

## 1. REBALANS

## RADNI DIO

za razdoblje od 1.1.2022. do 19.9.2022.

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	IZVRŠENJE	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
		<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.916.641,00</b>	<b>1.102.693,13</b>	<b>503.308,00</b>	<b>26,26</b>	<b>2.419.949,00</b>
<b>Razdjel</b>	<b>000</b>	<b>PRIHODI</b>	<b>1.916.641,00</b>	<b>1.102.693,13</b>	<b>503.308,00</b>	<b>26,26</b>	<b>2.419.949,00</b>
<b>Izvor</b>	<b>1.1.</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>1.403.741,00</b>	<b>850.222,20</b>	<b>360.116,00</b>	<b>25,65</b>	<b>1.763.857,00</b>
	6	Prihodi poslovanja	1.403.741,00	850.222,20	360.116,00	25,65	1.763.857,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.403.741,00	850.222,20	360.116,00	25,65	1.763.857,00
P00004	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.377.641,00	850.222,20	320.216,00	23,24	1.697.857,00
P00006	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	10.100,00	0,00	- 10.100,00	- 100,00	0,00
P00008	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
P00005	6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	50.000,00	100,00	50.000,00
<b>Izvor</b>	<b>3.1.</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>10,00</b>	<b>0,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,00</b>
	6	Prihodi poslovanja	10,00	0,10	0,00	0,00	10,00
	64	Prihodi od imovine	10,00	0,10	0,00	0,00	10,00
P00001	6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	10,00	0,10	0,00	0,00	10,00
<b>Izvor</b>	<b>4.1.</b>	<b>Prihodi za posebne namjene - redovni program</b>	<b>504.800,00</b>	<b>251.870,83</b>	<b>39.590,00</b>	<b>7,84</b>	<b>544.390,00</b>
	6	Prihodi poslovanja	504.800,00	251.870,83	39.590,00	7,84	544.390,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	504.800,00	251.870,83	39.590,00	7,84	544.390,00
P00002	6526	Ostali nespomenuti prihodi	504.800,00	251.870,83	39.590,00	7,84	544.390,00
<b>Izvor</b>	<b>4.2.</b>	<b>Prihodi za posebne namjene - osiguranje</b>	<b>3.090,00</b>	<b>600,00</b>	<b>- 3.090,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>0,00</b>
	6	Prihodi poslovanja	3.090,00	600,00	- 3.090,00	- 100,00	0,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	3.090,00	600,00	- 3.090,00	- 100,00	0,00
P00003	6526	Ostali nespomenuti prihodi	3.090,00	600,00	- 3.090,00	- 100,00	0,00
<b>Izvor</b>	<b>5.1.</b>	<b>Pomoći iz državnog proračuna</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.280,00</b>	<b>100,00</b>	<b>5.280,00</b>
	6	Prihodi poslovanja	0,00	0,00	5.280,00	100,00	5.280,00
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	5.280,00	100,00	5.280,00
P00011.2	6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	0,00	0,00	5.280,00	100,00	5.280,00

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	IZVRŠENJE	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
Izvor	5.3.	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	101.412,00	100,00	101.412,00
	9	Vlastiti izvori	0,00	0,00	101.412,00	100,00	101.412,00
	92	Rezultat poslovanja	0,00	0,00	101.412,00	100,00	101.412,00
P00012	9221	Višak prihoda	0,00	0,00	101.412,00	100,00	101.412,00
Izvor	6.1.	Donacije od trgovačkih društava	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	6	Prihodi poslovanja	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
P00007	6631	Tekuće donacije	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	IZVRŠENJE	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
		<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>	<b>1.916.641,00</b>	<b>1.181.214,01</b>	<b>503.308,00</b>	<b>26,26</b>	<b>2.419.949,00</b>
Razdjel	001	PREDŠKOLSKI ODGOJ	1.916.641,00	1.181.214,01	503.308,00	26,26	2.419.949,00
Glava	00101	ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE	1.916.641,00	1.181.214,01	503.308,00	26,26	2.419.949,00
Funkcijska klasifikacija	0911	Predškolsko obrazovanje	1.916.641,00	1.181.214,01	503.308,00	26,26	2.419.949,00
Program	1001	Program predškolskog odgoja	1.916.641,00	1.181.214,01	503.308,00	26,26	2.419.949,00
Aktivnost	A100101	Odgojno i administrativno tehničko osoblje	1.886.641,00	1.181.214,01	483.308,00	25,62	2.369.949,00
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	1.373.741,00	847.421,80	340.116,00	24,76	1.713.857,00
	3	Rashodi poslovanja	1.363.741,00	847.421,80	350.116,00	25,67	1.713.857,00
	31	Rashodi za zaposlene	1.296.641,00	725.967,36	59.051,00	4,55	1.355.692,00
R00001	3111	Plaće za redovan rad	1.048.367,00	606.238,05	69.051,00	6,59	1.117.418,00
R00002	3121	Ostali rashodi za zaposlene	38.600,00	19.700,00	15.400,00	39,90	54.000,00
R00003	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	209.674,00	100.029,31	- 25.400,00	- 12,11	184.274,00
	32	Materijalni rashodi	67.100,00	121.416,94	291.015,00	433,70	358.115,00
R00005.1	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	36.000,00	11.349,00	- 16.000,00	- 44,44	20.000,00
R00009	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.100,00	0,00	- 10.100,00	- 100,00	0,00
R00036	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	427,40	500,00	100,00	500,00
R00037	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	2.803,78	3.300,00	100,00	3.300,00
R00010.1	3222	Materijal i sirovine	0,00	46.378,68	187.000,00	100,00	187.000,00
R00033	3223	Energija	0,00	23.746,47	100.000,00	100,00	100.000,00
R00040	3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	10.669,00	11.000,00	100,00	11.000,00
R00034	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	2.144,67	2.200,00	100,00	2.200,00
R00041	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	9.112,50	9.200,00	100,00	9.200,00
R00035	3234	Komunalne usluge	0,00	2.959,49	3.000,00	100,00	3.000,00
R00045	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	962,50	1.000,00	100,00	1.000,00
R00039	3238	Računalne usluge	0,00	900,00	900,00	100,00	900,00
R00038	3239	Ostale usluge	0,00	3.201,50	3.210,00	100,00	3.210,00
R00031	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.000,00	0,00	- 5.000,00	- 100,00	0,00
R00020	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	16.000,00	5.956,95	0,00	0,00	16.000,00
R00021.1	3292	Premije osiguranja	0,00	405,00	405,00	100,00	405,00
R00022.1	3293	Reprezentacija	0,00	400,00	400,00	100,00	400,00
	34	Financijski rashodi	0,00	37,50	50,00	100,00	50,00
R00032	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	37,50	50,00	100,00	50,00
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.000,00	0,00	- 10.000,00	- 100,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,00	- 10.000,00	- 100,00	0,00
R00026	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	10.000,00	0,00	- 10.000,00	- 100,00	0,00
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00
	3	Rashodi poslovanja	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00
	34	Financijski rashodi	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00
R00025.1	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00
Izvor	4.1.	Prihodi za posebne namjene - redovni program	504.800,00	266.184,21	39.590,00	7,84	544.390,00
	3	Rashodi poslovanja	504.800,00	266.184,21	39.590,00	7,84	544.390,00
	32	Materijalni rashodi	501.800,00	263.408,63	38.090,00	7,59	539.890,00

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	IZVRŠENJE	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
R00005	3211	Službena putovanja	2.000,00	0,00	- 2.000,00	- 100,00	0,00
R00006	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.000,00	1.750,00	0,00	0,00	4.000,00
R00007	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	43.000,00	24.326,81	0,00	0,00	43.000,00
R00007.1	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.000,00	495,00	0,00	0,00	5.000,00
R00008	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
R00009.1	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
R00010	3222	Materijal i sirovine	332.800,00	126.613,90	- 28.000,00	- 8,41	304.800,00
R00011	3223	Energija	48.000,00	55.133,46	12.000,00	25,00	60.000,00
R00012	3225	Sitni inventar i auto gume	10.000,00	2.097,00	0,00	0,00	10.000,00
R00030	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.000,00	2.372,50	0,00	0,00	3.000,00
R00013	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.000,00	3.568,12	0,00	0,00	8.000,00
R00014	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.000,00	0,00	13.000,00	433,33	16.000,00
R00015	3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.000,00	5.808,00	5.000,00	500,00	6.000,00
R00011.1	3234	Komunalne usluge	8.000,00	4.853,99	0,00	0,00	8.000,00
R00016	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	4.000,00	990,00	9.000,00	225,00	13.000,00
R00017	3237	Intelektualne i osobne usluge	6.000,00	14.385,00	13.000,00	216,67	19.000,00
R00018	3238	Računalne usluge	8.000,00	3.487,50	0,00	0,00	8.000,00
R00019	3239	Ostale usluge	3.000,00	654,85	- 1.000,00	- 33,33	2.000,00
R00021.2	3292	Premije osiguranja	0,00	135,00	3.090,00	100,00	3.090,00
R0021.1	3292	Premije osiguranja	0,00	15.675,00	16.000,00	100,00	16.000,00
R00022	3293	Reprezentacija	3.000,00	0,00	- 2.000,00	- 66,67	1.000,00
R00024.1	3295	Pristojbe i naknade	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
R00024	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.000,00	1.062,50	0,00	0,00	3.000,00
	<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.775,58</b>	<b>1.500,00</b>	<b>50,00</b>	<b>4.500,00</b>
R00025	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.000,00	2.775,58	1.500,00	50,00	4.500,00
Izvor	<b>4.2.</b>	<b>Prihodi za posebne namjene - osiguranje</b>	<b>3.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.090,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>3.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.090,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>3.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.090,00</b>	<b>- 100,00</b>	<b>0,00</b>
R00021	3292	Premije osiguranja	3.090,00	0,00	- 3.090,00	- 100,00	0,00
Izvor	<b>5.1.</b>	<b>Pomoći iz državnog proračuna</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.280,00</b>	<b>100,00</b>	<b>5.280,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.280,00</b>	<b>100,00</b>	<b>5.280,00</b>
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.280,00</b>	<b>100,00</b>	<b>5.280,00</b>
R00046	322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	5.280,00	100,00	5.280,00
Izvor	<b>5.3.</b>	<b>Pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>	<b>0,00</b>	<b>67.608,00</b>	<b>101.412,00</b>	<b>100,00</b>	<b>101.412,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>0,00</b>	<b>67.608,00</b>	<b>101.412,00</b>	<b>100,00</b>	<b>101.412,00</b>
	<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>0,00</b>	<b>56.408,00</b>	<b>84.612,00</b>	<b>100,00</b>	<b>84.612,00</b>
R00042	3111	Plaće za redovan rad	0,00	48.418,88	72.628,00	100,00	72.628,00
R00043	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	7.989,12	11.984,00	100,00	11.984,00
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>11.200,00</b>	<b>16.800,00</b>	<b>100,00</b>	<b>16.800,00</b>
R00044	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	11.200,00	16.800,00	100,00	16.800,00
Izvor	<b>6.1.</b>	<b>Donacije od trgovačkih društava</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>
R00012.2	3222	Materijal i sirovine	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	IZVRŠENJE	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
R00012.1	3225	Sitni inventar i auto gume	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
<b>Kapitalni projekt</b>	<b>K100102</b>	<b>Uređenje odgojno obrazovnog prostora Dječjeg vrtića Čarobni svijet u Rešetarima</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>66,67</b>	<b>50.000,00</b>
<b>Izvor</b>	<b>1.1.</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>66,67</b>	<b>50.000,00</b>
	<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>66,67</b>	<b>50.000,00</b>
	<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>66,67</b>	<b>50.000,00</b>
R00028	4222	Komunikacijska oprema	5.000,00	0,00	- 5.000,00	- 100,00	0,00
R00027	4226	Sportska i glazbena oprema	15.000,00	0,00	- 15.000,00	- 100,00	0,00
R00029	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	10.000,00	0,00	10.000,00	100,00	20.000,00
R00029.1	4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	30.000,00	100,00	30.000,00



## **OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRVIH IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU**

Sukladno odredbama Zakona o Proračunu predlažemo Vam donošenje Prvih Izmjena i dopuna Finacijskog plana Dječjeg vrtića Čarobni svijet u Rešetarima za 2022. godinu u djelu iz kojeg se financiraju režijsko-materijalni troškovi Ustanove i u djelu iz kojih se financiraju rashodi koji se odnose na izdatke proračuna Općine Rešetari.

Ukupna finacijska sredstva na strani prihoda, planirana prvobitnim Finacijskim planom za 2022. godinu, povećavaju se za **503.308,00 kn** i to po izvorima kako slijedi:

- **Izvor 1.1. - Proračun općine Rešetari – ukupan iznos povećanja u odnosu na prvobitni plan iznosi 360.116,00 kn:**
  - povećava se stavka prihoda za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od **320.216,00 kn** (iz kojih će se financirati rashodi za zaposlene te materijalni rashodi koji obuhvaćaju rashode za energiju, prehranu, tekuće održavanje i ostale troškove potrebne za redovno funkcioniranje Ustanove, radi povećanja cijena svih vrsta energenata i sirovina)
  - umanjuje se stavka prihoda za financiranje rashoda poslovanja kao prijenos sredstava MZO-a za program predškole u 100% iznosu od **10.100,00 kn**
  - dodaje se stavka prihoda od proračuna za financiranje rashoda za nabavku nefinacijske imovine u iznosu od **50.000,00 kn** za izradu projektne dokumentacije za panele te opremanje kuhinje
- **Izvor 4.1. Prihodi za posebne namjene – redovan program – povećava se za 39.590 kn** (odnosi se na sufinanciranje roditelja za boravak djece te osiguranje djece)
- **Izvor 4.2. Prihodi za posebne namjene – osiguranje – umanjuje se u 100%-tnom iznosu od 3.090,00 kn**
- **Izvor 5.1. Pomoći iz državnog proračuna — dodaje se u iznosu od 5.280,00 kn** (za sufinanciranje predškole od strane MZO-a )
- **Izvor 5.3. Pomoći od izvanproračunskih korisnika — dodaje se u iznosu od 101.412,00 kn** (odnosi se na sredstva viška prihoda ostvarena u 2021. godini radi sufinanciranja zaposlenja pripravnika od strane HZZ-a)

Ukupna finacijska sredstva na strani rashoda, planirana prvobitnim Finacijskim planom za 2022. godinu, povećavaju se također za **503.308,00 kn** i to po aktivnostima kako slijedi:

- **Aktivnost osnovni program predškolskog odgoja i obrazovanja – ukupan iznos povećanja rashoda iznosi 483.308,00 kn** i uključuje povećanje rashoda za zaposlene (radi usklađenja osnovice i povećanja satnice pedagoga i zdravstvenom voditelju zbog početka rada PO Adžamovci), povećanje materijalnih rashoda (uključuju rashode za energiju, prehranu, tekuće održavanje, provođenje programa predškole, osiguranje, zaštitu na radu, nabavku sitnog inventara i ostale troškove potrebne za redovno funkcioniranje Ustanove, a glavni razlog povećanja je poskupljenje cijena svih vrsta energenata i sirovina) te finacijske rashode.
- **Kapitalni projekt – ukupan iznos povećanja iznosi 20.000,00 kn** a odnosi se na rashode za nabavku nefinacijske imovine (**izrada projektne dokumentacije za panele te opremanje kuhinje**)

Ovim prvim izmjenama i dopunama Finacijskog plana Dječjeg vrtića za 2022. godinu, ukupni prihodi i rashodi se planiraju u iznosu od **2.419.949,00 kn** te su za **26,26 %** veći u odnosu na prvotni plan.