

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine, broj 144/21) dostavljamo Gradskom vijeću Grada Krka na usvajanje
slijedeći:

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PREDŠKOLSKE
USTANOVE GRAD KRK, DJEČJI VRTIĆ KATARINA FRANKOPAN
01.01.-30.06.2023. GODINE**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana predškolske ustanove Grad Krk, Dječji vrtić Katarina Frankopan sastoji se od:

**I. OPĆI DIO
SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA
FINANCIRANJA**

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA		Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Indeks	Indeks
		1	2	4	4/1	4/2
Prihodi ukupno:		1.525.775,29	3.789.030,32	1.715.414,20	112	45
6	Prihodi poslovanja	1.525.775,29	3.789.030,32	1.715.414,20	112	45
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0	0
Rashodi ukupno:		1.473.337,92	3.789.500,00	1.658.105,08	113	44
3	Rashodi poslovanja	1.466.523,43	3.711.200,00	1.653.853,23	113	45
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.814,49	78.300,00	4.251,85	62	5
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK		52.437,37	-469,68	57.309,12	109	-12202
SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA						
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA						
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE						
9	PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	469,68	469,68	469,68	100	100
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		52.907,05	0,00	57.778,80	109,0	
UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA		1.526.244,97	3.789.500,00	1.715.883,88	112	45
UKUPNO RASHODI I IZDACI		1.473.337,92	3.789.500,00	1.658.105,08	113	44

Prihodi i rashodi proračuna po ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda kako slijedi:

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
UKUPNI PRIHODI		1.525.775,29	3.789.030,32	1.715.414,20	112	45
6	Prihodi poslovanja	1.525.775,29	3.789.030,32	1.715.414,20	112	45
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	809.958,69	1.962.700,00	898.528,91	111	46
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	809.958,69		898.528,91	111	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	805.174,86		896.796,06	111	
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.783,83		1.732,85	36	
64	Prihodi od imovine	33,62	0,00	0,27	1	0
641	Prihodi od financijske imovine	33,62		0,27	1	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,78		0,00	0	
6414	Prihodi od zateznih kamata	32,84		0,27	1	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	287.129,45	591.000,00	309.130,02	108	52
652	Prihodi po posebnim propisima	287.129,45		309.130,02	108	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	287.129,45		309.130,02	108	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	428.653,53	1.235.330,32	507.755,00	118	41
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	428.653,53		507.755,00	118	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	426.622,87		505.236,00	118	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	2.030,66		2.519,00	124	
UKUPNI RASHODI		1.473.337,92	3.789.500,00	1.658.105,08	113	44
3	Rashodi poslovanja	1.466.523,43	3.711.200,00	1.653.853,23	113	45
31	Rashodi za zaposlene	1.117.092,69	2.852.700,00	1.293.390,49	116	45
311	Plaće (Bruto)	956.227,94		1.102.572,03	115	
3111	Plaće za redovan rad	956.227,94		1.102.572,03	115	
312	Ostali rashodi za zaposlene	14.009,16		25.787,70	184	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	14.009,16		25.787,70	184	
313	Doprinosi na plaće	146.855,59		165.030,76	112	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	146.855,59		165.030,76	112	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
32	Materijalni rashodi	346.975,94	851.910,00	357.621,65	103	42
321	Naknade troškova zaposlenima	26.958,29		33.315,05	124	
3211	Službena putovanja	403,35		480,38	119	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	24.468,34		30.955,44	127	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.086,60		1.879,23	90	
322	Rashodi za materijal i energiju	238.679,34		225.118,34	94	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	21.927,31		21.266,46	97	
3222	Materijal i sirovine	121.135,10		136.126,32	112	
3223	Energija	77.226,27		48.846,45	63	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.234,52		3.891,02	120	
3225	Sitni inventar i auto gume	10.568,10		9.787,08	93	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.588,04		5.201,01	113	
323	Rashodi za usluge	74.823,97		89.973,84	120	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.650,39		5.307,40	114	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	28.483,89		36.289,50	127	
3234	Komunalne usluge	12.012,70		12.235,39	102	
3235	Zakupnine i najamnine	7.128,88		6.794,86	95	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	5.231,71		3.267,82	62	
3237	Intelektualne i osobne usluge	4.319,87		9.488,22	220	
3238	Računalne usluge	4.691,09		5.957,26	127	
3239	Ostale usluge	8.305,44		10.633,39	128	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.514,34		9.214,42	141	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00		594,48	0	
3292	Premije osiguranja	4.172,44		5.332,61	128	
3294	Članarine i norme	95,56		96,00	100	
3295	Pristojbe i naknade	2.246,34		3.168,33	141	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		23,00	0	
34	Financijski rashodi	2.454,80	6.590,00	2.841,09	116	43
343	Ostali financijski rashodi	2.454,80		2.841,09	116	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.453,80		2.841,09	116	
3433	Zatezne kamate	1,00		0,00	0	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.814,49	78.300,00	4.251,85	62	5
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.814,49	78.300,00	4.251,85	62	5
422	Postrojenja i oprema	6.814,49		4.251,85	62	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	6.814,49		4.251,85	62	
423	Prijevozna sredstva	0,00		0,00	0	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
PRIHODI		1.525.775,29	3.789.030,32	1.715.414,20	112	45
1	Opći prihodi i primici	428.653,53	1.235.330,32	507.755,00	118	41
11	Opći prihodi i primici	428.653,53	1.235.330,32	507.755,00	118	41
2	Vlastiti prihodi	287.163,07	591.000,00	309.130,29	108	52
22	Vlastiti prih.-korisnici	287.163,07	591.000,00	309.130,29	108	52
4	Pomoći	809.958,69	1.962.700,00	898.528,91	111	46
43	pomoći- korisnici	809.958,69	1.962.700,00	898.528,91	111	46
RASHODI		1.473.337,92	3.789.500,00	1.658.105,08	113	44
1	Opći prihodi i primici	428.653,54	1.235.330,32	507.755,00	118	41
11	Opći prihodi i primici	428.653,54	1.235.330,32	507.755,00	118	41
2	Vlastiti prihodi	234.725,68	591.469,68	251.821,17	107	43
22	Vlastiti prih.-korisnici	234.725,68	591.469,68	251.821,17	107	43
4	Pomoći	809.958,70	1.962.700,00	898.528,91	111	46
43	pomoći- korisnici	809.958,70	1.962.700,00	898.528,91	111	46

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4		
UKUPNO:		1.473.337,92	3.789.500,00	1.658.105,08	113	44
09	Obrazovanje	1.473.337,92	3.789.500,00	1.658.105,08	113	44
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.473.337,92	3.789.500,00	1.658.105,08	113	44

Raspoloživa sredstva iz predhodnih godina (višak prihoda i rezerviranja) po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja utvrđuju se kako slijedi:

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Indeks	Indeks
		1	2	4	4/1	4/2
9	Vlastiti izvori	469,68	469,68	469,68	100	100
92	Rezultat poslovanja	469,68	469,68	469,68	100	100
922	Višak/manjak prihoda	469,68		469,68	100	
9221	Višak prihoda	469,68		469,68	100	

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 1-6/2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Indeks	Indeks
		1	2	4	4/1	4/2
PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA		469,68	469,68	469,68	100	100
2	Vlastiti prihodi	469,68	469,68	469,68	100	100
22	Vlastiti prih.-korisnici	469,68	469,68	469,68	100	100

Rashodi i izdaci prema programskoj klasifikaciji i izvorima financiranja utvrđuju se u Posebnom dijelu kako slijedi:

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Indeks
		2	4	4/2
UKUPNO:		3.789.500,00	1.658.105,08	44
PROGRAM:	PREDŠKOLSKI ODGOJ	3.789.500,00	1.658.105,08	44
4001				
Aktivnost	Dječji vrtić -redovna djelatnost objekata u Krku i	1.180.530,32	500.080,00	42
A400101	Vrhu			
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	1.180.530,32	500.080,00	42
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	1.180.530,32	500.080,00	42
Korisnik: 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA	1.180.530,32	500.080,00	42
	FRANKOPAN			
Funkcija: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.180.530,32	500.080,00	42
31	Rashodi za zaposlene	905.710,32	396.190,64	44
311	Plaće (Bruto)		333.720,65	
3111	Plaće za redovan rad		333.720,65	
312	Ostali rashodi za zaposlene		10.931,77	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		10.931,77	
313	Doprinosi na plaće		51.538,22	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		51.538,22	
32	Materijalni rashodi	272.785,00	102.987,85	38
321	Naknade troškova zaposlenima		7.481,31	
3211	Službena putovanja		149,62	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		6.613,37	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		718,32	
322	Rashodi za materijal i energiju		69.188,68	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		6.241,52	
3222	Materijal i sirovine		36.775,23	
3223	Energija		19.045,52	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.871,71	
3225	Sitni inventar i auto gume		4.280,72	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		973,98	
323	Rashodi za usluge		23.770,33	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.603,93	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		9.049,09	
3234	Komunalne usluge		3.884,74	
3235	Zakupnine i najamnine		336,98	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.047,68	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.958,51	
3238	Računalne usluge		1.730,06	
3239	Ostale usluge		3.159,34	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.547,53	
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		43,66	

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Indeks
		2	4	4/2
3292	Premije osiguranja		2.103,53	
3294	Članarine i norme		35,00	
3295	Pristojbe i naknade		353,84	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		11,50	
34	Financijski rashodi	2.035,00	901,51	44
343	Ostali financijski rashodi		901,51	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		901,51	
Kapitalni projekt K400102	Dječji vrtić -oprema objekata u Krku i Vrhu	44.500,00	2.519,00	6
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	44.500,00	2.519,00	6
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	44.500,00	2.519,00	6
Korisnik: 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA FRANKOPAN	44.500,00	2.519,00	6
Funkcija: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	44.500,00	2.519,00	6
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	44.500,00	2.519,00	6
422	Postrojenja i oprema		2.519,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		2.519,00	
423	Prijevozna sredstva		0,00	
Aktivnost A400103	Dječji vrtić -redovna djelatnost objekata u otočkim općinama	1.939.200,00	901.952,06	47
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	10.300,00	5.156,00	50
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	10.300,00	5.156,00	50
Izvor: 4	Pomoći	1.928.900,00	896.796,06	46
Izvor: 43	pomoći- korisnici	1.928.900,00	896.796,06	46
Korisnik: 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA FRANKOPAN	1.939.200,00	901.952,06	47
Funkcija: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.939.200,00	901.952,06	47
31	Rashodi za zaposlene	1.485.950,00	700.480,96	47
311	Plaće (Bruto)		603.763,54	
3111	Plaće za redovan rad		603.763,54	
312	Ostali rashodi za zaposlene		14.855,93	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		14.855,93	
313	Doprinosi na plaće		81.861,49	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		81.861,49	
32	Materijalni rashodi	449.770,00	199.900,27	44
321	Naknade troškova zaposlenima		25.768,22	
3211	Službena putovanja		265,24	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		24.342,07	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.160,91	
322	Rashodi za materijal i energiju		113.648,93	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		9.136,76	
3222	Materijal i sirovine		67.336,83	
3223	Energija		26.710,39	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko		2.019,31	

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Indeks
		2	4	4/2
	održavanje		5.182,85	
3225	Sitni inventar i auto gume		3.262,79	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		54.961,98	
323	Rashodi za usluge		2.812,10	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		21.986,91	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		6.938,79	
3234	Komunalne usluge		5.162,86	
3235	Zakupnine i najamnine		2.120,61	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		5.684,09	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.782,57	
3238	Računalne usluge		7.474,05	
3239	Ostale usluge		5.521,14	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		330,57	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		3.229,08	
3292	Premije osiguranja		61,00	
3294	Članarine i norme		1.888,99	
3295	Pristojbe i naknade		11,50	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			
		3.480,00	1.570,83	45
34	Financijski rashodi		1.570,83	
343	Ostali financijski rashodi		1.570,83	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			
		33.800,00	1.732,85	5
Kapitalni projekt K400104	Dječji vrtić -oprema objekata u otočkim općinama			
		33.800,00	1.732,85	5
Izvor: 4	Pomoći			
Izvor: 43	pomoći- korisnici			
		33.800,00	1.732,85	5
Korisnik: 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA FRANKOPAN			
Funkcija: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje			
		33.800,00	1.732,85	5
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		1.732,85	
422	Postrojenja i oprema		1.732,85	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
423	Prijevozna sredstva			
		591.469,68	251.821,17	43
Aktivnost A400105	Dječji vrtić -redovna djelatnost fin.iz vlastitih sredstava			
		591.469,68	251.821,17	43
Izvor: 2	Vlastiti prihodi			
Izvor: 22	Vlastiti prih.-korisnici			
		591.469,68	251.821,17	43
Korisnik: 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA FRANKOPAN			
Funkcija: 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje			
		591.469,68	251.821,17	43
		461.039,68	196.718,89	43
31	Rashodi za zaposlene		165.087,84	
311	Plaće (Bruto)		165.087,84	
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene		31.631,05	
313	Doprinosi na plaće			

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Rebalans za
2023.Izvršenje
proračuna za
1-6/2023.

Indeks

2

4

4/2

3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		31.631,05	
32	Materijalni rashodi	129.355,00	54.733,53	42
321	Naknade troškova zaposlenima		65,52	
3211	Službena putovanja		65,52	
322	Rashodi za materijal i energiju		42.280,73	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		5.888,18	
3222	Materijal i sirovine		32.014,26	
3223	Energija		3.090,54	
3225	Sitni inventar i auto gume		323,51	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		964,24	
323	Rashodi za usluge		11.241,53	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		891,37	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		5.253,50	
3234	Komunalne usluge		1.411,86	
3235	Zakupnine i najamnine		1.295,02	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		99,53	
3237	Intelektualne i osobne usluge		845,62	
3238	Računalne usluge		1.444,63	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.145,75	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		220,25	
3295	Pristojbe i naknade		925,50	
34	Financijski rashodi	1.075,00	368,75	34
343	Ostali financijski rashodi		368,75	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		368,75	

KLASA:400-04/23-01/3
 URBROJ:2142-1-16-01-23-1
 KRK, 25 kolovoza 2023.

RAVNATELJICA:
 Irena Žic-Orlić, univ.mag.praesc.educ



PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA:
 Tamara Žic, dipl.iur.

