

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

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PREDŠKOLSKE USTANOVE
GRAD KRK, DJEČJI VRTIĆ KATARINA FRANKOPAN
01.01.- 30.06.2025. 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 1-6/2024.	Izvorni plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 1-6/2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4		
Prihodi ukupno:		1.927.919,71	5.078.000,00	2.439.646,31	127	48
6	Prihodi poslovanja	1.927.919,71	5.078.000,00	2.439.646,31	127	48
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0	0
Rashodi ukupno:		1.877.941,66	5.078.000,00	2.423.023,59	129	48
3	Rashodi poslovanja	1.869.616,71	5.016.000,00	2.421.854,49	130	48
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.324,95	62.000,00	1.169,10	14	2
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK		49.978,05	0,00	16.622,72	33	0
SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA						
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0	0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA		0,00	0,00	0,00	0	0
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE						
9	PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	0	0
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		49.978,05	0,00	16.622,72	33	0
UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA		1.927.919,71	5.078.000,00	2.439.646,31	127	48
UKUPNO RASHODI I IZDACI		1.877.941,66	5.078.000,00	2.423.023,59	129	48

Prihodi i rashodi financijskog plana 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 1-6/2024.	Izvorni plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 1-6/2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4		
UKUPNI PRIHODI		1.927.919,71	5.078.000,00	2.439.646,31	127	48
6	Prihodi poslovanja	1.927.919,71	5.078.000,00	2.439.646,31	127	48
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	960.154,55	2.676.480,00	1.270.253,28	132	47
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	960.154,55		1.270.253,28	132	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	951.829,60		1.270.253,28	133	
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.324,95		0,00	0	
64	Prihodi od imovine	36,52	30,00	0,00	0	0
641	Prihodi od financijske imovine	36,52		0,00	0	
6414	Prihodi od zateznih kamata	36,52		0,00	0	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	307.228,64	564.500,00	297.571,93	97	53
652	Prihodi po posebnim propisima	307.228,64		297.571,93	97	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	307.228,64		297.571,93	97	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	0,00	0,00	1.500,00	0	0
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po	0,00		1.500,00	0	
6631	Tekuće donacije	0,00		1.500,00	0	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	660.500,00	1.836.990,00	870.321,10	132	47
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	660.500,00		870.321,10	132	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	660.500,00		869.152,00	132	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00		1.169,10	0	
UKUPNI RASHODI		1.877.941,66	5.078.000,00	2.423.023,59	129	48
3	Rashodi poslovanja	1.869.616,71	5.016.000,00	2.421.854,49	130	48
31	Rashodi za zaposlene	1.476.190,67	4.131.100,00	2.022.744,76	137	49
311	Plaće (Bruto)	1.195.409,35		1.668.079,79	140	
3111	Plaće za redovan rad	1.195.409,35		1.668.079,79	140	
312	Ostali rashodi za zaposlene	99.661,98		103.170,33	104	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	99.661,98		103.170,33	104	
313	Doprinosi na plaće	181.119,34		251.494,64	139	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	181.119,34		251.494,64	139	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 1-6/2024.	Izvorni plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 1-6/2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
32	Materijalni rashodi	390.777,91	879.100,00	396.793,80	102	45
321	Naknade troškova zaposlenima	41.238,91		42.480,13	103	
3211	Službena putovanja	467,30		120,00	26	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	35.692,28		35.344,63	99	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.079,33		7.015,50	138	
322	Rashodi za materijal i energiju	249.223,05		242.013,11	97	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	21.915,88		24.192,05	110	
3222	Materijal i sirovine	154.968,62		156.234,17	101	
3223	Energija	42.793,99		47.970,21	112	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.913,74		2.413,24	83	
3225	Sitni inventar i autogume	22.448,45		6.966,78	31	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.182,37		4.236,66	101	
323	Rashodi za usluge	88.130,10		102.446,69	116	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	5.826,36		6.742,49	116	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	33.010,06		35.519,06	108	
3234	Komunalne usluge	12.113,50		13.721,52	113	
3235	Zakupnine i najamnine	2.815,55		2.922,56	104	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	9.741,02		11.031,56	113	
3237	Intelektualne i osobne usluge	11.194,27		19.275,86	172	
3238	Računalne usluge	6.178,78		6.639,63	107	
3239	Ostale usluge	7.250,56		6.594,01	91	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	12.185,85		9.853,87	81	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	882,98		1.325,87	150	
3292	Premije osiguranja	7.050,91		3.787,00	54	
3293	Reprezentacija	209,80		45,00	21	
3294	Članarine i norme	144,00		144,00	100	
3295	Pristojbe i naknade	3.842,38		4.552,00	118	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	55,78		0,00	0	
34	Financijski rashodi	2.648,13	5.800,00	2.315,93	87	40
343	Ostali financijski rashodi	2.648,13		2.315,93	87	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.648,13		2.315,93	87	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.324,95	62.000,00	1.169,10	14	2
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.324,95	62.000,00	1.169,10	14	2
422	Postrojenja i oprema	8.324,95		1.169,10	14	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	8.324,95		1.169,10	14	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 1-6/2024.	Izvorni plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 1-6/2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
PRIHODI		1.927.919,71	5.078.000,00	2.439.646,31	127	48
1	Opći prihodi i primici	564.932,00	1.663.100,00	767.241,10	136	46
11	Opći prihodi i primici	564.932,00	1.663.100,00	767.241,10	136	46
3	Vlastiti prihodi	0,00	30,00	0,00	0	0
32	Vlastiti prihodi - Korisnici	0,00	30,00	0,00	0	0
4	Prihodi za posebne namjene	307.265,16	564.500,00	297.571,93	97	53
43	Posebne namjene-Korisnici	307.265,16	564.500,00	297.571,93	97	53
5	Pomoći	1.055.722,55	2.850.370,00	1.373.333,28	130	48
52	Pomoći - Grad	95.568,00	173.890,00	103.080,00	108	59
53	Pomoći- korisnici	960.154,55	2.676.480,00	1.270.253,28	132	47
6	Donacije	0,00	0,00	1.500,00	0	0
62	Donacije- korisnici	0,00	0,00	1.500,00	0	0
RASHODI		1.877.941,66	5.078.000,00	2.423.023,59	129	48
1	Opći prihodi i primici	564.932,00	1.663.100,00	767.241,10	136	46
11	Opći prihodi i primici	564.932,00	1.663.100,00	767.241,10	136	46
3	Vlastiti prihodi	0,00	30,00		0	
32	Vlastiti prihodi - Korisnici	0,00	30,00		0	
4	Prihodi za posebne namjene	257.287,11	564.500,00	280.949,21	109	50
43	Posebne namjene-Korisnici	257.287,11	564.500,00	280.949,21	109	50
5	Pomoći	1.055.722,55	2.850.370,00	1.373.333,28	130	48
52	Pomoći - Grad	95.568,00	173.890,00	103.080,00	108	59
53	Pomoći- korisnici	960.154,55	2.676.480,00	1.270.253,28	132	47
6	Donacije	0,00	0,00	1.500,00	0	0
62	Donacije- korisnici	0,00	0,00	1.500,00	0	0

II POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 1-6/2025.	Indeks
		2	4	4/2
UKUPNO:		5.078.000,00	2.423.023,59	48
Izvor 1	Opći prihodi i primici	1.663.100,00	767.241,10	46
Izvor 11	Opći prihodi i primici	1.663.100,00	767.241,10	46
Izvor 3	Vlastiti prihodi	30,00	0,00	0
Izvor 32	Vlastiti prihodi - Korisnici	30,00	0,00	0
Izvor 4	Prihodi za posebne namjene	564.500,00	280.949,21	50
Izvor 43	Posebne namjene-Korisnici	564.500,00	280.949,21	50
Izvor 5	Pomoći	2.850.370,00	1.373.333,28	48
Izvor 52	Pomoći - Grad	173.890,00	103.080,00	59
Izvor 53	Pomoći- korisnici	2.676.480,00	1.270.253,28	47
Izvor 6	Donacije	0,00	1.500,00	0
Izvor 62	Donacije- korisnici	0,00	1.500,00	0
Program 4001	PREDŠKOLSKI ODGOJ	5.078.000,00	2.423.023,59	48
Aktivnost A400101	Dječji vrtić -redovna djelatnost objekata u Krku i Vrhu	1.806.490,00	868.968,00	48
Izvor 1	Opći prihodi i primici	1.632.600,00	764.388,00	47
Izvor 11	Opći prihodi i primici	1.632.600,00	764.388,00	47
Korisnik 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA EBANKOBAN	1.632.600,00	764.388,00	47
31	Rashodi za zaposlene	1.349.470,00	627.551,37	47
3111	Plaće za redovan rad		536.854,07	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		33.583,47	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		57.113,83	
32	Materijalni rashodi	281.130,00	135.964,06	48
3211	Službena putovanja		105,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		8.489,36	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.625,80	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		8.198,80	
3222	Materijal i sirovine		60.374,03	
3223	Energija		14.893,20	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.385,48	
3225	Sitni inventar i autogume		4.025,35	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		1.122,82	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		2.689,20	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		8.779,46	
3234	Komunalne usluge		4.881,86	
3235	Zakupnine i najamnine		304,01	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		3.283,68	
3237	Intelektualne i osobne usluge		6.654,61	
3238	Računalne usluge		2.276,42	
3239	Ostale usluge		2.024,50	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		523,00	

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 1-6/2025.	Indeks
		2	4	4/2
3292	Premije osiguranja		1.404,48	
3294	Članarine i norme		58,00	
3295	Pristojbe i naknade		1.865,00	
34	Financijski rashodi	2.000,00	872,57	44
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		872,57	
Izvor 5	Pomoći	173.890,00	103.080,00	59
Izvor 52	Pomoći - Grad	173.890,00	103.080,00	59
Korisnik 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA EPANKODAN	173.890,00	103.080,00	59
31	Rashodi za zaposlene	173.890,00	103.080,00	59
3111	Plaće za redovan rad		103.080,00	
Izvor 6	Donacije	0,00	1.500,00	0
Izvor 62	Donacije- korisnici	0,00	1.500,00	0
Korisnik 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA EPANKODAN	0,00	1.500,00	0
32	Materijalni rashodi	0,00	1.500,00	0
3239	Ostale usluge		1.500,00	
Kapitalni projekt	K400102 Dječji vrtić -oprema objekata u Krku i Vrhu	26.500,00	1.169,10	4
Izvor 1	Opći prihodi i primici	26.500,00	1.169,10	4
Izvor 11	Opći prihodi i primici	26.500,00	1.169,10	4
Korisnik 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA EPANKODAN	26.500,00	1.169,10	4
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	26.500,00	1.169,10	4
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1.169,10	
Aktivnost	A400103 Dječji vrtić -redovna djelatnost objekata u otočkim općinama	2.644.980,00	1.271.937,28	48
Izvor 1	Opći prihodi i primici	4.000,00	1.684,00	42
Izvor 11	Opći prihodi i primici	4.000,00	1.684,00	42
Korisnik 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA EPANKODAN	4.000,00	1.684,00	42
31	Rashodi za zaposlene	4.000,00	1.684,00	42
3111	Plaće za redovan rad		1.684,00	
Izvor 5	Pomoći	2.640.980,00	1.270.253,28	48
Izvor 53	Pomoći- korisnici	2.640.980,00	1.270.253,28	48
Korisnik 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA EPANKODAN	2.640.980,00	1.270.253,28	48
31	Rashodi za zaposlene	2.134.830,00	1.042.619,73	49
3111	Plaće za redovan rad		840.289,54	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		62.911,42	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		139.418,77	
32	Materijalni rashodi	503.030,00	226.425,60	45
3211	Službena putovanja		15,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		24.157,61	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		3.688,32	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		12.234,25	
3222	Materijal i sirovine		80.646,34	

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 1-6/2025.	Indeks
		2	4	4/2
3223	Energija		32.794,22	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.027,76	
3225	Sitni inventar i autogume		1.771,39	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		2.410,84	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		3.222,55	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		24.610,43	
3234	Komunalne usluge		8.365,07	
3235	Zakupnine i najamnine		2.456,86	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		6.466,74	
3237	Intelektualne i osobne usluge		10.397,94	
3238	Računalne usluge		3.455,88	
3239	Ostale usluge		3.069,51	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		802,87	
3292	Premije osiguranja		2.208,02	
3293	Reprezentacija		45,00	
3294	Članarine i norme		86,00	
3295	Pristojbe i naknade		2.493,00	
34	Financijski rashodi	3.120,00	1.207,95	39
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.207,95	
Kapitalni projekt	K400104 Dječji vrtić -oprema objekata u otočkim općinama	35.500,00	0,00	0
Izvor 5	Pomoći	35.500,00	0,00	0
Izvor 53	Pomoći- korisnici	35.500,00	0,00	0
Korisnik 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA EBANKOBAN	35.500,00	0,00	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	35.500,00	0,00	0
Aktivnost	A400105 Dječji vrtić -redovna djelatnost fin.iz vlastitih sredstava	564.530,00	280.949,21	50
Izvor 3	Vlastiti prihodi	30,00	0,00	0
Izvor 32	Vlastiti prihodi - Korisnici	30,00	0,00	0
Korisnik 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA EBANKOBAN	30,00	0,00	0
34	Financijski rashodi	30,00	0,00	0
Izvor 4	Prihodi za posebne namjene	564.500,00	280.949,21	50
Izvor 43	Posebne namjene-Korisnici	564.500,00	280.949,21	50
Korisnik 3	30793-DJEČJI VRTIĆ KATARINA EBANKOBAN	564.500,00	280.949,21	50
31	Rashodi za zaposlene	468.910,00	247.809,66	53
3111	Plaće za redovan rad		186.172,18	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		6.675,44	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		54.962,04	
32	Materijalni rashodi	94.940,00	32.904,14	35
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		2.697,66	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		701,38	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.759,00	
3222	Materijal i sirovine		15.213,80	

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 1-6/2025.	Indeks
		2	4	4/2
3223	Energija		282,79	
3225	Sitni inventar i autogume		1.170,04	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		703,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		830,74	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.129,17	
3234	Komunalne usluge		474,59	
3235	Zakupnine i najamnine		161,69	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.281,14	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.223,31	
3238	Računalne usluge		907,33	
3292	Premije osiguranja		174,50	
3295	Pristojbe i naknade		194,00	
34	Financijski rashodi	650,00	235,41	36
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		235,41	

KLASA:400-04/25-01/4
URBROJ:2142-1-16-01-25-1

KRK, 23. srpnja 2025.

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



PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA:
Tamara Žic, dipl.iur.

