



Temeljem članka 88. 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 24. sjednici održanoj 15. travnja 2026. godine donosi:

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana DV „Bambi“ Kaptol za 2025. godinu

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića „Bambi“ Kaptol za 2025. sadrži:

A. OPĆI DIO PRORAČUNA

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 2024.	FINAN. PLAN 2025	OSTVARENJE 2025.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	377.131,97	468.774,52	440.383,34	116,77%	93,94%
PRIHODI UKUPNO	377.131,97	468.774,52	440.383,34	116,77%	93,94%
3 Rashodi poslovanja	372.638,81	464.819,99	458.074,55	122,93%	98,55%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.521,44	4.012,50	2.305,24	50,98%	57,45%
RASHODI UKUPNO	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-28,28	-57,97	-19.996,45	70708,80%	34494,48%

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	86,25	57,97	57,97	67,21%	100,00%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	86,25	57,97	57,97	67,21%	100,00%

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	57,97	0,00	-19.938,48	-34394,48%	
---	--------------	-------------	-------------------	-------------------	--

3. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2024.	FINANCIJSKI JSI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	377.131,97	468.774,52	440.383,34	116,77%	93,94%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	8.856,46	13.354,10	13.663,35	154,28%	102,32%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.856,46	13.354,10	13.663,35	154,28%	102,32%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.856,46	13.354,10	13.663,35	154,28%	102,32%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	97.598,32	114.692,13	113.855,09	116,66%	99,27%
652 Prihodi po posebnim propisima	97.598,32	114.692,13	113.855,09	116,66%	99,27%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	97.598,32	114.692,13	113.855,09	116,66%	99,27%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	270.677,19	340.728,29	312.864,90	115,59%	91,82%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	270.677,19	340.728,29	312.864,90	115,59%	91,82%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	270.677,19	340.728,29	312.864,90	115,59%	91,82%
UKUPNO PRIHODI	377.131,97	468.774,52	440.383,34	116,77%	93,94%

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2024.	FINANCIJSKI JSI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	372.638,81	464.819,99	458.074,55	122,93%	98,55%
31 Rashodi za zaposlene	307.623,22	393.611,94	393.456,64	127,90%	99,96%
311 Plaće (Bruto)	269.973,83	340.716,94	340.789,14	126,23%	100,02%
3111 Plaće za redovan rad	258.145,26	340.716,94	340.789,14	132,01%	100,02%
3112 Plaće u naravi	11.828,57	0,00	0,00	0,00%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	13.544,00	15.995,00	15.798,09	116,64%	98,77%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	13.544,00	15.995,00	15.798,09	116,64%	98,77%
313 Doprinosi na plaće	24.105,39	36.900,00	36.869,41	152,95%	99,92%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	24.105,39	36.900,00	36.869,41	152,95%	99,92%
32 Materijalni rashodi	64.995,68	71.148,05	64.597,99	99,39%	90,79%
321 Naknade troškova zaposlenima	12.024,57	7.460,00	7.586,13	63,09%	101,69%
3211 Službena putovanja	423,60	325,00	350,00	82,63%	107,69%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.206,71	5.300,00	5.136,39	71,27%	96,91%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.620,00	1.090,00	1.356,04	51,76%	124,41%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.774,26	745,00	743,70	41,92%	99,83%
322 Rashodi za materijal i energiju	27.515,18	34.711,50	32.042,64	116,45%	92,31%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.261,71	7.479,50	6.906,33	110,29%	92,34%
3222 Materijal i sirovine	15.297,94	19.867,00	17.703,43	115,72%	89,11%
3223 Energija	4.505,00	5.500,00	5.637,03	125,13%	102,49%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	95,20	200,00	82,74	86,91%	41,37%
3225 Sitni inventar i auto gume	433,14	915,00	943,98	217,94%	103,17%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	922,19	750,00	769,13	83,40%	102,55%
323 Rashodi za usluge	21.380,35	23.176,55	18.902,04	88,41%	81,56%
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.870,40	2.000,00	1.805,70	96,54%	90,29%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.243,61	4.706,91	4.029,58	39,34%	85,61%
3234 Komunalne usluge	2.654,49	3.030,00	2.564,32	96,60%	84,63%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.004,26	954,64	776,24	77,29%	81,31%
3237 Intelektualne i osobne usluge	3.938,12	8.285,00	8.281,20	210,28%	99,95%

3238 Računalne usluge	720,00	1.100,00	960,00	133,33%	87,27%
3239 Ostale usluge	949,47	3.100,00	485,00	51,08%	15,65%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.075,58	5.800,00	6.067,18	148,87%	104,61%
3291 Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.597,56	1.200,00	2.321,73	145,33%	193,48%
3292 Premije osiguranja	1.543,71	2.100,00	2.034,81	131,81%	96,90%
3293 Reprezentacija	457,06	500,00	444,71	97,30%	88,94%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	477,25	2.000,00	1.265,93	265,26%	63,30%
34 Financijski rashodi	19,91	60,00	19,92	100,05%	33,20%
343 Ostali financijski rashodi	19,91	60,00	19,92	100,05%	33,20%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	19,91	50,00	19,92	100,05%	39,84%
3433 Zatezne kamate	0,00	10,00	0,00		0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.521,44	4.012,50	2.305,24	50,98%	57,45%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.521,44	4.012,50	2.305,24	50,98%	57,45%
422 Postrojenja i oprema	3.208,94	4.012,50	2.305,24	71,84%	57,45%
4221 Uredska oprema i namještaj	1.226,75	2.012,50	2.305,24	187,91%	114,55%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.982,19	2.000,00	0,00	0,00%	0,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	1.312,50	0,00	0,00	0,00%	
4262 Ulaganja u računalne programe	1.312,50	0,00	0,00	0,00%	
UKUPNO RASHODI	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja:

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE 2024.	FINANCIJSKI JSI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	114.878,19	139.329,50	126.052,11	109,73%	90,47%
110 Opći prihodi i primici	17.095,40	103.429,50	92.201,55	539,34%	89,14%
120 Opći prihodi i primici – predškola	3.830,46	2.800,00	2.400,00	62,66%	85,71%
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	93.952,33	33.100,00	31.450,56	33,48%	95,02%
3 Vlastiti prihodi	1.526,58	3.315,22	3.640,00	238,44%	109,80%
310 Vlastiti prihodi	1.526,58	3.315,22	3.640,00	238,44%	109,80%
4 Prihodi za posebne namjene	96.071,74	111.000,00	109.838,18	114,33%	98,95%
440 Sufinanciranje roditelja DV	96.071,74	111.000,00	109.838,18	114,33%	98,95%
5 Pomoći	164.655,46	215.129,80	200.853,05	121,98%	93,36%
510 Pomoći iz državnog proračuna	8.856,46	13.731,01	14.040,26	158,53%	102,25%
520 Pomoći	155.799,00	201.398,79	186.812,79	119,91%	92,76%
UKUPNO PRIHODI	377.131,97	468.774,52	440.383,34	116,77%	93,94%

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE 2024.	FINANCIJSKI JSI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	114.878,19	136.190,81	127.465,32	110,96%	93,59%
110 Opći prihodi i primici	17.095,40	100.290,81	91.566,78	535,62%	91,30%
120 Opći prihodi i primici – predškola	3.830,46	2.800,00	2.800,00	73,10%	100,00%
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	93.952,33	33.100,00	33.098,54	35,23%	100,00%
3 Vlastiti prihodi	1.041,80	3.800,00	3.597,70	345,33%	94,68%
310 Vlastiti prihodi	1.041,80	3.800,00	3.597,70	345,33%	94,68%
4 Prihodi za posebne namjene	96.586,80	140.319,13	139.982,57	144,93%	99,76%
440 Sufinanciranje roditelja DV	96.586,80	140.319,13	139.982,57	144,93%	99,76%
5 Pomoći	164.653,46	188.522,55	189.334,20	114,99%	100,43%
510 Pomoći iz državnog proračuna	8.854,46	13.490,55	14.302,20	161,53%	106,02%
520 Pomoći	155.799,00	175.032,00	175.032,00	112,34%	100,00%
UKUPNO RASHODI	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji:

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	OSTVARENJE 2024.	FINANCIJSKI JSI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
09 Obrazovanje	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%
0911 Predškolsko obrazovanje	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%
UKUPNO RASHODI	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%

B. POSEBNI DIO PRORAČUNA

1. IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE 2024.	FINANCIJSKI JSI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 1 OPĆINA KAPTOL	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%
GLAVA 00103 DJEČJI VRTIĆ BAMBI	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%
UKUPNO RASHODI	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%

2. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE 2024.	FINANCIJSKI JSI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 1 OPĆINA KAPTOL	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%
GLAVA 00103 DJEČJI VRTIĆ BAMBI	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	17.095,40	100.290,81	91.566,78	535,62%	91,30%
IZVOR 120 Opći prihodi i primici – predškola	3.830,46	2.800,00	2.800,00	73,10%	100,00%
IZVOR 130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	93.952,33	33.100,00	33.098,54	35,23%	100,00%
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	1.041,80	3.800,00	3.597,70	345,33%	94,68%
IZVOR 440 Sufinanciranje roditelja DV	96.586,80	140.319,13	139.982,57	144,93%	99,76%
IZVOR 510 Pomoći iz državnog proračuna	8.854,46	13.490,55	14.302,20	161,53%	106,02%
IZVOR 520 Pomoći	155.799,00	175.032,00	175.032,00	112,34%	100,00%
PROGRAM 2101 REDOVNA DJELATNOST DV BAMBI	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%
AKTIVNOST A210101 REDOVNA DJELATNOST DV BAMBI	372.879,35	466.032,49	457.579,79	122,72%	98,19%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	17.095,40	100.290,81	91.566,78	535,62%	91,30%
3 Rashodi poslovanja	17.095,40	100.290,81	91.566,78	535,62%	91,30%
31 Rashodi za zaposlene	17.095,40	94.990,81	86.430,39	505,58%	90,99%
311 Plaće (Bruto)	17.095,40	58.090,81	49.560,98	289,91%	85,32%
3111 Plaće za redovan rad	17.095,40	58.090,81	49.560,98	289,91%	85,32%
313 Doprinosi na plaće	0,00	36.900,00	36.869,41		99,92%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	36.900,00	36.869,41		99,92%
32 Materijalni rashodi	0,00	5.300,00	5.136,39		96,91%
321 Naknade troškova zaposlenima	0,00	5.300,00	5.136,39		96,91%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	5.300,00	5.136,39		96,91%
IZVOR 130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	93.952,33	33.100,00	33.098,54	35,23%	100,00%
3 Rashodi poslovanja	93.952,33	33.100,00	33.098,54	35,23%	100,00%
31 Rashodi za zaposlene	78.097,81	33.100,00	33.098,54	42,38%	100,00%
311 Plaće (Bruto)	54.312,29	33.100,00	33.098,54	60,94%	100,00%
3111 Plaće za redovan rad	54.312,29	33.100,00	33.098,54	60,94%	100,00%
313 Doprinosi na plaće	23.785,52	0,00	0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	23.785,52	0,00	0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	15.854,52	0,00	0,00	0,00%	
321 Naknade troškova zaposlenima	6.834,69	0,00	0,00	0,00%	

3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.834,69	0,00	0,00	0,00%	
323 Rashodi za usluge	9.019,83	0,00	0,00	0,00%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.019,83	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	1.041,80	3.800,00	3.597,70	345,33%	94,68%
3 Rashodi poslovanja	1.041,80	3.800,00	3.597,70	345,33%	94,68%
31 Rashodi za zaposlene	300,00	1.800,00	1.746,09	582,03%	97,01%
312 Ostali rashodi za zaposlene	300,00	1.800,00	1.746,09	582,03%	97,01%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	300,00	1.800,00	1.746,09	582,03%	97,01%
32 Materijalni rashodi	741,80	2.000,00	1.851,61	249,61%	92,58%
322 Rashodi za materijal i energiju	0,00	1.500,00	1.406,90		93,79%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	1.500,00	1.406,90		93,79%
323 Rashodi za usluge	741,80	0,00	0,00	0,00%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	741,80	0,00	0,00	0,00%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	500,00	444,71		88,94%
3293 Reprezentacija	0,00	500,00	444,71		88,94%
IZVOR 440 Sufinanciranje roditelja DV	96.586,80	140.319,13	139.982,57	144,93%	99,76%
3 Rashodi poslovanja	93.292,11	136.819,13	138.618,83	148,59%	101,32%
31 Rashodi za zaposlene	52.872,57	85.889,13	94.349,62	178,45%	109,85%
311 Plaće (Bruto)	40.828,57	74.494,13	83.097,62	203,53%	111,55%
3111 Plaće za redovan rad	29.000,00	74.494,13	83.097,62	286,54%	111,55%
3112 Plaće u naravi	11.828,57	0,00	0,00	0,00%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	12.044,00	11.395,00	11.252,00	93,42%	98,75%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	12.044,00	11.395,00	11.252,00	93,42%	98,75%
32 Materijalni rashodi	40.399,63	50.870,00	44.249,29	109,53%	86,99%
321 Naknade troškova zaposlenima	3.915,06	2.160,00	2.449,74	62,57%	113,41%
3211 Službena putovanja	423,60	325,00	350,00	82,63%	107,69%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.717,20	1.090,00	1.356,04	78,97%	124,41%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.774,26	745,00	743,70	41,92%	99,83%
322 Rashodi za materijal i energiju	20.897,73	20.665,00	17.837,99	85,36%	86,32%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.775,26	5.300,00	4.776,63	82,71%	90,13%
3222 Materijal i sirovine	9.166,94	8.000,00	5.628,48	61,40%	70,36%
3223 Energija	4.505,00	5.500,00	5.637,03	125,13%	102,49%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	95,20	200,00	82,74	86,91%	41,37%
3225 Sitni inventar i auto gume	433,14	915,00	943,98	217,94%	103,17%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	922,19	750,00	769,13	83,40%	102,55%
323 Rashodi za usluge	11.511,26	22.745,00	18.339,09	159,31%	80,63%
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.870,40	2.000,00	1.805,70	96,54%	90,29%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.223,78	4.330,00	3.652,67	298,47%	84,36%
3234 Komunalne usluge	2.654,49	3.030,00	2.564,32	96,60%	84,63%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	896,80	900,00	590,20	65,81%	65,58%
3237 Intelektualne i osobne usluge	3.196,32	8.285,00	8.281,20	259,09%	99,95%
3238 Računalne usluge	720,00	1.100,00	960,00	133,33%	87,27%
3239 Ostale usluge	949,47	3.100,00	485,00	51,08%	15,65%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.075,58	5.300,00	5.622,47	137,96%	106,08%
3291 Naknade za rad predstavnicih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.597,56	1.200,00	2.321,73	145,33%	193,48%
3292 Premije osiguranja	1.543,71	2.100,00	2.034,81	131,81%	96,90%
3293 Reprezentacija	457,06	0,00	0,00	0,00%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	477,25	2.000,00	1.265,93	265,26%	63,30%
34 Financijski rashodi	19,91	60,00	19,92	100,05%	33,20%
343 Ostali financijski rashodi	19,91	60,00	19,92	100,05%	33,20%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	19,91	50,00	19,92	100,05%	39,84%
3433 Zatezne kamate	0,00	10,00	0,00		0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.294,69	3.500,00	1.363,74	41,39%	38,96%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.294,69	3.500,00	1.363,74	41,39%	38,96%
422 Postrojenja i oprema	1.982,19	3.500,00	1.363,74	68,80%	38,96%

4221 Uredska oprema i namještaj	0,00	1.500,00	1.363,74		90,92%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.982,19	2.000,00	0,00	0,00%	0,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	1.312,50	0,00	0,00	0,00%	
4262 Ulaganja u računalne programe	1.312,50	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 510 Pomoći iz državnog proračuna	8.404,02	13.490,55	14.302,20	170,18%	106,02%
3 Rashodi poslovanja	7.177,27	12.978,05	13.360,70	186,15%	102,95%
32 Materijalni rashodi	7.177,27	12.978,05	13.360,70	186,15%	102,95%
321 Naknade troškova zaposlenima	902,80	0,00	0,00	0,00%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	902,80	0,00	0,00	0,00%	
322 Rashodi za materijal i energiju	6.167,01	12.546,50	12.797,75	207,52%	102,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	36,01	679,50	722,80	2007,22%	106,37%
3222 Materijal i sirovine	6.131,00	11.867,00	12.074,95	196,95%	101,75%
323 Rashodi za usluge	107,46	431,55	562,95	523,87%	130,45%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	376,91	376,91		100,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	107,46	54,64	186,04	173,12%	340,48%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.226,75	512,50	941,50	76,75%	183,71%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.226,75	512,50	941,50	76,75%	183,71%
422 Postrojenja i oprema	1.226,75	512,50	941,50	76,75%	183,71%
4221 Uredska oprema i namještaj	1.226,75	512,50	941,50	76,75%	183,71%
IZVOR 520 Pomoći	155.799,00	175.032,00	175.032,00	112,34%	100,00%
3 Rashodi poslovanja	155.799,00	175.032,00	175.032,00	112,34%	100,00%
31 Rashodi za zaposlene	155.799,00	175.032,00	175.032,00	112,34%	100,00%
311 Plaće (Bruto)	155.799,00	175.032,00	175.032,00	112,34%	100,00%
3111 Plaće za redovan rad	155.799,00	175.032,00	175.032,00	112,34%	100,00%
AKTIVNOST A210102 REDOVANA DJELATNOST DV BAMBI – Mala škola	4.280,90	2.800,00	2.800,00	65,41%	100,00%
IZVOR 120 Opći prihodi i primici – predškola	3.830,46	2.800,00	2.800,00	73,10%	100,00%
3 Rashodi poslovanja	3.830,46	2.800,00	2.800,00	73,10%	100,00%
31 Rashodi za zaposlene	3.458,44	2.800,00	2.800,00	80,96%	100,00%
311 Plaće (Bruto)	1.938,57	0,00	0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	1.938,57	0,00	0,00	0,00%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	1.200,00	2.800,00	2.800,00	233,33%	100,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	1.200,00	2.800,00	2.800,00	233,33%	100,00%
313 Doprinosi na plaće	319,87	0,00	0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	319,87	0,00	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	0,00%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	372,02	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 510 Pomoći iz državnog proračuna	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	0,00%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	450,44	0,00	0,00	0,00%	
UKUPNO RASHODI	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%

Članak 2.

Osim Općeg i posebnog dijela, sastavni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana DV Bambi Kaptol za 2025. 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 obavezan do 31. ožujka tekuće godine izraditi i dostaviti Vijeću Prijedlog godišnjeg 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 2025. godine planirano je sljedećim financijsko-planskim dokumentima:

- Financijski plan Dječjeg vrtića Bambi Kaptol za 2025 i projekcije za 2026. i 2027. godinu kojim su utvrđeni prihodi i primici u ukupnom iznosu od 436.046,00 EUR.
- I. Izmjene i dopune Financijskog plana Dv Bambi za 2025. godinu, kojim su utvrđeni ukupni prihodi i primici te preneseni rezultat u iznosu od 468.832,49 EUR.

Godišnjim izvještajem o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Bambi Kaptol za 2024. godinu utvrđen je višak prihoda/ primitaka nad rashodima / izdacima u iznosu od 57,97 EUR koji je ugrađen u prve izmjene i dopune Financijskog plana.

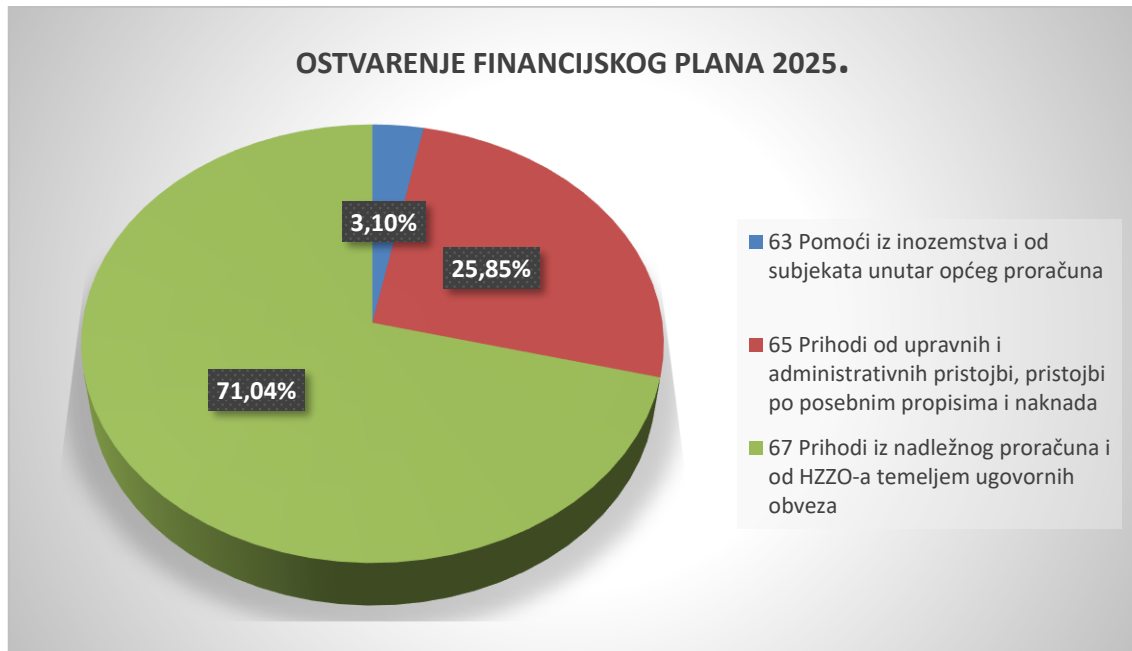
Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana se sastoji od:

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

PRIHODI I PRIMICI

¹ U 2025. godini Dječji vrtić Bambi ostvareno je ukupno 440.383,34 EUR prihoda što je za 16,77 % više u odnosu na prethodnu godinu za isto izvještajno razdoblje. Najviši udio u ostvarenju imaju prihodi iz nadležnog proračuna od 71,04 % -skupina 67, zatim prihodi od naknada roditelja 25,85 % -skupina 65., a 3,10 % odnosi se na pomoći od subjekata unutar općeg proračuna - skupina 63.

RAČUN I OPIS RAČUNA	FINAN. PLAN 2025	OSTVARENJE 2025.
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	13.354,10	13.663,35
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	114.692,13	113.855,09
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	340.728,29	312.864,90
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	468.774,52	440.383,34



Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2024.	FINAN. PLAN 2025	OSTVARENJE 2025.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	377.131,97	468.774,52	440.383,34	116,77%	93,94%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	8.856,46	13.354,10	13.663,35	154,28%	102,32%
<i>510 Pomoći iz državnog proračuna</i>	<i>8.856,46</i>	<i>13.354,10</i>	<i>13.663,35</i>	<i>154,28%</i>	<i>102,32%</i>
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.856,46	13.354,10	13.663,35	154,28%	102,32%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.856,46	13.354,10	13.663,35	154,28%	102,32%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	97.598,32	114.692,13	113.855,09	116,66%	99,27%
<i>310 Vlastiti prihodi</i>	<i>1.526,58</i>	<i>3.315,22</i>	<i>3.640,00</i>	<i>238,44%</i>	<i>109,80%</i>
<i>440 Sufinanciranje roditelja DV</i>	<i>96.071,74</i>	<i>111.000,00</i>	<i>109.838,18</i>	<i>114,33%</i>	<i>98,95%</i>
<i>510 Pomoći iz državnog proračuna</i>	<i>0,00</i>	<i>376,91</i>	<i>376,91</i>		<i>100,00%</i>
652 Prihodi po posebnim propisima	97.598,32	114.692,13	113.855,09	116,66%	99,27%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	97.598,32	114.692,13	113.855,09	116,66%	99,27%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	270.677,19	340.728,29	312.864,90	115,59%	91,82%
<i>110 Opći prihodi i primici</i>	<i>17.095,40</i>	<i>103.429,50</i>	<i>92.201,55</i>	<i>539,34%</i>	<i>89,14%</i>
<i>120 Opći prihodi i primici - predškola</i>	<i>3.830,46</i>	<i>2.800,00</i>	<i>2.400,00</i>	<i>62,66%</i>	<i>85,71%</i>
<i>130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda</i>	<i>93.952,33</i>	<i>33.100,00</i>	<i>31.450,56</i>	<i>33,48%</i>	<i>95,02%</i>
<i>520 Pomoći</i>	<i>155.799,00</i>	<i>201.398,79</i>	<i>186.812,79</i>	<i>119,91%</i>	<i>92,76%</i>
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	270.677,19	340.728,29	312.864,90	115,59%	91,82%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	270.677,19	340.728,29	312.864,90	115,59%	91,82%
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	377.131,97	468.774,52	440.383,34	116,77%	93,94%

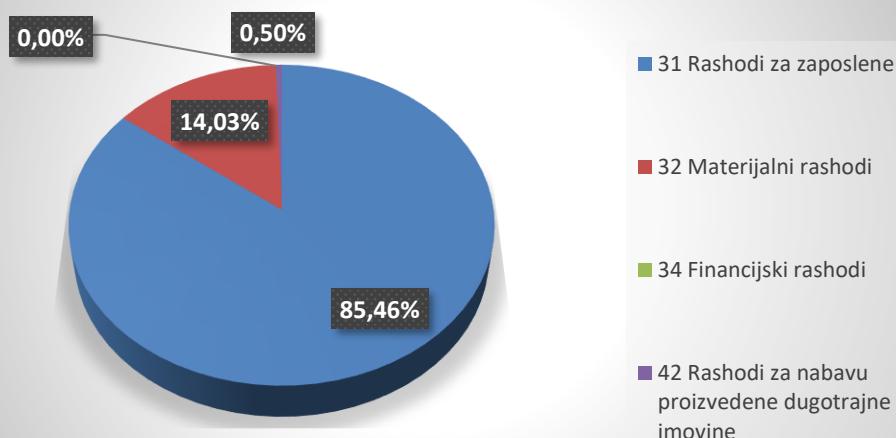
RASHODI I IZDACI

Ekonomska klasifikacija:

U 2025. godini izvršeno je ukupno 460.379,79 EUR rashoda i izdataka. Najveće udjele u ukupnim rashodima imaju rashodi za zaposlene - skupina 31 (85,46%), te materijalni rashodi rashodi - skupina 32 (14,03%).

RAČUN I OPIS RAČUNA	FINAN. PLAN 2025	OSTVARENJE 2025.
31 Rashodi za zaposlene	393.611,94	393.456,64
32 Materijalni rashodi	71.148,05	64.597,99
34 Financijski rashodi	60,00	19,92
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.012,50	2.305,24
UKUPNO RASHODI I IZDACI	468.832,49	460.379,79

OSTVARENJE 2025.



Pregled ostvarenih rashoda i izdataka daje se u sljedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2024.	FINANCIJSKI JSI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	372.638,81	464.819,99	458.074,55	122,93%	98,55%
31 Rashodi za zaposlene	307.623,22	393.611,94	393.456,64	127,90%	99,96%
110 Opći prihodi i primici	17.095,40	94.990,81	86.430,39	505,58%	90,99%
120 Opći prihodi i primici - predškola	3.458,44	2.800,00	2.800,00	80,96%	100,00%
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	78.097,81	33.100,00	33.098,54	42,38%	100,00%
310 Vlastiti prihodi	300,00	1.800,00	1.746,09	582,03%	97,01%
440 Sufinanciranje roditelja DV	52.872,57	85.889,13	94.349,62	178,45%	109,85%
520 Pomoći	155.799,00	175.032,00	175.032,00	112,34%	100,00%
311 Plaće (Bruto)	269.973,83	340.716,94	340.789,14	126,23%	100,02%
3111 Plaće za redovan rad	258.145,26	340.716,94	340.789,14	132,01%	100,02%
3112 Plaće u naravi	11.828,57	0,00	0,00	0,00%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	13.544,00	15.995,00	15.798,09	116,64%	98,77%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	13.544,00	15.995,00	15.798,09	116,64%	98,77%
313 Doprinosi na plaće	24.105,39	36.900,00	36.869,41	152,95%	99,92%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	24.105,39	36.900,00	36.869,41	152,95%	99,92%
32 Materijalni rashodi	64.995,68	71.148,05	64.597,99	99,39%	90,79%
110 Opći prihodi i primici	0,00	5.300,00	5.136,39		96,91%
120 Opći prihodi i primici - predškola	372,02	0,00	0,00	0,00%	
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	15.854,52	0,00	0,00	0,00%	
310 Vlastiti prihodi	741,80	2.000,00	1.851,61	249,61%	92,58%
440 Sufinanciranje roditelja DV	40.399,63	50.870,00	44.249,29	109,53%	86,99%
510 Pomoći iz državnog proračuna	7.627,71	12.978,05	13.360,70	175,16%	102,95%
321 Naknade troškova zaposlenima	12.024,57	7.460,00	7.586,13	63,09%	101,69%
3211 Službena putovanja	423,60	325,00	350,00	82,63%	107,69%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.206,71	5.300,00	5.136,39	71,27%	96,91%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.620,00	1.090,00	1.356,04	51,76%	124,41%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.774,26	745,00	743,70	41,92%	99,83%
322 Rashodi za materijal i energiju	27.515,18	34.711,50	32.042,64	116,45%	92,31%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.261,71	7.479,50	6.906,33	110,29%	92,34%
3222 Materijal i sirovine	15.297,94	19.867,00	17.703,43	115,72%	89,11%
3223 Energija	4.505,00	5.500,00	5.637,03	125,13%	102,49%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	95,20	200,00	82,74	86,91%	41,37%
3225 Sitni inventar i auto gume	433,14	915,00	943,98	217,94%	103,17%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	922,19	750,00	769,13	83,40%	102,55%
323 Rashodi za usluge	21.380,35	23.176,55	18.902,04	88,41%	81,56%
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.870,40	2.000,00	1.805,70	96,54%	90,29%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.243,61	4.706,91	4.029,58	39,34%	85,61%

3234 Komunalne usluge	2.654,49	3.030,00	2.564,32	96,60%	84,63%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.004,26	954,64	776,24	77,29%	81,31%
3237 Intelektualne i osobne usluge	3.938,12	8.285,00	8.281,20	210,28%	99,95%
3238 Računalne usluge	720,00	1.100,00	960,00	133,33%	87,27%
3239 Ostale usluge	949,47	3.100,00	485,00	51,08%	15,65%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.075,58	5.800,00	6.067,18	148,87%	104,61%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.597,56	1.200,00	2.321,73	145,33%	193,48%
3292 Premije osiguranja	1.543,71	2.100,00	2.034,81	131,81%	96,90%
3293 Reprezentacija	457,06	500,00	444,71	97,30%	88,94%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	477,25	2.000,00	1.265,93	265,26%	63,30%
34 Financijski rashodi	19,91	60,00	19,92	100,05%	33,20%
<i>440 Sufinanciranje roditelja DV</i>	<i>19,91</i>	<i>60,00</i>	<i>19,92</i>	<i>100,05%</i>	<i>33,20%</i>
343 Ostali financijski rashodi	19,91	60,00	19,92	100,05%	33,20%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	19,91	50,00	19,92	100,05%	39,84%
3433 Zatezne kamate	0,00	10,00	0,00		0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.521,44	4.012,50	2.305,24	50,98%	57,45%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.521,44	4.012,50	2.305,24	50,98%	57,45%
<i>440 Sufinanciranje roditelja DV</i>	<i>3.294,69</i>	<i>3.500,00</i>	<i>1.363,74</i>	<i>41,39%</i>	<i>38,96%</i>
<i>510 Pomoći iz državnog proračuna</i>	<i>1.226,75</i>	<i>512,50</i>	<i>941,50</i>	<i>76,75%</i>	<i>183,71%</i>
422 Postrojenja i oprema	3.208,94	4.012,50	2.305,24	71,84%	57,45%
4221 Uredska oprema i namještaj	1.226,75	2.012,50	2.305,24	187,91%	114,55%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.982,19	2.000,00	0,00	0,00%	0,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	1.312,50	0,00	0,00	0,00%	
4262 Ulaganja u računalne programe	1.312,50	0,00	0,00	0,00%	
UKUPNO RASHODI I IZDACI	377.160,25	468.832,49	460.379,79	122,06%	98,20%

Funkcijska klasifikacija:

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

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	FINANCIJSKI PLAN 2025	OSTVARENJE 2025.
09 Obrazovanje	468.832,49	460.379,79
0911 Predškolsko obrazovanje	468.832,49	460.379,79
UKUPNO RASHODI	468.832,49	460.379,79

2. OBRAZLOŽENJA POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA OSTVARENIH RASHODA I IZDATAKA

Programska klasifikacija:

Za ostvarenje programa Redovna djelatnost DV Bambi u izvještajnom razdoblju utrošeno je 460.379,79 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

PRIKAZ MANJKA, ODNOSNO VIŠKA FINACIJSKOG PLANA

Ostvareni rezultat na dan 31.12.2025. je manjak prihoda i primitaka u iznosu 19.938,48 EUR.

Struktura rezultata je sljedeća:

konto 92221	Manjak prihoda poslovanja	18.574,74 €
konto 92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	1.363,74 €
	REZULTAT	19.938,48 €

Struktura rezultata prema izvorima je sljedeća:

REZULTAT	IZVOR	IZNOS
92221 - manjak prihoda poslovanja	110 - opći prihodi	-2.503,92
92221 - manjak prihoda poslovanja	120 - opći prihodi predškola	-400,00
92221 - višak prihoda poslovanja	310 - vlastiti prihodi	527,08
92221 - manjak prihoda poslovanja	130 opći prihodi pomoćni	-1.647,98
92221 - manjak prihoda poslovanja	520 - fiskalna održivost	-14.586,00
92221 - višak prihoda poslovanja	440 - sufinanciranje roditelja	538,48
92221 - manjak prihoda poslovanja	510 - pomoći	-502,40
92222 - manjak prihoda od nefinancijske imovine	440 - sufinanciranje roditelja	-1.363,74
	REZULTAT:	-19.938,48

BILANČNE STAVKE

Financijska imovina Dječjeg vrtića Bambi Kaptol na dan 31.12.2025.g

<i>Potraživanja od zaposlenih</i>	57,28
<i>Potraživanja za naknade koje se refundiraju</i>	86,56
<i>Potraživanja za pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</i>	800,00
<i>Potraživanja za prihode po posebnim propisima</i>	6.977,95
<i>Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun</i>	27.220,77
UKUPNO	35.142,56

Stanje obveza Dječjeg vrtića Bambi Kaptol na dan 31.12.2025.g.

<i>Obveze za zaposlene za plaću za 12 mj.</i>	33.798,88
<i>Obveze za materijalne rashode</i>	2.894,76
<i>Obveze za financijske rashode</i>	1,66
<i>Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</i>	440,3
UKUPNO OBVEZE	37.135,60
 <i>Jamčevni polozi - roditelji</i>	 10.167,49
UKUPNO	47.303,09

Članak 3.

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

UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 400-03/26-01/1
URBROJ: 2177-5-1-26-3
Kaptol , 15. travnja 2026.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA:

Novak, Ljubica univ. mag. iur.