



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 2024. GODINU

DV-SI RIN TIN TIN Pula-Pola, Glavinićev uspon / Ciivo Glavinić 4A
info@rintintin.hr — 052 522 700 — www.rintintin.hr
OIB: 12999319462; IBAN: HR9523600001835900006 (Zagrebačka banka)

SADRŽAJ

Sadržaj	3
I. OPĆI DIO	4
Tablica 1. RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA	5
Tablica 2. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	8
Tablica 3. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	10
Tablica 4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI	10
II. POSEBNI DIO	
Tablica 5. RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU FINANCIJSKE IMOVINE ISKAZANI PO IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI, RASPOREĐENI U PROGRAME	11
III. OBRAZLOŽENJE	15
III. POSEBNI IZVJEŠTAJ	18

PRAVNI TEMELJ ZA DONOŠENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Temeljem odredbi članka 86. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15, 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.

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 korištenju sredstava fondova Europske unije.
- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.
- Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.
- Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po sudskim sporovima.

I.OPĆI DIO

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Rin Tin Tin - Scuola dell'infanzia Rin Tin Tin Pula - Pola u prvom polugodištu 2024.godine ostvaren je kako slijedi:

Tablica 1. RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA

Račun / opis	Izmjene i dopune fin.plana 2024.					
	1 Izvršenje 30.06.2023.	2 Izvorni plan 2024.	3 Izmjene i dopune fin.plana 2024.	4 Izvršenje 30.06.2024.	5 Indeks 4/1	6 Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	447.390,55	1.072.406,00	1.133.845,00	527.175,68	117,83	49,16
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
UKUPNI PRIHODI	447.390,55	1.072.406,00	1.133.845,00	527.175,68	117,83	49,16
3 Rashodi poslovanja	433.233,79	1.072.207,00	1.130.845,00	512.818,36	118,37	47,83
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	3.000,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
UKUPNI RASHODI	433.233,79	1.072.207,00	1.133.845,00	512.818,36	118,37	47,83
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	14.156,76	199,00	0,00	14.357,32	101,42	#DIV/0!
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
PRENESENI VIŠAK ILI MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	1.091,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Preneseni rezultat poslovanja	1.091,19	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
PRIJENOS VIŠKA/MANJAKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE	15.247,95	199,00	0,00	14.357,32	94,16	#DIV/0!

Razlika između ostvarenih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka u razdoblju od 01.01. do 30.06.2024. iznosi 14.357,32 eura i predstavlja višak prihoda nad rashodima.

Prihodi i rashodi iskazuju se u sljedećim 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 30.06.2023.		Izmjene i dopune fin.plana 2024.		Izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4			
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
6 Prihodi poslovanja	447.390,55	1.072.207,00	1.133.845,00	527.175,68	117,83	46,49	
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	26.881,93	56.464,00	58.000,00	25.771,97	95,87	44,43	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	26.881,93			25.771,97	95,87		
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	26.881,93			25.771,97	95,87		
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00			0,00	#DIV/0!		
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	83.497,19	172.357,00	172.356,00	83.424,73	99,91	48,40	
652 Prihodi po posebnim propisima	83.497,19			83.424,73	99,91		
6526 Ostali nespomenuti prihodi	83.497,19			83.424,73	99,91		
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	6.916,88	19.000,00	15.100,00	3.159,46	45,68	20,92	

661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	5.154,26				2.775,34	53,85	
6615	Prihodi od pruženih usluga	5.154,26				2.775,34	53,85	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	1.762,62				384,12	21,79	
6631	Tekuće donacije	1.762,62				384,12	21,79	
		0,00				0,00	#DIV/0!	
6632	Kapitalne donacije	330.094,55	824.386,00	888.389,00		414.819,52	125,67	46,69
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza							
671	Prihodi iz nadlež. proračuna za financiranje red.djelatnosti proračunskih korisnika	330.094,55				414.819,52	125,67	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	330.094,55				414.819,52	125,67	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda NFI	0,00				0,00	#DIV/0!	
3	Rashodi poslovanja	433.233,79	1.072.406,00	1.133.845,00		512.818,36	118,37	45,23
31	Rashodi za zaposlene	344.923,60	837.494,00	900.782,00		415.850,70	120,56	46,17
311	Plaće (Bruto)	280.985,42				329.887,84	117,40	
3111	Plaće za redovan rad	280.985,42				329.887,84	117,40	
312	Ostali rashodi za zaposlene	19.821,14				32.921,17	166,09	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	19.821,14				32.921,17	166,09	
313	Doprinosi na plaće	44.117,04				53.041,69	120,23	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	44.117,04				53.041,69	120,23	
32	Materijalni rashodi	88.310,19	234.900,00	230.051,00		96.964,94	109,80	42,15
321	Naknade troškova zaposlenima	8.342,13				9.674,41	115,97	
3211	Službena putovanja	90,02				185,40	205,95	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.527,70				9.094,60	120,82	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	724,41				394,41	54,45	
322	Rashodi za materijal i energiju	52.091,35				49.251,45	94,55	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.529,00				8.240,60	96,62	
3222	Materijal i sirovine	26.955,51				27.217,73	100,97	
3223	Energija	13.755,95				10.836,22	78,77	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	663,52				595,21	89,70	
3225	Sitni inventar i auto gume	1.473,20				899,56	61,06	

3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	714,17					
323 Rashodi za usluge	18.573,55				1.462,13	204,73
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.421,95				27.435,95	147,72
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.090,78				2.773,15	114,50
3233 Usluge promidžbe i informiranja	0,00				11.144,14	533,01
3234 Komunalne usluge	5.769,21				0,00	#DIV/0!
3235 Zakupnine i najamnine	666,10				5.259,43	91,16
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	827,52				636,18	95,51
3237 Intelektualne i osobne usluge	2.778,83				759,44	91,77
3238 Računalne usluge	2.919,13				2.159,00	77,69
3239 Ostale usluge	1.100,03				3.247,24	111,24
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00				1.457,37	132,48
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00				0,00	#DIV/0!
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.303,16				10.603,13	113,97
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	4.909,31				4.249,10	86,55
3292 Premije osiguranja	3.067,92				4.818,46	157,06
3293 Reprerzentacija	15,97				0,00	0,00
3294 Članarine i naknade	0,00				0,00	#DIV/0!
3295 Pristojbe i naknade	713,27				1.033,00	144,83
3296 Troškovi sudskih postupaka	0,00				0,00	#DIV/0!
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	596,69				502,57	84,23
34 Financijski rashodi	0,00	12,00		12,00	2,72	#DIV/0!
343 Ostali financijski rashodi	0,00				2,72	#DIV/0!
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00				0,00	#DIV/0!
3433 Zatezne kamate	0,00				2,72	#DIV/0!
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00				0,00	#DIV/0!
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	#DIV/0!
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
412 Nematerijalna imovina	0,00				0,00	#DIV/0!

4123 Licence	0,00			0,00	#DIV/0!
4124 Ostala prava	0,00			0,00	#DIV/0!
4126 Ostala nematerijalna imovina	0,00			0,00	#DIV/0!
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	3.000,00	0,00	#DIV/0!
422 Postrojenja i oprema	0,00			0,00	#DIV/0!
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00			0,00	#DIV/0!
4222 Komunikacijska oprema	0,00			0,00	#DIV/0!
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	0,00			0,00	#DIV/0!
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	0,00			0,00	#DIV/0!
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00			0,00	#DIV/0!
4226 Sportska i glazbena oprema	0,00			0,00	#DIV/0!
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00			0,00	#DIV/0!
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00			0,00	#DIV/0!
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00			0,00	#DIV/0!
4264 Ostala nematerijalna proizvedena imovina	0,00			0,00	#DIV/0!

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

Tablica 3. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 30.06.2023.	Izvorni plan 2024.	Izmjene i dopune		Izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
			1	2			
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	447.390,55	1.072.406,00	1.133.845,00	117,83	527.175,68	117,83	46,49
SVEUKUPNI PRIHODI	330.094,55	824.386,00	888.389,00	125,67	414.819,52	125,67	46,69
Izvor 1. - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	330.094,55	824.386,00	888.389,00	125,67	414.819,52	125,67	46,69
1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI							

Izvor 3. - VLASTITI PRIHODI	5.283,77	11.800,00	5.300,00	2.841,54	53,78	53,61
3.1 VLASTITI PRIHODI	5.283,77	11.800,00	5.300,00	2.841,54	53,78	53,61
Izvor 4. - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	83.367,68	170.000,00	169.800,00	82.808,53	99,33	48,77
4.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	83.367,68	170.000,00	169.800,00	82.808,53	99,33	48,77
Izvor 5. - POMOĆI	26.881,93	56.464,00	58.000,00	25.771,97	95,87	44,43
5.1. POMOĆI	26.881,93	56.464,00	58.000,00	25.771,97	8.740,07	44,43
Izvor 6. - DONACIJE	1.762,62	7.500,00	10.100,00	384,12	286,51	3,80
6.1. DONACIJE	1.762,62	7.500,00	10.100,00	384,12	573,01	3,80
Izvor 7. - PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ.NEF.IMOVINE I NAKNADE S NAS. OSIGURANJA	0,00	2.256,00	2.256,00	550,00	#DIV/0!	24,38
7.1. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ.NEF.IMOVINE I NAKNADE S NAS. OSIGURANJA	0,00	2.256,00	2.256,00	550,00	#DIV/0!	24,38
SVEUKUPNI RASHODI	483.233,79	1.072.406,00	1.133.845,00	512.818,36	118,37	45,23
Izvor 1. - OPĆI PRIHODI I PRIMICI	330.094,55	824.386,00	888.389,00	414.819,52	125,67	46,69
1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	330.094,55	824.386,00	888.389,00	414.819,52	125,67	46,69
Izvor 3. - VLASTITI PRIHODI	4.893,04	11.800,00	5.300,00	1.209,98	24,73	22,83
3.1. VLASTITI PRIHODI	4.893,04	11.800,00	5.300,00	1.209,98	24,73	22,83
Izvor 4. - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	74.073,71	170.000,00	169.800,00	73.503,74	99,23	43,29
4.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	74.073,71	170.000,00	169.800,00	73.503,74	99,23	43,29
Izvor 5. - POMOĆI	23.730,19	56.464,00	58.000,00	22.901,00	#DIV/0!	39,48
5.1. POMOĆI	23.730,19	56.464,00	58.000,00	22.901,00	#DIV/0!	39,48
Izvor 6. - DONACIJE	442,30	7.500,00	10.100,00	384,12	86,85	3,80
6.1. DONACIJE	442,30	7.500,00	10.100,00	384,12	86,85	3,80
Izvor 7. - PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ.NEF.IMOVINE I NAKNADE S NAS. OSIGURANJA	0,00	2.256,00	2.256,00	0,00	#DIV/0!	0,00
7.1. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ.NEF.IMOVINE I NAKNADE S NAS. OSIGURANJA	0,00	2.256,00	2.256,00	0,00	#DIV/0!	0,00

Tablica 4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun/Opis	Izvršenje	Plan 2024.	Izmjene i	Izvršenje	Indeks	Indeks
	30.06.2023.		dopune			
	1	2	fin.plana	4	5	6
UKUPNO	433.233,79	1.072.406,00	1.133.845,00	512.818,36	118,37	45,23
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	433.233,79	1.072.406,00	1.133.845,00	512.818,36	118,37	45,23
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	407.428,68	1.027.300,00	1.083.068,00	487.685,43	119,70	45,03
Funkcijska klasifikacija 096 Dodatne usluge u obrazovanju	25.805,11	45.106,00	50.777,00	25.132,93	97,40	49,50

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

Račun	Opis	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Index
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI				
Razdjel 600 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI, MLADE I SPORT		1.133.845,00	512.818,36	45.23%
Glava 60003 DJEČJI VRTIĆI		1.133.845,00	512.818,36	45.23%
Korisnik 34952 DJEČJI VRTIĆ-SCUOLA DELL'INFANZIA RIN TIN TIN PULA-POLA		1.133.845,00	512.818,36	45.23%
Program 4004 PREDŠKOLSKI ODGOJ		1.118.345,00	504.719,09	45.13%
Aktivnost A404001 Predškolske ustanove - redovni programi		1.064.440,00	498.830,69	46.86%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		837.984,00	406.720,25	48.54%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		837.984,00	406.720,25	48.54%
3	Rashodi poslovanja	837.984,00	406.720,25	48.54%
31	Rashodi za zaposlene	831.921,00	400.657,75	48.16%
311	Plaće (Bruto)		317.326,49	48.66%
3111	Plaće za redovan rad		317.326,49	
312	Ostali rashodi za zaposlene		30.289,57	46.49%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		30.289,57	
313	Doprinosi na plaće		53.041,69	46.25%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		53.041,69	
32	Materijalni rashodi	6.063,00	6.062,50	99.99%
323	Rashodi za usluge		6.062,50	99.99%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		6.062,50	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		5.300,00	1.209,98	22.83%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		5.300,00	1.209,98	22.83%
3	Rashodi poslovanja	5.300,00	1.209,98	22.83%
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0.0%
311	Plaće (Bruto)		0,00	0.0%
3111	Plaće za redovan rad		0,00	

313	Doprinosi na plaće			0,00	0.0%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			0,00	
32	Materijalni rashodi	5.300,00		1.209,98	22.83%
321	Naknade troškova zaposlenima			0,00	0.0%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju			765,08	21.4%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			64,89	
3222	Materijal i sirovine			700,19	
3223	Energija			0,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			0,00	0.0%
323	Rashodi za usluge			0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			444,90	25.79%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			444,90	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	169.800,00		73.503,74	43.29%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		169.800,00		73.503,74	43.29%
Izvor 4.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		169.800,00		73.503,74	43.29%
3	Rashodi poslovanja	4.093,00		2.631,60	64.3%
31	Rashodi za zaposlene			0,00	0.0%
311	Plaće (Bruto)			0,00	
3111	Plaće za redovan rad			2.631,60	99.98%
312	Ostali rashodi za zaposlene			2.631,60	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			2.631,60	
32	Materijalni rashodi	165.695,00		70.869,42	42.77%
321	Naknade troškova zaposlenima			9.674,41	43.04%
3211	Službena putovanja			185,40	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			9.094,60	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			394,41	
322	Rashodi za materijal i energiju			32.965,77	48.48%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			5.903,19	
3222	Materijal i sirovine			13.269,46	
3223	Energija			10.836,22	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			595,21	
3225	Sitni inventar i auto gume			899,56	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			1.462,13	

323	Rashodi za usluge		18.071,01	34.99%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		2.523,15	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.419,14	
3234	Komunalne usluge		5.259,43	
3235	Zakupnine i najamnine		246,24	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		759,44	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.159,00	
3238	Računalne usluge		3.247,24	
3239	Ostale usluge		1.457,37	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		10.158,23	43.09%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		3.804,20	
3292	Premije osiguranja		4.818,46	
3293	Reprezentacija		0,00	
3295	Pristojbe i naknade		1.033,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		502,57	
34	Financijski rashodi	12,00	2,72	22.67%
343	Ostali financijski rashodi		2,72	22.67%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		0,00	
3433	Zatezne kamate		2,72	
Izvor 5. POMOĆI		39.000,00	17.012,60	43.62%
Izvor 5.1. POMOĆI		39.000,00	17.012,60	43.62%
3	Rashodi poslovanja	39.000,00	17.012,60	43.62%
31	Rashodi za zaposlene	29.863,00	12.561,35	42.06%
311	Plaće (Bruto)		12.561,35	47.32%
3111	Plaće za redovan rad		12.561,35	
313	Doprinosi na plaće		0,00	0.0%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	
32	Materijalni rashodi	9.137,00	4.451,25	48.72%
322	Rashodi za materijal i energiju		4.201,25	47.27%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		387,24	
3222	Materijal i sirovine		3.814,01	
323	Rashodi za usluge		250,00	100.0%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		250,00	
Izvor 6. DONACIJE		10.100,00	384,12	3.8%

Izvor 6.1. DONACIJE		10.100,00	384,12	3.8%
3	Rashodi poslovanja	7.100,00	384,12	5.41%
32	Materijalni rashodi	7.100,00	384,12	5.41%
322	Rashodi za materijal i energiju		384,12	7.46%
3222	Materijal i sirovine		384,12	
3225	Šitni inventar i auto gume		0,00	
323	Rashodi za usluge		0,00	0.0%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	0.0%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	0.0%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.000,00	0,00	0.0%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	0,00	0.0%
422	Postrojenja i oprema		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	0.0%
Izvor 7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ.NEF. IMOVINE I NAK.S NAS.OSIG.		2.256,00	0,00	0.0%
Izvor 7.1. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJ.NEF.IMOVINE I NAKN.S NAS.OSIG.		2.256,00	0,00	0.0%
3	Rashodi poslovanja	2.256,00	0,00	0.0%
32	Materijalni rashodi		0,00	0.0%
323	Rashodi za usluge		0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	
Aktivnost A404002 Predškolske ustanove - posebni programi		19.000,00	5.888,40	30.99%
Izvor 5. POMOĆI		19.000,00	5.888,40	30.99%
Izvor 5.1. POMOĆI		19.000,00	5.888,40	30.99%
3	Rashodi poslovanja	19.000,00	5.888,40	30.99%
32	Materijalni rashodi	19.000,00	5.888,40	30.99%
322	Rashodi za materijal i energiju		2.835,96	34.39%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.885,28	
3222	Materijal i sirovine		950,68	
323	Rashodi za usluge		3.052,44	28.39%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.662,50	
3235	Zakupnine i najamnine		389,94	
3239	Ostale usluge		0,00	
Aktivnost A404004 Fiskalna održivost dječjih vrtića		34.905,00	0,00	0.0%

Izvor 5. POMOĆI		34.905,00	0,00	0.0%
Izvor 5.1. POMOĆI		34.905,00	0,00	0.0%
3	Rashodi poslovanja	34.905,00	0,00	0.0%
31	Rashodi za zaposlene	34.905,00	0,00	0.0%
311	Plaće (Bruto)		0,00	0.0%
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
Program 4007 SOCIJALNA SKRB		15.500,00	8.099,27	52.25%
Aktivnost A407001 Pomoć socijalno ugroženoj kategoriji građana		15.500,00	8.099,27	52.25%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		15.500,00	8.099,27	52.25%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		15.500,00	8.099,27	52.25%
3	Rashodi poslovanja	15.500,00	8.099,27	52.25%
32	Materijalni rashodi	15.500,00	8.099,27	52.25%
322	Rashodi za materijal i energiju		8.099,27	52.25%
3222	Materijal i sirovine		8.099,27	

III. OBRAZLOŽENJE

Financijski plan Dječjeg vrtića – Scuola dell'infanzia Rin Tin Tin Pula - Pola usvojen je na Sjednici Gradskog vijeća Grada Pule održanoj 13. prosinca 2023. u iznosu od 1.072.406,00 eur te I.izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. usvojene na Sjednici Gradskog vijeća Grada Pule održanoj 28. svibnja 2024. u iznosu od 1.133.845 eur.

U prvoj polovici 2024., ukupni prihodi i primici Dječjeg vrtića – Scuola dell'infanzia Rin Tin Tin Pula - Pola ostvareni su u iznosu od 527.175,68 eura.

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 povrtati 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 25.771,97 eura ili 44,43% 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 25.771,97 eura što iznosi 44,43% planiranih prihoda.

Od tog iznosa:

- 18.883,57 eura odnosi se na tekuće pomoći proračuna iz drugih proračuna,
- 5.888,40 eura odnosi se na tekuće pomoći iz državnog proračuna,
- 1.000,00 eura odnosi se na tekuće pomoći iz županijskog proračuna.

Sredstva pomoći iz drugih proračuna su utrošena na dio rashoda za plaće zaposlenih, kupnju materijala i sirovina te uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda.

Sredstva pomoći iz županijskog proračuna su utrošena na rashode za kupnju materijala i sirovina te trošak prijevoza u Žminj.

Sredstva pomoći iz državnog proračuna utrošena su na uredski materijal i ostale materijalne rashode (papirna galanterija i materijal za njegu za potrebe skupina), nabavku materijala i sirovina (didaktika), usluge tekućeg i investicijskog održavanja (orezivanje stabala te izradu svjetlosnog profila) te najam fotokopirnih aparata/printeru koji služi odgojiteljima u svakodnevnom radu.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu od 83.424,73 eura ili 48,40% planiranih prihoda.

Prihodima su financirani gotovo svi materijalni rashodi i financijski rashodi te dio ostalih rashoda za zaposlene.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima su ostvareni u iznosu od 3.159,46 eura ili 20,92% planiranih prihoda.

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

- prihodi od pruženih usluga ostvaren je u iznosu od 2.775,34 eura što iznosi 55,51% planiranih prihoda,
- tekućih donacija od trgovačkih društava u iznosu od 384,12 eura što iznosi 5,41% planiranih prihoda.

Prihodima od pružanja usluga je financirana nabavka materijala i sirovina (namirnica) te plaćanje naknada stručnom povjerenstvu, dok je prihodima od donacija financirana kupnja didaktičkih igraćaka.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza ostvareni su u iznosu 414.819,52 eura ili 46,69% planiranih prihoda.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja su prihodi Grada Pule utrošeni na bruto plaće, doprinose na plaću, ostale rashode za zaposlene te usluge tekućeg i investicijskog održavanja (izrada podloge te postavljanje dekorativne umjetne trave u dvorište vrtića). Grad nas je sufinancirao i na temelju odluka o socijalnom statusu djece polaznika naših programa koji su utrošeni za kupnju namirnica

Ukupni rashodi i izdaci u razdoblju od 01.01. do 30.06.2024. ostvareni su u iznosu 512.818,36 eura.

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

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 512.818,36 eura što iznosi 45,23% planiranih rashoda poslovanja.

Struktura rashoda poslovanja je sljedeća:

- **rashodi za zaposlene** ostvareni su u iznosu od 415.850,70 eura što iznosi 46,17% planiranih rashoda za zaposlene. Odnose se na plaće zaposlenih i doprinose na plaću te ostale rashode za zaposlene (regres za godišnji odmor, dar u naravi. jubilarne nagrade, solidarne pomoći paušalni trošak prehrane, u neoporezivom iznosu).
- **materijalni rashodi** ostvareni su u iznosu od 96.964,94 eura ili 42,15% planiranih materijalnih rashoda. Odnose se na naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, naknade za prijevoz s posla i na posao, stručno usavršavanje zaposlenika); rashode za materijal i energiju, rashode za usluge (usluge telefona. pošte i prijevoza te tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne i ostale usluge) te ostale nespomenute rashode poslovanja (naknade članovima Upravnog vijeća i stručnog povjerenstva, premije osiguranja, pristojbe i naknade i ostale nespomenute rashode poslovanja).
- **financijski rashodi** ostvareni su u iznosu 2,72 eur ili 22,67% planiranih financijskih rashoda, a odnose se na zatezne kamate dobavljačima.

Iz svega navedenog proizlazi da je u razdoblju od 01.01. do 30.06.2024. ostvaren višak prihoda nad rashodima u iznosu od 14.357,32 eura.

III. POSEBNI IZVJEŠTAJ

Izvyještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije.

U izvještajnom razdoblju Dječji vrtić – Scuola dell'infanzia Rin tin Tin Pula – Pola nije koristila sredstva fondova Europske unije.

Izvyještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

U izvještajnom razdoblju Dječji vrtić – Scuola dell'infanzia Rin tin Tin Pula – Pola nije se zaduživala ni na domaćem ni na stranom tržištu novca i kapitala.

Izvyještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.

U izvještajnom razdoblju Dječji vrtić – Scuola dell'infanzia Rin tin Tin Pula – Pola nije davala zajmove ni primala pozajmice.

Izvyještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po sudskim sporovima

Stanje ukupno nenaplaćenih potraživanja na dan 30. lipnja 2024. godine iznosila su 21.924,06 eur. Od ukupnog iznosa nenaplaćenih potraživanja, dospjela potraživanja iznose 4.906,02 eur.

Ukupno iskazana potraživanja nisu umanjena za ispravak vrijednosti potraživanja. Ukupna potraživanja ne obuhvaćaju podatke o stanju računa iz podskupine 167, a koji se iskazuju u pojedinačnim financijskim izvještajima.

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza Dječjeg vrtića Rin Tin Tin Pula - Pola na dan 30. lipnja 2024. godine iznosilo je 37,06 eur.

Dječji vrtić – Scuola dell'infanzia Rin Tin Tin Pula – Pola nema potencijalnih obveza po sudskim sporovima.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića – Scuola dell'infanzia Rin Tin Tin Pula -Pola za prvo polugodište 2024. objavit će se na službenim stranicama Ustanove.

KLASA: 400-03/24-01/1
URBROJ: 2163-7-13-02-24-2
Pula, 10. srpnja 2024.

RAVNATELJICA
Serena Sirotić



