



Temeljem članka 88. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 85/23), te članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Bambi, Kaptol, Upravno vijeće na svojoj 4. sjednici održanoj 26. rujna 2024. godine donosi:

POLUGODIŠNJE IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU DV BAMBI KAPTOL ZA 2024. GODINU

Članak 1.

Polugodišnji 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	105.618,46	344.765,26	176.067,69	166,70%	51,07%
PRIHODI UKUPNO	105.618,46	344.765,26	176.067,69	166,70%	51,07%
3 Rashodi poslovanja	98.015,61	340.536,73	176.816,83	180,40%	51,92%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	748,75	4.315,00	4.335,44	579,02%	100,47%
RASHODI UKUPNO	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	6.854,10	-86,47	-5.084,58	-74,18%	5880,17 %

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	8.653,46	86,47	86,47	1,00%	100,00%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	8.653,46	86,47	86,47	1,00%	100,00%

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	15.507,56	0,00	-4.998,11	-32,23%	
---	------------------	-------------	------------------	----------------	--

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	105.618,46	344.765,26	176.067,69	166,70%	51,07%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.296,92	8.165,26	2.573,86	198,46%	31,52%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.296,92	8.165,26	2.573,86	198,46%	31,52%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.296,92	8.165,26	2.573,86	198,46%	31,52%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	29.964,78	103.200,00	50.941,79	170,01%	49,36%
652 Prihodi po posebnim propisima	29.964,78	103.200,00	50.941,79	170,01%	49,36%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	29.964,78	103.200,00	50.941,79	170,01%	49,36%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	74.356,76	233.400,00	122.552,04	164,82%	52,51%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	74.356,76	233.400,00	122.552,04	164,82%	52,51%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	74.356,76	233.400,00	122.552,04	164,82%	52,51%
UKUPNO PRIHODI	105.618,46	344.765,26	176.067,69	166,70%	51,07%

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	98.015,61	340.536,73	176.816,83	180,40%	51,92%
31 Rashodi za zaposlene	81.904,15	273.830,00	149.764,73	182,85%	54,69%
311 Plaće (Bruto)	69.459,36	236.630,00	136.003,02	195,80%	57,47%
3111 Plaće za redovan rad	69.459,36	221.500,00	128.374,45	184,82%	57,96%
3112 Plaće u naravi	0,00	15.130,00	7.628,57		50,42%
312 Ostali rashodi za zaposlene	3.731,25	10.700,00	2.487,50	66,67%	23,25%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	3.731,25	10.700,00	2.487,50	66,67%	23,25%
313 Doprinosi na plaće	8.713,54	26.500,00	11.274,21	129,39%	42,54%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	8.713,54	26.500,00	11.274,21	129,39%	42,54%
32 Materijalni rashodi	16.103,16	66.646,73	27.042,14	167,93%	40,58%
321 Naknade troškova zaposlenima	3.799,72	9.750,00	7.621,14	200,57%	78,17%
3211 Službena putovanja	573,43	850,00	325,10	56,69%	38,25%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.695,41	5.400,00	4.369,07	162,09%	80,91%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	530,88	2.000,00	1.910,00	359,78%	95,50%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	1.500,00	1.016,97		67,80%
322 Rashodi za materijal i energiju	8.743,90	32.106,73	13.711,97	156,82%	42,71%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.058,30	5.506,73	2.895,04	273,56%	52,57%
3222 Materijal i sirovine	4.868,29	20.000,00	8.113,22	166,65%	40,57%
3223 Energija	2.455,61	5.000,00	2.265,98	92,28%	45,32%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	200,00	0,00		0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	258,75	400,00	284,45	109,93%	71,11%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	102,95	1.000,00	153,28	148,89%	15,33%
323 Rashodi za usluge	3.100,72	18.530,00	5.382,41	173,59%	29,05%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	466,41	2.000,00	806,95	173,01%	40,35%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	7.100,00	649,38		9,15%
3234 Komunalne usluge	774,21	2.900,00	1.212,55	156,62%	41,81%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	292,00	1.570,00	541,60	185,48%	34,50%
3237 Intelktualne i osobne usluge	1.410,60	3.240,00	1.139,96	80,81%	35,18%
3238 Računalne usluge	0,00	720,00	240,00		33,33%
3239 Ostale usluge	157,50	1.000,00	791,97	502,84%	79,20%

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	458,82	6.260,00	326,62	71,19%	5,22%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	1.200,00	0,00		0,00%
3292 Premije osiguranja	0,00	3.200,00	0,00		0,00%
3293 Reprezentacija	44,16	500,00	0,00	0,00%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	414,66	1.360,00	326,62	78,77%	24,02%
34 Financijski rashodi	8,30	60,00	9,96	120,00%	16,60%
343 Ostali financijski rashodi	8,30	60,00	9,96	120,00%	16,60%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	8,30	50,00	9,96	120,00%	19,92%
3433 Zatezne kamate	0,00	10,00	0,00		0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	748,75	4.315,00	4.335,44	579,02%	100,47%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	748,75	4.315,00	4.335,44	579,02%	100,47%
422 Postrojenja i oprema	748,75	3.000,00	3.022,94	403,73%	100,76%
4221 Uredska oprema i namještaj	748,75	1.000,00	1.040,75	139,00%	104,08%
4222 Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00		
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	2.000,00	1.982,19		99,11%
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	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%

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	74.356,76	83.400,00	47.858,04	64,36%	57,38%
110 Opći prihodi i primici	69.088,57	83.400,00	47.858,04	69,27%	57,38%
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	5.268,19	0,00	0,00	0,00%	
3 Vlastiti prihodi	1.035,32	1.200,00	736,67	71,15%	61,39%
310 Vlastiti prihodi	1.035,32	1.200,00	736,67	71,15%	61,39%
4 Prihodi za posebne namjene	28.929,46	102.000,00	50.205,12	173,54%	49,22%
440 Sufinanciranje roditelja DV	28.929,46	102.000,00	50.205,12	173,54%	49,22%
5 Pomoći	1.296,92	158.165,26	77.267,86	5957,80	48,85%
				%	
510 Pomoći	1.296,92	8.165,26	2.573,86	198,46%	31,52%
520 Pomoći	0,00	150.000,00	74.694,00		49,80%
UKUPNO PRIHODI	105.618,46	344.765,26	176.067,69	166,70%	51,07%

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	80.868,31	83.400,00	69.321,29	85,72%	83,12%
110 Opći prihodi i primici	75.595,80	83.400,00	69.321,29	91,70%	83,12%
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	5.272,51	0,00	0,00	0,00%	
3 Vlastiti prihodi	727,56	1.200,00	741,80	101,96%	61,82%
310 Vlastiti prihodi	727,56	1.200,00	741,80	101,96%	61,82%
4 Prihodi za posebne namjene	16.171,13	102.328,93	32.591,49	201,54%	31,85%
440 Sufinanciranje roditelja DV	16.171,13	102.328,93	32.591,49	201,54%	31,85%
5 Pomoći	997,36	157.922,80	78.497,69	7870,55	49,71%
				%	
510 Pomoći	997,36	7.922,80	3.801,25	381,13%	47,98%
520 Pomoći	0,00	150.000,00	74.696,44		49,80%
UKUPNO RASHODI	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%

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	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%
0911 Predškolsko obrazovanje	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%
UKUPNO RASHODI	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%

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	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%
GLAVA 00103 DJEČJI VRTIĆ BAMBI	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%
UKUPNO RASHODI	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%

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	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%
GLAVA 00103 DJEČJI VRTIĆ BAMBI	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	75.595,80	83.400,00	69.321,29	91,70%	83,12%
IZVOR 130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	5.272,51	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	727,56	1.200,00	741,80	101,96%	61,82%
IZVOR 440 Sufinanciranje roditelja DV	16.171,13	102.328,93	32.591,49	201,54%	31,85%
IZVOR 510 Pomoći	997,36	7.922,80	3.801,25	381,13%	47,98%
IZVOR 520 Pomoći	0,00	150.000,00	74.696,44		49,80%
PROGRAM 2101 REDOVNA DJELATNOST DV BAMBI	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%
AKTIVNOST A210101 REDOVNA DJELATNOST DV BAMBI	96.900,60	339.498,93	178.042,13	183,74%	52,44%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	73.931,68	79.000,00	66.690,83	90,21%	84,42%
3 Rashodi poslovanja	73.931,68	79.000,00	66.690,83	90,21%	84,42%
31 Rashodi za zaposlene	71.236,27	75.000,00	62.693,78	88,01%	83,59%
311 Plaće (Bruto)	63.394,29	54.000,00	51.739,44	81,62%	95,81%
3111 Plaće za redovan rad	63.394,29	54.000,00	51.739,44	81,62%	95,81%
313 Doprinosi na plaće	7.841,98	21.000,00	10.954,34	139,69%	52,16%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	7.841,98	21.000,00	10.954,34	139,69%	52,16%
32 Materijalni rashodi	2.695,41	4.000,00	3.997,05	148,29%	99,93%
321 Naknade troškova zaposlenima	2.695,41	4.000,00	3.997,05	148,29%	99,93%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.695,41	4.000,00	3.997,05	148,29%	99,93%
IZVOR 130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	5.272,51	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	5.272,51	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	5.272,51	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	4.525,75	0,00	0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	4.525,75	0,00	0,00	0,00%	
313 Doprinosi na plaće	746,76	0,00	0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	746,76	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	727,56	1.200,00	741,80	101,96%	61,82%
3 Rashodi poslovanja	727,56	1.200,00	741,80	101,96%	61,82%

32 Materijalni rashodi	727,56	1.200,00	741,80	101,96%	61,82%
323 Rashodi za usluge	727,56	1.200,00	741,80	101,96%	61,82%
3237 Intelektualne i osobne usluge	727,56	1.200,00	741,80	101,96%	61,82%
IZVOR 440 Sufinanciranje roditelja DV	16.171,13	102.328,93	32.562,25	201,36%	31,82%
3 Rashodi poslovanja	15.422,38	98.413,93	29.267,56	189,77%	29,74%
31 Rashodi za zaposlene	3.731,25	44.830,00	10.116,07	271,12%	22,57%
311 Plaće (Bruto)	0,00	29.130,00	7.628,57		26,19%
3111 Plaće za redovan rad	0,00	14.000,00	0,00		0,00%
3112 Plaće u naravi	0,00	15.130,00	7.628,57		50,42%
312 Ostali rashodi za zaposlene	3.731,25	10.700,00	2.487,50	66,67%	23,25%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	3.731,25	10.700,00	2.487,50	66,67%	23,25%
313 Doprinosi na plaće	0,00	5.000,00	0,00		0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	5.000,00	0,00		0,00%
32 Materijalni rashodi	11.682,83	53.523,93	19.141,53	163,84%	35,76%
321 Naknade troškova zaposlenima	1.104,31	5.350,00	2.999,27	271,60%	56,06%
3211 Službena putovanja	573,43	850,00	325,10	56,69%	38,25%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	1.000,00	0,00		0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	530,88	2.000,00	1.657,20	312,16%	82,86%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	1.500,00	1.016,97		67,80%
322 Rashodi za materijal i energiju	7.746,54	24.653,93	11.175,03	144,26%	45,33%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	858,66	4.053,93	2.345,01	273,10%	57,85%
3222 Materijal i sirovine	4.070,57	14.000,00	6.126,31	150,50%	43,76%
3223 Energija	2.455,61	5.000,00	2.265,98	92,28%	45,32%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	200,00	0,00		0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	258,75	400,00	284,45	109,93%	71,11%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	102,95	1.000,00	153,28	148,89%	15,33%
323 Rashodi za usluge	2.373,16	17.260,00	4.640,61	195,55%	26,89%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	466,41	2.000,00	806,95	173,01%	40,35%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	7.100,00	649,38		9,15%
3234 Komunalne usluge	774,21	2.900,00	1.212,55	156,62%	41,81%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	292,00	1.500,00	541,60	185,48%	36,11%
3237 Intelektualne i osobne usluge	683,04	2.040,00	398,16	58,29%	19,52%
3238 Računalne usluge	0,00	720,00	240,00		33,33%
3239 Ostale usluge	157,50	1.000,00	791,97	502,84%	79,20%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	458,82	6.260,00	326,62	71,19%	5,22%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	1.200,00	0,00		0,00%
3292 Premije osiguranja	0,00	3.200,00	0,00		0,00%
3293 Reprezentacija	44,16	500,00	0,00	0,00%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	414,66	1.360,00	326,62	78,77%	24,02%
34 Financijski rashodi	8,30	60,00	9,96	120,00%	16,60%
343 Ostali financijski rashodi	8,30	60,00	9,96	120,00%	16,60%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	8,30	50,00	9,96	120,00%	19,92%
3433 Zatezne kamate	0,00	10,00	0,00		0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	748,75	3.915,00	3.294,69	440,03%	84,16%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	748,75	3.915,00	3.294,69	440,03%	84,16%
422 Postrojenja i oprema	748,75	2.600,00	1.982,19	264,73%	76,24%
4221 Uredska oprema i namještaj	748,75	600,00	0,00	0,00%	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	2.000,00	1.982,19		99,11%
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	797,72	6.970,00	3.350,81	420,05%	48,07%
3 Rashodi poslovanja	797,72	6.570,00	2.310,06	289,58%	35,16%
32 Materijalni rashodi	797,72	6.570,00	2.310,06	289,58%	35,16%
321 Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	252,80		
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	0,00	252,80		
322 Rashodi za materijal i energiju	797,72	6.500,00	2.057,26	257,89%	31,65%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	500,00	70,35		14,07%

3222 Materijal i sirovine	797,72	6.000,00	1.986,91	249,07%	33,12%
323 Rashodi za usluge	0,00	70,00	0,00		0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	70,00	0,00		0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	400,00	1.040,75		260,19%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	400,00	1.040,75		260,19%
422 Postrojenja i oprema	0,00	400,00	1.040,75		260,19%
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00	400,00	1.040,75		260,19%
IZVOR 520 Pomoći	0,00	150.000,00	74.696,44		49,80%
3 Rashodi poslovanja	0,00	150.000,00	74.696,44		49,80%
31 Rashodi za zaposlene	0,00	150.000,00	74.696,44		49,80%
311 Plaće (Bruto)	0,00	150.000,00	74.696,44		49,80%
3111 Plaće za redovan rad	0,00	150.000,00	74.696,44		49,80%
AKTIVNOST A210102 REDOVANA DJELATNOST DV BAMBI - Mala škola	1.863,76	5.352,80	3.110,14	166,87%	58,10%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	1.664,12	4.400,00	2.630,46	158,07%	59,78%
3 Rashodi poslovanja	1.664,12	4.400,00	2.630,46	158,07%	59,78%
31 Rashodi za zaposlene	1.664,12	4.000,00	2.258,44	135,71%	56,46%
311 Plaće (Bruto)	1.539,32	3.500,00	1.938,57	125,94%	55,39%
3111 Plaće za redovan rad	1.539,32	3.500,00	1.938,57	125,94%	55,39%
313 Doprinosi na plaće	124,80	500,00	319,87	256,31%	63,97%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	124,80	500,00	319,87	256,31%	63,97%
32 Materijalni rashodi	0,00	400,00	372,02		93,01%
321 Naknade troškova zaposlenima	0,00	400,00	372,02		93,01%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	400,00	372,02		93,01%
IZVOR 440 Sufinanciranje roditelja DV	0,00	0,00	29,24		
3 Rashodi poslovanja	0,00	0,00	29,24		
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	29,24		
322 Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	29,24		
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	0,00	29,24		
IZVOR 510 Pomoći	199,64	952,80	450,44	225,63%	47,28%
3 Rashodi poslovanja	199,64	952,80	450,44	225,63%	47,28%
32 Materijalni rashodi	199,64	952,80	450,44	225,63%	47,28%
322 Rashodi za materijal i energiju	199,64	952,80	450,44	225,63%	47,28%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	199,64	952,80	450,44	225,63%	47,28%
UKUPNO RASHODI	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%

Članak 2.

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

C. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

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.

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.

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.

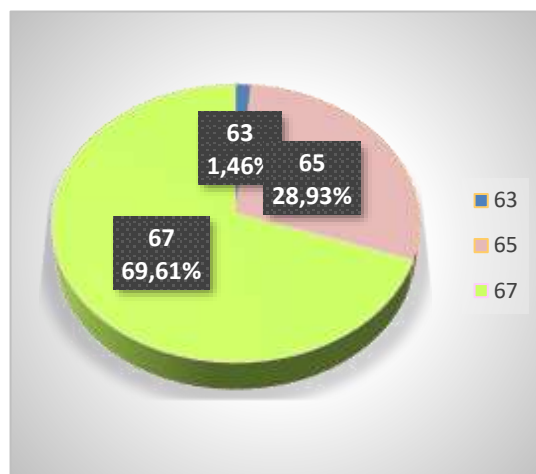
Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana se sastoji od:

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

PRIHODI I PRIMICI

U prvom polugodištu 2024. godine Dječji vrtić Bambi ostvareno je ukupno 176.067,69 EUR prihoda što je za 66,70 % više u odnosu na prethodnu godinu za isto izvještajno razdoblje. Najviši udio u ostvarenju imaju prihodi iz nadležnog proračuna od 69,61 % -skupina 67, zatim prihodi od naknada roditelja 28,93 % -skupina 65., a 1,46 % 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	8.165,26	2.573,86
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	103.200,00	50.941,79
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	233.400,00	122.552,04
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	344.765,26	176.067,69



Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u slijedećoj tablici:

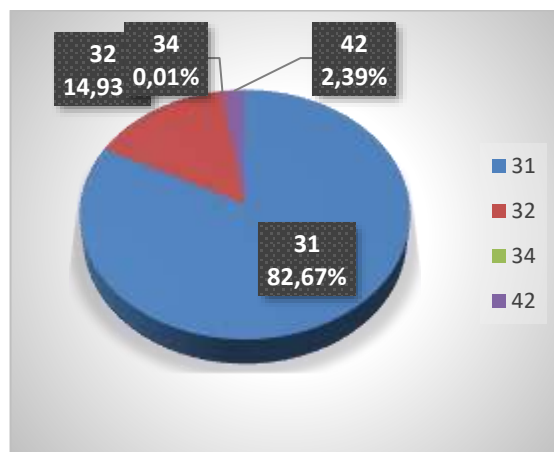
RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2023	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	105.618,46	344.765,26	176.067,69	166,70%	51,07%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.296,92	8.165,26	2.573,86	198,46%	31,52%
510 Pomoći	1.296,92	8.165,26	2.573,86	198,46%	31,52%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.296,92	8.165,26	2.573,86	198,46%	31,52%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.296,92	8.165,26	2.573,86	198,46%	31,52%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	29.964,78	103.200,00	50.941,79	170,01%	49,36%
310 Vlastiti prihodi	1.035,32	1.200,00	736,67	71,15%	61,39%
440 Sufinanciranje roditelja DV	28.929,46	102.000,00	50.205,12	173,54%	49,22%
652 Prihodi po posebnim propisima	29.964,78	103.200,00	50.941,79	170,01%	49,36%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	29.964,78	103.200,00	50.941,79	170,01%	49,36%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	74.356,76	233.400,00	122.552,04	164,82%	52,51%
110 Opći prihodi i primici	69.088,57	83.400,00	47.858,04	69,27%	57,38%
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	5.268,19	0,00	0,00	0,00%	
520 Pomoći	0,00	150.000,00	74.694,00		49,80%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	74.356,76	233.400,00	122.552,04	164,82%	52,51%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	74.356,76	233.400,00	122.552,04	164,82%	52,51%
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	105.618,46	344.765,26	176.067,69	166,70%	51,07%

RASHODI I IZDACI

Ekonomska klasifikacija:

U prvom polugodištu 2024. godine izvršeno je ukupno 181.162,27 EUR rashoda i izdataka. Najveće udjele u ukupnim rashodima imaju rashodi za zaposlene - skupina 31 (82,76%), materijalni rashodi rashodi - skupina 32 (14,93%).

RAČUN I OPIS RAČUNA	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024
1	3	4
31 Rashodi za zaposlene	273.830,00	149.764,73
32 Materijalni rashodi	66.646,73	27.042,14
34 Financijski rashodi	60,00	9,96
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.315,00	4.335,44
UKUPNO RASHODI I IZDACI	344.851,73	181.152,27



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	98.015,61	340.536,73	176.816,83	180,40%	51,92%
31 Rashodi za zaposlene	81.904,15	273.830,00	149.764,73	182,85%	54,69%
110 Opći prihodi i primici	72.900,39	79.000,00	64.952,22	89,10%	82,22%
130 Nenamjenski prihodi-iznad standarda	5.272,51	0,00	0,00	0,00%	
440 Suфинансiranje roditelja DV	3.731,25	44.830,00	10.116,07	271,12%	22,57%
520 Pomoći	0,00	150.000,00	74.696,44		49,80%
311 Plaće (Bruto)	69.459,36	236.630,00	136.003,02	195,80%	57,47%
3111 Plaće za redovan rad	69.459,36	221.500,00	128.374,45	184,82%	57,96%
3112 Plaće u naravi	0,00	15.130,00	7.628,57		50,42%
312 Ostali rashodi za zaposlene	3.731,25	10.700,00	2.487,50	66,67%	23,25%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	3.731,25	10.700,00	2.487,50	66,67%	23,25%
313 Doprinosi na plaće	8.713,54	26.500,00	11.274,21	129,39%	42,54%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	8.713,54	26.500,00	11.274,21	129,39%	42,54%
32 Materijalni rashodi	16.103,16	66.646,73	27.042,14	167,93%	40,58%
110 Opći prihodi i primici	2.695,41	4.400,00	4.369,07	162,09%	99,30%
310 Vlastiti prihodi	727,56	1.200,00	741,80	101,96%	61,82%
440 Suфинансiranje roditelja DV	11.682,83	53.523,93	19.170,77	164,09%	35,82%
510 Pomoći	997,36	7.522,80	2.760,50	276,78%	36,70%
321 Naknade troškova zaposlenima	3.799,72	9.750,00	7.621,14	200,57%	78,17%
3211 Službena putovanja	573,43	850,00	325,10	56,69%	38,25%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.695,41	5.400,00	4.369,07	162,09%	80,91%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	530,88	2.000,00	1.910,00	359,78%	95,50%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	1.500,00	1.016,97		67,80%
322 Rashodi za materijal i energiju	8.743,90	32.106,73	13.711,97	156,82%	42,71%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.058,30	5.506,73	2.895,04	273,56%	52,57%
3222 Materijal i sirovine	4.868,29	20.000,00	8.113,22	166,65%	40,57%
3223 Energija	2.455,61	5.000,00	2.265,98	92,28%	45,32%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	200,00	0,00		0,00%

3225 Sitni inventar i auto gume	258,75	400,00	284,45	109,93%	71,11%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	102,95	1.000,00	153,28	148,89%	15,33%
323 Rashodi za usluge	3.100,72	18.530,00	5.382,41	173,59%	29,05%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	466,41	2.000,00	806,95	173,01%	40,35%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	7.100,00	649,38		9,15%
3234 Komunalne usluge	774,21	2.900,00	1.212,55	156,62%	41,81%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	292,00	1.570,00	541,60	185,48%	34,50%
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.410,60	3.240,00	1.139,96	80,81%	35,18%
3238 Računalne usluge	0,00	720,00	240,00		33,33%
3239 Ostale usluge	157,50	1.000,00	791,97	502,84%	79,20%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	458,82	6.260,00	326,62	71,19%	5,22%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	1.200,00	0,00		0,00%
3292 Premije osiguranja	0,00	3.200,00	0,00		0,00%
3293 Reprezentacija	44,16	500,00	0,00	0,00%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	414,66	1.360,00	326,62	78,77%	24,02%
34 Financijski rashodi	8,30	60,00	9,96	120,00%	16,60%
440 Sufinanciranje roditelja DV	8,30	60,00	9,96	120,00%	16,60%
343 Ostali financijski rashodi	8,30	60,00	9,96	120,00%	16,60%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	8,30	50,00	9,96	120,00%	19,92%
3433 Zatezne kamate	0,00	10,00	0,00		0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	748,75	4.315,00	4.335,44	579,02%	100,47%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	748,75	4.315,00	4.335,44	579,02%	100,47%
110 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00		
440 Sufinanciranje roditelja DV	748,75	3.915,00	3.294,69	440,03%	84,16%
510 Pomoći	0,00	400,00	1.040,75		260,19%
422 Postrojenja i oprema	748,75	3.000,00	3.022,94	403,73%	100,76%
4221 Uredska oprema i namještaj	748,75	1.000,00	1.040,75	139,00%	104,08%
4222 Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00		
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	2.000,00	1.982,19		99,11%
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	98.764,36	344.851,73	181.152,27	183,42%	52,53%

Funkcijska klasifikacija:

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

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	OSTVARENJE 2023	FINANCIJSKI PLAN 2024	OSTVARENJE 2024
1	2	3	4
09 Obrazovanje	98.764,36	344.851,73	181.152,27
0911 Predškolsko obrazovanje	98.764,36	344.851,73	181.152,27
UKUPNO RASHODI	98.764,36	344.851,73	181.152,27

2. OBRAZLOŽENJA POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA OSTVARENIH RASHODA I IZDATAKA

Programska klasifikacija:

Za ostvarenje programa Redovna djelatnost DV Bambi u izvještajnom razdoblju utrošeno je 181.152,27 EUR.

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

BILANČNE STAVKE

Financijska imovina Dječjeg vrtića Bambi Kaptol na dan 30.06.2024.g

<i>Potraživanja za naknade koje se refundiraju</i>	51,38
<i>Potraživanja za naknade za vrtić</i>	7.498,88
<i>Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćenih u proračun</i>	31.156,92
<i>Rashodi budućih razdoblja</i>	
UKUPNO	38.707,18

Stanje obveza Dječjeg vrtića Bambi Kaptol na dan 30.06.2024.g.

<i>Obveze za zaposlene za plaću za 06 mj.</i>	22.429,52
<i>Obveze za materijalne rashode</i>	4.544,04
<i>Obveze za financijske rashode</i>	3,32
<i>Ostale tekuće obveze</i>	92,63
<i>Obveze za nabavu nefinancijske imovine</i>	1638
<i>Jamčevni polozi - roditelji</i>	7.498,90
UKUPNO	36.206,41

Članak 3.

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

UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 400-03/24-01/4
URBROJ: 2177-5-2-24-2
Kaptol , 26. rujna 2024.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA:

Novak, Ljubica dipl.iur