

Na temelju članka 81. Zakona o proračunu (Narodne novine, broj 144/21) predškolska ustanova Grad Krk, Dječji vrtić Katarina Frankopan na sjednici Upravnog vijeća održanoj dana 05. ožujka 2024. godine donosi:

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PREDŠKOLSKE USTANOVE GRAD KRK, DJEČJI VRTIĆ KATARINA FRANKOPAN ZA 2023. GODINU

Članak 1.

Izvještaj o izvršenju Financijskog plana predškolske ustanove Grad Krk, Dječji vrtić Katarina Frankopan sastoj se od:

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

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA		Izvršenje proračuna za 2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 2023.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
Prihodi ukupno:		3.200.601,13	3.732.044,32	3.598.474,18	112	96
6	Prihodi poslovanja	3.200.601,13	3.732.044,32	3.598.474,18	112	96
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0	0
Rashodi ukupno:		3.200.601,13	3.732.514,00	3.598.943,86	112	96
3	Rashodi poslovanja	3.149.293,75	3.668.264,00	3.541.175,24	112	97
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	51.307,38	64.250,00	57.768,62	113	90
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK		0,00	-469,68	-469,68		100
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		469,68	0,00	0,00	0 0	
UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA		3.201.070,81	3.732.514,00	3.598.943,86	112	96
UKUPNO RASHODI I IZDACI		3.200.601,13	3.732.514,00	3.598.943,86	112	96

Članak 2.

Prihodi i rashodi prema 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 2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 2023.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
UKUPNI PRIHODI		3.200.601,13	3.732.044,32	3.598.474,18	112	96
6	Prihodi poslovanja	3.200.601,13	3.732.044,32	3.598.474,18	112	96
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.718.032,39	1.919.910,00	1.867.663,62	109	97
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.718.032,39		1.867.663,62	109	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.671.106,35		1.850.247,98	111	
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	46.926,03		17.415,64	37	
64	Prihodi od imovine	268,97	50,00	80,57	30	161
641	Prihodi od financijske imovine	268,97		80,57	30	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,78		0,00	0	
6414	Prihodi od zateznih kamata	268,19		80,57	30	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	590.664,52	594.000,00	596.772,93	101	100
652	Prihodi po posebnim propisima	590.664,52		596.772,93	101	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	590.664,52		596.772,93	101	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	891.635,26	1.218.084,32	1.133.957,06	127	93
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	891.635,26		1.133.957,06	127	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	887.253,92		1.093.604,08	123	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	4.381,35		40.352,98	921	
UKUPNI RASHODI		3.200.601,13	3.732.514,00	3.598.943,86	112	96
3	Rashodi poslovanja	3.149.293,74	3.668.264,00	3.541.175,24	112	97
31	Rashodi za zaposlene	2.404.774,59	2.862.214,00	2.760.108,53	115	96
311	Plaće (Bruto)	1.960.976,64		2.270.546,37	116	
3111	Plaće za redovan rad	1.960.976,64		2.270.546,37	116	
312	Ostali rashodi za zaposlene	143.944,79		151.563,73	105	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	143.944,79		151.563,73	105	
313	Doprinosi na plaće	299.853,17		337.998,43	113	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	299.853,17		337.998,43	113	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 2023.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
32	Materijalni rashodi	739.772,02	800.240,00	776.040,89	105	97
321	Naknade troškova zaposlenima	56.807,83		63.029,85	111	
3211	Službena putovanja	715,51		601,74	84	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	52.427,50		59.801,29	114	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.664,83		2.626,82	72	
322	Rashodi za materijal i energiju	494.840,24		493.175,79	100	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	44.135,44		49.643,13	112	
3222	Materijal i sirovine	249.046,34		280.752,57	113	
3223	Energija	164.484,33		100.784,12	61	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	8.663,10		10.494,26	121	
3225	Sitni inventar i auto gume	21.234,81		45.312,82	213	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	7.276,22		6.188,89	85	
323	Rashodi za usluge	171.243,79		198.091,36	116	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.791,56		11.435,99	106	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	61.605,12		69.766,66	113	
3234	Komunalne usluge	27.369,74		26.985,93	99	
3235	Zakupnine i najamnine	15.909,91		15.254,55	96	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	15.180,71		13.820,19	91	
3237	Intelektualne i osobne usluge	10.197,84		24.510,52	240	
3238	Računalne usluge	10.562,62		11.297,35	107	
3239	Ostale usluge	19.626,28		25.020,17	127	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.880,14		21.743,89	129	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.328,41		2.377,92	102	
3292	Premije osiguranja	9.353,97		12.435,36	133	
3293	Reprezentacija	0,00		478,49	0	
3294	Članarine i norme	95,56		117,00	122	
3295	Pristojbe i naknade	5.102,20		6.278,95	123	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		56,17	0	
34	Financijski rashodi	4.172,02	5.810,00	5.025,82	120	87
343	Ostali financijski rashodi	4.172,02		5.025,82	120	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.171,02		5.025,82	120	
3433	Zatezne kamate	1,00		0,00	0	
38	Ostali rashodi	575,14		0,00	0	
383	Kazne, penali i naknade štete	575,14		0,00	0	
3835	Ostale kazne	575,14		0,00	0	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	51.307,38	64.250,00	57.768,62	113	90
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	51.307,38	64.250,00	57.768,62	113	90
422	Postrojenja i oprema	51.307,38		39.368,62	77	
4221	Uredska oprema i namještaj	790,53		0,00	0	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	50.516,85		39.368,62	78	
423	Prijevozna sredstva	0,00		18.400,00	0	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00		18.400,00	0	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 2023.	Indeks	Indeks
		1	2	4	4/1	4/2

PRIHODI		3.200.601,13	3.732.044,32	3.598.474,18	112	96
1	Opći prihodi i primici	891.635,26	1.170.570,32	1.088.081,06	122	93
11	Opći prihodi i primici	891.635,26	1.170.570,32	1.088.081,06	122	93
2	Vlastiti prihodi	590.933,49	594.050,00	596.853,50	101	100
22	Vlastiti prih.-korisnici	590.933,49	594.050,00	596.853,50	101	100
4	Pomoći	1.718.032,39	1.967.424,00	1.913.539,62	111	97
42	Pomoći - Grad	0,00	47.514,00	45.876,00	0	97
43	pomoći- korisnici	1.718.032,39	1.919.910,00	1.867.663,62	109	97
RASHODI		3.200.601,13	3.732.514,00	3.598.943,86	112	96
1	Opći prihodi i primici	891.635,26	1.170.570,32	1.088.081,06	122	93
11	Opći prihodi i primici	891.635,26	1.170.570,32	1.088.081,06	122	93
2	Vlastiti prihodi	590.933,48	594.519,68	597.323,18	101	100
22	Vlastiti prih.-korisnici	590.933,48	594.519,68	597.323,18	101	100
4	Pomoći	1.718.032,36	1.967.424,00	1.913.539,62	111	97
42	Pomoći - Grad	0,00	47.514,00	45.876,00	0	97
43	pomoći- korisnici	1.718.032,36	1.919.910,00	1.867.663,62	109	97

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 2023.	Indeks	Indeks
		1	2	4	4/1	4/2
UKUPNO:		3.200.601,1	3.732.514,00	3.598.943,86	112	96
09	Obrazovanje	3.200.601,13	3.732.514,00	3.598.943,86	112	96
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	3.200.601,13	3.732.514,00	3.598.943,86	112	96

Članak 3.

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja utvrđuju se kako slijedi:

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 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	
10						

Članak 5.

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

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 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:

II POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 2023.	Indeks
		2	4	4/2
UKUPNO:		3.732.514,00	3.598.943,86	96
Program	4001 PREDŠKOLSKI ODGOJ	3.732.514,00	3.598.943,86	96
Aktivnost	A400101 Dječji vrtić -redovna djelatnost objekata u Krku i Vrh	1.163.874,32	1.082.576,08	93
Izvor	1 Opći prihodi i primici	1.116.360,32	1.036.700,08	93
Izvor	11 Opći prihodi i primici	1.116.360,32	1.036.700,08	93
Izvor	4 Pomoći	47.514,00	45.876,00	97
Izvor	42 Pomoći - Grad	47.514,00	45.876,00	97
Korisnik	3 30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA	1.163.874,32	1.082.576,08	93
	31 Rashodi za zaposlene	916.744,32	850.323,10	93
	311 Plaće (Bruto)		699.266,70	
	3111 Plaće za redovan rad		699.266,70	
	312 Ostali rashodi za zaposlene		47.396,97	
	3121 Ostali rashodi za zaposlene		47.396,97	
	313 Doprinosi na plaće		103.659,43	
	3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		103.659,43	
	32 Materijalni rashodi	245.370,00	230.844,27	94
	321 Naknade troškova zaposlenima		10.223,84	
	3211 Službena putovanja		261,50	
	3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		9.059,25	
	3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		903,09	
	322 Rashodi za materijal i energiju		162.640,61	
	3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		17.664,37	
	3222 Materijal i sirovine		82.150,82	
	3223 Energija		29.528,49	
	3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		3.547,60	
	3225 Sitni inventar i auto gume		28.633,89	
	3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		1.115,44	
	323 Rashodi za usluge		51.454,53	
	3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		3.853,38	
	3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		17.077,48	
	3234 Komunalne usluge		8.374,77	
	3235 Zakupnine i najamnine		646,70	
	3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		4.217,05	
	3237 Intelektualne i osobne usluge		7.576,38	
	3238 Računalne usluge		3.410,11	
	3239 Ostale usluge		6.298,66	
	329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		6.525,29	
	3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		660,10	
	3292 Premije osiguranja		4.070,09	
	3293 Reprezentacija		168,56	

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI			Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 2023.	Indeks
			2	4	4/2
3294	Članarine i norme			35,00	
3295	Pristojbe i naknade			1.580,04	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			11,50	
34	Financijski rashodi		1.760,00	1.408,71	80
343	Ostali financijski rashodi			1.408,71	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			1.408,71	
Kapitalni projekt	K400102	Dječji vrtić -oprema objekata u Krku i Vrhu	43.250,00	40.352,98	93
Izvor 1	Opći prihodi i primici		43.250,00	40.352,98	93
Izvor 11	Opći prihodi i primici		43.250,00	40.352,98	93
Korisnik 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA		43.250,00	40.352,98	93
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		43.250,00	40.352,98	93
422	Postrojenja i oprema			33.079,98	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			33.079,98	
423	Prijevozna sredstva			7.273,00	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			7.273,00	
Aktivnost	A400103	Dječji vrtić -redovna djelatnost objekata u otočkim općinama	1.909.870,00	1.861.275,98	97
Izvor 1	Opći prihodi i primici		10.960,00	11.028,00	101
Izvor 11	Opći prihodi i primici		10.960,00	11.028,00	101
Izvor 4	Pomoći		1.898.910,00	1.850.247,98	97
Izvor 43	pomoći- korisnici		1.898.910,00	1.850.247,98	97
Korisnik 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA		1.909.870,00	1.861.275,98	97
31	Rashodi za zaposlene		1.476.820,00	1.441.455,98	98
311	Plaće (Bruto)			1.187.819,99	
3111	Plaće za redovan rad			1.187.819,99	
312	Ostali rashodi za zaposlene			77.199,43	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			77.199,43	
313	Doprinosi na plaće			176.436,56	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			176.436,56	
32	Materijalni rashodi		429.980,00	417.166,07	97
321	Naknade troškova zaposlenima			39.475,37	
3211	Službena putovanja			274,72	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			37.476,92	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			1.723,73	
322	Rashodi za materijal i energiju			252.287,60	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			23.155,09	
3222	Materijal i sirovine			150.050,37	
3223	Energija			55.612,86	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			5.246,66	
3225	Sitni inventar i auto gume			14.678,89	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			3.543,73	
323	Rashodi za usluge			114.087,39	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			5.752,71	

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 2023.	Indeks
		2	4	4/2
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		41.230,97	
3234	Komunalne usluge		15.767,24	
3235	Zakupnine i najamnine		12.064,14	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		7.370,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		11.909,54	
3238	Računalne usluge		5.566,67	
3239	Ostale usluge		14.426,12	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		11.315,71	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		1.301,57	
3292	Premije osiguranja		6.359,93	
3293	Reprezentacija		220,31	
3294	Članarine i norme		61,00	
3295	Pristojbe i naknade		3.328,23	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		44,67	
34	Financijski rashodi	3.070,00	2.653,93	86
343	Ostali financijski rashodi		2.653,93	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		2.653,93	
Kapitalni projekt	K400104 Dječji vrtić -oprema objekata u otočkim općinama	21.000,00	17.415,64	83
Izvor 4	Pomoći	21.000,00	17.415,64	83
Izvor 43	pomoći- korisnici	21.000,00	17.415,64	83
Korisnik 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA EBANKO BAN	21.000,00	17.415,64	83
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	21.000,00	17.415,64	83
422	Postrojenja i oprema		6.288,64	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		6.288,64	
423	Prijevozna sredstva		11.127,00	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		11.127,00	
Aktivnost	A400105 Dječji vrtić -redovna djelatnost fin.iz vlastitih sredstava	594.519,68	597.323,18	100
Izvor 2	Vlastiti prihodi	594.519,68	597.323,18	100
Izvor 22	Vlastiti prih.-korisnici	594.519,68	597.323,18	100
Korisnik 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA EBANKO BAN	594.519,68	597.323,18	100
31	Rashodi za zaposlene	468.649,68	468.329,45	100
311	Plaće (Bruto)		383.459,68	
3111	Plaće za redovan rad		383.459,68	
312	Ostali rashodi za zaposlene		26.967,33	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		26.967,33	
313	Doprinosi na plaće		57.902,44	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		57.902,44	
32	Materijalni rashodi	124.890,00	128.030,55	103
321	Naknade troškova zaposlenima		13.330,64	
3211	Službena putovanja		65,52	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		13.265,12	
322	Rashodi za materijal i energiju		78.247,58	

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 2023.	Indeks
		2	4	4/2
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		8.823,67	
3222	Materijal i sirovine		48.551,38	
3223	Energija		15.642,77	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.700,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		2.000,04	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		1.529,72	
323	Rashodi za usluge		32.549,44	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.829,90	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		11.458,21	
3234	Komunalne usluge		2.843,92	
3235	Zakupnine i najamnine		2.543,71	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		2.233,14	
3237	Intelektualne i osobne usluge		5.024,60	
3238	Računalne usluge		2.320,57	
3239	Ostale usluge		4.295,39	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		3.902,89	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		416,25	
3292	Premije osiguranja		2.005,34	
3293	Reprezentacija		89,62	
3294	Članarine i norme		21,00	
3295	Pristojbe i naknade		1.370,68	
34	Financijski rashodi	980,00	963,18	98
343	Ostali financijski rashodi		963,18	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		963,18	

KLASA:400-04/24-01/2
URBROJ:2142-1-16-01-24-1
KRK, 05.ožujak 2024.

RAVNATELJICA:

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



PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA:

Tamara Žic, dipl.iur.

