



Temeljem članka 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 85/23), te članka 38. Statuta Dječjeg vrtića Bambi, Kaptol, Upravno vijeće na svojoj 11. sjednici održanoj 31. ožujka 2025. godine donosi:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU DV BAMBI KAPTOL ZA 2024. GODINU

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana DV Bambi Kaptol za 2024. sadrži:

A. OPĆI DIO PRORAČUNA

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 2023	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	199.000,83	378.865,92	377.131,97	189,51%	99,54%
PRIHODI UKUPNO	199.000,83	378.865,92	377.131,97	189,51%	99,54%
3 Rashodi poslovanja	193.385,49	374.417,39	372.638,81	192,69%	99,52%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.926,00	4.535,00	4.521,44	32,47%	99,70%
RASHODI UKUPNO	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-8.310,66	-86,47	-28,28	0,34%	32,70%

2. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA					

PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	8.397,13	86,47	86,25	1,03%	99,75%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	8.397,13	86,47	86,25	1,03%	99,75%

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	86,47	0,00	57,97	67,04%	
-----------------------------------------	--------------	-------------	--------------	---------------	--

3. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2023	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	199.000,83	378.865,92	377.131,97	189,51%	99,54%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.356,58	10.015,46	8.856,46	263,85%	88,43%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.356,58	10.015,46	8.856,46	263,85%	88,43%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.356,58	10.015,46	8.856,46	263,85%	88,43%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	53.450,70	101.700,00	97.598,32	182,60%	95,97%
652 Prihodi po posebnim propisima	53.450,70	101.700,00	97.598,32	182,60%	95,97%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	53.450,70	101.700,00	97.598,32	182,60%	95,97%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	142.193,55	267.150,46	270.677,19	190,36%	101,32%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	142.193,55	267.150,46	270.677,19	190,36%	101,32%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	127.739,80	265.165,46	270.677,19	211,90%	102,08%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	14.453,75	1.985,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNO PRIHODI	199.000,83	378.865,92	377.131,97	189,51%	99,54%

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2023	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	193.385,49	374.417,39	372.638,81	192,69%	99,52%
31 Rashodi za zaposlene	153.447,70	306.853,44	307.623,22	200,47%	100,25%
311 Plaće (Bruto)	129.516,10	268.183,57	269.973,83	208,45%	100,67%
3111 Plaće za redovan rad	124.548,35	256.353,57	258.145,26	207,27%	100,70%
3112 Plaće u naravi	4.967,75	11.830,00	11.828,57	238,11%	99,99%
312 Ostali rashodi za zaposlene	8.798,11	14.750,00	13.544,00	153,94%	91,82%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	8.798,11	14.750,00	13.544,00	153,94%	91,82%
313 Doprinosi na plaće	15.133,49	23.919,87	24.105,39	159,29%	100,78%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	15.133,49	23.919,87	24.105,39	159,29%	100,78%
32 Materijalni rashodi	39.917,87	67.503,95	64.995,68	162,82%	96,28%
321 Naknade troškova zaposlenima	5.946,05	12.357,02	12.024,57	202,23%	97,31%
3211 Službena putovanja	690,88	425,00	423,60	61,31%	99,67%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	4.539,37	7.472,02	7.206,71	158,76%	96,45%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	530,88	2.560,00	2.620,00	493,52%	102,34%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	184,92	1.900,00	1.774,26	959,47%	93,38%
322 Rashodi za materijal i energiju	23.800,42	29.561,93	27.515,18	115,61%	93,08%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.201,75	6.545,93	6.261,71	120,38%	95,66%
3222 Materijal i sirovine	9.984,76	16.756,00	15.297,94	153,21%	91,30%
3223 Energija	4.874,30	4.800,00	4.505,00	92,42%	93,85%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	100,00	95,20		95,20%
3225 Sitni inventar i auto gume	3.107,31	435,00	433,14	13,94%	99,57%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	632,30	925,00	922,19	145,85%	99,70%
323 Rashodi za usluge	7.020,39	21.735,00	21.380,35	304,55%	98,37%
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.166,94	2.000,00	1.870,40	160,28%	93,52%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	160,16	10.080,00	10.243,61	6395,86%	101,62%
3234 Komunalne usluge	2.300,87	3.000,00	2.654,49	115,37%	88,48%

3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	840,70	985,00	1.004,26	119,46%	101,96%
3237 Intelektualne i osobne usluge	2.236,72	3.950,00	3.938,12	176,07%	99,70%
3238 Računalne usluge	0,00	720,00	720,00		100,00%
3239 Ostale usluge	315,00	1.000,00	949,47	301,42%	94,95%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.151,01	3.850,00	4.075,58	129,34%	105,86%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	1.200,00	1.597,56		133,13%
3292 Premije osiguranja	1.490,81	1.550,00	1.543,71	103,55%	99,59%
3293 Reprezentacija	428,14	500,00	457,06	106,75%	91,41%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.232,06	600,00	477,25	38,74%	79,54%
34 Financijski rashodi	19,92	60,00	19,91	99,95%	33,18%
343 Ostali financijski rashodi	19,92	60,00	19,91	99,95%	33,18%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	19,92	50,00	19,91	99,95%	39,82%
3433 Zatezne kamate	0,00	10,00	0,00		0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.926,00	4.535,00	4.521,44	32,47%	99,70%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.926,00	4.535,00	4.521,44	32,47%	99,70%
422 Postrojenja i oprema	13.926,00	3.220,00	3.208,94	23,04%	99,66%
4221 Uredska oprema i namještaj	13.926,00	1.235,00	1.226,75	8,81%	99,33%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	1.985,00	1.982,19		99,86%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	1.315,00	1.312,50		99,81%
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00	1.315,00	1.312,50		99,81%
UKUPNO RASHODI	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja:

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE 2023	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	142.193,55	111.226,46	114.878,19	80,79%	103,28%
110 Opći prihodi i primici	94.130,55	26.650,00	17.095,40	18,16%	64,15%
120 Opći prihodi i primici - predškola	0,00	3.830,46	3.830,46		100,00%
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	48.063,00	80.746,00	93.952,33	195,48%	116,36%
3 Vlastiti prihodi	1.433,49	1.700,00	1.526,58	106,49%	89,80%
310 Vlastiti prihodi	1.433,49	1.700,00	1.526,58	106,49%	89,80%
4 Prihodi za posebne namjene	52.017,21	100.000,00	96.071,74	184,69%	96,07%
440 Sufinanciranje roditelja DV	52.017,21	100.000,00	96.071,74	184,69%	96,07%
5 Pomoći	3.356,58	165.939,46	164.655,46	4905,45%	99,23%
510 Pomoći	3.356,58	10.015,46	8.856,46	263,85%	88,43%
520 Pomoći	0,00	155.924,00	155.799,00		99,92%
UKUPNO PRIHODI	199.000,83	378.865,92	377.131,97	189,51%	99,54%

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE 2023	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	141.024,16	111.226,46	114.878,19	81,46%	103,28%
110 Opći prihodi i primici	93.838,88	26.650,00	17.095,40	18,22%	64,15%
120 Opći prihodi i primici - predškola	0,00	3.830,46	3.830,46		100,00%
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	47.185,28	80.746,00	93.952,33	199,11%	116,36%
3 Vlastiti prihodi	1.155,52	1.700,00	1.041,80	90,16%	61,28%
310 Vlastiti prihodi	1.155,52	1.700,00	1.041,80	90,16%	61,28%
4 Prihodi za posebne namjene	61.665,49	100.328,93	96.586,80	156,63%	96,27%
440 Sufinanciranje roditelja DV	61.665,49	100.328,93	96.586,80	156,63%	96,27%
5 Pomoći	3.466,32	165.697,00	164.653,46	4750,09%	99,37%
510 Pomoći	3.466,32	9.773,00	8.854,46	255,44%	90,60%
520 Pomoći	0,00	155.924,00	155.799,00		99,92%
UKUPNO RASHODI	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji:

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	OSTVARENJE 2023	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
09 Obrazovanje	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%
0911 Predškolsko obrazovanje	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%
UKUPNO RASHODI	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%

B. POSEBNI DIO PRORAČUNA

1. IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE 2023	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 1 OPĆINA KAPTOL	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%
GLAVA 00103 DJEČJI VRTIĆ BAMBI	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%
UKUPNO RASHODI	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%

2. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE 2023	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 1 OPĆINA KAPTOL	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%
GLAVA 00103 DJEČJI VRTIĆ BAMBI	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	93.838,88	26.650,00	17.095,40	18,22%	64,15%
IZVOR 120 Opći prihodi i primici - predškola	0,00	3.830,46	3.830,46		100,00%
IZVOR 130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	47.185,28	80.746,00	93.952,33	199,11%	116,36%
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	1.155,52	1.700,00	1.041,80	90,16%	61,28%
IZVOR 440 Sufinanciranje roditelja DV	61.665,49	100.328,93	96.586,80	156,63%	96,27%
IZVOR 510 Pomoći	3.466,32	9.773,00	8.854,46	255,44%	90,60%
IZVOR 520 Pomoći	0,00	155.924,00	155.799,00		99,92%
PROGRAM 2101 REDOVNA DJELATNOST DV BAMBI	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%
AKTIVNOST A210101 REDOVNA DJELATNOST DV BAMBI	203.462,18	374.669,93	372.879,35	183,27%	99,52%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	91.497,63	26.650,00	17.095,40	18,68%	64,15%
3 Rashodi poslovanja	91.497,63	26.650,00	17.095,40	18,68%	64,15%
31 Rashodi za zaposlene	87.904,15	26.650,00	17.095,40	19,45%	64,15%
311 Plaće (Bruto)	76.290,08	26.650,00	17.095,40	22,41%	64,15%
3111 Plaće za redovan rad	76.290,08	26.650,00	17.095,40	22,41%	64,15%
313 Doprinosi na plaće	11.614,07	0,00	0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.614,07	0,00	0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	3.593,48	0,00	0,00	0,00%	
321 Naknade troškova zaposlenima	3.593,48	0,00	0,00	0,00%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.593,48	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	47.185,28	80.746,00	93.952,33	199,11%	116,36%
3 Rashodi poslovanja	34.008,03	78.761,00	93.952,33	276,27%	119,29%
31 Rashodi za zaposlene	32.731,53	62.641,00	78.097,81	238,60%	124,68%
311 Plaće (Bruto)	31.984,77	39.041,00	54.312,29	169,81%	139,12%
3111 Plaće za redovan rad	31.984,77	39.041,00	54.312,29	169,81%	139,12%
313 Doprinosi na plaće	746,76	23.600,00	23.785,52	3185,16%	100,79%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	746,76	23.600,00	23.785,52	3185,16%	100,79%
32 Materijalni rashodi	1.276,50	16.120,00	15.854,52	1242,03%	98,35%
321 Naknade troškova zaposlenima	0,00	7.100,00	6.834,69		96,26%

3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	7.100,00	6.834,69		96,26%
322 Rashodi za materijal i energiju	1.276,50	0,00	0,00	0,00%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	712,50	0,00	0,00	0,00%	
3225 Sitni inventar i auto gume	564,00	0,00	0,00	0,00%	
323 Rashodi za usluge	0,00	9.020,00	9.019,83		100,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	9.020,00	9.019,83		100,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.177,25	1.985,00	0,00	0,00%	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.177,25	1.985,00	0,00	0,00%	0,00%
422 Postrojenja i oprema	13.177,25	1.985,00	0,00	0,00%	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj	13.177,25	0,00	0,00	0,00%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	1.985,00	0,00		0,00%
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	1.155,52	1.700,00	1.041,80	90,16%	61,28%
3 Rashodi poslovanja	1.155,52	1.700,00	1.041,80	90,16%	61,28%
31 Rashodi za zaposlene	0,00	950,00	300,00		31,58%
312 Ostali rashodi za zaposlene	0,00	950,00	300,00		31,58%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	0,00	950,00	300,00		31,58%
32 Materijalni rashodi	1.155,52	750,00	741,80	64,20%	98,91%
323 Rashodi za usluge	1.155,52	750,00	741,80	64,20%	98,91%
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.155,52	750,00	741,80	64,20%	98,91%
IZVOR 440 Sufinanciranje roditelja DV	61.665,49	100.328,93	96.586,80	156,63%	96,27%
3 Rashodi poslovanja	60.916,74	98.163,93	93.292,11	153,15%	95,04%
31 Rashodi za zaposlene	30.576,95	57.230,00	52.872,57	172,92%	92,39%
311 Plaće (Bruto)	19.211,84	44.630,00	40.828,57	212,52%	91,48%
3111 Plaće za redovan rad	14.244,09	32.800,00	29.000,00	203,59%	88,41%
3112 Plaće u naravi	4.967,75	11.830,00	11.828,57	238,11%	99,99%
312 Ostali rashodi za zaposlene	8.798,11	12.600,00	12.044,00	136,89%	95,59%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	8.798,11	12.600,00	12.044,00	136,89%	95,59%
313 Doprinosi na plaće	2.567,00	0,00	0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	2.567,00	0,00	0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	30.319,87	40.873,93	40.399,63	133,24%	98,84%
321 Naknade troškova zaposlenima	2.246,39	4.235,00	3.915,06	174,28%	92,45%
3211 Službena putovanja	690,88	425,00	423,60	61,31%	99,67%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	839,71	0,00	0,00	0,00%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	530,88	1.910,00	1.717,20	323,46%	89,91%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	184,92	1.900,00	1.774,26	959,47%	93,38%
322 Rashodi za materijal i energiju	19.219,86	20.893,93	20.897,73	108,73%	100,02%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.981,19	5.633,93	5.775,26	193,72%	102,51%
3222 Materijal i sirovine	8.188,76	9.000,00	9.166,94	111,95%	101,85%
3223 Energija	4.874,30	4.800,00	4.505,00	92,42%	93,85%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	100,00	95,20		95,20%
3225 Sitni inventar i auto gume	2.543,31	435,00	433,14	17,03%	99,57%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	632,30	925,00	922,19	145,85%	99,70%
323 Rashodi za usluge	5.702,61	11.895,00	11.511,26	201,86%	96,77%
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.166,94	2.000,00	1.870,40	160,28%	93,52%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	160,16	1.060,00	1.223,78	764,10%	115,45%
3234 Komunalne usluge	2.300,87	3.000,00	2.654,49	115,37%	88,48%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	678,44	915,00	896,80	132,19%	98,01%
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.081,20	3.200,00	3.196,32	295,63%	99,89%
3238 Računalne usluge	0,00	720,00	720,00		100,00%
3239 Ostale usluge	315,00	1.000,00	949,47	301,42%	94,95%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.151,01	3.850,00	4.075,58	129,34%	105,86%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	1.200,00	1.597,56		133,13%
3292 Premije osiguranja	1.490,81	1.550,00	1.543,71	103,55%	99,59%
3293 Reprezentacija	428,14	500,00	457,06	106,75%	91,41%

3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.232,06	600,00	477,25	38,74%	79,54%
34 Financijski rashodi	19,92	60,00	19,91	99,95%	33,18%
343 Ostali financijski rashodi	19,92	60,00	19,91	99,95%	33,18%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	19,92	50,00	19,91	99,95%	39,82%
3433 Zatezne kamate	0,00	10,00	0,00		0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	748,75	2.165,00	3.294,69	440,03%	152,18%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	748,75	2.165,00	3.294,69	440,03%	152,18%
422 Postrojenja i oprema	748,75	850,00	1.982,19	264,73%	233,20%
4221 Uredska oprema i namještaj	748,75	850,00	0,00	0,00%	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	1.982,19		
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	1.315,00	1.312,50		99,81%
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00	1.315,00	1.312,50		99,81%
IZVOR 510 Pomoći	1.958,26	9.321,00	8.404,02	429,16%	90,16%
3 Rashodi poslovanja	1.958,26	8.936,00	7.177,27	366,51%	80,32%
32 Materijalni rashodi	1.958,26	8.936,00	7.177,27	366,51%	80,32%
321 Naknade troškova zaposlenima	0,00	650,00	902,80		138,89%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	650,00	902,80		138,89%
322 Rashodi za materijal i energiju	1.796,00	8.216,00	6.167,01	343,37%	75,06%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	460,00	36,01		7,83%
3222 Materijal i sirovine	1.796,00	7.756,00	6.131,00	341,37%	79,05%
323 Rashodi za usluge	162,26	70,00	107,46	66,23%	153,51%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	162,26	70,00	107,46	66,23%	153,51%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	385,00	1.226,75		318,64%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	385,00	1.226,75		318,64%
422 Postrojenja i oprema	0,00	385,00	1.226,75		318,64%
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00	385,00	1.226,75		318,64%
IZVOR 520 Pomoći	0,00	155.924,00	155.799,00		99,92%
3 Rashodi poslovanja	0,00	155.924,00	155.799,00		99,92%
31 Rashodi za zaposlene	0,00	155.924,00	155.799,00		99,92%
311 Plaće (Bruto)	0,00	155.924,00	155.799,00		99,92%
3111 Plaće za redovan rad	0,00	155.924,00	155.799,00		99,92%
AKTIVNOST A210102 REDOVANA DJELATNOST DV BAMBI - Mala škola	3.849,31	4.282,46	4.280,90	111,21%	99,96%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	2.341,25	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	2.341,25	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	2.235,07	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	2.029,41	0,00	0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	2.029,41	0,00	0,00	0,00%	
313 Doprinosi na plaće	205,66	0,00	0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	205,66	0,00	0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	106,18	0,00	0,00	0,00%	
321 Naknade troškova zaposlenima	106,18	0,00	0,00	0,00%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	106,18	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 120 Opći prihodi i primici - predškola	0,00	3.830,46	3.830,46		100,00%
3 Rashodi poslovanja	0,00	3.830,46	3.830,46		100,00%
31 Rashodi za zaposlene	0,00	3.458,44	3.458,44		100,00%
311 Plaće (Bruto)	0,00	1.938,57	1.938,57		100,00%
3111 Plaće za redovan rad	0,00	1.938,57	1.938,57		100,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	0,00	1.200,00	1.200,00		100,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	0,00	1.200,00	1.200,00		100,00%
313 Doprinosi na plaće	0,00	319,87	319,87		100,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	319,87	319,87		100,00%
32 Materijalni rashodi	0,00	372,02	372,02		100,00%
321 Naknade troškova zaposlenima	0,00	372,02	372,02		100,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	372,02	372,02		100,00%
IZVOR 510 Pomoći	1.508,06	452,00	450,44	29,87%	99,65%

3 Rashodi poslovanja	1.508,06	452,00	450,44	29,87%	99,65%
32 Materijalni rashodi	1.508,06	452,00	450,44	29,87%	99,65%
322 Rashodi za materijal i energiju	1.508,06	452,00	450,44	29,87%	99,65%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.508,06	452,00	450,44	29,87%	99,65%
UKUPNO RASHODI	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%

Članak 2.

Osim Općeg i posebnog dijela, sastavni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana DV Bambi Kaptol za 2024 su:

C. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Zakonom o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine 85/23) proračunski korisnik je obvezan do 31. srpnja tekuće godine izraditi i dostaviti Vijeću Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana koji sadrži:

1. Sažetak
2. Opći dio- Račun prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji
3. Posebni dio- rashodi po izvorima financiranja i ekonomskoj, programskoj, organizacijskoj i funkcijskoj klasifikaciji.
4. Obrazloženje
5. Posebna izvješća:
 - Izvještaj o korištenju sredstava EU
 - Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca
 - Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
 - Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Posebna izvješća nisu sastavni dio ovog obrazloženja jer Dječji vrtić Bambi Kaptol nije imao poslovnih promjena koje bi utjecale na elemente tih izvješća.

Osnovna svrha navedenog izvještaja je dati informacije o:

- planiranim i ostvarenim polugodišnjim prihodima i rashodima, primicima i izdacima iskazanim prema proračunskim klasifikacijama,
- izvršenim preraspodjelama u tijeku izvještajnog razdoblja,
- stanju duga,
- ostvarenju postavljenih planova i
- uspješnosti ispunjenja postavljenih ciljeva.

Financiranje javnih rashoda i izdataka Dječjeg vrtića Bambi Kaptol tijekom 2024. godine planirano je sljedećim financijsko-planskim dokumentima:

- Financijski plan Dječjeg vrtića Bambi Kaptol za 2024 i projekcije za 2025. i 2026. godinu kojim su utvrđeni prihodi i primici u ukupnom iznosu od 326.300,00 EUR.

- I. Izmjene i dopune Financijskog plana Dv Bambi za 2024. godinu, kojim su utvrđeni ukupni prihodi i primici te preneseni rezultat u iznosu od 344.851,73 EUR.
- II. Izmjene i dopune Financijskog plana Dv Bambi za 2024. godinu, kojim su utvrđeni ukupni prihodi i primici te preneseni rezultat u iznosu od 378.952,39 EUR.

Godišnjim izvještajem o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Bambi Kaptol za 2023. godinu utvrđen je višak prihoda/ primitaka nad rashodima / izdacima u iznosu od 86,47 EUR koji je ugrađen u prve izmjene i dopune Financijskog plana.

U 2024. godini ispravljen je rezultat poslovanja za 0,22 EUR. DV Bambi Kaptol je od 1.1.2024. prešao na novi informatički program te su kod prelaska iz stare baze u novu nastale razlike zbog konverzije kuna u eura. Ispravljeni rezultat za 2023. godinu iznosi 86,25 €.

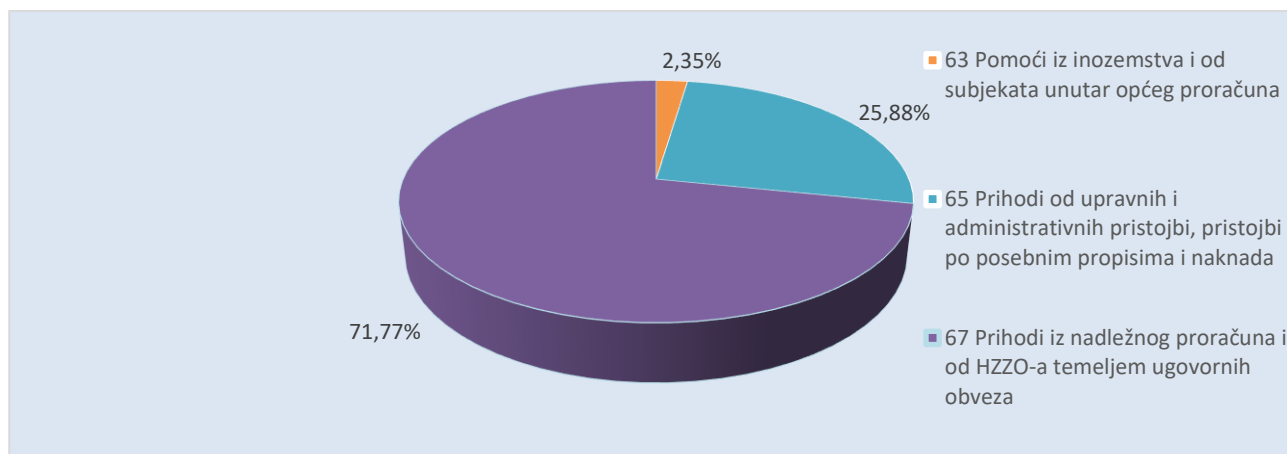
Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana se sastoji od:

1. OBRAZLOŽENJA OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA

2. PRIHODI I PRIMICI

U 2024. godini Dječji vrtić Bambi ostvareno je ukupno 377.131,97 EUR prihoda što je za 89,51 % više u odnosu na prethodnu godinu za isto izvještajno razdoblje. Najviši udio u ostvarenju imaju prihodi iz nadležnog proračuna od 71,77 % -skupina 67, zatim prihodi od naknada roditelja 25,88 % -skupina 65., a 2,35 % odnosi se na pomoći od subjekata unutar općeg proračuna - skupina 63.

RAČUN I OPIS RAČUNA	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024
1	3	4
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	10.015,46	8.856,46
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	101.700,00	97.598,32
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	267.150,46	270.677,19
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	378.865,92	377.131,97



Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u slijedećoj tablici:

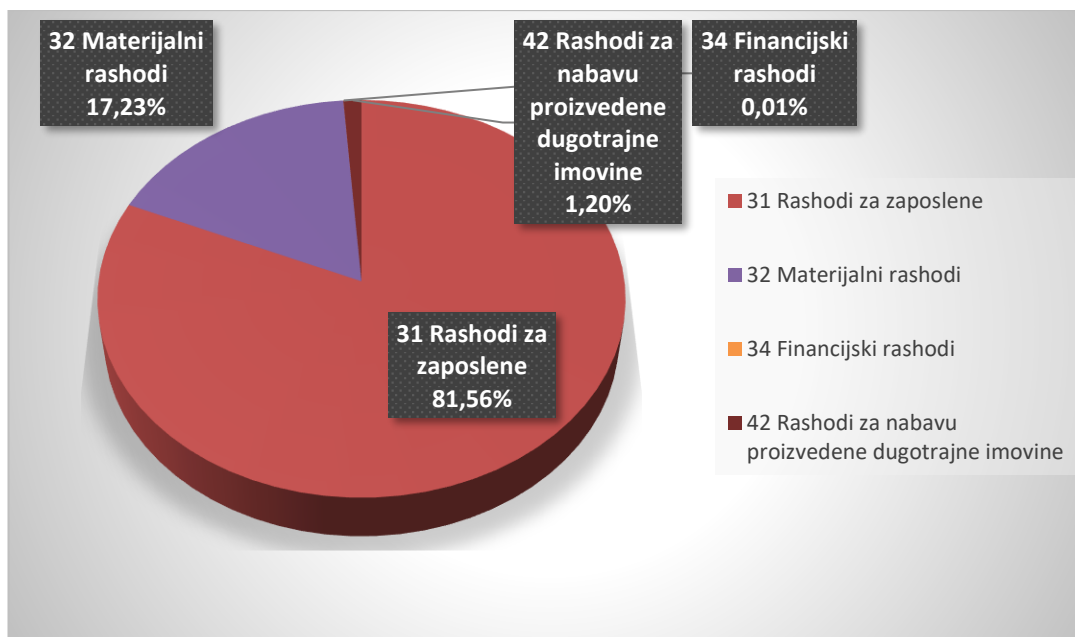
RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2023	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	199.000,83	378.865,92	377.131,97	189,51%	99,54%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.356,58	10.015,46	8.856,46	263,85%	88,43%
<i>510 Pomoći</i>	<i>3.356,58</i>	<i>10.015,46</i>	<i>8.856,46</i>	<i>263,85%</i>	<i>88,43%</i>
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.356,58	10.015,46	8.856,46	263,85%	88,43%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.356,58	10.015,46	8.856,46	263,85%	88,43%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	53.450,70	101.700,00	97.598,32	182,60%	95,97%
<i>310 Vlastiti prihodi</i>	<i>1.433,49</i>	<i>1.700,00</i>	<i>1.526,58</i>	<i>106,49%</i>	<i>89,80%</i>
<i>440 Sufinanciranje roditelja DV</i>	<i>52.017,21</i>	<i>100.000,00</i>	<i>96.071,74</i>	<i>184,69%</i>	<i>96,07%</i>
652 Prihodi po posebnim propisima	53.450,70	101.700,00	97.598,32	182,60%	95,97%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	53.450,70	101.700,00	97.598,32	182,60%	95,97%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	142.193,55	267.150,46	270.677,19	190,36%	101,32%
<i>110 Opći prihodi i primici</i>	<i>94.130,55</i>	<i>26.650,00</i>	<i>17.095,40</i>	<i>18,16%</i>	<i>64,15%</i>
<i>120 Opći prihodi i primici - predškola</i>	<i>0,00</i>	<i>3.830,46</i>	<i>3.830,46</i>		<i>100,00%</i>
<i>130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda</i>	<i>48.063,00</i>	<i>80.746,00</i>	<i>93.952,33</i>	<i>195,48%</i>	<i>116,36%</i>
<i>520 Pomoći</i>	<i>0,00</i>	<i>155.924,00</i>	<i>155.799,00</i>		<i>99,92%</i>
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	142.193,55	267.150,46	270.677,19	190,36%	101,32%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	127.739,80	265.165,46	270.677,19	211,90%	102,08%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	14.453,75	1.985,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	199.000,83	378.865,92	377.131,97	189,51%	99,54%

RASHODI I IZDACI

Ekonomska klasifikacija:

U 2024. godini izvršeno je ukupno 377.160,25 EUR rashoda i izdataka. Najveće udjele u ukupnim rashodima imaju rashodi za zaposlene - skupina 31 (81,56%), te materijalni rashodi rashodi - skupina 32 (17,23%).

RAČUN I OPIS RAČUNA	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024
1	3	4
31 Rashodi za zaposlene	306.853,44	307.623,22
32 Materijalni rashodi	67.503,95	64.995,68
34 Financijski rashodi	60,00	19,91
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.535,00	4.521,44
UKUPNO RASHODI I IZDACI	378.952,39	377.160,25



Pregled ostvarenih rashoda i izdataka daje se u sljedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2023	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	193.385,49	374.417,39	372.638,81	192,69%	99,52%
31 Rashodi za zaposlene	153.447,70	306.853,44	307.623,22	200,47%	100,25%
110 Opći prihodi i primici	90.139,22	26.650,00	17.095,40	18,97%	64,15%
120 Opći prihodi i primici - predškola	0,00	3.458,44	3.458,44		100,00%
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	32.731,53	62.641,00	78.097,81	238,60%	124,68%
310 Vlastiti prihodi	0,00	950,00	300,00		31,58%
440 Sufinanciranje roditelja DV	30.576,95	57.230,00	52.872,57	172,92%	92,39%
520 Pomoći	0,00	155.924,00	155.799,00		99,92%
311 Plaće (Bruto)	129.516,10	268.183,57	269.973,83	208,45%	100,67%
3111 Plaće za redovan rad	124.548,35	256.353,57	258.145,26	207,27%	100,70%
3112 Plaće u naravi	4.967,75	11.830,00	11.828,57	238,11%	99,99%
312 Ostali rashodi za zaposlene	8.798,11	14.750,00	13.544,00	153,94%	91,82%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	8.798,11	14.750,00	13.544,00	153,94%	91,82%
313 Doprinosi na plaće	15.133,49	23.919,87	24.105,39	159,29%	100,78%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	15.133,49	23.919,87	24.105,39	159,29%	100,78%
32 Materijalni rashodi	39.917,87	67.503,95	64.995,68	162,82%	96,28%
110 Opći prihodi i primici	3.699,66	0,00	0,00	0,00%	
120 Opći prihodi i primici - predškola	0,00	372,02	372,02		100,00%
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	1.276,50	16.120,00	15.854,52	1242,03%	98,35%
310 Vlastiti prihodi	1.155,52	750,00	741,80	64,20%	98,91%
440 Sufinanciranje roditelja DV	30.319,87	40.873,93	40.399,63	133,24%	98,84%
510 Pomoći	3.466,32	9.388,00	7.627,71	220,05%	81,25%
321 Naknade troškova zaposlenima	5.946,05	12.357,02	12.024,57	202,23%	97,31%
3211 Službena putovanja	690,88	425,00	423,60	61,31%	99,67%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	4.539,37	7.472,02	7.206,71	158,76%	96,45%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	530,88	2.560,00	2.620,00	493,52%	102,34%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	184,92	1.900,00	1.774,26	959,47%	93,38%
322 Rashodi za materijal i energiju	23.800,42	29.561,93	27.515,18	115,61%	93,08%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.201,75	6.545,93	6.261,71	120,38%	95,66%
3222 Materijal i sirovine	9.984,76	16.756,00	15.297,94	153,21%	91,30%
3223 Energija	4.874,30	4.800,00	4.505,00	92,42%	93,85%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	100,00	95,20		95,20%
3225 Sitni inventar i auto gume	3.107,31	435,00	433,14	13,94%	99,57%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	632,30	925,00	922,19	145,85%	99,70%
323 Rashodi za usluge	7.020,39	21.735,00	21.380,35	304,55%	98,37%

3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.166,94	2.000,00	1.870,40	160,28%	93,52%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	160,16	10.080,00	10.243,61	6395,86%	101,62%
3234 Komunalne usluge	2.300,87	3.000,00	2.654,49	115,37%	88,48%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	840,70	985,00	1.004,26	119,46%	101,96%
3237 Intelektualne i osobne usluge	2.236,72	3.950,00	3.938,12	176,07%	99,70%
3238 Računalne usluge	0,00	720,00	720,00		100,00%
3239 Ostale usluge	315,00	1.000,00	949,47	301,42%	94,95%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.151,01	3.850,00	4.075,58	129,34%	105,86%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	1.200,00	1.597,56		133,13%
3292 Premije osiguranja	1.490,81	1.550,00	1.543,71	103,55%	99,59%
3293 Reprezentacija	428,14	500,00	457,06	106,75%	91,41%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.232,06	600,00	477,25	38,74%	79,54%
34 Financijski rashodi	19,92	60,00	19,91	99,95%	33,18%
440 Sufinanciranje roditelja DV	19,92	60,00	19,91	99,95%	33,18%
343 Ostali financijski rashodi	19,92	60,00	19,91	99,95%	33,18%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	19,92	50,00	19,91	99,95%	39,82%
3433 Zatezne kamate	0,00	10,00	0,00		0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.926,00	4.535,00	4.521,44	32,47%	99,70%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.926,00	4.535,00	4.521,44	32,47%	99,70%
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	13.177,25	1.985,00	0,00	0,00%	0,00%
440 Sufinanciranje roditelja DV	748,75	2.165,00	3.294,69	440,03%	152,18%
510 Pomoći	0,00	385,00	1.226,75		318,64%
422 Postrojenja i oprema	13.926,00	3.220,00	3.208,94	23,04%	99,66%
4221 Uredska oprema i namještaj	13.926,00	1.235,00	1.226,75	8,81%	99,33%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	1.985,00	1.982,19		99,86%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	1.315,00	1.312,50		99,81%
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00	1.315,00	1.312,50		99,81%
UKUPNO RASHODI I IZDACI	207.311,49	378.952,39	377.160,25	181,93%	99,53%

Funkcijska klasifikacija:

Struktura izvršenja rashoda za izvještajno razdoblje 2024. godine prema namjeni sredstava je sljedeća:

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024
1	3	4
09 Obrazovanje	378.952,39	377.160,25
0911 Predškolsko obrazovanje	378.952,39	377.160,25
UKUPNO RASHODI	378.952,39	377.160,25

2. OBRAZLOŽENJA POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA OSTVARENIH RASHODA I IZDATAKA

Programska klasifikacija:

Za ostvarenje programa Redovna djelatnost DV Bambi u izvještajnom razdoblju utrošeno je 377.160,25 EUR.

Naziv programa	2101 Redovna djelatnost DV Bambi
Regulatorni okvir	<ul style="list-style-type: none"> • Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi • Zakon o ustanovama • Zakon o proračunu • Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju • Državni pedagoški standard predškolskog obrazovanja i naobrazbe

Opis programa	A210101 Redovna djelatnost DV Bambi A210102 Redovna djelatnost – Mala škola
Ciljevi programa	<ul style="list-style-type: none"> - Osiguranje dostupnosti usluga dječjih vrtića svim zainteresiranim mještanima. - Učinkovito i pravovremeno izvršavanje poslova iz djelokruga rada Dječjeg vrtića Bambi
Pokazatelj rezultata	<ul style="list-style-type: none"> - Provedba Godišnjeg plana i programa te kurikuluma Dječjeg vrtića Bambi uz učinkovito, odgovorno i racionalno izvršenje Financijskog plana - provedba programa predškole - provedba programa Engleski jezik

Ostvareni rezultat na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 57,97 EUR.

konto 92211	Višak prihoda poslovanja	3.352,66 €
konto 92222	Manjak prihoda od financijske imovine	3.294,69 €
	REZULTAT	57,97 €

BILANČNE STAVKE

Financijska imovina Dječjeg vrtića Bambi Kaptol na dan 31.12.2024.g

<i>Potraživanja za naknade koje se refundiraju</i>	1.250,05
<i>Potraživanja za pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</i>	1.425,00
<i>Potraživanja za prihode po posebnim propisima</i>	7.924,23
<i>Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun</i>	41.104,97
UKUPNO	51.704,25

Stanje obveza Dječjeg vrtića Bambi Kaptol na dan 31.12.2024.g.

<i>Obveze za zaposlene za plaću za 12 mj.</i>	29.121,18
<i>Obveze za materijalne rashode</i>	2.889,43
<i>Obveze za financijske rashode</i>	1,66
<i>Ostale tekuće obveze</i>	30,94
UKUPNO OBVEZE	32.043,21
 <i>Jamčevni polozi - roditelji</i>	 10.253,84
UKUPNO	42.297,05

Članak 3.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana DV Bambi Kaptol za 2024. godinu objavit će se na mrežnim stranicama.

UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 400-03/25-01/2
URBROJ: 2177-5-2-25-2
Kaptol, 31. ožujka 2025.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA:

Novak, Ljubica dipl.iur