



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 17. sjednici održanoj 29. rujna 2025. godine donosi:

Polugodišnje izvješće o izvršenju financijskog plana DV Bambi za 2025. godinu

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Bambi do 30. lipnja 2025. godine izvršen je kako slijedi:

1. OPĆI DIO PRORAČUNA

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 2024	FINANCIJSKI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025
1	2	3	4
6 Prihodi poslovanja	176.067,69	436.046,00	230.817,18
PRIHODI UKUPNO	176.067,69	436.046,00	230.817,18
3 Rashodi poslovanja	176.814,39	429.246,00	218.424,98
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.335,44	6.800,00	1.352,44
RASHODI UKUPNO	181.149,83	436.046,00	219.777,42
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-5.082,14	0,00	11.039,76

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	86,47	0,00	57,97
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	86,47	0,00	57,97

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-4.995,67	0,00	11.097,73
---	------------------	-------------	------------------

2. OPĆI DIO

2.1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2024	FINANCIJSKI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025
1	2	3	4
6 Prihodi poslovanja	176.067,69	436.046,00	230.817,18
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.573,86	10.596,00	6.916,85
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.573,86		6.916,85
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.573,86		6.916,85
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	50.941,79	122.500,00	60.640,78
652 Prihodi po posebnim propisima	50.941,79		60.640,78
6526 Ostali nespomenuti prihodi	50.941,79		60.640,78
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	122.552,04	302.950,00	163.259,55
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	122.552,04		163.259,55
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	122.552,04		163.259,55
UKUPNO PRIHODI	176.067,69	436.046,00	230.817,18

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2024	FINANCIJSKI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025
1	2	3	4
3 Rashodi poslovanja	176.814,39	429.246,00	218.424,98
31 Rashodi za zaposlene	149.762,29	351.950,00	187.894,96
311 Plaće (Bruto)	136.000,58		166.654,84
3111 Plaće za redovan rad	128.372,01		166.654,84
3112 Plaće u naravi	7.628,57		0,00
312 Ostali rashodi za zaposlene	2.487,50		4.137,00
3121 Ostali rashodi za zaposlene	2.487,50		4.137,00
313 Doprinosi na plaće	11.274,21		17.103,12
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.274,21		17.103,12
32 Materijalni rashodi	27.042,14	77.236,00	30.521,72
321 Naknade troškova zaposlenima	7.621,14		4.672,04
3211 Službena putovanja	325,10		248,00
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	4.369,07		2.810,56
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.910,00		869,78
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.016,97		743,70
322 Rashodi za materijal i energiju	13.711,97		16.134,18
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.895,04		3.652,22
3222 Materijal i sirovine	8.113,22		8.972,57
3223 Energija	2.265,98		2.716,56
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00		17,33
3225 Sitni inventar i auto gume	284,45		591,12
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	153,28		184,38
323 Rashodi za usluge	5.382,41		8.911,82
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	806,95		954,85
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	649,38		807,78
3234 Komunalne usluge	1.212,55		1.207,61
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	541,60		421,04
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.139,96		4.883,04
3238 Računalne usluge	240,00		480,00
3239 Ostale usluge	791,97		157,50
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	326,62		803,68
3292 Premije osiguranja	0,00		0,00

3293 Reprezentacija	0,00		0,00
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	326,62		803,68
34 Financijski rashodi	9,96	60,00	8,30
343 Ostali financijski rashodi	9,96		8,30
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	9,96		8,30
3433 Zatezne kamate	0,00		0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.335,44	6.800,00	1.352,44
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.335,44	6.800,00	1.352,44
422 Postrojenja i oprema	3.022,94		1.352,44
4221 Uredska oprema i namještaj	1.040,75		1.352,44
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.982,19		0,00
426 Nematerijalna proizvedena imovina	1.312,50		0,00
4262 Ulaganja u računalne programe	1.312,50		0,00
UKUPNO RASHODI	181.149,83	436.046,00	219.777,42

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja:

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE 2024	FINANCIJSKI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025
1	2	3	4
1 Opći prihodi i primici	47.858,04	146.350,00	63.962,76
110 Opći prihodi i primici	45.227,58	143.550,00	54.656,08
120 Opći prihodi i primici - predškola	2.630,46	2.800,00	1.600,00
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	0,00	0,00	7.706,68
3 Vlastiti prihodi	736,67	2.500,00	1.720,00
310 Vlastiti prihodi	736,67	2.500,00	1.720,00
4 Prihodi za posebne namjene	50.205,12	120.000,00	58.670,78
440 Sufinanciranje roditelja DV	50.205,12	120.000,00	58.670,78
5 Pomoći	77.267,86	167.196,00	106.463,64
510 Pomoći	2.573,86	10.596,00	7.166,85
520 Pomoći	74.694,00	156.600,00	99.296,79
UKUPNO PRIHODI	176.067,69	436.046,00	230.817,18

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE 2024	FINANCIJSKI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025
1	2	3	4
1 Opći prihodi i primici	69.318,85	146.350,00	71.002,93
110 Opći prihodi i primici	51.737,00	143.550,00	60.096,27
120 Opći prihodi i primici - predškola	2.630,46	2.800,00	1.600,00
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	14.951,39	0,00	9.306,66
3 Vlastiti prihodi	741,80	2.500,00	600,00
310 Vlastiti prihodi	741,80	2.500,00	600,00
4 Prihodi za posebne namjene	31.161,31	120.000,00	53.732,10
440 Sufinanciranje roditelja DV	31.161,31	120.000,00	53.732,10
5 Pomoći	79.927,87	167.196,00	94.442,39
510 Pomoći	5.231,43	10.596,00	6.926,39
520 Pomoći	74.696,44	156.600,00	87.516,00
UKUPNO RASHODI	181.149,83	436.046,00	219.777,42

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji:

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	OSTVARENJE 2024	FINANCIJSKI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025
1	2	3	4
09 Obrazovanje	181.149,83	436.046,00	219.777,42
0911 Predškolsko obrazovanje	181.149,83	436.046,00	219.777,42
UKUPNO RASHODI	181.149,83	436.046,00	219.777,42

Članak 2.

Rashodi i izdaci u posebnom djelu Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana iskazani po organizacijskoj, programskoj, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji izvršeni su kako slijedi:

3. POSEBNI DIO PRORAČUNA

3.1. IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE 2024	FINANCIJSKI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 1 OPĆINA KAPTOL	181.149,83	436.046,00	219.777,42	121,32%	50,40%
GLAVA 00103 DJEČJI VRTIĆ BAMBI	181.149,83	436.046,00	219.777,42	121,32%	50,40%
UKUPNO RASHODI	181.149,83	436.046,00	219.777,42	121,32%	50,40%

3.2. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE 2024	FINANCIJSKI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 1 OPĆINA KAPTOL	181.149,83	436.046,00	219.777,42	121,32%	50,40%
GLAVA 00103 DJEČJI VRTIĆ BAMBI	181.149,83	436.046,00	219.777,42	121,32%	50,40%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	51.737,00	143.550,00	60.096,27	116,16%	41,86%
IZVOR 120 Opći prihodi i primici - predškola	2.630,46	2.800,00	1.600,00	60,83%	57,14%
IZVOR 130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	14.951,39	0,00	9.306,66	62,25%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	741,80	2.500,00	600,00	80,88%	24,00%
IZVOR 440 Sufinanciranje roditelja DV	31.161,31	120.000,00	53.732,10	172,43%	44,78%
IZVOR 510 Pomoći	5.231,43	10.596,00	6.926,39	132,40%	65,37%
IZVOR 520 Pomoći	74.696,44	156.600,00	87.516,00	117,16%	55,89%
PROGRAM 2101 REDOVNA DJELATNOST DV BAMBI	181.149,83	436.046,00	219.777,42	121,32%	50,40%
AKTIVNOST A210101 REDOVNA DJELATNOST DV BAMBI	178.068,93	433.246,00	218.177,42	122,52%	50,36%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	51.737,00	143.550,00	60.096,27	116,16%	41,86%
3 Rashodi poslovanja	51.737,00	143.550,00	60.096,27	116,16%	41,86%
31 Rashodi za zaposlene	51.737,00	138.550,00	57.285,71	110,72%	41,35%
311 Plaće (Bruto)	51.737,00		40.182,59	77,67%	
3111 Plaće za redovan rad	51.737,00		40.182,59	77,67%	
313 Doprinosi na plaće	0,00		17.103,12		
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00		17.103,12		
32 Materijalni rashodi	0,00	5.000,00	2.810,56		56,21%
321 Naknade troškova zaposlenima	0,00		2.810,56		
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00		2.810,56		
IZVOR 130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	14.951,39	0,00	9.306,66	62,25%	
3 Rashodi poslovanja	14.951,39	0,00	9.306,66	62,25%	
31 Rashodi za zaposlene	10.954,34	0,00	9.306,66	84,96%	
311 Plaće (Bruto)	0,00		9.306,66		
3111 Plaće za redovan rad	0,00		9.306,66		
313 Doprinosi na plaće	10.954,34		0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	10.954,34		0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	3.997,05	0,00	0,00	0,00%	
321 Naknade troškova zaposlenima	3.997,05		0,00	0,00%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.997,05		0,00	0,00%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	741,80	2.500,00	600,00	80,88%	24,00%

3 Rashodi poslovanja	741,80	2.500,00	600,00	80,88%	24,00%
32 Materijalni rashodi	741,80	2.500,00	600,00	80,88%	24,00%
323 Rashodi za usluge	741,80		600,00	80,88%	
3237 Intelktualne i osobne usluge	741,80		600,00	80,88%	
IZVOR 440 Sufinanciranje roditelja DV	31.161,31	120.000,00	53.732,10	172,43%	44,78%
3 Rashodi poslovanja	27.866,62	113.200,00	52.379,66	187,97%	46,27%
31 Rashodi za zaposlene	10.116,07	54.000,00	32.186,59	318,17%	59,60%
311 Plaće (Bruto)	7.628,57		29.649,59	388,67%	
3111 Plaće za redovan rad	0,00		29.649,59		
3112 Plaće u naravi	7.628,57		0,00	0,00%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	2.487,50		2.537,00	101,99%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	2.487,50		2.537,00	101,99%	
32 Materijalni rashodi	17.740,59	59.140,00	20.184,77	113,78%	34,13%
321 Naknade troškova zaposlenima	2.999,27		1.861,48	62,06%	
3211 Službena putovanja	325,10		248,00	76,28%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.657,20		869,78	52,48%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.016,97		743,70	73,13%	
322 Rashodi za materijal i energiju	9.774,09		9.512,43	97,32%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.411,60		3.652,22	151,44%	
3222 Materijal i sirovine	4.658,78		2.350,82	50,46%	
3223 Energija	2.265,98		2.716,56	119,88%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00		17,33		
3225 Sitni inventar i auto gume	284,45		591,12	207,81%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	153,28		184,38	120,29%	
323 Rashodi za usluge	4.640,61		8.007,18	172,55%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	806,95		954,85	118,33%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	649,38		557,78	85,89%	
3234 Komunalne usluge	1.212,55		1.207,61	99,59%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	541,60		366,40	67,65%	
3237 Intelktualne i osobne usluge	398,16		4.283,04	1075,71%	
3238 Računalne usluge	240,00		480,00	200,00%	
3239 Ostale usluge	791,97		157,50	19,89%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	326,62		803,68	246,06%	
3292 Premije osiguranja	0,00		0,00		
3293 Reprezentacija	0,00		0,00		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	326,62		803,68	246,06%	
34 Financijski rashodi	9,96	60,00	8,30	83,33%	13,83%
343 Ostali financijski rashodi	9,96		8,30	83,33%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	9,96		8,30	83,33%	
3433 Zatezne kamate	0,00		0,00		
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.294,69	6.800,00	1.352,44	41,05%	19,89%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.294,69	6.800,00	1.352,44	41,05%	19,89%
422 Postrojenja i oprema	1.982,19		1.352,44	68,23%	
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00		1.352,44		
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.982,19		0,00	0,00%	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	1.312,50		0,00	0,00%	
4262 Ulaganja u računalne programe	1.312,50		0,00	0,00%	
IZVOR 510 Pomoći	4.780,99	10.596,00	6.926,39	144,87%	65,37%
3 Rashodi poslovanja	3.740,24	10.596,00	6.926,39	185,19%	65,37%
32 Materijalni rashodi	3.740,24	10.596,00	6.926,39	185,19%	65,37%
321 Naknade troškova zaposlenima	252,80		0,00	0,00%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	252,80		0,00	0,00%	
322 Rashodi za materijal i energiju	3.487,44		6.621,75	189,87%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	33,00		0,00	0,00%	
3222 Materijal i sirovine	3.454,44		6.621,75	191,69%	
323 Rashodi za usluge	0,00		304,64		
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00		250,00		

3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00		54,64		
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.040,75	0,00	0,00	0,00%	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.040,75	0,00	0,00	0,00%	
422 Postrojenja i oprema	1.040,75		0,00	0,00%	
4221 Uredska oprema i namještaj	1.040,75		0,00	0,00%	
IZVOR 520 Pomoći	74.696,44	156.600,00	87.516,00	117,16%	55,89%
3 Rashodi poslovanja	74.696,44	156.600,00	87.516,00	117,16%	55,89%
31 Rashodi za zaposlene	74.696,44	156.600,00	87.516,00	117,16%	55,89%
311 Plaće (Bruto)	74.696,44		87.516,00	117,16%	
3111 Plaće za redovan rad	74.696,44		87.516,00	117,16%	
AKTIVNOST A210102 REDOVANA DJELATNOST DV BAMBI - Mala škola	3.080,90	2.800,00	1.600,00	51,93%	57,14%
IZVOR 120 Opći prihodi i primici - predškola	2.630,46	2.800,00	1.600,00	60,83%	57,14%
3 Rashodi poslovanja	2.630,46	2.800,00	1.600,00	60,83%	57,14%
31 Rashodi za zaposlene	2.258,44	2.800,00	1.600,00	70,85%	57,14%
311 Plaće (Bruto)	1.938,57		0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	1.938,57		0,00	0,00%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	0,00		1.600,00		
3121 Ostali rashodi za zaposlene	0,00		1.600,00		
313 Doprinosi na plaće	319,87		0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	319,87		0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	372,02	0,00	0,00	0,00%	
321 Naknade troškova zaposlenima	372,02		0,00	0,00%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	372,02		0,00	0,00%	
IZVOR 510 Pomoći	450,44	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	450,44	0,00	0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	450,44	0,00	0,00	0,00%	
322 Rashodi za materijal i energiju	450,44		0,00	0,00%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	450,44		0,00	0,00%	
UKUPNO RASHODI	181.149,83	436.046,00	219.777,42	121,32%	50,40%

Članak 3.

Osim Općeg i posebnog dijela, sastavni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana DV Bambi Kaptol za 2025 su:

4. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

4.1. DJELOKRUG RADA

Dječji vrtić Bambi Kaptol je osnovan kao javna ustanova koja će u okviru djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja ostvarivati programe kojima, u skladu sa humanističko- razvojnom koncepcijom, poticati cjelovit razvoj i integrirano učenje djece predškolske dobi, razvoj dječjih kompetencija, poštivanje različitosti te osigurati njegu i skrb za djecu predškolskog uzrasta. Osnivač vrtića je Općina Kaptol.

Rad Dječjeg vrtića Bambi Kaptol odvija se u namjenski izgrađenom objektu koji osigurava rad za 87 djece što je u skladu s Državnim pedagoškim standardom.

Misija dječjeg vrtića je stvaranje optimalnih uvjeta za cjelovit razvoj svakog djeteta. Svojim djelovanjem pruža podršku obitelji i aktivno pridonositi razvoju općine.

4.2. ZAKONSKA OSNOVA NA KOJOJ SE ZASNIVAJU PROGRAMI

Polazišta za izradu Financijskog plana su

- Zakon o ustanovama
- Zakon o proračunu
- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju
- Državni pedagoški standard predškolskog obrazovanja i naobrazbe

Financijski plan za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu izrađene su na temelju važeće ekonomske cijene te planiranom broju upisane djece.

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.

Polugodišnji 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.

Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana se sastoji od:

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

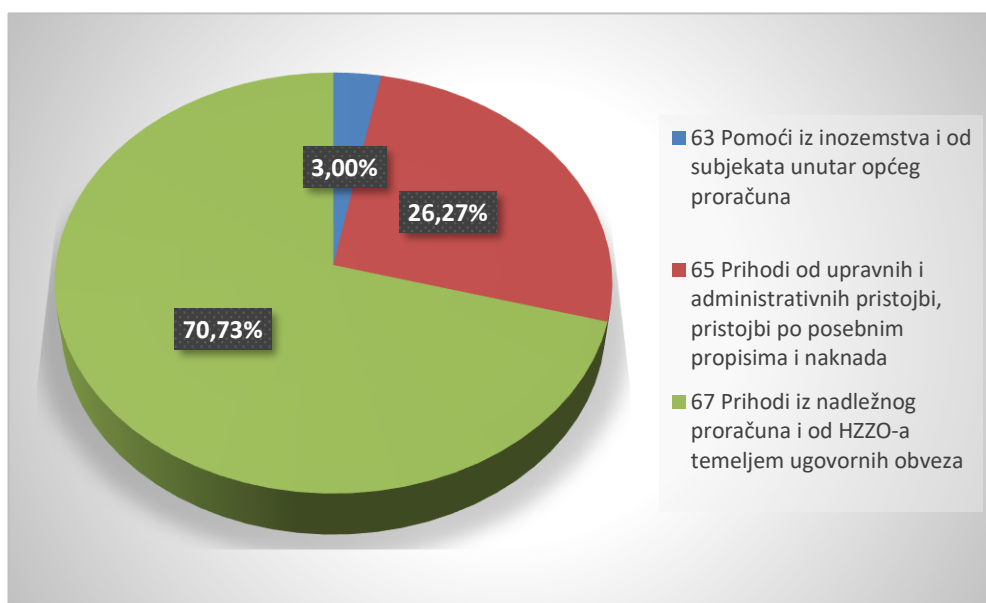
4.3.1. PRIHODI I PRIMICI

U prvom polugodištu 2025. godine Dječji vrtić Bambi ostvareno je ukupno 230.817,18 € prihoda što je za 31,09 % više u odnosu na prethodnu godinu za isto izvještajno razdoblje. Najviši udio u ostvarenju imaju prihodi iz nadležnog proračuna od 70,73 % -skupina 67, zatim prihodi od naknada roditelja 26,27 % -skupina 65, a 3,00 % odnosi se na pomoći od subjekata unutar općeg proračuna - skupina 63.

Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2024	FINANCIJSKI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025
1	2	3	4
6 Prihodi poslovanja	176.067,69	436.046,00	230.817,18
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.573,86	10.596,00	6.916,85
510 Pomoći	2.573,86	10.596,00	6.916,85
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.573,86		6.916,85
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.573,86		6.916,85
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	50.941,79	122.500,00	60.640,78
310 Vlastiti prihodi	736,67	2.500,00	1.720,00
440 Suфинансiranje roditelja DV	50.205,12	120.000,00	58.670,78
510 Pomoći	0,00	0,00	250,00
652 Prihodi po posebnim propisima	50.941,79		60.640,78
6526 Ostali nespomenuti prihodi	50.941,79		60.640,78
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	122.552,04	302.950,00	163.259,55
110 Opći prihodi i primici	45.227,58	143.550,00	54.656,08
120 Opći prihodi i primici - predškola	2.630,46	2.800,00	1.600,00
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	0,00	0,00	7.706,68
520 Pomoći	74.694,00	156.600,00	99.296,79
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	122.552,04		163.259,55
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	122.552,04		163.259,55
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	176.067,69	436.046,00	230.817,18

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2025
1	4
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	6.916,85
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	60.640,78
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	163.259,55
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	230.817,18

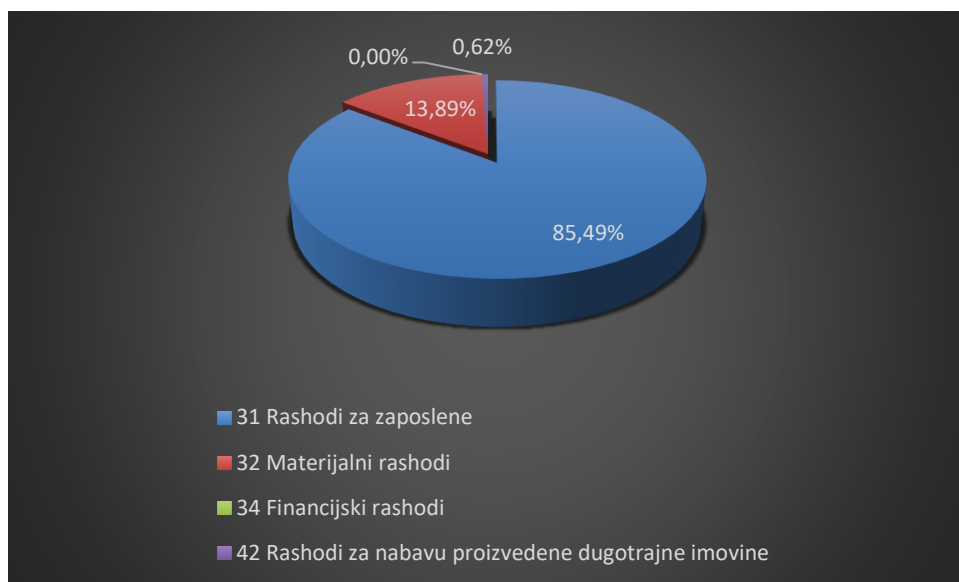


4.3.2. RASHODI I IZDACI

Ekonomska klasifikacija:

U prvom polugodištu 2025. godine izvršeno je ukupno 218.777,42 € rashoda i izdataka. Najveće udjele u ukupnim rashodima imaju rashodi za zaposlene - skupina 31 (85,49%), materijalni rashodi rashodi - skupina 32 (13,89%).

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2025
1	4
31 Rashodi za zaposlene	187.894,96
32 Materijalni rashodi	30.521,72
34 Financijski rashodi	8,3
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.352,44
UKUPNO RASHODI I IZDACI	219.777,42



Pregled ostvarenih rashoda i izdataka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2024	FINANCIJSKI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025
1	2	3	4
3 Rashodi poslovanja	176.814,39	429.246,00	218.424,98
31 Rashodi za zaposlene	149.762,29	351.950,00	187.894,96
110 Opći prihodi i primici	51.737,00	138.550,00	57.285,71
120 Opći prihodi i primici - predškola	2.258,44	2.800,00	1.600,00
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	10.954,34	0,00	9.306,66
440 Suфинансiranje roditelja DV	10.116,07	54.000,00	32.186,59
520 Pomoći	74.696,44	156.600,00	87.516,00
311 Plaće (Bruto)	136.000,58		166.654,84
3111 Plaće za redovan rad	128.372,01		166.654,84
3112 Plaće u naravi	7.628,57		0,00
312 Ostali rashodi za zaposlene	2.487,50		4.137,00
3121 Ostali rashodi za zaposlene	2.487,50		4.137,00
313 Doprinosi na plaće	11.274,21		17.103,12
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.274,21		17.103,12

32 Materijalni rashodi	27.042,14	77.236,00	30.521,72
110 Opći prihodi i primici	0,00	5.000,00	2.810,56
120 Opći prihodi i primici - predškola	372,02	0,00	0,00
130 Nenanjenski prihodi-iznad standarda	3.997,05	0,00	0,00
310 Vlastiti prihodi	741,80	2.500,00	600,00
440 Sufinanciranje roditelja DV	17.740,59	59.140,00	20.184,77
510 Pomoći	4.190,68	10.596,00	6.926,39
321 Naknade troškova zaposlenima	7.621,14		4.672,04
3211 Službena putovanja	325,10		248,00
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	4.369,07		2.810,56
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.910,00		869,78
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.016,97		743,70
322 Rashodi za materijal i energiju	13.711,97		16.134,18
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.895,04		3.652,22
3222 Materijal i sirovine	8.113,22		8.972,57
3223 Energija	2.265,98		2.716,56
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00		17,33
3225 Sitni inventar i auto gume	284,45		591,12
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	153,28		184,38
323 Rashodi za usluge	5.382,41		8.911,82
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	806,95		954,85
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	649,38		807,78
3234 Komunalne usluge	1.212,55		1.207,61
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	541,60		421,04
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.139,96		4.883,04
3238 Računalne usluge	240,00		480,00
3239 Ostale usluge	791,97		157,50
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	326,62		803,68
3292 Premije osiguranja	0,00		0,00
3293 Reprezentacija	0,00		0,00
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	326,62		803,68
34 Financijski rashodi	9,96	60,00	8,30
440 Sufinanciranje roditelja DV	9,96	60,00	8,30
343 Ostali financijski rashodi	9,96		8,30
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	9,96		8,30
3433 Zatezne kamate	0,00		0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.335,44	6.800,00	1.352,44
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.335,44	6.800,00	1.352,44
440 Sufinanciranje roditelja DV	3.294,69	6.800,00	1.352,44
510 Pomoći	1.040,75	0,00	0,00
422 Postrojenja i oprema	3.022,94		1.352,44
4221 Uredska oprema i namještaj	1.040,75		1.352,44
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.982,19		0,00
426 Nematerijalna proizvedena imovina	1.312,50		0,00
4262 Ulaganja u računalne programe	1.312,50		0,00
UKUPNO RASHODI I IZDACI	181.149,83	436.046,00	219.777,42

Funkcijska klasifikacija:

Struktura izvršenja rashoda za izvještajno razdoblje 2025. godine prema namjeni sredstava je sljedeća:

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	OSTVARENJE 2024	FINANCIJSKI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025
1	2	3	4
09 Obrazovanje	181.149,83	436.046,00	219.777,42
0911 Predškolsko obrazovanje	181.149,83	436.046,00	219.777,42
UKUPNO RASHODI	181.149,83	436.046,00	219.777,42

4.4. OBRAZLOŽENJA POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA OSTVARENIH RASHODA I IZDATAKA

Za ostvarenje programa Redovna djelatnost DV Bambi u izvještajnom razdoblju utrošeno je 219.777,42 €.

Naziv programa	2101 Redovna djelatnost DV Bambi
Regulatorni okvir	• 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	- Osiguranje dostupnosti usluga dječjih vrtića svim zainteresiranim mještanima. - Učinkovito i pravovremeno izvršavanje poslova iz djelokruga rada Dječjeg vrtića Bambi
Pokazatelj rezultata	- 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

Članak 4.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana DV Bambi Kaptol za 2025. godinu u cijelosti će se objaviti na mrežnim stranicama.

UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 400-03/25-01/3
URBROJ: 2177-5-2-25-2
Kaptol , 29. rujna 2025.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA:

Novak, Ljubica univ.mag.iur