



**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA TALIJANSKOG  
DJEČJEG VRTIĆA „VRTULJAK“ UMAG ZA 2024. GODINU**

# SADRŽAJ

I. OPĆI DIO .....	3
1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA .....	3
1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA .....	4
1.2.1. RRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI .....	4
1.2.2. RRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA .....	6
1.2.3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI.....	7
1.3. RAČUN FINANCIRANJA .....	7
1.3.1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI .....	7
1.3.2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA .....	7
II. POSEBNI DIO.....	8
2.1. POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI.....	8
III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCISJKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA.....	11
3.1. OBRZALOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA .....	11
3.2. OBRAZLOŽENJE PRENESENOG MANJKA/VIŠKA IZ PRETHODNE GODINE .....	12
IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI .....	13
4.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA.....	13
4.2. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA .....	13
V. ZAVRŠNE ODREDBE .....	13

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" broj 85/2023), te članka 33. Statuta Talijanskog dječjeg vrtića "Vrtuljak" Umag, Upravno vijeće Talijanskog dječjeg vrtića "Vrtuljak" na sjednici održanoj dana 30. srpnja 2024. godine, donosi:

## POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA TALIJANSKOG DJEČJEG VRTIĆA "VRTULJAK" UMAG ZA 2024. GODINU

### I. OPĆI DIO

#### 1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2023. EUR	I. REBALANS 2024. EUR	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2024. EUR	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
<b>SAŽETAK A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>					
6 Prihodi poslovanja	516.692,35	1.319.237,72	574.808,58	111,25%	43,57%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>516.692,35</b>	<b>1.319.237,72</b>	<b>574.808,58</b>	<b>111,25%</b>	<b>43,57%</b>
3 Rashodi poslovanja	502.507,69	1.303.560,00	558.669,27	111,18%	42,86%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.567,53	12.000,00	31,50	0,69%	0,26%
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>507.075,22</b>	<b>1.315.560,00</b>	<b>558.700,77</b>	<b>110,18%</b>	<b>42,47%</b>
<b>RAZLIKA -VIŠAK / MANJAK PRIHODA</b>	<b>9.617,13</b>	<b>3.677,72</b>	<b>16.107,81</b>	<b>167,49%</b>	<b>437,98%</b>
<b>SAŽETAK B. RAČUN FINANCIRANJA</b>					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>SAŽETAK C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>					
<b>9 Preneseni manjak iz prethodne godine</b>	<b>-3.318,75</b>	<b>-3.677,72</b>	<b>-3.677,72</b>	<b>110,82%</b>	<b>100,00%</b>
<b>VIŠAK/MANJAK PRIHODA + RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>6.298,38</b>	<b>0,00</b>	<b>12.430,09</b>	<b>197,35%</b>	<b>0,00%</b>

## 1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### 1.2.1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2023.	I. REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2024.	INDEKS	INDEKS
	EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>516.692,35</b>	<b>1.319.237,72</b>	<b>574.808,58</b>	<b>111,25%</b>	<b>43,57%</b>
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>516.692,35</b>	<b>1.319.237,72</b>	<b>574.808,58</b>	<b>111,25%</b>	<b>43,57%</b>
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>11.704,21</b>	<b>36.160,00</b>	<b>11.421,40</b>	<b>97,58%</b>	<b>31,59%</b>
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	11.704,21		11.421,40	97,58%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	11.704,21		11.421,40	97,58%	
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>1.045,02</b>	<b>2.600,00</b>	<b>1.008,69</b>	<b>96,52%</b>	<b>38,80%</b>
652 Prihodi po posebnim propisima	1.045,02		1.008,69	96,52%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	1.045,02		1.008,69	96,52%	
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>4.037,98</b>	<b>16.400,00</b>		<b>0,00%</b>	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	4.037,98			0,00%	
6632 Kapitalne donacije	4.037,98			0,00%	
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>499.905,14</b>	<b>1.264.077,72</b>	<b>562.378,49</b>	<b>112,50%</b>	<b>44,49%</b>
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	499.905,14		562.378,49	112,50%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	499.375,62		562.346,99	112,61%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	529,52		31,50	5,95%	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2023.	I. REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2024.	INDEKS	INDEKS
	EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>507.075,22</b>	<b>1.315.560,00</b>	<b>558.700,77</b>	<b>110,18%</b>	<b>42,47%</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>502.507,69</b>	<b>1.303.560,00</b>	<b>558.669,27</b>	<b>111,18%</b>	<b>42,86%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>448.720,42</b>	<b>1.152.700,00</b>	<b>517.698,34</b>	<b>115,37%</b>	<b>44,91%</b>

311 Plaće (Bruto)	370.793,61		415.619,52	112,09%	
3111 Plaće za redovan rad	370.793,61		413.592,41	111,54%	
3113 Plaće za prekovremeni rad			2.027,11	0,00%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	19.139,57		37.815,55	197,58%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	19.139,57		37.815,55	197,58%	
313 Doprinosi na plaće	58.787,24		64.263,27	109,31%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	58.787,24		64.263,27	109,31%	
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>53.787,27</b>	<b>150.860,00</b>	<b>40.970,93</b>	<b>76,17%</b>	<b>27,16%</b>
321 Naknade troškova zaposlenima	17.310,53		11.478,67	66,31%	
3211 Službena putovanja	695,41		706,64	101,61%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	13.269,21		10.233,21	77,12%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	3.345,91		538,82	16,10%	
322 Rashodi za materijal i energiju	18.438,73		11.748,55	63,72%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.639,64		3.018,26	82,93%	
3222 Materijal i sirovine	5.894,61		455,56	7,73%	
3223 Energija	6.550,00		6.582,61	100,50%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	981,85		1.470,99	149,82%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.372,63		221,13	16,11%	
323 Rashodi za usluge	13.004,03		13.183,23	101,38%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.235,98		1.774,85	143,60%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.893,78		1.416,94	74,82%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.502,65			0,00%	
3234 Komunalne usluge	3.893,52		6.189,71	158,97%	
3235 Zakupnine i najamnine	654,00		704,94	107,79%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	2.029,55		1.876,38	92,45%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	400,00			0,00%	
3238 Računalne usluge	941,46		649,14	68,95%	
3239 Ostale usluge	453,09		571,27	126,08%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.033,98		4.560,48	90,59%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.034,43		178,35	17,24%	
3292 Premije osiguranja	2.117,72		2.196,81	103,73%	
3295 Pristojbe i naknade	1.822,09		2.087,44	114,56%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	59,74		97,88	163,84%	
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>4.567,53</b>	<b>12.000,00</b>	<b>31,50</b>	<b>0,69%</b>	<b>0,26%</b>
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>4.567,53</b>	<b>12.000,00</b>	<b>31,50</b>	<b>0,69%</b>	<b>0,26%</b>
422 Postrojenja i oprema	4.567,53		31,50	0,69%	
4221 Uredska oprema i namještaj	3.808,66			0,00%	

4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	758,87		31,50	4,15%
---	--------	--	-------	-------

1.2.2. RRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2023.	I. REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2024.	INDEKS	INDEKS
	EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>	<b>516.692,35</b>	<b>1.319.237,72</b>	<b>574.808,58</b>	<b>111,25%</b>	<b>43,57%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>	<b>499.905,14</b>	<b>1.264.077,72</b>	<b>562.378,49</b>	<b>112,50%</b>	<b>44,49%</b>
Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	499.905,14	1.264.077,72	562.378,49	112,50%	44,49%
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>	<b>1.045,02</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.008,69</b>	<b>96,52%</b>	<b>50,43%</b>
Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi vrtića	1.045,02	2.000,00	1.008,69	96,52%	50,43%
<b>Izvor 5. Pomoći</b>	<b>11.704,21</b>	<b>36.160,00</b>	<b>11.421,40</b>	<b>97,58%</b>	<b>31,59%</b>
Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJI	9.207,00	30.690,00	8.844,00	96,06%	28,82%
Izvor 5.4. 5. POMOĆ ZA DJECU S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU INTEGRIRANA U REDOV	1.272,00	2.970,00	1.113,00	87,50%	37,47%
Izvor 5.5. 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI	561,60	1.500,00	464,40	82,69%	30,96%
Izvor 5.7. 5. POMOĆ ZA INSTITUCIONALIZACIJU ZAVIČAJNE NASTAVE	663,61	1.000,00	1.000,00	150,69%	100,00%
<b>Izvor 6. Donacije</b>	<b>4.037,98</b>	<b>16.400,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 6.1. 6. Donacije	4.037,98	16.400,00		0,00%	0,00%
<b>Izvor 7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine</b>		<b>600,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta		600,00		0,00%	0,00%
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>507.075,22</b>	<b>1.315.560,00</b>	<b>558.700,77</b>	<b>110,18%</b>	<b>42,47%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>	<b>496.586,39</b>	<b>1.260.400,00</b>	<b>558.700,77</b>	<b>112,51%</b>	<b>44,33%</b>
Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	496.586,39	1.260.400,00	558.700,77	112,51%	44,33%
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>	<b>746,61</b>	<b>2.000,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi vrtića	746,61	2.000,00		0,00%	0,00%
<b>Izvor 5. Pomoći</b>	<b>5.704,21</b>	<b>36.160,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJI	4.540,60	30.690,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.4. 5. POMOĆ ZA DJECU S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU INTEGRIRANA U REDOV		2.970,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.5. 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI	500,00	1.500,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.7. 5. POMOĆ ZA INSTITUCIONALIZACIJU ZAVIČAJNE NASTAVE	663,61	1.000,00		0,00%	0,00%
<b>Izvor 6. Donacije</b>	<b>4.038,01</b>	<b>16.400,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 6.1. 6. Donacije	4.038,01	16.400,00		0,00%	0,00%

<b>Izvor 7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine</b>		<b>600,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta		600,00		0,00%	0,00%

### 1.2.3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

<b>BROJČANA OZNAKA I NAZIV</b>	<b>OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2023.</b>	<b>I. REBALANS 2024.</b>	<b>OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2024.</b>	<b>INDEKS</b>	<b>INDEKS</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>		
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>507.075,22</b>	<b>1.315.560,00</b>	<b>558.700,77</b>	<b>110,18%</b>	<b>42,47%</b>
09 Obrazovanje	507.075,22	1.315.560,00	558.700,77	110,18%	42,47%
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	507.075,22	1.315.560,00	558.700,77	110,18%	42,47%

### 1.3. RAČUN FINANCIRANJA

#### 1.3.1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

<b>BROJČANA OZNAKA I NAZIV</b>	<b>OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2023.</b>	<b>I. REBALANS 2024.</b>	<b>OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2024.</b>	<b>INDEKS</b>	<b>INDEKS</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>		
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 1.3.2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

<b>BROJČANA OZNAKA I NAZIV</b>	<b>OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2023.</b>	<b>I. REBALANS 2024.</b>	<b>OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2024.</b>	<b>INDEKS</b>	<b>INDEKS</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>		
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3

SAŽETAK B. RAČUN FINANCIRANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------------------	------	------	------	------	------

## II. POSEBNI DIO

### 2.1. POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Organizacijska klasifikacija		I. REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2024.	INDEKS
Izvori financiranja na razini proračunskog korisnika				
Projekt/Aktivnost		EUR	EUR	4=3/2
Izvori financiranja na razini aktivnosti/projekta				
Brojčana oznaka	Naziv rashoda/izdatka	2	3	
	1			

<b>UKUPNO RASHODI I IZDATCI</b>		<b>1.315.560,00</b>	<b>558.700,77</b>	<b>42,47%</b>
<b>RAZDJEL 001 TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ VRTULJAK</b>		<b>1.315.560,00</b>	<b>558.700,77</b>	<b>42,47%</b>
<i>Izvori financiranja na razini proračunskog korisnika</i>				
<b>1.</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>1.260.400,00</b>	<b>558.700,77</b>	<b>44,33</b>
1.1.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	1.260.400,00	558.700,77	44,33
<b>4.</b>	<b>Prihodi za posebne namjene</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.	4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi vrtića	2.000,00	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Pomoći</b>	<b>36.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.3.	5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJI	30.690,00	0,00	0,00
5.4.	5. POMOĆ ZA DJECU S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU INTEGRIRANA U REDOV	2.970,00	0,00	0,00
5.5.	5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI	1.500,00	0,00	0,00
5.7.	5. POMOĆ ZA INSTITUCIONALIZACIJU ZAVIČAJNE NASTAVE	1.000,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Donacije</b>	<b>16.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1.	6. Donacije	16.400,00	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine</b>	<b>600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.1.	7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta	600,00	0,00	0,00
<b>1021</b>	<b>Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ</b>	<b>1.315.560,00</b>	<b>558.700,77</b>	<b>42,47%</b>
<b>A100055</b>	<b>Aktivnost: Odgojno i administrativno tehničko osoblje</b>	<b>1.267.400,00</b>	<b>558.669,27</b>	<b>44,08%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>1.259.700,00</b>	<b>558.669,27</b>	<b>44,35%</b>
<b>Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga</b>		<b>1.259.700,00</b>	<b>558.669,27</b>	<b>44,35%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.152.700,00</b>	<b>517.698,34</b>	<b>44,91%</b>
3111	Plaće za redovan rad		413.592,41	
3113	Plaće za prekovremeni rad		2.027,11	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		37.815,55	



3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		64.263,27	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>107.000,00</b>	<b>40.970,93</b>	<b>38,29%</b>
3211	Službena putovanja		706,64	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		10.233,21	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		538,82	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.018,26	
3222	Materijal i sirovine		455,56	
3223	Energija		6.582,61	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.470,99	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		221,13	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.774,85	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.416,94	
3234	Komunalne usluge		6.189,71	
3235	Zakupnine i najamnine		704,94	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.876,38	
3238	Računalne usluge		649,14	
3239	Ostale usluge		571,27	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		178,35	
3292	Premije osiguranja		2.196,81	
3295	Pristojbe i naknade		2.087,44	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		97,88	
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>1.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi vrtića</b>		<b>1.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 6. Donacije</b>		<b>5.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 6.1. 6. Donacije</b>		<b>5.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>5.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine</b>		<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta</b>		<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>A100058</b>	<b>Aktivnost: Rad s djecom pripadnicima nacionalnih manjina</b>	<b>30.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 5. Pomoći</b>		<b>30.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJI</b>		<b>30.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>30.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>A100059</b>	<b>Aktivnost: Rad s djecom s teškoćama u razvoju</b>	<b>2.970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 5. Pomoći</b>		<b>2.970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 5.4. 5. POMOĆ ZA DJECU S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU INTEGRIRANA U REDOV</b>		<b>2.970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>A100061</b>	<b>Aktivnost: Program predškole za djecu predškolske dobi</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

Izvor 5. Pomoći	1.500,00	0,00	0,00%
Izvor 5.5. 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI	1.500,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi	1.500,00	0,00	0,00%
A100063 Aktivnost: Pomoć za institucionalizaciju zavičajne nastave	1.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5. Pomoći	1.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5.7. 5. POMOĆ ZA INSTITUCIONALIZACIJU ZAVIČAJNE NASTAVE	1.000,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi	1.000,00	0,00	0,00%
K100001 Kapitalni projekt: Opremanje ustanova predškolskog odgoja	12.000,00	31,50	0,26%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	700,00	31,50	4,50%
Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	700,00	31,50	4,50%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	700,00	31,50	4,50%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		31,50	
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	100,00	0,00	0,00%
Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi vrtića	100,00	0,00	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100,00	0,00	0,00%
Izvor 6. Donacije	11.100,00	0,00	0,00%
Izvor 6.1. 6. Donacije	11.100,00	0,00	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.100,00	0,00	0,00%
Izvor 7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	100,00	0,00	0,00%
Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta	100,00	0,00	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100,00	0,00	0,00%

### III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCISJKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

#### 3.1. OBRZALOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE I-VI 2023. EUR	I. REBALANS 2024. EUR	IZVRŠENJE I-VI 2024. EUR	INDEKS	INDEKS
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>		<b>516.692,35</b>	<b>1.319.237,72</b>	<b>574.808,58</b>	<b>111.25%</b>	<b>43.57%</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>516.692,35</b>	<b>1.319.237,72</b>	<b>574.808,58</b>	<b>111.25%</b>	<b>43.57%</b>
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	11.704,21	36.160,00	11.421,40	97.58%	31.59%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.045,02	2.600,00	1.008,69	96.52%	38.8%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	4.037,98	16.400,00	0,00	0.0%	0.0%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	499.905,14	1.264.077,72	562.378,49	112.5%	44.49%
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>		<b>507.075,22</b>	<b>1.315.560,00</b>	<b>558.700,77</b>	<b>110.18%</b>	<b>42.47%</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>502.507,69</b>	<b>1.303.560,00</b>	<b>558.669,27</b>	<b>111.18%</b>	<b>42.86%</b>
31	Rashodi za zaposlene	448.720,42	1.152.700,00	517.698,34	115.37%	44.91%
32	Materijalni rashodi	53.787,27	150.860,00	40.970,93	76.17%	27.16%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>4.567,53</b>	<b>12.000,00</b>	<b>31,50</b>	<b>0.69%</b>	<b>0.26%</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.567,53	12.000,00	31,50	0.69%	0.26%

Predškolska ustanova TDV Vrtuljak svoju djelatnost i programe odgoja, naobrazbe, zaštite, prehrane i socijalne skrbi ostvaruje na području Grada Umaga, u Centralnom vrtiću, te u sedam područnih objekata. Svojim programima obuhvaća djecu od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu.

Prihodi TDV Vrtuljak na 30.06.2024. godine su realizirani u iznosu od 574.808,58 eura ili 11,25% više od prošlogodišnje realizacije za isto razdoblje ili 43,57% godišnjeg plana. Najznačajniji su prihodi iz nadležnog proračuna koji iznose 562.378,49 eura i veći su u odnosu na prethodnu

godinu za 12,50%. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna realizirane su u iznosu od 11.421,40 eura i nema većih promjena u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi za promatrano razdoblje realizirani su u iznosu od 558.700,77 eura i veći su za 10,18% u odnosu na prethodnu godinu. Najznačajniji su rashodi za zaposlene koji su realizirani u iznosu od 517.698,34 eura ili 15,37% više od prošlogodišnje realizacije. Materijalni rashodi su realizirani u iznosu od 40.970,93 eura ili za 23,83% manje u odnosu na prethodnu godinu. U nastavku je prikazana realizacija rashoda po programima, projektima i aktivnostima na 30.06.2024.:

<b>Program 021</b>	<b>PREDŠKOLSKI ODGOJ</b>	<b>558.700,77</b>
Aktivnost A100055	Odgojno i administrativno tehničko osoblje	558.669,27
Aktivnost A100058	Rad s djecom pripadnicima nacionalnih manjina	0,00
Aktivnost A100059	Rad s djecom s teškoćama u razvoju	0,00
Aktivnost A100061	Program predškole za djecu predškolske dobi	0,00
Aktivnost A100063	Pomoć za institucionalizaciju zavičajne nastave	0,00
Kapitalni projekt K100001	Opremanje ustanova predškolskog odgoja	31,50

### 3.2. OBRAZLOŽENJE PRENESENOG MANJKA/VIŠKA IZ PRETHODNE GODINE

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2023. EUR	I. REBALANS 2024. EUR	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I-VI 2024. EUR	INDEKS 5=4/2	INDEKS 6=4/3
1	2	3	4		

#### SAŽETAK C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

<b>9 Preneseni manjak iz prethodne godine</b>	<b>-3.318,75</b>	<b>-3.677,72</b>	<b>-3.677,72</b>	<b>110,82%</b>	<b>100,00%</b>
<b>VIŠAK/MANJAK PRIHODA + RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>6.298,38</b>	<b>0,00</b>	<b>12.430,09</b>	<b>197,35%</b>	<b>0,00%</b>

Preneseni manjak iz prethodne 2023. godine kod TDV Vrtuljak iznosi -3.677,72 eura. U toku prvih šest mjeseci 2024. godine razlika prihoda i rashoda iznosi 16.107,81 eura, tako da ukupni višak na 30.06.2024. iznosi 12.430,09 eura.

## **IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI**

### **4.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

TDV Vrtuljak nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

### **4.2. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA**

TDV Vrtuljak u izvještajnom razdoblju nema danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

## **V. ZAVRŠNE ODREDBE**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Talijanskog dječjeg vrtića Vrtuljak za 2024. godinu objavit će se na službenim stranicama ustanove i stupa na snagu osmog dana od dana objave.

KLASA: 400-02/23-01/01

URBROJ: 2105-5-13-24

U Umagu, 30. srpnja 2024. godine

UPRAVNO VIJEĆE

PREDSJEDNICA

Antonela Degrassi