvoz smeća					7.000	13.000	13.000		
32343	Deratizacija, dezinfekcija i dezinfekcija					10.000	12.000	12.000		
32347	Pričuva					20.000	23.000	23.000		
32349	Ostale komunalne usluge					5.000	5.000	5.000		
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge					33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika					13.000	15.000	15.000		
32363	Laboratorijske usluge					10.000	13.000	13.000		
32369	Ostale zdravstvene i veterinarske usluge					10.000	5.000	5.000		
3237	Inelektualne i osobne usluge					76.300	70.000	70.000	70.000	70.000
32372	Ugovori o djelu					35.300	28.000	28.000		
32373	Usluge odvjetnika i pravnog savjetnika					5.000	6.000	6.000		
32379	Ostale intelektualne usluge					36.000	36.000	36.000		
3238	Računalne usluge					40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
32381	Usluge ažuriranja računalnih baza					40.000	40.000	40.000		
3239	Ostale usluge					74.000	67.000	67.000	67.000	67.000
32391	Grafičke i tiskarske usluge, usl.kopiranja i uvezivanja i slično					22.000	15.000	15.000		
32392	Film i izrada fotografija					7.000	7.000	7.000		
32394	Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava					7.000	7.000	7.000		
32395	Usluge čišćenja, pranja i slično					26.000	21.000	21.000		
32396	Usluge čuvanja imovine i osoba						9.600	9.600		
32399	Ostale nespomenute usluge					12.000	7.400	7.400		

324	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa					10.000	8.000	8.000	8.000
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa					10.000	8.000	8.000	8.000
32412	Naknade ostalih troškova (stručno osposobljavanje)					10.000	8.000	8.000	8.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja					156.000	149.000	149.000	149.000
3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjer. list.					45.000	35.000	35.000	35.000
32911	Naknade za rad članovima Upravnog vijeća					45.000	33.000	33.000	33.000
3292	Premije osiguranja					52.000	48.000	48.000	48.000
32921	Premije osiguranja prijevoznih sredstava					12.000	8.000	8.000	8.000
32922	Premije osiguranja ostale imovine					20.000	23.000	23.000	23.000
32923	Premije osiguranja zaposlenih					20.000	17.000	17.000	17.000
3293	Reprezentacija					3.000	3.000	3.000	3.000
32931	Reprezentacija					3.000	3.000	3.000	3.000
3294	Članarine i norme					1.000	1.000	1.000	1.000
32941	Tuzemne članarine					1.000	1.000	1.000	1.000
3295	Tuzemne članarine					1.000	1.000	1.000	1.000
32951	Pristojbe i naknade					38.000	45.000	45.000	45.000
32952	Upravne i administrativne pristojbe					3.000	4.000	4.000	4.000
32953	Sudske pristojbe					3.000	4.000	4.000	4.000
32955	Javnobilježničke pristojbe					4.000	1.000	1.000	1.000
32959	Novčana naknada poslod.zbog nezapoš.osoba s invaliditetom					28.000	32.000	32.000	32.000
3299	Ostale pristojbe i naknade					3.000	4.000	4.000	4.000
32991	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja					17.000	17.000	17.000	17.000
32999	Rashodi protokola					17.000	17.000	17.000	17.000
34	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja					17.000	17.000	17.000	17.000
343	Financijski rashodi					11.700	12.000	12.000	12.000
3431	Ostali financijski rashodi					11.700	12.000	12.000	12.000
34311	Bankarske usluge i usluge platnog prometa					11.500	11.800	11.800	11.800
34312	Usluge banaka					500	500	500	500
3432	Usluge platnog prometa					11.000	11.300	11.300	11.300
3433	Zatezne kamate					200	200	200	200
34331	Zatezne kamate za poreze					50	50	50	50
34332	Zatezne kamate za doprinose					50	50	50	50
34333	Zatezne kamate iz poslovnih odnosa					100	100	100	100
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine					108.000	103.000	103.000	103.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine					108.000	103.000	103.000	103.000
422	Postrojenja i oprema					108.000	103.000	103.000	103.000
4221	Uredska oprema i namještaj					40.000	37.000	37.000	37.000
42211	Računala i računalna oprema					10.000	8.000	8.000	8.000
42212	Uredska oprema i namještaj					20.000	17.000	17.000	17.000
42219	Ostala uredska oprema					10.000	12.000	12.000	12.000

4222	Komunikacijska oprema				15.000	12.000	12.000	12.000
42221	Radio i TV prijemnici				10.000	10.000		
42222	Telefoni i ostali komunikacijski uređaji				5.000	2.000		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu				25.000	26.000	26.000	26.000
42231	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje				19.000	19.000		
42232	Oprema za održavanje prostorija				5.000	6.000		
42233	Oprema za protupožarnu zaštitu				1.000	1.000		
4226	Sportska i glazbena oprema				4.000	4.000	4.000	4.000
42261	Sportska oprema				2.000	4.000		
42262	Glazbeni instrumenti i oprema				2.000			
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namijene				24.000	24.000	24.000	24.000
42271	Uređaji - vrtić				8.000	8.000		
42273	Oprema				16.000	16.000		
Odjel	PROJEKT: Opremanje vanjskih igrališta				40.000	25.000	25.000	25.000
3	Rashodi poslovanja				23.000	20.000	20.000	20.000
32	Materijalni rashodi				23.000	20.000	20.000	20.000
322	Rashodi za materijal i energiju				15.000	10.000	10.000	10.000
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje				15.000	10.000	10.000	10.000
32244	Ostali materijal i dijelovi za tek. i inv. održavanje				15.000	10.000		
323	Rashodi za usluge				8.000	10.000	10.000	10.000
3232	Usluge tek. i investicijskog održavanja				8.000	10.000	10.000	10.000
32321	Usluge tek. i invest. održavanja građevinskih objekata				8.000	10.000	10.000	10.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				17.000	5.000	5.000	5.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				17.000	5.000	5.000	5.000
422	Postrojenja i oprema				17.000	5.000	5.000	5.000
4226	Sportska i glazbena oprema				17.000	5.000	5.000	5.000
42261	Sportska oprema				17.000	5.000	5.000	5.000

Izvor 3.6.	VLASTITI PRIHOD PRORAČUNSKOG KORISNIKA - preneseni višak								
Odjel	FINANCIRANJE REDOVNE DIELATNOSTI								
322	Rashodi za materijal i energiju	251.542	0	0					0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	111.542							
3223	Energija	100.000							
323	Rashodi za usluge	140.000							
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	50.000							
3234	Komunalne usluge	50.000							
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	40.000							
422	Postrojenja i oprema	10.000							
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	10.000							
42271	Uredjaji - Vrtić	5.000							
42273	Oprema Vrtić	5.000							
Izvor 5.2.	DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA	10.000	10.000	10.000					10.000
Odjel	ULAGANJE U OPREMU								
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.000	10.000	10.000					10.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000	10.000	10.000					10.000
422	Postrojenja i oprema	10.000	10.000	10.000					10.000
4221	Uredska oprema i namještaj	10.000	10.000	10.000					10.000
42211	Računala i računalna oprema	4.500	4.500	4.500					4.500
4222	Komunikacijska oprema	4.500	4.500	4.500					4.500
42221	Radio i TV prijemnici	2.000	2.000	2.000					2.000
4226	Sportska i glazbena oprema	2.000	2.000	2.000					2.000
42262	Glazbeni instrumenti i oprema	1.000	1.000	1.000					1.000
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.000	1.000	1.000					1.000
42271	Uredjaji	2.500	2.500	2.500					2.500

Izvor: 1.1		PRIHODI IZ PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI				
Odjel	FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI					
3	Rashodi poslovanja	8.828.000	10.118.000	10.448.000	10.448.000	
31	Rashodi za zaposlene	8.828.000	10.118.000	10.118.000	10.118.000	
311	Plaće (bruto)	8.257.000	9.404.000	9.404.000	9.404.000	
3111	Plaće za redovan rad	6.700.000	7.635.000	7.635.000	7.635.000	
31111	Plaće za zaposlene	6.700.000	7.635.000	7.635.000	7.635.000	
312	Ostali rashodi za zaposlene	477.000	504.000	504.000	504.000	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	477.000	504.000	504.000	504.000	
31212	Nagrade	281.000	290.000	290.000	290.000	
31213	Darovi	42.000	54.000	54.000	54.000	
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	50.000	40.000	40.000	40.000	
31216	Regres za godišnji odmor	104.000	120.000	120.000	120.000	
313	Doprinosi na plaće	1.080.000	1.265.000	1.265.000	1.265.000	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.080.000	1.265.000	1.265.000	1.265.000	
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.080.000	1.265.000	1.265.000	1.265.000	
32	Materijalni rashodi	571.000	714.000	714.000	714.000	
321	Naknade troškova zaposlenima	230.000	230.000	230.000	230.000	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	230.000	230.000	230.000	230.000	
32121	Naknade za prijevoz, na posao i s posla	230.000	230.000	230.000	230.000	
322	Rashodi za materijal i energiju	180.000	150.000	150.000	150.000	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	40.000	20.000	20.000	20.000	
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	40.000	20.000	20.000	20.000	
3223	Energija	70.000	50.000	50.000	50.000	
32231	Električna energija	70.000	50.000	50.000	50.000	
3224	Materijal i djelovi za tekuće i investicijsko održavanje	30.000	10.000	10.000	10.000	
32241	Materijal i djelovi za tekuće i investic. održavanje građev. objekata	30.000	10.000	10.000	10.000	
3225	Sitni inventar i auto gume	40.000	70.000	70.000	70.000	
32251	Sitni inventar	40.000	70.000	70.000	70.000	

323	Rashodi za usluge								
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				161.000	334.000	334.000	334.000	334.000
32321	Usluge tek. i invest. održavanja građevinskih objekata				10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3234	Komunalne usluge				10.000	10.000			
32341	Opskrba vodom				21.000	22.000	22.000		22.000
32342	Iznošenje i odvoz smeća				13.000	14.000			
3235	Zakupnine i najamnine				8.000	8.000			
32352	Zakupnine i najamnine (vrtić Radost/				120.000	290.000	290.000	290.000	290.000
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge				120.000	290.000			
32361	Obvezni i preventivni zdrav. pregledi zaposlenika				10.000	12.000	12.000		12.000
Odjel	Projekt: ULAGANJE U OPREMU - opremanje DV Radost				10.000	12.000			
422	Postrojenja i oprema				330.000	330.000	330.000	330.000	330.000
4221	Uredska oprema i namještaj					330.000	330.000	330.000	330.000
42212	Uredski namještaj - namještaj za dječje vrtiće					200.000	200.000	200.000	200.000
4223	Oprema za održavanje i zaštitu					200.000	200.000	200.000	200.000
42231	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje					30.000	30.000	30.000	30.000
42232	Oprema za održavanje prostorija					15.000	15.000	15.000	15.000
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene					15.000	15.000	15.000	15.000
42271	Uređaji					100.000	100.000	100.000	100.000
42273	Oprema (kuhinska oprema)					30.000	30.000	30.000	30.000
Odjel	ULAGANJE U GRAĐEVINSKE OBJEKTE				70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				120.000				
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini				120.000				
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima				120.000				
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima				120.000				
45111	Dodatna ulaganja na grad. obj. (bilo jama DV Kamenčić-Kostanje)								
45112	Dodatna ulaganja na grad. obj. (legalizacija DV Smilje-Gata)				60.000				
45113	Dodatna ulaganja na grad. obj. (pregrađivanje sobe-Mali Gusar Ribnjak)				40.000				
					20.000				

Izvor 4.4.	SREDSTVA EU FONDOVA ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE							
	PROJEKT: Unaprijeđenje usluga za djecu u sustavu predškolaštva	613.000	1.218.000	1.218.000	1.218.000	1.218.000		
Odjel	FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI	613.000	1.218.000	1.218.000	1.218.000	1.218.000	1.218.000	1.218.000
3	Rashodi poslovanja	613.000	1.128.000	1.128.000	1.128.000	1.128.000	1.128.000	1.128.000
31	Rashodi za zaposlene	513.000	1.128.000	1.128.000	1.128.000	1.128.000	1.128.000	1.128.000
311	Plaće (bruto)	410.000	982.000	982.000	982.000	982.000	982.000	982.000
3111	Plaće za redovan rad	320.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
3121	Ostali rashodi za zaposlene	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
313	Doprinosi na plaće	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	65.000	132.000	132.000	132.000	132.000	132.000	132.000
32	Materijalni rashodi	65.000	132.000	132.000	132.000	132.000	132.000	132.000
321	Naknade troškova zaposlenima	100.000	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000
3212	Naknade za prijevoz, za rad na tereni i odvojeni život	35.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
322	Rashodi za materijal i energiju	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
3225	Stitni inventar i auto gume	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
323	Rashodi za usluge	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
3237	Intelektualne i osobne usluge	27.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	27.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
34	Financijski rashodi	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
343	Ostali financijski rashodi	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Odjel	ULAGANJE U OPREMU	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
42	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
422	Postrojenja i oprema	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
4221	Uredska oprema i namještaj	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
42211	Računala i računalna oprema	55.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
42212	Uredska oprema i namještaj	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Odjel	ULAGANJE U GRAĐEVINSKE OBJEKTE	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000