

Dječji vrtić Konavle
Put od Cavtata 14
20210 Cavtat

Klasa: 112-03-25-05-05
Ur.broj: 2117-104-05-25-06

Cavtat, 28. ožujka 2025 godine

Na temelju čl. 37. Statuta Dječjeg vrtića Konavle, Upravno vijeće na 30. sjednici dana 28. ožujka 2024. godine, donijelo je jednoglasno slijedeću

ODLUKU

Prihvaća se Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Konavle za 2024 godinu.



ZAMJENIK PREDSEDNICE UPRAVNOG VIJEĆA

Juraj Magud, dipl.iur.

Na temelju odredbi članka 89. i 168. Zakona o proračunu (Narodne novine 144/21), upravno vijeće Predškolske ustanove Dječji vrtić Konavle na 30. sjednici, održanoj 28. ožujka 2025. godine usvojilo je

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ ZA 2024. GODINU

I. OPĆI DIO SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA		Izvršenje proračuna za 2023.	Rebalans za 2024.	Izvršenje proračuna za 2024.	Indeks	Indeks
		1	2	4	4/1	4/2
Prihodi ukupno:		2.136.632,65	3.186.158,00	2.718.881,65	127	85
6	PRIHODI POSLOVANJA	2.136.632,65	3.186.158,00	2.718.881,65	127	85
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0	0
Rashodi ukupno:		2.165.393,08	3.041.500,00	2.767.561,72	128	91
3	RASHODI POSLOVANJA	2.146.517,14	2.952.900,00	2.706.818,50	126	92
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	18.875,94	88.600,00	60.743,22	322	69
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK		-28.760,43	144.658,00	-48.680,07	169	-34
SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA						
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0	0
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0	0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA		0,00	0,00	0,00	0	0
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE						
9	PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	-115.897,39	-144.658,00	-144.657,82	125	100
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		-144.657,82	0,00	-193.337,89	134	0
UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA		2.020.735,26	3.041.500,00	2.574.223,83	127	85
UKUPNO RASHODI I IZDACI		2.165.393,08	3.041.500,00	2.767.561,72	128	91

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 2023.	Rebalans za 2024.	Izvršenje proračuna za 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
UKUPNI PRIHODI		1	2	4	4/1	4/2
6	PRIHODI POSLOVANJA	2.136.632,65	3.186.158,00	2.718.881,65	127	85
63	POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	2.136.632,65	3.186.158,00	2.718.881,65	127	85
636	POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	7.368,16	8.000,00	6.590,00	89	82
6361	TEKUĆE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	7.368,16		6.590,00	89	
65	PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA	435.867,37	502.889,00	484.325,78	111	96
652	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	435.867,37		484.325,78	111	
6526	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	435.867,37		484.325,78	111	
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	23.541,43	56.500,00	36.865,10	157	65
661	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA	23.541,43		31.865,10	135	
6615	PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA	23.541,43		31.865,10	135	
663	DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA	0,00		5.000,00	0	
6631	TEKUĆE DONACIJE	0,00		5.000,00	0	
67	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A TEMELJEM UGOVORNIH OBVEZA	1.669.766,09	2.618.769,00	2.191.100,77	131	84
671	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	1.669.766,09		2.191.100,77	131	
6711	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	1.656.858,10		2.164.658,27	131	
6712	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	12.907,99		26.442,50	205	
68	KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI	89,60	0,00	0,00	0	0
683	OSTALI PRIHODI	89,60		0,00	0	
6831	OSTALI PRIHODI	89,60		0,00	0	
UKUPNI RASHODI		2.165.393,08	3.041.500,00	2.767.561,72	128	91
3	RASHODI POSLOVANJA	2.146.517,14	2.952.900,00	2.706.818,50	126	92
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.571.307,18	2.319.803,00	2.161.593,99	138	93
311	PLAĆE (BRUTO)	1.266.979,35		1.693.050,08	134	
3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD	1.266.979,35		1.693.050,08	134	
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	98.954,48		193.170,13	195	
3121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	98.954,48		193.170,13	195	
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	205.373,35		275.373,78	134	
3132	DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	205.373,35		275.373,78	134	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 2023.	Rebalans za 2024.	Izvršenje proračuna za 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
32	MATERIJALNI RASHODI	575.209,96	633.097,00	545.224,51	95	86
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	94.074,39		111.417,10	118	
3211	SLUŽBENA PUTOVANJA	6.064,59		6.094,48	100	
3212	NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	80.688,10		93.582,44	116	
3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	7.321,70		11.740,18	160	
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	324.500,77		320.811,41	99	
3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	50.478,11		52.305,68	104	
3222	MATERIJAL I SIROVINE	157.437,92		160.466,49	102	
3223	ENERGIJA	47.047,96		47.326,92	101	
3224	MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	25.390,08		15.512,97	61	
3225	SITNI INVENTAR I AUTO GUME	41.231,08		35.189,79	85	
3227	SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	2.915,62		10.009,56	343	
323	RASHODI ZA USLUGE	140.081,32		94.725,66	68	
3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	8.043,56		7.439,14	92	
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	76.387,21		56.804,70	74	
3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	248,85		248,85	100	
3234	KOMUNALNE USLUGE	23.883,30		19.872,42	83	
3236	ZDRAVSTVENE I VETERINARSKJE USLUGE	24.460,70		5.783,93	24	
3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	0,00		936,60	0	
3238	RAČUNALNE USLUGE	4.591,82		964,48	21	
3239	OSTALE USLUGE	2.465,88		2.675,54	109	
324	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	140,00		0,00	0	
3241	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	140,00		0,00	0	
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	16.413,48		18.270,34	111	
3291	NAKNADE ZA RAD PREDSTAVNIČKIH I IZVRŠNIH TIJELA, POVJERENSTAVA I SLIČNO	7.824,75		8.322,60	106	
3292	PREMIJE OSIGURANJA	6.629,87		7.976,14	120	
3293	REPREZENTACIJA	0,00		232,06	0	
3295	PRISTOJBE I NAKNADE	1.680,00		0,00	0	
3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	278,86		1.739,54	624	
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	18.875,94	88.600,00	60.743,22	322	69
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	18.875,94	88.600,00	60.743,22	322	69
422	POSTROJENJA I OPREMA	18.875,94		36.243,22	192	
4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	4.797,59		6.637,58	138	
4227	UREĐAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE	14.078,35		29.605,64	210	
423	PRIJEVOZNA SREDSTVA	0,00		24.500,00	0	
4231	PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU	0,00		24.500,00	0	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 2023.	Rebalans za 2024.	Izvršenje proračuna za 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
PRIHODI						
		2.136.632,65	3.186.158,00	2.718.881,65	127	85
1	Opći prihodi i primici	1.580.387,62	2.523.766,00	2.091.917,77	132	83
11	Opći prihodi i primici	1.580.387,62	2.523.766,00	2.091.917,77	132	83
110	Opći prihodi i primici - tekuća godina	1.580.387,62	2.523.766,00	2.091.917,77	132	83
2	Vlastiti prihodi	23.541,43	44.500,00	31.865,10	135	72
22	Vlastiti prihodi - PK	23.541,43	44.500,00	31.865,10	135	72
2102	DV - Vlastiti prihodi - usluge	23.541,43	44.500,00	31.865,10	135	72
3	Prihodi za posebne namjene	435.956,97	502.889,00	484.325,78	111	96
37	Posebne namjene - PK	435.956,97	502.889,00	484.325,78	111	96
3452	DV - Sufinanciranje cijene usluge	435.867,37	499.889,00	484.325,78	111	97
3482	DV -Prihodi od osig., naknada štete, refundacija	0,00	3.000,00	0,00	0	0
3492	DV-ostali prihodi po ugovorima	89,60	0,00	0,00	0	0
4	Pomoći	96.746,63	103.003,00	105.773,00	109	103
41	Pomoći - državni proračun	33.585,65	95.003,00	99.183,00	295	104
411	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	33.585,65	95.003,00	99.183,00	295	104
46	Pomoći proračunskim korisnicima (PK) iz proračuna koji im nije nadležan	7.368,16	8.000,00	6.590,00	89	82
4612	DV - Tekuće pomoći pror.korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	7.368,16	8.000,00	6.590,00	89	82
48	Pomoći OK - EU	55.792,82	0,00	0,00	0	0
481	OK -Tekuće pomoći iz dr.proračuna temeljem prijenosa EU	55.792,82	0,00	0,00	0	0
5	Donacije	0,00	12.000,00	5.000,00	0	42
53	Donacije PK - tekuće	0,00	12.000,00	5.000,00	0	42
5102	DV - Tekuće donacije	0,00	12.000,00	5.000,00	0	42
RASHODI		2.165.393,08	3.041.500,00	2.767.561,72	128	91
1	Opći prihodi i primici	1.624.940,52	2.368.400,00	2.158.654,28	133	91
11	Opći prihodi i primici	1.624.940,52	2.368.400,00	2.158.654,28	133	91
110	Opći prihodi i primici - tekuća godina	1.624.940,52	2.368.400,00	2.158.654,28	133	91
2	Vlastiti prihodi	23.541,43	44.500,00	31.865,10	135	72
22	Vlastiti prihodi - PK	23.541,43	44.500,00	31.865,10	135	72
2102	DV - Vlastiti prihodi - usluge	23.541,43	44.500,00	31.865,10	135	72
3	Prihodi za posebne namjene	425.454,36	513.597,00	466.269,34	110	91
37	Posebne namjene - PK	425.454,36	513.597,00	466.269,34	110	91
3452	DV - Sufinanciranje cijene usluge	425.159,04	499.889,00	455.561,01	107	91
3462	DV - VIŠAK Sufinanciranje cijene usluge	205,72	10.708,00	10.708,33	5205	100
3482	DV -Prihodi od osig., naknada štete, refundacija	0,00	3.000,00	0,00	0	0
3492	DV-ostali prihodi po ugovorima	89,60	0,00	0,00	0	0
4	Pomoći	91.456,77	103.003,00	105.773,00	116	103
41	Pomoći - državni proračun	33.585,65	95.003,00	99.183,00	295	104

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 2023.	Rebalans za 2024.	Izvršenje proračuna za 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
411	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	33.585,65	95.003,00	99.183,00	295	104
46	Pomoći proračunskim korisnicima (PK) iz proračuna koji im nije nadležan	7.368,16	8.000,00	6.590,00	89	82
4612	DV - Tekuće pomoći pror.korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	7.368,16	8.000,00	6.590,00	89	82
48	Pomoći OK - EU	50.502,96	0,00	0,00	0	0
481	OK -Tekuće pomoći iz dr.proračuna temeljem prijenosa EU	50.502,96	0,00	0,00	0	0
5	Donacije	0,00	12.000,00	5.000,00	0	42
53	Donacije PK - tekuće	0,00	12.000,00	5.000,00	0	42
5102	DV - Tekuće donacije	0,00	12.000,00	5.000,00	0	42

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJ	Izvršenje proračuna za 2023.	Rebalans za 2024.	Izvršenje proračuna za 2024.	Indeks	Indeks
	1	2	4	4/1	4/2
UKUPNO:	2.165.393,08	3.041.500,00	2.767.561,72	128	91
09 Obrazovanje	2.165.393,08	3.041.500,00	2.767.561,72	128	91
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.165.393,08	3.041.500,00	2.767.561,72	128	91
0911 Predškolsko obrazovanje	2.165.393,08	3.041.500,00	2.767.561,72	128	91

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 2023.	Rebalans za 2024.	Izvršenje proračuna za 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
9	VLASTITI IZVORI	-115.897,39	-144.658,00	-144.657,82	125	100
92	REZULTAT POSLOVANJA	-115.897,39	-144.658,00	-144.657,82	125	100
9221	VIŠAK PRIHODA	205,72		10.708,33	5205	
9222	Manjak prihoda i primitaka	-116.103,11		-155.366,15	134	

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 2023.	Rebalans za 2024.	Izvršenje proračuna za 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA		-115.897,39	-144.658,00	-144.657,82	125	100
1	Opći prihodi i primici	-110.813,25	-155.366,00	-155.366,15	140	100
11	Opći prihodi i primici	-110.813,25	-155.366,00	-155.366,15	140	100
110	Opći prihodi i primici - tekuća godina	-110.813,25	-155.366,00	-155.366,15	140	100
3	Prihodi za posebne namjene	205,72	10.708,00	10.708,33	5205	100
37	Posebne namjene - PK	205,72	10.708,00	10.708,33	5205	100
3462	DV - VIŠAK Sufinanciranje cijene usluge	205,72	10.708,00	10.708,33	5205	100
4	Pomoći	-5.289,86	0,00	0,00	0	0
48	Pomoći OK - EU	-5.289,86	0,00	0,00	0	0
481	OK -Tekuće pomoći iz dr.proračuna temeljem prijenosa EU	-5.289,86	0,00	0,00	0	0

II POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2024.	Izvršenje proračuna za 2024.	Indeks
		2	4	4/2
UKUPNO:		3.041.500,00	2.767.561,72	91
Izvor 1	Opći prihodi i primici	2.368.400,00	2.158.654,28	91
Izvor 11	Opći prihodi i primici	2.368.400,00	2.158.654,28	91
Izvor 110	Opći prihodi i primici - tekuća godina	2.368.400,00	2.158.654,28	91
Izvor 2	Vlastiti prihodi	44.500,00	31.865,10	72
Izvor 22	Vlastiti prihodi - PK	44.500,00	31.865,10	72
Izvor 2102	DV - Vlastiti prihodi - usluge	44.500,00	31.865,10	72
Izvor 3	Prihodi za posebne namjene	513.597,00	466.269,34	91
Izvor 37	Posebne namjene - PK	513.597,00	466.269,34	91
Izvor 3452	DV - Sufinanciranje cijene usluge	499.889,00	455.561,01	91
Izvor 3462	DV - VIŠAK Sufinanciranje cijene usluge	10.708,00	10.708,33	100
Izvor 3482	DV -Prihodi od osig., naknada štete, refundacija	3.000,00	0,00	0
Izvor 4	Pomoći	103.003,00	105.773,00	103
Izvor 41	Pomoći - državni proračun	95.003,00	99.183,00	104
Izvor 411	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	95.003,00	99.183,00	104
Izvor 46	Pomoći proračunskim korisnicima (PK) iz proračuna koji im nije nadležan	8.000,00	6.590,00	82
Izvor 4612	DV - Tekuće pomoći pror.korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.000,00	6.590,00	82
Izvor 5	Donacije	12.000,00	5.000,00	42
Izvor 53	Donacije PK - tekuće	12.000,00	5.000,00	42
Izvor 5102	DV - Tekuće donacije	12.000,00	5.000,00	42
Program 2051 Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj		3.041.500,00	2.767.561,72	91
Aktivnos A205101 Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića		2.381.803,00	2.213.499,03	93
Izvor 1	Opći prihodi i primici	2.286.800,00	2.114.316,03	92
Izvor 11	Opći prihodi i primici	2.286.800,00	2.114.316,03	92
Izvor 110	Opći prihodi i primici - tekuća godina	2.286.800,00	2.114.316,03	92
Izvor 4	Pomoći	95.003,00	99.183,00	104
Izvor 41	Pomoći - državni proračun	95.003,00	99.183,00	104
Izvor 411	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	95.003,00	99.183,00	104
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	2.381.803,00	2.213.499,03	93
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.269.803,00	2.111.593,99	93
3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD		1.673.050,08	
3121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE		173.170,13	
3132	DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE		265.373,78	
32	MATERIJALNI RASHODI	112.000,00	101.905,04	91
3212	NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT		93.582,44	
3291	NAKNADE ZA RAD PREDSTAVNIČKIH I IZVRŠNIH TIJELA, POVJERENSTAVA I SLIČNO		8.322,60	

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2024.	Izvršenje proračuna za 2024.	Indeks
		2	4	4/2
Aktivnos A205102 Opremanje dječjeg vrtića (skupine, igrališta) i suf. programa predškolskog odgoja		48.700,00	36.152,41	74
Izvor 1	Opći prihodi i primici	1.200,00	0,00	0
Izvor 11	Opći prihodi i primici	1.200,00	0,00	0
Izvor 110	Opći prihodi i primici - tekuća godina	1.200,00	0,00	0
Izvor 3	Prihodi za posebne namjene	39.500,00	29.562,41	75
Izvor 37	Posebne namjene - PK	39.500,00	29.562,41	75
Izvor 3452	DV - Sufinanciranje cijene usluge	39.500,00	29.562,41	75
Izvor 4	Pomoći	8.000,00	6.590,00	82
Izvor 46	Pomoći proračunskim korisnicima (PK) iz proračuna koji im nije nadležan	8.000,00	6.590,00	82
Izvor 4612	DV - Tekuće pomoći pror.korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.000,00	6.590,00	82
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	48.700,00	36.152,41	74
32	MATERIJALNI RASHODI	46.000,00	34.851,84	76
3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI		15.154,14	
3225	SITNI INVENTAR I AUTO GUME		18.333,83	
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA		1.363,87	
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	2.700,00	1.300,57	48
4227	UREDAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE		1.300,57	
Aktivnos A205103 Rekonstrukcija i invest. održavanje kuhinje, otvora, sanitarnih čvorova i krova u jaslicama Cavtat		27.000,00	16.598,25	61
Izvor 1	Opći prihodi i primici	22.000,00	16.598,25	75
Izvor 11	Opći prihodi i primici	22.000,00	16.598,25	75
Izvor 110	Opći prihodi i primici - tekuća godina	22.000,00	16.598,25	75
Izvor 3	Prihodi za posebne namjene	5.000,00	0,00	0
Izvor 37	Posebne namjene - PK	5.000,00	0,00	0
Izvor 3452	DV - Sufinanciranje cijene usluge	5.000,00	0,00	0
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	27.000,00	16.598,25	61
32	MATERIJALNI RASHODI	15.000,00	10.155,75	68
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA		10.155,75	
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	12.000,00	6.442,50	54
4227	UREDAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE		6.442,50	
Aktivnos A205104 Izmjena grijanja, te tekuće i investicijsko održavanje u dječjem vrtiću Katlićan Čilipi		9.000,00	610,60	7
Izvor 1	Opći prihodi i primici	3.400,00	0,00	0
Izvor 11	Opći prihodi i primici	3.400,00	0,00	0
Izvor 110	Opći prihodi i primici - tekuća godina	3.400,00	0,00	0
Izvor 3	Prihodi za posebne namjene	5.600,00	610,60	11
Izvor 37	Posebne namjene - PK	5.600,00	610,60	11
Izvor 3452	DV - Sufinanciranje cijene usluge	5.600,00	610,60	11

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2024.	Izvršenje proračuna za 2024.	Indeks
		2	4	4/2
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE			
32	MATERIJALNI RASHODI	9.000,00	610,60	7
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	5.600,00	610,60	11
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		610,60	
		3.400,00	0,00	0
Aktivnos A205106 Prenamjena objekta za potrebe dječjeg vrtića, te tekuće i investicijsko održavanje objekata, Gruda		54.000,00	26.530,07	49
Izvor 1	Opći prihodi i primici	35.000,00	7.740,00	22
Izvor 11	Opći prihodi i primici	35.000,00	7.740,00	22
Izvor 110	Opći prihodi i primici - tekuća godina	35.000,00	7.740,00	22
Izvor 3	Prihodi za posebne namjene	19.000,00	18.790,07	99
Izvor 37	Posebne namjene - PK	19.000,00	18.790,07	99
Izvor 3452	DV - Sufinanciranje cijene usluge	19.000,00	18.790,07	99
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	54.000,00	26.530,07	49
32	MATERIJALNI RASHODI	29.000,00	15.577,50	54
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA		15.577,50	
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	25.000,00	10.952,57	44
4227	UREĐAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE		10.952,57	
Aktivnos A205112 Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića - vlastita djelatnost		496.497,00	449.671,36	91
Izvor 2	Vlastiti prihodi	44.500,00	31.865,10	72
Izvor 22	Vlastiti prihodi - PK	44.500,00	31.865,10	72
Izvor 2102	DV - Vlastiti prihodi - usluge	44.500,00	31.865,10	72
Izvor 3	Prihodi za posebne namjene	439.997,00	412.806,26	94
Izvor 37	Posebne namjene - PK	439.997,00	412.806,26	94
Izvor 3452	DV - Sufinanciranje cijene usluge	426.289,00	402.097,93	94
Izvor 3462	DV - VIŠAK Sufinanciranje cijene usluge	10.708,00	10.708,33	100
Izvor 3482	DV -Prihodi od osig., naknada štete, refundacija	3.000,00	0,00	0
Izvor 5	Donacije	12.000,00	5.000,00	42
Izvor 53	Donacije PK - tekuće	12.000,00	5.000,00	42
Izvor 5102	DV - Tekuće donacije	12.000,00	5.000,00	42
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	496.497,00	449.671,36	91
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	50.000,00	50.000,00	100
3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD		20.000,00	
3121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE		20.000,00	
3132	DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE		10.000,00	
32	MATERIJALNI RASHODI	425.497,00	382.123,78	90
3211	SLUŽBENA PUTOVANJA		6.094,48	
3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA		11.740,18	
3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI		37.151,54	
3222	MATERIJAL I SIROVINE		160.466,49	
3223	ENERGIJA		47.326,92	

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2024.	Izvršenje proračuna za 2024.	Indeks
		2	4	4/2
3224	MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE		15.512,97	
3225	SITNI INVENTAR I AUTO GUME		16.855,96	
3227	SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA		10.009,56	
3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA		7.439,14	
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA		29.096,98	
3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA		248,85	
3234	KOMUNALNE USLUGE		19.872,42	
3236	ZDRAVSTVENE I VETERINARSKÉ USLUGE		5.783,93	
3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE		936,60	
3238	RAČUNALNE USLUGE		964,48	
3239	OSTALE USLUGE		2.675,54	
3292	PREMIJE OSIGURANJA		7.976,14	
3293	REPREZENTACIJA		232,06	
3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA		1.739,54	
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	21.000,00	17.547,58	84
4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ		6.637,58	
4227	UREĐAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE		10.910,00	
Aktivnos A205119 Nabava dostavnog vozila		24.500,00	24.500,00	100
Izvor 1	Opći prihodi i primici	20.000,00	20.000,00	100
Izvor 11	Opći prihodi i primici	20.000,00	20.000,00	100
Izvor 110	Opći prihodi i primici - tekuća godina	20.000,00	20.000,00	100
Izvor 3	Prihodi za posebne namjene	4.500,00	4.500,00	100
Izvor 37	Posebne namjene - PK	4.500,00	4.500,00	100
Izvor 3452	DV - Sufinanciranje cijene usluge	4.500,00	4.500,00	100
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	24.500,00	24.500,00	100
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	24.500,00	24.500,00	100
	PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU		24.500,00	

Članak 4.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu stupa na snagu osmog dana od dana donošenja.

Klasa: 400-04-05-25-02

Ur.broj: 2117-004-25-05-02

Cavtat, 28. ožujka 2025.g.

(020 05) USTANOVA PREDŠKOLSKOG ODGOJA – DJEČJI VRTIĆ KONAVLE

Program (2051): Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci

PROGRAM	2051	Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci
Proračunski korisnik: 31946 - DJEČJI VRTIĆ KONAVLE		

Dječji vrtić Konavle osnovan je kao javna ustanova koja će u okviru djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja ostvarivati programe kojima će se poticati cjeloviti razvoj i integrirano učenje djece rane i predškolske dobi, razvoj dječjih kompetencija, poštivanje različitosti te osigurati njegu i skrb za djecu predškolskog uzrasta.

Utemeljena je 1998. godine, nakon razdruživanja od Dječjih vrtića Dubrovnik u sastavu kojih je bila od 1980. godine. Ustanova je upisana u Trgovački sud u Splitu pod registarskim brojem (MBS) 060100807 - 2. veljače 1998. godine. Osnivač ustanove je Općina Konavle.

OPIS PROGRAMA: - kako će se nastojati realizirati program, tko je korisnik usluge (tj. način ostvarenja cilja programa)	Programom se omogućuje svakom djetetu prvo na razvoj usklađen s njegovim individualnim mogućnostima i sposobnostima. Osiguravaju se institucionalni i izvaninstitucionalni oblici predškolskog odgoja, pomaže se zaposlenim roditeljima u odgoju i skrbi o djeci te se na taj način unapređuje obiteljski odgoj. Stvaraju se uvjeti za očuvanje zdravlja djece i razvoj emocionalne stabilnosti i stabilizacije. Osigurava se ostvarivanje redovitih programa odgoja, naobrazbe, njege, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece koji su prilagođeni razvojinim potrebama djece, te njihovim mogućnostima i sposobnostima. Ova aktivnost uključuje redovnu djelatnost vrtića: odgojno obrazovni rad, naobrazbu i usavršavanje odgojitelja, njegu i skrb za tjelesni rast i zdravlje djece, suradnju s roditeljima i drugo. Program se realizira na temelju saznanja u primjeni suvremenih znanstvenih dostignuća o ranom razvoju djece, metodama rada s djecom i njihovim roditeljima. Pedagoška godina 2022/2023 započinje 01.9.2022. g. i traje do 31.08.2023. g. sa sveukupno upisano 437-ero djece i 82 zaposlena radnika. Pedagoška godina 2023/2024 započinje 01.9.2023. g. i traje do 31.08.2024. g. sa sveukupno upisano 448-ero djece i 95-ero zaposlenih radnika. Pedagoška godina je započela 1.9.2024. g. i traje do 31.08.2025 g. sa sveukupno upisano 455-ero djece i 104 zaposlena radnika.. Broj upisane djece 1.12.2024. godine iznosio je 449. Ustanovom upravlja Upravno vijeće koje broji pet članova: - predstavnici Osnivača - 3 člana - predstavnik iz redova odgojiteljskog vijeća - 1 član - predstavnik roditelja – 1 član Programi odgoja i obrazovanja koji će se provoditi u Dječjem vrtiću Konavle: 1. Redoviti cjelodnevni program u trajanju od 10 sati (sa integriranim redovitim poludnevним programom u trajanju od 5 sati) 2. Program Predškole 3. Posebni program upoznavanja i očuvanja tradicijske baštine „Igrom do baštine“ integriran u redovni program 4. Posebni glazbeni program integriran u redovni program 5. Program za roditelje „Rastimo zajedno“
---	---

	1. Radno vrijeme Dječjeg vrtića Konavle je od 6.30-16.30 sati. U mjesecu travnju 2024. godine uvedeno je dežurstvo u vremenu od 16.30 h do 17.00 h koje je organizirano za: dijete oba zaposlena roditelja izvan Općine Konavle, dijete iz obitelji oba zaposlena roditelja, jedan roditelj zaposlen izvan Općine Konavle, drugi radi smjenski rad (uključuje i djecu pomoraca), dijete samohranog roditelja. Roditelji potrebu za dežurstvom dokazuju potvrdom o radnom vremenu. 2. <u>Popis dječjih vrtića i jaslica:</u> Dječji vrtić i jaslice Cavtat, Put od Cavtata 14, 20210 Cavtat -Izdvojeni objekt Marijin Dom, Obala Stjepana Radića, 20210 Cavtat Dječji vrtić Katićan, Beroje bb, 20 213 Čilipi Dječje jaslice Frano Supilo, Bistrote bb, 20 213 Čilipi Dječji vrtić i jaslice Gruda, Gruda bb, 20 215 Gruda -Izdvojeni objekt Gruda 1, Gruda 14, 20 215 Gruda -Izdvojeni objekt Gruda Dom, Gruda 152, 20 215 Gruda -Izdvojeni objekt Pridvorje, 20 215 Gruda
ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM	Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20), Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22), Zakon o radu (NN 93/14, 127/17, 98/19, 151/22, 64/23) i drugi podzakonski akti: 1. Pravilnik o načinu i uvjetima napredovanja u struci i promicanju u položajna zvanja odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima (NN 133/97, 20/05) 2. Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (NN 133/97, 04/98) 3. Pravilnik o posebnim uvjetima i mjerilima ostvarivanja programa predškolskog odgoja (NN 133/97) 4. Pravilnik o vrsti stručne spremlje stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spremlje ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/97) 5. Pravilnik o načinu raspologanja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja (NN 134/97) 6. Pravilnik o obrascima i sadržaju pedagoške dokumentacije i evidencije o djeci u dječjem vrtiću (NN 83/01) 7. Program zdravstvene zaštite djece, higijene i pravilne prehrane djece u dječjim vrtićima (NN 105/02, 55/06, 121/07) 8. Pravilnik o obrascima zdravstvene dokumentacije djece predškolske dobi i evidencije u dječjem vrtiću (NN 114/02) 9. Pravilnik o vježbaonicama i pokusnim programima u dječjim vrtićima te o dječjim vrtićima kao stručno-razvojnim centrima (NN 46/04) 10. Pravilnik o vježbaonicama i pokusnim programima u dječjim vrtićima te u dječjim vrtićima kao stručno-razvojnim centrima (NN 46/04) 11. Džavni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08, 90/10) 12. Pravilnik o sadržaju i trajanju programa predškole (NN 107/14) i drugo Godišnjim planom i programom rada za pedagošku 2023./2024. godinu kojim su utvrđeni: ustrojstvo rada, materijalni uvjeti rada, njega i skrb za rast i razvoj djece u vrtiću, odgojno – obrazovni rad, stručno usavršavanje, suradnja s roditeljima, suradnja s društvenim čimbenicima, vrednovanje.
OPĆI CILJ:	Osiguravanje redovnog rada dječjeg vrtića i redovna isplata plaća i drugih obveza u skladu s raspoloživim kapacitetom vrtića. Zadovoljavanje potreba stanovništva vezanih uz predškolski odgoj i obrazovanje.
POSEBNI CILJEVI (što se programom želi postići):	Dječji vrtić Konavle je predškolska ustanova u kojoj se provode organizirani oblici izvan obiteljskog odgojno-obrazovnog rada s djecom rane i predškolske dobi. Predškolski odgoj ostvaruje se u skladu s razvojnim osobinama i potrebama djece te socijalnim, kulturnim, vjerskim i drugim potrebama obitelji. Programom se organizirano provodio predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci u dobi od navršene jedne godine do polaska u osnovnu školu te se pridonosilo cjelovitom razvoju osobnosti djeteta i kvaliteti njegova života u uvjetima koji su zadovoljavali njegove potrebe i oživotvorjali prava.

	Redovnim radom omogućuje se normalno funkcioniranje dječjeg vrtića i zadovoljavanje potreba korisnika usluga dječjeg vrtića. Posebnim programima omogućuje se djeci da izraze svoje sklonosti i talente za određena područja. CILJ: Kvalitetan predškolski odgoj i obrazovanje Programom se želi pridonijeti: - cjelovitom razvoju osobnosti djeteta i kvaliteti njegova života u uvjetima koji će zadovoljiti njegove potrebe i oživotvoriti prava; - odgovoriti na realne potrebe roditelja u svezi s ciljem omogućavanja bolje ravnoteže poslovnog i obiteljskog života obitelji s uzdržanim članovima uključenima u programe. POSEBNI CILJEVI: - razvoj i unaprijeđenje djelatnosti predškolskog odgoja - provođenje programa sukladno indicijama u Nacionalnom kurikulumu za rani i predškolski odgoj i obrazovanje i Pedagoškim standardima - poticanje djece na poštivanje i njegovanje vlastite kulture i povijesne baštine - socijalizacija i integracija djece s teškoćama u razvoju u redoviti program odgoja i obrazovanja (Usvajanje osnovnih kulturno – higijenskih navika, razvijati samozbrinjavanje, osigurati podršku u komunikaciji i razvoju odnosa s vršnjacima) - omogućiti pohtadanje bilo redovitog programa ili skraćenog programa svoj djeci u godini pred polazak u školu (Razvijanje socijalnih kompetencija osiguravanjem kontekstualnih uvjeta koji omogućuju privikavanje na izvan obiteljski i institucionalni kontekst). - osposobiti buduće odgojatelje i stručne suradnike za polaganje stručnog ispita i samostalno obavljanje zadataka (Omogućiti mladim odgojiteljima praksu i mogućnost pristupanja stručnom državnom ispitu i na taj način upoznati njihov rad) - stvoriti organizacijske uvjete za podizanje kvalitete usluge. Cilj se ostvaruje kroz: 1. Mrežu dječjih vrtića Na području Općine Konavle se u proteklom razdoblju nije mijenjala i podrazumijeva sve objekte na svom području u kojima se provode programi ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja. 2. Razvoj sustava osiguranja kvalitete Kontinuiranim istraživanjem, refleksijom i samo-refleksijom unapređivati kvalitetu odgojno-obrazovnog procesa koji doprinosi djetetovoj osobnoj (emocionalnoj i tjelesnoj), obrazovnoj i socijalnoj dobrobiti te njegovom cjelovitom razvoju, odgoju i učenju, razvoju njegovih kompetencija. 3. Inkluzija djece s posebnim potrebama Inkluzija za cilj ima uključivanje djece s posebnim potrebama u redovite skupine naše Ustanove kako bi se osigurali jednaki uvjeti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja svoj djeci. Uključivanjem djece s poteškoćama u razvoju u redovite skupine zadovoljavaju se temeljna dječja prava i potrebe sve djece. Ciljevi se ostvaruju kroz provedbu programa, a u njih je uključeno prosječno 420 djece rane i predškolske dobi koja imaju boravište ili prebivalište na području općine Konavle. Programi su se realizirali u pozitivnom socijalnom okruženju sukladno vrijednostima i načelima koje nosi Nacionalni kurikulum ranog i predškolskog odgoja.
NAČIN OSTVARENJA CILJA kako će se nastojati realizirati program, tko je korisnik usluge	Korisnici usluga Dječjeg vrtića Konavle u pedagoškoj godini 2023./2024. (stanje 1. 10. 2024. g.) – 448 djece rane i predškolske dobi koja imaju prebivalište ili boravište na području Općine Konavle.

	Programi koji se provode: 1. Redoviti cjelodnevni (u trajanju od 10 sati dnevno) i poludnevni jutarnji (u trajanju od 5 sati dnevno) 2. Programi javnih potreba: Program za djecu s teškoćama u razvoju integriranih u redovite skupine. 3. Program predškole 4. Posebni program upoznavanja i očuvanja tradicijske baštine „Igram do baštine“ integriran u redovni program 5. Posebni glazbeni program integriran u redovni program 6. Program radionica za roditelje najmlađe djece „Rastimo zajedno“ Programi će se realizirati u pozitivnom socijalnom okruženju sukladno vrijednostima i načelima koje donosi Nacionalni kurikulum ranog i predškolskog odgoja.
Pokazatelji rezultata na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava:	Kontinuirano praćenje i analiza potreba za održavanjem kvalitete: - materijalnog okruženja u odgojnim skupinama - prehrane djece (sukladno Prehrambenom standardu za planiranje prehrane djece u dječjem vrtiću – jelovnici i normativi, Zagreb, 2007. g.) - održavanje objekata (najnužniji radovi)
INSTITUCIJE, DRUŠTVA I STRUČNE OSOBE U PROVEDBI PROGRAMA:	Program su realizirali djelatnici Dječjeg vrtića: odgojno-obrazovni radnici (odgojitelji i stručni suradnici) te administrativno i tehničko osoblje (svi ostali radnici). Ostvarenje ciljeva postizalo se i u suradnji sa Općinom Konavle, ZZJZ DN županije, Ministarstvom znanosti i obrazovanja, Agencija za odgoj i obrazovanje, drugi dječji vrtići DNŽ te mnogim drugim.
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	Postignuća u odgojno-obrazovnom procesu vide se u svakodnevnim aktivnostima djece, suradnji s roditeljima i društvenom zajednicom, dokumentiranju i valorizaciji procesa, prezentiranju rada odgojitelja na razini općine, županije i šire. Kao pokazatelj uspješnosti je i: - djeca s teškoćama u razvoju postižu vidljive rezultate u socijalizaciji i njihovom razvoju unatoč poteškoći koju posjeduju - uspješno odrađen pripravnčki staž te položen stručni ispit svih pripravnika u ustanovi. U ovoj djelatnosti kao nepredviđeni rashodi procjenjuju se eventualno veći kvarovi na opremi, te dodatna ulaganja /popravci na objektima vrtića.
PROCJENA NEPREDVIDENIH RASHODA:	Nepredviđeni rizici su poremećaji u ostvarenju prihoda proračuna planiranih za ovu namjenu. Nadalje, mogući rizik je i duža odsutnost zaposlenika vrtića i mogućnost njihove zanjene, te neplanirana poskupljenja materijala, sirovina i energije.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCISKOG PLANA

Opći dio financijskog plana sastoji se od sažetka računa prihoda i rashoda. Sveukupni prihodi i rashodi iskazani su prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, dok su rashodi iskazani i prema funkcijskoj klasifikaciji.

Ostvareni prihodi poslovanja sastoje se od:

- a) pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg Proračuna- Prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, sufinanciranje predškolskog odgoja (ministarstvo). Prihodi za pomoć djeci sa teškoćama u razvoju i za program Predškole u 2024.godinu ostvareni su u iznosu 6.590,00€. Prihodi iz Ministarstva namijenjeni su za financiranje rashoda za potrebe rada sa djecom, za koje se temeljem Odluke ministarstva odobravlju određena sredstva po obrocima ,a rashodi su prikazani kroz likovni i didaktički materijal i opremanje didaktikom po skupinama gdje borave navedena djeca.
- b) prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada- Prihodi za posebne namjene za 2024.godinu ostvareni su u iznosu od 484.325,78 € (odnose se na prihode koji su ostvareni od naplate roditelja sufinanciranjem cijene usluga). Planirani Prihodi za posebne namjene namijenjeni su za financiranje rashoda poslovanja koji obuhvaćaju materijalne rashode, rashode za zaposlene i rashode za nabavu dugotrajne imovine.
- c) prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga- Vlastiti prihodi, obroci za produženi boravak za 2024. godinu ostvareni su u iznosu 30.909,50 € (odnose se na prihode koji su ostvareni od naplate za troškove prehrane, produženi boravak djece u O.Š. Gruda ,P.Š. Popović i P.Š. Čilipi), i prihoda od Zračne luke za godišnju zakupninu smještaja NMT opreme u DV i jasicama Cavtat u iznosu od 955,60 €). Ovi prihodi su namijenjeni za financiranje materijalnih rashoda.
- d) Prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 5.000 €, a rashodi su prikazani kroz opremanje Dječje skupine u DV Gruda 1.
- e) prihoda iz nadležnog proračuna ostvareni su sveukupno u iznosu 2.191.100,77 € (namijenjeni su za financiranje rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda i rashoda za nabavu nefinancijske imovine). Od 09.rujna 2024. godine koeficijenti su usklađeni s Uredbom o koeficijentima i povećanje se odnosi na plaće od rujna 2024.godine.

Izvršeni rashodi poslovanja sastoje se od:

- a) rashoda za zaposlene u iznosu 2.161.593,99 € (odnose se na rashode za bruto plaće, doprinose na plaću i ostale rashode za zaposlene)
- b) materijalne rashode u iznosu 545.224,51 € (odnose se na naknade za prijevoz zaposlenih, rashode za materijal i energiju, te rashode za usluge
- c) rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 60.743,22 € (odnose se na rashode za nabavu uredskog namještaja, garderobnih ormara i regala)

Koncem prethodne godine manjak prihoda iz općinskog proračuna iznosio je 28.760,43 € (spomenute nepodmirene obveze), s prenesenim manjkom iz prethodne godine u iznosu 115.897,38 € odnosno sveukupno manjak 144.657,82 €.

Ostvareni tekuci manjak prihoda na kraju 2024. iznosi 48.680,07 €, a s prenesenim manjkom iz prethodne godine u iznosu 144.657,82 € čini manjak prihoda u iznosu 193.337,80 €. U okviru ovog manjka su obveze za plaće za mjesec prosinac 2024. za koje se prihodi ostvaruju u mjesecu siječnju 2025.

❖ Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti unutar programa

Izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu za 2016.-2023., plan za 2024., izvršenje za 2024. i projekcije za 2025.-2027. iskazuju se u valuti EURO kako slijedi:

Naziv aktivnosti / projekta		IZVRŠENJE 2016.	IZVRŠENJE 2017.	IZVRŠENJE 2018.	IZVRŠENJE 2019.	IZVRŠENJE 2020.	IZVRŠENJE 2021.	IZVRŠENJE 2022.	IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	PRILJEZLOG PLANA 2025.	PROJEKCIJA 2026.	PROJEKCIJA 2027.
Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića	A205101	1.062.985	1.144.467	1.270.310	1.126.837	810.057	981.798	1.096.069	1.608.312	2.381.803	2.213.499	2.625.000	2.725.600	2.902.400
Opremanje dječjeg vrtića(skupine, igrališta) i sufinanciranje programa predškolskog odgoja	K205102	27.014	32.154	21.040	15.003	3.516	7.173	16.192	38.428	48.700	36.152	49.000	46.600	46.800
Rekonstrukcija i investicijsko održavanje kuhinje, odvora, sanitarnih čvorova i krova u jaslicama Caviat	K205103	12.555	1.453	564	4.716	0	0	11.509	478	27.000	16.598	26.000	21.500	31.500
Izmijena grijanja, te tekuće i investicijsko održavanje u dječjem vrtiću Katican Čilipi	K205104	0	0	0	0	0	0	0	345	9.000	611	12.000	7.000	5.500
Prenamjena objekata za potrebe dječjeg vrtića Čilipi	K205105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prenamjena objekata za potrebe dječjeg vrtića Gruda	K205106	5.259	0	0	8.550	0	0	0	37.055	54.000	26.530	23.500	22.500	22.500
Prenamjena objekata za potrebe dječjeg vrtića Prdvorje	K205107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.900	3.500	4.000
Najam objekata za obavljanje djelatnosti dječjeg vrtića *** ova	A205109	0	5.369	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aktivnost se od 2016. evidentira u okviru GLAVE 020 01.														

RAZLOG ODPUSTAPANJA OD PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA:

[illegible]

Po navedenom programu nije bilo značajnih odstupanja.

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa: Planske veličine su određene u predloženim iznosima temeljem ostvarenih ciljeva i postignutih rezultata iz prethodnih godina, te predviđanja promjena u izvršenju ciljeva u narednom razdoblju.

Izvištaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini: Izvršenje je u okviru očekivanih vrijednosti.

Ustanova Dječji vrtić Konavle, kao proračunski korisnik Općine, prema predanim financijskim izvještajima za siječanj – prosinac 2024. izvršila je rashode u ukupnom iznosu 2.767.561,72 €, a prihode u iznosu 2.718.881,65 €. Tekući manjak prihoda iznosi 48.680,07 €. Preneseni manjak iz 2023. g. iznosi -144.657,82 € (odnosi se na obveze odnosno plaće za prosinac 2023. g. koje je Općina podmirila u 2024. g. Manjak prihoda i primitaka u 2024. g. iznosi -193.337,80 €.

Vlastita sredstva na dan 31.12.2024. (iskazano na računu računskog plana 16721 – potraživanja za prihode proračunskih korisnika) na žiro računu Općine iznose 46.978,10 €. Navedenim sredstvima proračunski korisnik raspolaze prema vlastitom financijskom planu uz potrebu najave Upravnom odjelu za proračun i financije, te otvaranje potrebnih aktivnosti i pozicija u proračunu.

Vrtić posluje u sustavu Općinske riznice i nema vlastiti žiro račun.

Osnovni vlastiti prihodi Ustanove se odnose na sufinanciranje cijene usluge smještaja djece u vrtiću, prihoda od pružanja usluga prehrane djece u produženom boravku i Zakupnine za smještaj NMT opreme od Zračne luke Ruđer Bošković prostora DV i jasilica Cavlat.

Prihodi proračunskog korisnika se odnose na vlastite prihode u iznosu 516.190,88 € i prihode iz općinskog proračuna 2.191.100,77 €, prihode od donacija u iznosu od 5.000,00 € te prihode od ministarstva u iznosu od 6.590,00 € ili sveukupno 2.718.881,65 €.

Vlastiti prihodi proračunskog korisnika se odnose na:

- prihode od obavljanja djelatnosti odnosno od sufinanciranja cijene usluge smještaja djece u vrtiću 484.325,78 € (u okviru kojih su iskazani i prihodi u iznosu 68.075,16 € koje je sufinancirala općina kroz demografski i socijalni program)
- prihodi od nadležnog ministarstva u iznosu 6.590,00 € (Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta) za programe predškolskog odgoja i djecu s teškoćama razvoju),
- prihode od pružanja usluga prehrane djece u produženom boravku osnovnih škola za učenike u iznosu 30.909,50 € (primjerice 14 djece je bilo uključeno u produženi boravak u OŠ Gruda, 3 djece u PŠ Popovići i 22 djece u PŠ Čilipi do 1. prosinca 2024.),
- drugi prihodi zakupnina Zračna luka u iznosu od 955,60 €.

Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2024. godine ukupno iznose 108.423,09 € od čega se 46.978,10 € odnosi na potraživanja od Općine za naplaćene proračunske prihode. Potraživanje za naknade bolovanja koje se refundiraju preko HZZO-a iznosi 10.814,45 €, potraživanja za više plaćene poreze i doprinose 474,21 €, a potraživanja od uplate roditelja za sufinanciranje cijene programa iznosi 44.751,59 €, potraživanja za pružene usluge prehrane iznose 5.404,75 €.

Stanje nepodmiirenih obveza na dan 31.12.2024. iznosi 251.604,65 € i odnosi se na nedospjele obveze koje će se podmiriti sa datumima dospelja računa. Vrijednosno najznačajnije obveze se odnose na plaće za zaposlene za prosinac 2024. u iznosu 217.308,96 €. Obveze za materijalne rashode iznose 34.295,69 €, od čega naknade za prijevoz zaposlenih 7.706,15 €.

Dječji vrtić Konavle nema danih niti primljenih zajmova (kredita).

Ustanova Dječji vrtić Konavle nema poznatih rizika niti potencijalnih obveza na osnovi sudskih ili bilo kakvih drugih sporova i odnosa sa dobavljačima i korisnicima usluga.

Planirana sredstva za ostvarenje programa 2051 iznose 3.041.500,00 €, a izvršeno je 2.767.561,72 € ili 91 %.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Dječji vrtić Konavle je predškolska ustanova u kojoj se provode organizirani oblici izvanobiteljskog odgojno-obrazovnog rada s djecom rane i predškolske dobi. Predškolski odgoj ostvaruje se u skladu s razvojnim osobinama i potrebama djece te socijalnim, kulturnim, vjerskim i drugim potrebama obitelji.

CILJ: Obogaćivanje redovitog vrtićkog programa novim sadržajima (POSEBNI PROGRAMI)

Posebni programi integrirani u redoviti program omogućavaju djeci dodatni razvoj kreativnosti i pripadnosti svome okruženju

- 1. Posebni program upoznavanja i očuvanja tradicijske baštine „Igram do baštine“ u sklopu cjelodnevnog programa vrtića (suglasnost Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta KLASA:601-02/15-3/01370, URBROJ:533-25-16-0009 od 30. svibnja 2016.godine)
- 2. Posebni glazbeni program integriran u redovni program (suglasnost Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta KLASA:601-02/16-3/00170, URBROJ:533-25-16-0004 od 14. travnja 2016.godine)

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Izvršeno 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj djece obuhvaćen posebnim programima	Posebni programi pružaju djeci priliku da svoje doživljaje o tradicijskoj baštini i glazbi iskazuju kroz različito kreativno izražavanje i da razvijaju svoj stvaralački potencijal.	Udio djece obuhvaćen posebnim programima	Dječji vrtić Konavle	70 djece	70 djece	70 djece	70 – 80 djece	70 – 80 djece

Obrazloženje: Ova dva posebna programa su se provodila u dva objekta, u izdvojenom objektu u staroj jezgri Cavtata „Marijin dom“ te centralnom objektu Dječjeg vrtića Konavle.

CILJ: Razvoj suradnje s roditeljima

Suradnja s roditeljima je važan i neizostavan čimbenik u procesu rada vrtića, a zadaje mu je primjereno odgovoriti na individualne i razvojne potrebe djeteta i osigurati potporu njegovu cjelovitom razvoju.

- 1. Roditeljski sastanci
- 2. Rastimo zajedno

Roditeljski sastanci

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Izvršeno 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj roditeljskih sastanaka godišnje	Sudjelovanjem roditelja na roditeljskim sastancima omogućava se obostrano djelovanje u smislu približavanja obiteljskog i vrtičkog okruženja.	Broj roditeljskih sastanaka godišnje	Dječji vrtić Konavle	23	40	34	40	40

Obrazloženje: U razdoblju od 1. do 12. mjeseca 2024. godine održana su 34. roditeljska sastanka od strane stručnih suradnika i odgojitelja.

„Rastimo zajedno“

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Izvršeno 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj ciklusa radionica „Rastimo zajedno“	Jačanje roditeljskih kompetencija	1 ciklus od 11 radionica za roditelje	Dječji vrtić Konavle	0 ciklusa	1 ciklus	1 ciklus	1 ciklus	1 ciklus

Obrazloženje: U razdoblju od 1. do 12. mjeseca 2024. godine održan je 1 ciklus od 11 radionica za roditelje „Rastimo zajedno“.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Posebni dio financijskog plana iskazuje rashode i izdatke po organizacijskoj klasifikaciji, po ekonomskoj, programskoj i funkcijskoj klasifikaciji, te izvorima financiranja.

Naziv programa iz Proračuna	Proračun 2023.	Plan 2024.	Izvršenje za 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
Odggoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci	2.165.393,00	3.041.500,00 €	2.767.562,00 €	3.234.000,00 €	3.335.600,00 €

❖ Obrazloženje aktivnosti / projekata i pokazatelji uspješnosti

Unutar programa izvode se sljedeće aktivnosti i projekti:

1. A205101: Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića - u sklopu navedene aktivnosti su rashodi za plaće djelatnika dječjeg vrtića s pripadajućim porezima i doprinosima, naknade za prijevoz na posao i s posla, usluge održavanja objekata, te naknade za rad upravnog vijeća. Planirana sredstva za provođenje navedene aktivnosti iznose 2.381.803,00 €, a rashodi su izvršeni u iznosu 2.213.499,03 € ili 92,9% plana.

Izvršeni rashodi se odnose na rashode za zaposlene (31) u iznosu 2.111.593,99 € (bruto plaće u iznosu 1.673.050,08 €, doprinosi na plaće (313) u iznosu 265.373,78 € kn, ostali rashodi za zaposlene (312) u iznosu 173.170,13 € (potpore zbog bolovanja, potpore za smrtni slučaj).

naknade troškova zaposlenima (321) izvršene su u iznosu 93.582,44 € (naknade za prijevoz na posao i s posla), ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) (naknade za članove upravnog vijeća u iznosu 8.322,60 € - dio podmiren iz sredstava općinskog proračuna, dok je dio podmiren iz sredstava dječjeg vrtića kroz aktivnost A205112). U ožujku 2020. godine je bila obustavljena isplata naknade članovima upravnog vijeća radi ujljeccaja smanjenih proračunskih prihoda uzrokovanih pandemijom bolesti COVID 19. Isplata je ponovno započela u 2023. godini i nastavila se isplaćivati tijekom 2024. godine.

Rashodi za plaće (31) izvršavanju se iz sredstava Općinskog proračuna, program 2051, uglavnom putem jedne aktivnosti i to iz sredstava Općinskog proračuna aktivnost A205101. Dio rashoda se može podmiriti iz viška prihoda, što se iskazuje kroz aktivnost A205112.

Sveukupno rashodi za zaposlene proračunskog korisnika (31) iznose 2.111.593,99 € (iz sredstava proračuna u cijelosti dok nije bilo isplata iz sredstva ustanove). Rashodi za zaposlene (31) čine 76,3% ukupnih rashoda ovog proračunskog korisnika (program 2051), a dodatno s naknadama za prijevoz na posao i s posla čine 79,6 % ukupnih rashoda dječjeg vrtića.

Na kraju 2024.godine Ustanova je imala 104 zaposlenih djelatnika: ravnateljica, 2 pedagoga, socijalni pedagog, zdravstvena voditeljica, 63 odgojitelja, pomoćnika za negu i skrb, tajnica, voditelj računovodstva, administrator, stručnjak zaštite na radu, ekonom domar, domar-rukovatelj postrojenja, domar – vozač, 3 kuharice i 15 spremaća.

Koncem 2024. na osnovi stvarnog stanja bilo je 109 zaposlenika, a na osnovi sati rada 104 zaposlenika.

Kroz programe dječjeg vrtića do kraja 2024. je prosječno uključeno 440 djece u dobi od prve do sedme godine života.

2. A205102: Opremanje dječjeg vrtića (skupine, igrališta) i sufinanciranje programa predškolskog odgoja – planirana sredstva u iznosu 48.700 €. Rashodi su izvršeni u iznosu 36.152,41 € ili 74,2% plana. U okviru ove aktivnosti se iskazuje utrošak sredstava od Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Izvršeni rashodi odnose se na opremu i didaktički i likovni materijal za skupine i didaktiku po dječjim skupinama, radne listove za program Predškole.

Prema odlukama Ministarstva, vrtić je u 2024. ostvario pravo na tri rate kroz tri ciklusa isplata za 7-ero djece iz programa za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine (106,00 € mjesečno – za 3 DTUR i 53,00 € mjesečno – za 4 DTUT); te pravo na tri rate kroz tri ciklusa isplata za 100 djece iz programa predškole (iznos obroka 3,60 € po djetetu, ukupno mjesečno 360,00 €).

Ukupno ostvarena sredstva ministarstva u 2024. g. iznose 6.590,00 €.

3. K205103: Rekonstrukcija i investicijsko održavanje kuhinje, otvora, sanitarnih čvorova i krova u jasicama Cavtat– Proračunska sredstva planirana su u iznosu 27.000 €. Planirano je investicijsko održavanje krovista, igrališta, otvora i sanitarnih čvorova u Dječjem vrtiću i jasicama Cavtat. Rashodi su izvršeni u iznosu 16.598,25 €. Napravljena je ugradnja video nadzornog sustava u Dječjem vrtiću i jasicama Cavtat, elektroinstalacijski radovi te kupljena ljuštica krumpira za kuhinju Cavtat.

Dio rashoda koji su izvršeni u 2024. godini je izravno podmirila i evidentirala u svojim poslovnim knjigama Općina.

4. K205104: Izmjena grijanja, te tekuće i investicijsko održavanje u dječjem vrtiću u vrtiću Katićan, Čilipi – Proračunska sredstva su planirana u iznosu 9.000 € i odnose se na održavanje objekta. Rashodi su izvršeni u iznosu 610,60 €.

5. K205106: Prenamijena objekta za potrebe dječjeg vrtića s tekućim i investicijskim održavanjem, Gruda - Proračunska sredstva unutar ove aktivnosti su planirana u iznosu 54.000 €. Rashodi se odnose na radove u kuhinji Gruda, radove na električnim i vodovodnim instalacijama, opremanje kuhinje, te nabava i postavljanje laminata po skupinama. Rashodi su izvršeni u iznosu 26.530,07 €.

6. K205107: Prenamijena objekta za potrebe dječjeg vrtića s tekućim i investicijskim održavanjem, Pridvorje - Proračunska sredstva ne planiraju se putem ove aktivnosti.

7. A205110: Prenamijena objekta za potrebe dječjeg vrtića s tekućim i investicijskim održavanjem, Cavtat – Proračunska sredstva nisu planirana.

8. A205112: Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića – vlastita djelatnost - u sklopu navedene aktivnosti planiraju se rashodi koje proračunski korisnik podmiruje iz vlastitih sredstava (višak iz prethodne godine, prihodi od sufinanciranja cijene vrtića iz tekuće godine, te sredstva od pružene usluge prehrane djeci u produženom boravku u osnovnoj školi Gruda, područnim školama Popović i Čilipi) u iznosu 496.497 €.

- Rashodi su izvršeni u iznosu 449.671,36 € ili 90,6% plana, a odnose se na:
 - rashodi za zaposlene (31) u iznosu 50.000 € (plaće, doprinosi i ostali rashodi za zaposlene),
 - naknade troškova zaposlenih (321) u iznosu 17.834,66 € (službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenih),
 - rashodi za materijal i energiju (322) u iznosu 277.313,88 € (u okviru ovih rashoda vrijednosno najznačajniji rashodi odnose se na troškove namirnica 160.466,49€, uredski materijal i drugi materijalni rashodi 37.151,54 €, energija, gorivo i plin 47.326,92 €, materijal za tekuće i investicijsko održavanje 15.512,97 €, silan inventar 16.855,96 € (kupljena je električna sjeckalica, štapi mliker, vrata za garderobe, kuhinjski pribor i kolica za prijevoz hrane po skupinama) i radna odjeća i obuća u iznosu od 10.009,56 €),
 - rashodi za usluge (323) u iznosu od 67.017,94 € odnose se na tekuće troškove komunikacije, održavanje objekata i opreme (od čega održavanje objekata, postrojenja, opreme i prijevoznih sredstava 29.096,98 € (popravci perilica rublja i posuđa, sušilice rublja, konvektomata, kuhinjskog kotla, popravak i održavanje klima uređaja, ugradnja led svjetiljki, servis video nadzornog sustava, ispitivanje elektroinstalacija, uređaja i opreme po objektima), komunalne usluge 19.872,42 € (opskrba vodom, odvoz smeća, deratizacija i ostalo), zdravstvene usluge 5.783,93 €, računalne usluge te ostale usluge,
 - ostali rashodi poslovanja (329) u iznosu 9.947,74 € (premije osiguranja, reprezentacija, ostali rashodi poslovanja),
 - oprema (422) u iznosu 17.547,58 € (4 računala, uredski namještaj, garderobni ormari, hladnjak).

9. A205119: Nabava dostavnog vozila – Proračunska sredstva planirana su u iznosu od 24.500,00€, sredstva su namjenski potrošena u cijelosti, kupljeno je dostavno vozilo za dostavu hrane po objektima.

CILJ: Održavanje kvalitete zaposlenog kadra

Stručno usavršavanje svih struktura zaposlenih je Zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju obvezno, direktno utječe na razinu kvalitete odgojno-obrazovnog procesa te vrtića u cjelini. Ovaj cilj održavanja kvalitete nastojat će se postići povećanjem broja sudjelovanja na stručnim seminarima.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Izvršeno 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj postojećih stručnih edukacija	Stručnim usavršavanjem doprinosi se kompetenciji pojedinih radnika u odgojno-obrazovnom radu te se povećava kvaliteta cjelokupnog procesa.	Broj seminara, edukacija unutar i van Ustanove	Dječji vrtić Konavle	53 edukacije (ciklusa ili pojedinačnih)	40	43	40	45

Obrazloženje: Stručno usavršavanje se odvijalo unutar Ustanove, izvan Ustanove te individualno (iz