



**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](mailto:info@rintintin.hr) — 052 522 700 — [www.rintintin.hr](http://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, RASPOREĐENI 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
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>										
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!					
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>2.887.423,95</b>	<b>6.722.305,00</b>	<b>3.116.581,05</b>	<b>107,9</b>	<b>46,4</b>					
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					
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>2.838.722,41</b>	<b>6.722.305,00</b>	<b>3.002.675,42</b>	<b>105,8</b>	<b>44,7</b>					
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>										
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!					
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>										
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENJU</b>										
<b>PRETHODNIMI GODINAMA</b>										
<b>REZULTAT</b>	<b>48.701,54</b>	<b>0,00</b>	<b>113.905,63</b>	<b>233,9</b>	<b>#DIV/0!</b>					

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	2			3/1	3/2
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>						
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>2.887.423,95</b>	<b>6.722.305,00</b>	<b>3.116.581,05</b>	<b>107,9</b>	<b>46,4</b>	
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
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>2.829.109,03</b>	<b>6.722.305,00</b>	<b>2.976.670,37</b>	<b>105,2</b>	<b>44,3</b>
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 Sitni 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!
<b>323 Rashodi za usluge</b>	<b>133.552,30</b>	<b>366.163,00</b>	<b>145.759,77</b>	<b>109,1</b>	<b>39,8</b>
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
<b>324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>#DIV/0!</b>
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>75.995,21</b>	<b>184.500,00</b>	<b>76.113,84</b>	<b>100,2</b>	<b>41,3</b>
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
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>17,76</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>35,5</b>
<b>343 Ostali financijski rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>17,76</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>35,5</b>
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!
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>9.613,38</b>	<b>43.325,00</b>	<b>26.005,05</b>	<b>270,5</b>	<b>60,0</b>
<b>41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>412 Nematerijalna imovina</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>#DIV/0!</b>
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!
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>9.613,38</b>	<b>43.325,00</b>	<b>26.005,05</b>	<b>270,5</b>	<b>60,0</b>
<b>422 Postrojenja i oprema</b>	<b>9.613,38</b>	<b>43.325,00</b>	<b>26.005,05</b>	<b>270,5</b>	<b>60,0</b>
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
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>#DIV/0!</b>
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
<b>PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA</b>	<b>2.887.423,95</b>	<b>6.722.305,00</b>	<b>3.116.581,05</b>	<b>107,9</b>	<b>46,4</b>
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>					
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	
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>2.838.722,41</b>	<b>6.722.305,00</b>	<b>3.002.675,42</b>	<b>105,8</b>	<b>44,7</b>	
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	<b>83.425,00</b>	<b>46.370,35</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>55,6</b>
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	<b>1.430,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>11.865,00</b>	<b>829,7</b>	<b>69,8</b>
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	<b>60.246,70</b>	<b>120.000,00</b>	<b>59.803,63</b>	<b>99,3</b>	<b>49,8</b>
SOCIALNA SKRB	60.246,70	120.000,00	59.803,63	99,3	49,8
Izvor - PROJEKT PULSKI VRTIĆI ZA SRETNJE ODRASTANJE	<b>0,00</b>	<b>140.000,00</b>	<b>37.223,77</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>26,6</b>
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%
<b>Glavni program A13</b>	<b>PREDŠKOLSKI ODGOJ</b>		<b>6.602.305,00</b>	<b>2.942.871,79</b>	<b>3.659.433,21</b>	<b>44,60%</b>
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%
<b>Izvor 1.1.01</b>	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>4.573.000,00</b>	<b>2.150.119,15</b>	<b>2.422.880,85</b>	<b>47,00%</b>
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%
<b>Izvor 3.1.22</b>	<b>PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA DV RIN TIN TIN</b>		<b>109.360,00</b>	<b>29.180,23</b>	<b>80.179,77</b>	<b>26,70%</b>
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%
<b>Izvor 3.1.40 OSTALI PRIHODI RIN TIN TIN</b>			<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00%</b>
3221	R2486	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00%
<b>Izvor 4.1.22 PRIHODI OD SUFINANCIRANJA CIJENE USLUGA DV RIN TIN TIN</b>			<b>1.293.530,00</b>	<b>529.441,65</b>	<b>764.088,35</b>	<b>40,90%</b>
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%
<b>Izvor 4.1.85 PRIHODI OD SUFINANCIRANJA CIJENE USLUGA-VIŠAK KORISNICI</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
3222	R2513	Materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Izvor 5.1.133 POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA ZA DV RTT</b>			<b>5.000,00</b>	<b>2.340,00</b>	<b>2.660,00</b>	<b>46,80%</b>
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%
<b>Izvor 5.1.29 POMOĆI IZ OPĆ.PR. ZA DV RIN TIN TIN</b>			<b>250.000,00</b>	<b>95.891,64</b>	<b>154.108,36</b>	<b>38,40%</b>
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%
<b>Izvor 6.1.04 DONACIJE UNIONE ITALIANA ZA DV RIN TIN TIN</b>			<b>83.425,00</b>	<b>46.370,35</b>	<b>37.054,65</b>	<b>55,60%</b>
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%
<b>Izvor 7.1.05 PRIHODI OD NAKNADA ŠTETA S OSNOVE OSIGURANJA DV RIN TIN TIN</b>			<b>17.000,00</b>	<b>11.865,00</b>	<b>5.135,00</b>	<b>69,80%</b>
3232	R2522	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.000,00	11.865,00	5.135,00	69,80%
<b>Aktivnost A.404002 Predškolske ustanove - posebni programi</b>			<b>128.990,00</b>	<b>40.440,00</b>	<b>88.550,00</b>	<b>31,40%</b>
<b>Izvor 5.1.28 POMOĆI IZ DRŽ. PR. ZA DV RIN TIN TIN</b>			<b>128.990,00</b>	<b>40.440,00</b>	<b>88.550,00</b>	<b>31,40%</b>

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%
<b>Tekuci projekt T404002 Pulski vrtići za sretnije odrastanje</b>			<b>140.000,00</b>	<b>37.223,77</b>	<b>102.776,23</b>	<b>26,60%</b>
<b>Izvor 5.1.252 PROJEKT PULSKI VRTIĆI ZA SRETNIJE ODRASTANJE</b>			<b>140.000,00</b>	<b>37.223,77</b>	<b>102.776,23</b>	<b>26,60%</b>
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%
<b>Glavni program A16 SOCIJALNA SKRB</b>			<b>120.000,00</b>	<b>59.803,63</b>	<b>60.196,37</b>	<b>49,80%</b>
<b>Program 4007 SOCIJALNA SKRB</b>			<b>120.000,00</b>	<b>59.803,63</b>	<b>60.196,37</b>	<b>49,80%</b>
<b>Aktivnost A407001 Pomoć socijalno ugroženoj kategoriji građana</b>			<b>120.000,00</b>	<b>59.803,63</b>	<b>60.196,37</b>	<b>49,80%</b>
<b>Izvor 1.1.01 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>			<b>120.000,00</b>	<b>59.803,63</b>	<b>60.196,37</b>	<b>49,80%</b>
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.



