



DJEČJI VRTIĆ – SCUOLA DELL'INFANZIA RIN TIN TIN PULA - POLA

Glavinićev uspon 4/a

52100 Pula

Tel. 052/522-700, fax. 052/216-747

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU

DV-SI RIN TIN TIN Pula-Pola, Glavinićev uspon / Citivo Glavinić 4A

info@rintintin.hr — 052 522 700 — www.rintintin.hr

OIB: 12999319462; IBAN: HR9523600001835900006 (Zagrebačka banka)

SADRŽAJ

Sadržaj

| | |
|---|----|
| I. OPĆI DIO | 4 |
| Tablica 1. RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA | 4 |
| Tablica 2. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI | 5 |
| Tablica 3. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA | 8 |
| Tablica 4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI | 10 |
| II. POSEBNI DIO | 11 |
| Tablica 5. RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU FINANCIJSKE IMOVINE ISKAZANI PO IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI, RASPOREDENI U PROGRAME | 11 |
| III. OBRAZLOŽENJE | 14 |
| III. POSEBNI IZVJEŠTAJ | 17 |

PRAVNI TEMELJ ZA DONOŠENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Temeljem odredbi članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21) utvrđena je obveza proračunskog korisnika da podnese prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje upravljačkom tijelu do 31. srpnja tekuće proračunske godine.

Na sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana primjenjuju se odredbe članka 81.-85. Zakona o proračunu (NN 144/21).

I. OPĆI DIO

- **Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja**
- Preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima
- **Račun prihoda i rashoda**
- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
- **Račun financiranja**
- Primici od financijske imovine i zaduživanja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja
- Izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

II. POSEBNI DIO

- Izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe

III. OBRAZLOŽENJE

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI

- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

I.OPĆI DIO

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Rim Tin Tin - Scuola dell'infanzia Rim Tin Tin Pula - Pola u prvom polugodištu 2022.godine ostvaren je kako slijedi:

Tablica 1. RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA

| Račun / opis | Izvršenje 30.06.2021. | | Rebalans plana 2022. | | Izvršenje 30.06.2022. | | Indeks 3/1 | | Indeks 3/2 | |
|--|-----------------------|---------------------|----------------------|--------------|-----------------------|---|------------|---|------------|----|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA | | | | | | | | | | |
| 6 Prihodi poslovanja | 2.887.423,95 | 6.722.305,00 | 3.116.581,05 | 107,9 | 46,4 | | | | | |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! | | | | | |
| UKUPNI PRIHODI | 2.887.423,95 | 6.722.305,00 | 3.116.581,05 | 107,9 | 46,4 | | | | | |
| 3 Rashodi poslovanja | 2.829.109,03 | 6.678.980,00 | 2.976.670,37 | 105,2 | 44,6 | | | | | |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 9.613,38 | 43.325,00 | 26.005,05 | 270,5 | 60,0 | | | | | |
| UKUPNI RASHODI | 2.838.722,41 | 6.722.305,00 | 3.002.675,42 | 105,8 | 44,7 | | | | | |
| B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA | | | | | | | | | | |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! | | | | | |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! | | | | | |
| NETO ZADUŽIVANJE | | | | | | | | | | |
| VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENJU | | | | | | | | | | |
| PRETHODNIMI GODINAMA | | | | | | | | | | |
| REZULTAT | 48.701,54 | 0,00 | 113.905,63 | 233,9 | #DIV/0! | | | | | |

Razlika između ostvarenih prihoda i primatka, te rashoda i izdataka u razdoblju od 01.01. do 30.06.2022. iznosi 113.905,63 kune i predstavlja višak prihoda nad rashodima.

Prihodi i rashodi iskazuju se u slijedećim tablicama:

Tablica 2: Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Tablica 3: Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Tablica 4: Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Tablica 2. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Račun / opis | Izvršenje | | Rebalans plana 2022. | Izvršenje 30.06.2022. | Indeks | |
|---|---------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|-------------|----------|
| | 1 30.06.2021. | 2 | | | 3/1 4 | 3/2 5 |
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA | | | | | | |
| 6 Prihodi poslovanja | 2.887.423,95 | 6.722.305,00 | 3.116.581,05 | 107,9 | 46,4 | |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 162.826,00 | 383.990,00 | 161.622,12 | 99,3 | 42,1 | |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 162.826,00 | 383.990,00 | 161.622,12 | 99,3 | 42,1 | |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 153.212,62 | 377.990,00 | 161.622,12 | 105,5 | 42,8 | |
| 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 9.613,38 | 6.000,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 605.015,99 | 1.312.530,00 | 622.839,24 | 102,9 | 47,5 | |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 605.015,99 | 1.312.530,00 | 622.839,24 | 102,9 | 47,5 | |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 605.015,99 | 1.312.530,00 | 622.839,24 | 102,9 | 47,5 | |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 20.703,46 | 192.785,00 | 84.973,14 | 410,4 | 44,1 | |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 20.703,46 | 109.360,00 | 30.068,99 | 145,2 | 27,5 | |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 20.703,46 | 109.360,00 | 30.068,99 | 145,2 | 27,5 | |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 0,00 | 83.425,00 | 54.904,15 | #DIV/0! | 65,8 | |
| 6631 Tekuće donacije | 0,00 | 57.600,00 | 29.080,00 | #DIV/0! | 50,5 | |
| 6632 Kapitalne donacije | 0,00 | 25.825,00 | 25.824,15 | #DIV/0! | 100,0 | |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------|
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 2.098.878,50 | 4.833.000,00 | 2.247.146,55 | 107,1 | 46,5 |
| 671 Prihodi iz nadlež. proračuna za financiranje red. djelatnosti proračunskih korisnika | 2.098.878,50 | 4.833.000,00 | 2.247.146,55 | 107,1 | 46,5 |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 2.098.878,50 | 4.833.000,00 | 2.247.146,55 | 107,1 | 46,5 |
| 3 Rashodi poslovanja | 2.829.109,03 | 6.722.305,00 | 2.976.670,37 | 105,2 | 44,3 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 2.188.339,74 | 5.110.200,00 | 2.351.557,74 | 107,5 | 46,0 |
| 311 Plaće (Bruto) | 1.815.090,67 | 4.212.100,00 | 1.958.354,56 | 107,9 | 46,5 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 1.815.090,67 | 4.212.100,00 | 1.958.354,56 | 107,9 | 46,5 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 80.573,30 | 215.000,00 | 77.928,57 | 96,7 | 36,2 |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 80.573,30 | 215.000,00 | 77.928,57 | 96,7 | 36,2 |
| 313 Doprinosi na plaće | 292.675,77 | 683.100,00 | 315.274,61 | 107,7 | 46,2 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 292.675,77 | 683.100,00 | 315.274,61 | 107,7 | 46,2 |
| 32 Materijalni rashodi | 640.769,29 | 1.568.730,00 | 625.094,87 | 97,6 | 39,8 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 69.400,20 | 143.560,00 | 75.141,49 | 108,3 | 52,3 |
| 3211 Službena putovanja | 0,00 | 5.000,00 | 1.195,19 | #DIV/0! | 23,9 |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 68.120,20 | 130.000,00 | 69.308,80 | 101,7 | 53,3 |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 1.280,00 | 8.560,00 | 4.637,50 | 362,3 | 54,2 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 361.821,58 | 874.507,00 | 328.079,77 | 90,7 | 37,5 |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 48.355,89 | 107.000,00 | 39.080,73 | 80,8 | 36,5 |
| 3222 Materijal i sirovine | 167.267,56 | 467.195,00 | 159.179,42 | 95,2 | 34,1 |
| 3223 Energija | 131.165,95 | 274.900,00 | 122.267,29 | 93,2 | 44,5 |
| 3224 Materijal i dijelovi za kuće i investicijsko održavanje | 6.409,13 | 10.000,00 | 2.703,08 | 42,2 | 27,0 |
| 3225 Sitrni inventar i auto gume | 0,00 | 15.412,00 | 4.849,25 | #DIV/0! | 31,5 |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 8.623,05 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | #DIV/0! |
| 323 Rashodi za usluge | 133.552,30 | 366.163,00 | 145.759,77 | 109,1 | 39,8 |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 14.560,90 | 39.000,00 | 14.693,18 | 100,9 | 37,7 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 23.589,94 | 73.683,00 | 25.605,98 | 108,5 | 34,8 |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3234 Komunalne usluge | 34.226,26 | 75.000,00 | 33.888,73 | 99,0 | 45,2 |

| | | | | | |
|--|------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|
| 3235 Zakupnine i najamnine | 4.417,55 | 18.000,00 | 8.307,21 | 188,1 | 46,2 |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 6.160,00 | 30.000,00 | 14.840,00 | 240,9 | 49,5 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 18.595,85 | 44.000,00 | 12.500,00 | 67,2 | 28,4 |
| 3238 Računalne usluge | 14.719,30 | 35.000,00 | 13.146,42 | 89,3 | 37,6 |
| 3239 Ostale usluge | 17.282,50 | 51.480,00 | 22.778,25 | 131,8 | 44,2 |
| 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 75.995,21 | 184.500,00 | 76.113,84 | 100,2 | 41,3 |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 34.051,45 | 81.000,00 | 35.495,04 | 104,2 | 43,8 |
| 3292 Premije osiguranja | 32.886,00 | 72.000,00 | 31.923,00 | 97,1 | 44,3 |
| 3293 Reprerentacija | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,0 |
| 3294 Članarine i norme | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3295 Pristojbe i naknade | 5.100,00 | 14.000,00 | 5.142,50 | 100,8 | 36,7 |
| 3296 Troškovi sudskih postupaka | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,0 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.957,76 | 13.000,00 | 3.553,30 | 89,8 | 27,3 |
| 34 Financijski rashodi | 0,00 | 50,00 | 17,76 | #DIV/0! | 35,5 |
| 343 Ostali financijski rashodi | 0,00 | 50,00 | 17,76 | #DIV/0! | 35,5 |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3433 Zatezne kamate | 0,00 | 50,00 | 17,76 | #DIV/0! | 35,5 |
| 3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 9.613,38 | 43.325,00 | 26.005,05 | 270,5 | 60,0 |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 412 Nematerijalna imovina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4123 Licence | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4124 Ostala prava | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4126 Ostala nematerijalna imovina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 9.613,38 | 43.325,00 | 26.005,05 | 270,5 | 60,0 |
| 422 Postrojenja i oprema | 9.613,38 | 43.325,00 | 26.005,05 | 270,5 | 60,0 |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 9.613,38 | 10.500,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |

| | | | | | | |
|------------|--|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|
| 4222 | Komunikacijska oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 32.825,00 | 26.005,05 | #DIV/0! | 79,2 |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4262 | Ulaganja u računalne programe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4264 | Ostala nematerijalna proizvedena imovina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! |

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja iskazuju se u sljedećoj tabeli:

Tablica 3. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Račun / opis | Izvršenje | Rebalans plana | Izvršenje | Indeks | Indeks |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------|
| | 30.06.2021. | 2022. | 30.06.2022. | 3/1 | 3/2 |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA | 2.887.423,95 | 6.722.305,00 | 3.116.581,05 | 107,9 | 46,4 |
| SVEUKUPNI PRIHODI | | | | | |
| Izvor - OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 2.038.631,80 | 4.573.000,00 | 2.150.119,15 | 105,5 | 47,0 |
| OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 2.038.631,80 | 4.573.000,00 | 2.150.119,15 | 105,5 | 47,0 |
| Izvor - PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA | 20.703,46 | 109.360,00 | 30.068,99 | 145,2 | 27,5 |
| PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA | 20.703,46 | 109.360,00 | 30.068,99 | 145,2 | 27,5 |
| Izvor - OSTALI PRIHODI | 0,00 | 2.000,00 | 30,00 | #DIV/0! | 1,5 |
| OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 0,00 | 2.000,00 | 30,00 | #DIV/0! | 1,5 |
| Izvor - PRIHODI OD SUFINANCIRANJA CIJENE USLUGA | 603.267,29 | 1.293.530,00 | 610.909,28 | 101,3 | 47,2 |
| SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGA, PARTICIPACIJE I SLIČNO | 603.267,29 | 1.293.530,00 | 610.909,28 | 101,3 | 47,2 |
| Izvor - POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | #DIV/0! | 100,0 |

| | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------|--|
| TEKUĆE POMOĆI PROR.KORISNICIMA IZ PRORAČUNA JLP(R)S KOJI IM NIJE NADLEŽAN | | | | | | |
| Izvor - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | #DIV/0! | 100,0 | |
| TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA | 38.490,00 | 128.990,00 | 40.440,00 | 105,1 | 31,4 | |
| KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA PRORAČUNA JLP(R)S | 28.876,62 | 122.990,00 | 40.440,00 | 140,0 | 32,9 | |
| Izvor - POMOĆI IZ OPĆINSKOG PRORAČUNA | 9.613,38 | 6.000,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | |
| TEKUĆE POMOĆI IZ OPĆINSKOG PRORAČUNA | 124.336,00 | 250.000,00 | 116.182,12 | 93,4 | 46,5 | |
| Izvor - DONACIJE UNIONE ITALIANA | 0,00 | 83.425,00 | 54.904,15 | #DIV/0! | 65,8 | |
| TEKUĆE DONACIJE OD OSTALIH SUBJEKATA IZVAN OPĆE DRŽAVE | 0,00 | 57.600,00 | 29.080,00 | #DIV/0! | 50,5 | |
| KAPITALNE DONACIJE OD OSTALIH SUBJEKATA IZVAN OPĆE DRŽAVE | 0,00 | 25.825,00 | 25.824,15 | #DIV/0! | 100,0 | |
| Izvor - PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVE OSIGURANJA | 1.748,70 | 17.000,00 | 11.899,96 | 680,5 | 70,0 | |
| PRIHODI S NASLOVA OSIGURANJA, REFUNDACIJE ŠTETE I TOTALNE ŠTETE | 1.748,70 | 17.000,00 | 11.899,96 | 680,5 | 70,0 | |
| Izvor - OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 60.246,70 | 120.000,00 | 59.803,63 | 99,3 | 49,8 | |
| SOCIJALNA SKRB | 60.246,70 | 120.000,00 | 59.803,63 | 99,3 | 49,8 | |
| Izvor - PROJEKT PULSKI VRTIĆI ZA SRETNJE ODRASTANJE | 0,00 | 140.000,00 | 37.223,77 | #DIV/0! | 26,6 | |
| PROJEKT PULSKI VRTIĆI ZA SRETNJE ODRASTANJE | 0,00 | 140.000,00 | 37.223,77 | #DIV/0! | 26,6 | |
| SVEUKUPNI RASHODI | 2.838.722,41 | 6.722.305,00 | 3.002.675,42 | 105,8 | 44,7 | |
| Izvor - OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 2.038.631,80 | 4.573.000,00 | 2.150.119,15 | 105,5 | 47,0 | |
| OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 2.038.631,80 | 4.573.000,00 | 2.150.119,15 | 105,5 | 47,0 | |
| Izvor - PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA | 20.666,52 | 109.360,00 | 29.180,23 | 141,2 | 26,7 | |
| PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA | 20.666,52 | 109.360,00 | 29.180,23 | 141,2 | 26,7 | |
| Izvor - OSTALI PRIHODI | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,0 | |
| OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,0 | |
| Izvor - PRIHODI OD SUFINANCIRANJA CIJENE USLUGA | 569.555,29 | 1.293.530,00 | 529.441,65 | 93,0 | 40,9 | |
| SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGA, PARTICIPACIJE I SLIČNO | 569.555,29 | 1.293.530,00 | 529.441,65 | 93,0 | 40,9 | |
| Izvor - POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | 0,00 | 5.000,00 | 2.340,00 | #DIV/0! | 46,8 | |
| TEKUĆE POMOĆI PROR.KORISNICIMA IZ PRORAČUNA JLP(R)S KOJI IM NIJE NADLEŽAN | 0,00 | 5.000,00 | 2.340,00 | #DIV/0! | 46,8 | |
| Izvor - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA | 38.490,00 | 128.990,00 | 40.440,00 | 105,1 | 31,4 | |
| TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA | 28.876,62 | 122.990,00 | 40.440,00 | 140,0 | 32,9 | |
| KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA PRORAČUNA JLP(R)S | 9.613,38 | 6.000,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | |
| Izvor - POMOĆI IZ OPĆINSKOG PRORAČUNA | 109.702,10 | 250.000,00 | 95.891,64 | 87,4 | 38,4 | |

| | | | | | |
|---|------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------|
| TEKUĆE POMOĆI IZ OPĆINSKOG PRORAČUNA | 109.702,10 | 250.000,00 | 95.891,64 | 87,4 | 38,4 |
| Izvor - DONACIJE UNIONE ITALIANA | 0,00 | 83.425,00 | 46.370,35 | #DIV/0! | 55,6 |
| TEKUĆE DONACIJE OD OSTALIH SUBJEKATA IZVAN OPĆE DRŽAVE | 0,00 | 57.600,00 | 20.546,20 | #DIV/0! | 35,7 |
| KAPITALNE DONACIJE OD OSTALIH SUBJEKATA IZVAN OPĆE DRŽAVE | 0,00 | 25.825,00 | 25.824,15 | #DIV/0! | 100,0 |
| Izvor - PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVE OSIGURANJA | 1.430,00 | 17.000,00 | 11.865,00 | 829,7 | 69,8 |
| PRIHODI S NASLOVA OSIGURANJA, REFUNDACIJE ŠTETE I TOTALNE ŠTETE | 1.430,00 | 17.000,00 | 11.865,00 | 829,7 | 69,8 |
| Izvor - OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 60.246,70 | 120.000,00 | 59.803,63 | 99,3 | 49,8 |
| SOCIALNA SKRB | 60.246,70 | 120.000,00 | 59.803,63 | 99,3 | 49,8 |
| Izvor - PROJEKT PULSKI VRTIĆI ZA SRETNJE ODRASTANJE | 0,00 | 140.000,00 | 37.223,77 | #DIV/0! | 26,6 |
| PROJEKT PULSKI VRTIĆI ZA SRETNJE ODRASTANJE | 0,00 | 140.000,00 | 37.223,77 | #DIV/0! | 26,6 |

Tablica 4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| Račun/Opis | Izvršenje | Rebalans plana | Izvršenje | Indeks | Indeks |
|--|--------------|----------------|--------------|---------|--------|
| | 30.06.2021. | 2022. | 30.06.2022. | 3/1 | 3/2 |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI | 2.838.722,41 | 6.722.305,00 | 3.002.675,42 | 105,78% | 44,67% |
| Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje | 2.838.722,41 | 6.722.305,00 | 3.002.675,42 | 105,78% | 44,67% |
| Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje | 2.838.722,41 | 6.722.305,00 | 3.002.675,42 | 105,78% | 44,67% |

Primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova nisu ostvareni, pa nisu ni iskazani u Računu financiranja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

II. POSEBNI DIO

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine iskazani po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u programe, prikazani su kako slijedi:

Tablica 5. RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU FINANCIJSKE IMOVINE ISKAZANI PO IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI, RASPOREĐENI U PROGRAME

| KONTO | POZICIJA | VRSTA RASHODA / IZDATAKA | PLANIRANO (1) | OSTVARENO(2) | RAZLIKA (1-2) | INDEKS |
|----------------------------|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Razdjel 060 | UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI I MLADE | | 6.722.305,00 | 3.002.675,42 | 3.719.629,58 | 44,70% |
| Glava 06003 | DJEČJI VRTIĆI | | 6.722.305,00 | 3.002.675,42 | 3.719.629,58 | 44,70% |
| Proračunski korisnik 34952 | DJEČJI VRTIĆ-SCUOLA DELL'INFANZIA RIN TIN TIN PULA-POLA | | 6.722.305,00 | 3.002.675,42 | 3.719.629,58 | 44,70% |
| Glavni program A13 | PREDŠKOLSKI ODGOJ | | 6.602.305,00 | 2.942.871,79 | 3.659.433,21 | 44,60% |
| Program 4004 | PREDŠKOLSKI ODGOJ | | 6.602.305,00 | 2.942.871,79 | 3.659.433,21 | 44,60% |
| Aktivnost A.404001 | Predškolske ustanove - redovni programi | | 6.333.315,00 | 2.865.208,02 | 3.468.106,98 | 45,20% |
| Izvor 1.1.01 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | | 4.573.000,00 | 2.150.119,15 | 2.422.880,85 | 47,00% |
| 3111 | R2473 | Plaće za redovan rad | 3.897.100,00 | 1.832.604,97 | 2.064.495,03 | 47,00% |
| 3111 | R2474 | Plaće za redovan rad-prijelazni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3121 | R2475 | Ostali rashodi za zaposlene | 4.800,00 | 2.239,57 | 2.560,43 | 46,70% |
| 3132 | R2476 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 646.100,00 | 315.274,61 | 330.825,39 | 48,80% |
| 3222 | R2476.01 | Materijal i sirovine | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00% |
| Izvor 3.1.22 | PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA DV RIN TIN TIN | | 109.360,00 | 29.180,23 | 80.179,77 | 26,70% |
| 3111 | R2477 | Plaće za redovan rad | 15.000,00 | 5.000,00 | 10.000,00 | 33,30% |
| 3121 | R2477.01 | Ostali rashodi za zaposlene | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00% |
| 3132 | R2478 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00% |

| | | | | | | |
|--|-------|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 3213 | R2479 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 1.560,00 | 0,00 | 1.560,00 | 0,00% |
| 3221 | R2480 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00% |
| 3222 | R2481 | Materijal i sirovine | 28.400,00 | 4.259,99 | 24.140,01 | 15,00% |
| 3223 | R2482 | Energija | 10.900,00 | 10.578,65 | 321,35 | 97,10% |
| 3224 | R2483 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 4.500,00 | 1.101,94 | 3.398,06 | 24,50% |
| 3231 | R2484 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 4.000,00 | 1.894,51 | 2.105,49 | 47,40% |
| 3291 | R2485 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva | 11.000,00 | 6.345,14 | 4.654,86 | 57,70% |
| Izvor 3.1.40 OSTALI PRIHODI RIN TIN TIN | | | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00% |
| 3221 | R2486 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00% |
| Izvor 4.1.22 PRIHODI OD SUFINANCIJANJA CIJENE USLUGA DV RIN TIN TIN | | | 1.293.530,00 | 529.441,65 | 764.088,35 | 40,90% |
| 3111 | R2487 | Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3121 | R2488 | Ostali rashodi za zaposlene | 180.200,00 | 75.689,00 | 104.511,00 | 42,00% |
| 3132 | R2489 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 18.000,00 | 0,00 | 18.000,00 | 0,00% |
| 3211 | R2490 | Službena putovanja | 5.000,00 | 1.195,19 | 3.804,81 | 23,90% |
| 3212 | R2491 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 130.000,00 | 69.308,80 | 60.691,20 | 53,30% |
| 3213 | R2492 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 7.000,00 | 4.637,50 | 2.362,50 | 66,30% |
| 3221 | R2493 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 50.000,00 | 18.168,80 | 31.831,20 | 36,30% |
| 3222 | R2494 | Materijal i sirovine | 175.535,00 | 60.552,92 | 114.982,08 | 34,50% |
| 3223 | R2495 | Energija | 264.000,00 | 111.688,64 | 152.311,36 | 42,30% |
| 3224 | R2496 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 5.500,00 | 1.601,14 | 3.898,86 | 29,10% |
| 3225 | R2497 | Stitni inventar i auto gume | 9.600,00 | 4.849,25 | 4.750,75 | 50,50% |
| 3231 | R2498 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 35.000,00 | 12.798,67 | 22.201,33 | 36,60% |
| 3232 | R2499 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 38.075,00 | 13.740,98 | 24.334,02 | 36,10% |
| 3234 | R2500 | Komunalne usluge | 75.000,00 | 33.888,73 | 41.111,27 | 45,20% |
| 3235 | R2501 | Zakupnine i najamnine | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00% |
| 3236 | R2502 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 30.000,00 | 14.840,00 | 15.160,00 | 49,50% |
| 3237 | R2503 | Intelektualne i osobne usluge | 32.000,00 | 12.500,00 | 19.500,00 | 39,10% |
| 3238 | R2504 | Računalne usluge | 35.000,00 | 13.146,42 | 21.853,58 | 37,60% |
| 3239 | R2505 | Ostale usluge | 27.570,00 | 10.868,25 | 16.701,75 | 39,40% |

| | | | | | | |
|---|----------|---|-------------------|------------------|-------------------|---------------|
| 3291 | R2506 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva | 70.000,00 | 29.149,90 | 40.850,10 | 41,60% |
| 3292 | R2507 | Premije osiguranja | 72.000,00 | 31.923,00 | 40.077,00 | 44,30% |
| 3293 | R2508 | Reprezentacija | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00% |
| 3295 | R2509 | Pristojbe i naknade | 14.000,00 | 5.142,50 | 8.857,50 | 36,70% |
| 3296 | R2509.01 | Troškovi sudskih postupaka | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00% |
| 3299 | R2510 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 13.000,00 | 3.553,30 | 9.446,70 | 27,30% |
| 3433 | R2511 | Zatezne kamate | 50,00 | 17,76 | 32,24 | 35,50% |
| 4221 | R2512 | Uredska oprema i namještaj | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00% |
| 4227 | R2512.01 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 1.000,00 | 180,90 | 819,10 | 18,10% |
| Izvor 4.1.85 PRIHODI OD SUFINANCIRANJA CIJENE USLUGA-VIŠAK KORISNICI | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3222 | R2513 | Materijal i sirovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Izvor 5.1.133 POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA ZA DV RTT | | | 5.000,00 | 2.340,00 | 2.660,00 | 46,80% |
| 3222 | R2513.01 | Materijal i sirovine | 2.660,00 | 0,00 | 2.660,00 | 0,00% |
| 3239 | R2514 | Ostale usluge | 2.340,00 | 2.340,00 | 0,00 | 100,00% |
| Izvor 5.1.29 POMOĆI IZ OPĆ.PR. ZA DV RIN TIN TIN | | | 250.000,00 | 95.891,64 | 154.108,36 | 38,40% |
| 3111 | R2515 | Plaće za redovan rad | 200.000,00 | 83.525,82 | 116.474,18 | 41,80% |
| 3121 | R2515.01 | Ostali rashodi za zaposlene | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00% |
| 3132 | R2516 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00% |
| 3222 | R2517 | Materijal i sirovine | 25.000,00 | 12.365,82 | 12.634,18 | 49,50% |
| Izvor 6.1.04 DONACIJE UNIONE ITALIANA ZA DV RIN TIN TIN | | | 83.425,00 | 46.370,35 | 37.054,65 | 55,60% |
| 3222 | R2518 | Materijal i sirovine | 57.600,00 | 20.546,20 | 37.053,80 | 35,70% |
| 3231 | R2519 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3239 | R2520 | Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3299 | R2521 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4227 | R2521.01 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 25.825,00 | 25.824,15 | 0,85 | 100,00% |
| Izvor 7.1.05 PRIHODI OD NAKNADA ŠTETA S OSNOVE OSIGURANJA DV RIN TIN TIN | | | 17.000,00 | 11.865,00 | 5.135,00 | 69,80% |
| 3232 | R2522 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 17.000,00 | 11.865,00 | 5.135,00 | 69,80% |
| Aktivnost A.404002 Predškolske ustanove - posebni programi | | | 128.990,00 | 40.440,00 | 88.550,00 | 31,40% |
| Izvor 5.1.28 POMOĆI IZ DRŽ. PR. ZA DV RIN TIN TIN | | | 128.990,00 | 40.440,00 | 88.550,00 | 31,40% |

| | | | | | | |
|---|----------|---|-------------------|------------------|-------------------|---------------|
| 3221 | R2523 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi-literatura | 40.000,00 | 20.911,93 | 19.088,07 | 52,30% |
| 3222 | R2524 | Materijal i sirovine-didaktika | 20.000,00 | 1.650,86 | 18.349,14 | 8,30% |
| 3225 | R2525 | Stolni inventar i auto gume | 5.812,00 | 0,00 | 5.812,00 | 0,00% |
| 3232 | R2526 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 18.608,00 | 0,00 | 18.608,00 | 0,00% |
| 3235 | R2527 | Zakupnine i najamnine | 17.000,00 | 8.307,21 | 8.692,79 | 48,90% |
| 3239 | R2528 | Ostale usluge | 21.570,00 | 9.570,00 | 12.000,00 | 44,40% |
| 3299 | R2529 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4221 | R2530 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4227 | R2530.01 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00% |
| Tekuci projekt T404002 Pulski vrtići za sretnije odrastanje | | | 140.000,00 | 37.223,77 | 102.776,23 | 26,60% |
| Izvor 5.1.252 PROJEKT PULSKI VRTIĆI ZA SRETNIJE ODRASTANJE | | | 140.000,00 | 37.223,77 | 102.776,23 | 26,60% |
| 3111 | R2531.01 | Plaće za redovan rad | 100.000,00 | 37.223,77 | 62.776,23 | 37,20% |
| 3221 | R2531.02 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00% |
| 3222 | R2531.03 | Materijal i sirovine | 13.000,00 | 0,00 | 13.000,00 | 0,00% |
| 3237 | R2531.04 | Intelektualne i osobne usluge | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00% |
| 4221 | R2531.05 | Uredska oprema i namještaj | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00% |
| Glavni program A16 SOCIJALNA SKRB | | | 120.000,00 | 59.803,63 | 60.196,37 | 49,80% |
| Program 4007 SOCIJALNA SKRB | | | 120.000,00 | 59.803,63 | 60.196,37 | 49,80% |
| Aktivnost A407001 Pomoć socijalno ugroženoj kategoriji građana | | | 120.000,00 | 59.803,63 | 60.196,37 | 49,80% |
| Izvor 1.1.01 OPĆI PRIHODI I PRIMICI | | | 120.000,00 | 59.803,63 | 60.196,37 | 49,80% |
| 3222 | R2531 | Materijal i sirovine | 120.000,00 | 59.803,63 | 60.196,37 | 49,80% |

III. OBRAZLOŽENJE

Financijski plan Dječjeg vrtića – Scuola dell'infanzia Rin Tin Tin Pula - Pola usvojen je na Sjednici Gradskog vijeća Grada Pule održanoj 7. prosinca 2021. u iznosu 6.242.000,00 kuna, dok su I. Izmjene i dopune Financijskog plana usvojene su na Sjednici Gradskog vijeća Grada Pule održanoj 21. lipnja 2022. u iznosu 6.722.305,00 kuna.

U prvoj polovici 2022., ukupni prihodi i primici Dječjeg vrtića – Scuola dell'infanzia Rin Tin Tin Pula - Pola ostvareni su u iznosu od 3.116.581,05 kuna.

Ukupni prihodi i primici sastoje se od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63), prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65), prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima (skupina 66) te prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (skupina 67).

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 161.622,12 kuna ili 42,1% planiranih prihoda.

Struktura pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna je sljedeća:

- tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvaren je u iznosu od 161.622,12 kuna što iznosi 42,8% planiranih prihoda.

Od tog iznosa:

- 116.182,12 kuna odnosi se na tekuće pomoći proračuna iz drugih proračuna,
- 40.440,00 kuna odnosi se na tekuće pomoći iz državnog proračuna,
- 5.000,00 kuna odnosi se na tekuće pomoći iz županijskog proračuna.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 622.839,24 kuna ili 47,5% planiranih prihoda.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima su ostvareni u iznosu od 84.973,14 kuna ili 44,1% planiranih prihoda.

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima je sljedeća:

- prihodi od pruženih usluga ostvaren je u iznosu od 30.068,99 kuna što iznosi 27,5% planiranih prihoda,
- tekućih donacija izvan općeg proračuna u iznosu od 29.080,00 kuna što iznosi 50,5% planiranih prihoda,
- kapitalnih donacija izvan općeg proračuna u iznosu od 25.824,15 kuna što iznosi 100,0% planiranih prihoda.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza ostvareni su u iznosu 2.247.146,55 kuna ili 46,5% planiranih prihoda.

Ukupni rashodi i izdaci u razdoblju od 01.01. do 30.06.2022. ostvareni su u iznosu 3.002.675,42 kune.

Ukupni rashodi i izdaci sastoje se od rashoda poslovanja (razred 3) i rashoda za nabavu nefinancijske imovine (razred 4).

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.976.670,37 kuna što iznosi 44,3% planiranih rashoda poslovanja.

Struktura rashoda poslovanja je sljedeća:

- rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 2.351.557,74 kuna što iznosi 46,0% planiranih rashoda za zaposlene,
- materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 625.094,87 kuna ili 39,8% planiranih materijalnih rashoda,
- financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 17,76 kuna ili 35,5% planiranih financijskih rashoda.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnosno rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 26.005,05 kuna ili 60,0% planiranih rashoda.

U ukupnim rashodima i izdacima, rashodi poslovanja sudjeluju s 99,1%, dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine s 0,9%.

Iz svega navedenog proizlazi da je u razdoblju od 01.01. do 30.06.2022. ostvaren višak prihoda nad rashodima u iznosu od 113.905,63 kune.

III. POSEBNI IZVJEŠTAJ

Sukladno članku 85.Zakona o proračunu, polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana treba sadržavati Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Dječji vrtić – Scuola dell`infanzia Rin Tin Tin Pula -Pola nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića – Scuola dell`infanzia Rin Tin Tin Pula -Pola za prvo polugodište 2022. objavit će se na službenim stranicama Ustanove.

KLASA: 601-02/22-05-15

URBROJ: 2168/01-380/04-22-334

Pula, 08. srpnja 2022.

RAVNATELJICA

Serena Siročić



