

Dječji vrtić Konavle
Put od Cavtata 14
20210 Cavtat

Klasa: 400-02/26-02/2

Ur.broj: 2117-104-02-26-1

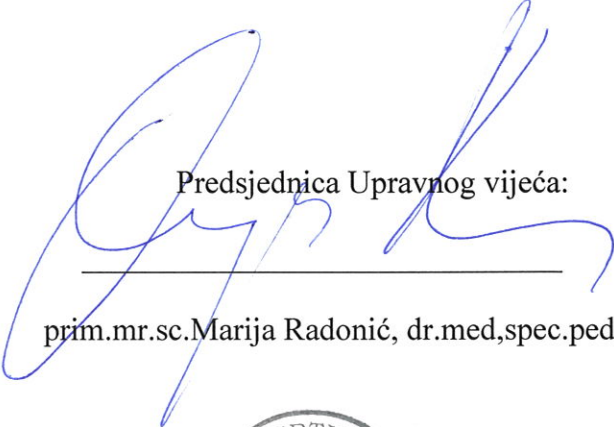
Cavtat, 26. ožujka 2026. g.

Na temelju čl. 37. Statuta Dječjeg vrtića Konavle, Upravno vijeće na 44. sjednici dana 26. ožujka 2026. godine, donijelo je slijedeću

ODLUKU

Prihvaća se Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu.

Predsjednica Upravnog vijeća:



prim.mr.sc.Marija Radonić, dr.med,spec.ped



Na temelju odredbi članka 89. i 168. Zakona o proračunu (Narodne novine 144/21), upravno vijeće Predškolske ustanove Dječji vrtić Konavle na 44. sjednici, održanoj 26. ožujka 2026. godine usvojilo je

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ ZA 2025. GODINU

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

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA	Izvršenje proračuna za 2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	4/1	4/3
Prihodi ukupno:	2.718.881,65	3.740.338,00	3.640.338,00	3.359.219,31	124	92
6 Prihodi poslovanja	2.718.881,65	3.740.338,00	3.640.338,00	3.359.219,31	124	92
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
Rashodi ukupno:	2.767.561,72	3.547.000,00	3.447.000,00	3.339.039,90	121	97
3 Rashodi poslovanja	2.706.818,50	3.504.800,00	3.404.800,00	3.314.922,55	122	97
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	60.743,22	42.200,00	42.200,00	24.117,35	40	57
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK	-48.680,07	193.338,00	193.338,00	20.179,41	-41	10
SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE						
9 PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	-144.657,82	-193.338,00	-193.338,00	-191.211,93	132	99
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-193.337,89	0,00	0,00	-171.032,52	88	0
UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	2.574.223,83	3.547.000,00	3.447.000,00	3.168.007,38	123	92
UKUPNO RASHODI I IZDACI	2.767.561,72	3.547.000,00	3.447.000,00	3.339.039,90	121	97

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
		1	2	3	4	4/1	4/3
UKUPNI PRIHODI		2.718.881,65	3.740.338,00	3.640.338,00	3.359.219,31	124	92
6	Prihodi poslovanja	2.718.881,65	3.740.338,00	3.640.338,00	3.359.219,31	124	92
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	6.590,00	11.000,00	11.000,00	7.649,00	116	70
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.590,00			7.649,00	116	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.590,00			7.649,00	116	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	484.325,78	498.235,00	498.235,00	485.685,57	100	97
652	Prihodi po posebnim propisima	484.325,78			485.685,57	100	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	484.325,78			485.685,57	100	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	36.865,10	43.600,00	43.600,00	36.770,60	100	84
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	31.865,10			36.770,60	115	
6615	Prihodi od pruženih usluga	31.865,10			36.770,60	115	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po	5.000,00			0,00	0	
6631	Tekuće donacije	5.000,00			0,00	0	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.191.100,77	3.187.503,00	3.087.503,00	2.829.114,14	129	92
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	2.191.100,77			2.829.114,14	129	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	2.164.658,27			2.815.422,18	130	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	26.442,50			13.691,96	52	
UKUPNI RASHODI		2.767.561,72	3.547.000,00	3.447.000,00	3.339.039,90	121	97
3	Rashodi poslovanja	2.706.818,50	3.504.800,00	3.404.800,00	3.314.922,55	122	97
31	Rashodi za zaposlene	2.161.593,99	2.778.600,00	2.686.960,00	2.686.946,31	124	100
311	Plaće (Bruto)	1.693.050,08			2.127.290,30	126	
3111	Plaće za redovan rad	1.693.050,08			2.127.290,30	126	
312	Ostali rashodi za zaposlene	193.170,13			210.180,00	109	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	193.170,13			210.180,00	109	
313	Doprinosi na plaće	275.373,78			349.476,01	127	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	275.373,78			349.476,01	127	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje	Izvorni plan za	Tekući plan za	Izvršenje	Indeks	Indeks
		proračuna za 2024.	2025.	2025.	proračuna za 2025.	4/1	4/3
		1	2	3	4		
32	Materijalni rashodi	545.224,51	726.200,00	717.840,00	627.976,24	115	87
321	Naknade troškova zaposlenima	111.417,10			123.556,49	111	
3211	Službena putovanja	6.094,48			3.532,30	58	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	93.582,44			103.634,15	111	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	11.740,18			16.390,04	140	
322	Rashodi za materijal i energiju	320.811,41			312.637,71	97	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	52.305,68			51.344,09	98	
3222	Materijal i sirovine	160.466,49			183.854,94	115	
3223	Energija	47.326,92			46.482,13	98	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	15.512,97			18.616,08	120	
3225	Sitni inventar i autogume	35.189,79			10.958,48	31	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	10.009,56			1.381,99	14	
323	Rashodi za usluge	94.725,66			171.393,15	181	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	7.439,14			7.561,68	102	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	56.804,70			115.646,62	204	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	248,85			1.095,60	440	
3234	Komunalne usluge	19.872,42			23.508,50	118	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	5.783,93			15.729,13	272	
3237	Intelektualne i osobne usluge	936,60			1.125,00	120	
3238	Računalne usluge	964,48			3.999,88	415	
3239	Ostale usluge	2.675,54			2.726,74	102	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	18.270,34			20.388,89	112	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.322,60			10.851,67	130	
3292	Premije osiguranja	7.976,14			8.756,31	110	
3293	Reprezentacija	232,06			780,85	336	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.739,54			0,06	0	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	60.743,22	42.200,00	42.200,00	24.117,35	40	57
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	60.743,22	42.200,00	42.200,00	24.117,35	40	57
422	Postrojenja i oprema	36.243,22			24.117,35	67	
4221	Uredska oprema i namještaj	6.637,58			5.850,00	88	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	29.605,64			18.267,35	62	
423	Prijevozna sredstva	24.500,00			0,00	0	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	24.500,00			0,00	0	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
		1	2	3	4	4/1	4/3
PRIHODI		2.718.881,65	3.740.338,00	3.640.338,00	3.359.219,31	124	92
1	Opći prihodi i primici	2.091.917,77	3.075.781,00	2.975.781,00	2.717.394,14	130	91
11	Opći prihodi i primici	2.091.917,77	3.075.781,00	2.975.781,00	2.717.394,14	130	91
3	Vlastiti prihod	31.865,10	38.600,00	38.600,00	36.770,60	115	95
31	Vlastiti prihodi - PK	31.865,10	38.600,00	38.600,00	36.770,60	115	95
4	Prihodi za posebne namjene	484.325,78	498.235,00	498.235,00	485.685,57	100	97
47	Posebne namjene - PK	484.325,78	498.235,00	498.235,00	485.685,57	100	97
5	Pomoći	105.773,00	122.722,00	122.722,00	119.369,00	113	97
501	Pomoći - državni proračun	99.183,00	111.722,00	111.722,00	111.720,00	113	100
56	Pomoći proračunskim korisnicima (PK) iz proračuna koji im nije nadležan	6.590,00	11.000,00	11.000,00	7.649,00	116	70
6	Donacije	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0	0
63	Donacije PK - tekuće	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0	0
RASHODI		2.767.561,72	3.547.000,00	3.447.000,00	3.339.039,90	121	97
1	Opći prihodi i primici	2.158.654,28	2.853.678,00	2.753.678,00	2.729.301,20	126	99
11	Opći prihodi i primici	2.158.654,28	2.853.678,00	2.753.678,00	2.729.301,20	126	99
3	Vlastiti prihod	31.865,10	38.600,00	38.600,00	36.770,60	115	95
31	Vlastiti prihodi - PK	31.865,10	38.600,00	38.600,00	36.770,60	115	95
4	Prihodi za posebne namjene	466.269,34	527.000,00	527.000,00	453.599,10	97	86
47	Posebne namjene - PK	466.269,34	527.000,00	527.000,00	453.599,10	97	86
5	Pomoći	105.773,00	122.722,00	122.722,00	119.369,00	113	97
501	Pomoći - državni proračun	99.183,00	111.722,00	111.722,00	111.720,00	113	100
56	Pomoći proračunskim korisnicima (PK) iz proračuna koji im nije nadležan	6.590,00	11.000,00	11.000,00	7.649,00	116	70
6	Donacije	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0	0
63	Donacije PK - tekuće	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0	0

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI	Izvršenje proračuna za 2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks	Indeks
	1	2	3	4	4/1	4/3
UKUPNO:	2.767.561,72	3.547.000,00	3.447.000,00	3.339.039,90	121	97
09 Obrazovanje	2.767.561,72	3.547.000,00	3.447.000,00	3.339.039,90	121	97
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.767.561,72	3.547.000,00	3.447.000,00	3.339.039,90	121	97

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks	Indeks
		1	2	3	4	4/1	4/3
9	Vlastiti izvori	-144.657,82	-193.338,00	-193.338,00	-191.211,93	132	99
92	Rezultat poslovanja	-144.657,82	-193.338,00	-193.338,00	-191.211,93	132	99
9221	Višak prihoda i primitaka	10.708,33			30.890,73	288	
9222	Manjak prihoda i primitaka	-155.366,15			-222.102,66	143	

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks	Indeks
		1	2	3	4	4/1	4/3
PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA		-144.657,82	-193.338,00	-193.338,00	-191.211,93	132	99
1	Opći prihodi i primici	-155.366,15	-222.103,00	-222.103,00	-222.102,66	143	100
11	Opći prihodi i primici	-155.366,15	-222.103,00	-222.103,00	-222.102,66	143	100
4	Prihodi za posebne namjene	10.708,33	28.765,00	28.765,00	30.890,73	288	107
47	Posebne namjene - PK	10.708,33	28.765,00	28.765,00	30.890,73	288	107

II POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za	Tekući plan za	Izvršenje	Indeks
		2025.	2025.	proračuna za	
		2	3	4	4/3
UKUPNO:		3.547.000,00	3.447.000,00	3.339.039,90	97
Izvor 1	Opći prihodi i primici	2.853.678,00	2.753.678,00	2.729.301,20	99
Izvor 11	Opći prihodi i primici	2.853.678,00	2.753.678,00	2.729.301,20	99
Izvor 3	Vlastiti prihod	38.600,00	38.600,00	36.770,60	95
Izvor 31	Vlastiti prihodi - PK	38.600,00	38.600,00	36.770,60	95
Izvor 4	Prihodi za posebne namjene	527.000,00	527.000,00	453.599,10	86
Izvor 47	Posebne namjene - PK	527.000,00	527.000,00	453.599,10	86
Izvor 5	Pomoći	122.722,00	122.722,00	119.369,00	97
Izvor 501	Pomoći - državni proračun	111.722,00	111.722,00	111.720,00	100
Izvor 56	Pomoći proračunskim korisnicima (PK) iz proračuna koji im nije nadležan	11.000,00	11.000,00	7.649,00	70
Izvor 6	Donacije	5.000,00	5.000,00	0,00	0
Izvor 63	Donacije PK - tekuće	5.000,00	5.000,00	0,00	0
Program 2051	Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci	3.547.000,00	3.447.000,00	3.339.039,90	97
Aktivnost A205101	Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića	2.859.600,00	2.759.600,00	2.755.179,95	100
Izvor 1	Opći prihodi i primici	2.747.878,00	2.647.878,00	2.643.459,95	100
Izvor 11	Opći prihodi i primici	2.747.878,00	2.647.878,00	2.643.459,95	100
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	2.747.878,00	2.647.878,00	2.643.459,95	100
31	Rashodi za zaposlene	2.622.878,00	2.528.978,00	2.528.974,13	100
3111	Plaće za redovan rad			1.969.318,12	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			210.180,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			349.476,01	
32	Materijalni rashodi	125.000,00	118.900,00	114.485,82	96
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			103.634,15	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			10.851,67	
Izvor 5	Pomoći	111.722,00	111.722,00	111.720,00	100
Izvor 501	Pomoći - državni proračun	111.722,00	111.722,00	111.720,00	100
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	111.722,00	111.722,00	111.720,00	100
31	Rashodi za zaposlene	111.722,00	111.722,00	111.720,00	100
3111	Plaće za redovan rad			111.720,00	
Aktivnost A205102	Opremanje dječjeg vrtića (skupine, igrališta) i suf. programa predškolskog odgoja	39.000,00	39.000,00	23.214,13	60
Izvor 1	Opći prihodi i primici	14.000,00	14.000,00	11.361,41	81
Izvor 11	Opći prihodi i primici	14.000,00	14.000,00	11.361,41	81
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	14.000,00	14.000,00	11.361,41	81
32	Materijalni rashodi	9.000,00	9.000,00	8.889,66	99
3225	Sitni inventar i autogume			8.889,66	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	5.000,00	2.471,75	49

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za	Tekući plan za	Izvršenje	Indeks
		2025.	2025.	proračuna za	
		2	3	4	4/3
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			2.471,75	
Izvor 4	Prihodi za posebne namjene	9.000,00	9.000,00	4.203,72	47
Izvor 47	Posebne namjene - PK	9.000,00	9.000,00	4.203,72	47
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	9.000,00	9.000,00	4.203,72	47
32	Materijalni rashodi	9.000,00	9.000,00	4.203,72	47
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			2.551,22	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			1.652,50	
Izvor 5	Pomoći	11.000,00	11.000,00	7.649,00	70
Izvor 56	Pomoći proračunskim korisnicima (PK) iz proračuna koji im nije nadležan	11.000,00	11.000,00	7.649,00	70
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	11.000,00	11.000,00	7.649,00	70
32	Materijalni rashodi	11.000,00	11.000,00	7.649,00	70
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			7.249,00	
3225	Sitni inventar i autogume			400,00	
Izvor 6	Donacije	5.000,00	5.000,00	0,00	0
Izvor 63	Donacije PK - tekuće	5.000,00	5.000,00	0,00	0
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	5.000,00	5.000,00	0,00	0
32	Materijalni rashodi	5.000,00	5.000,00	0,00	0
Aktivnost A205103	Rekonstrukcija i invest. održavanje kuhinje, otvora, sanitarnih čvorova i krova u jaslucama Cavtat	59.800,00	59.800,00	49.518,57	83
Izvor 1	Opći prihodi i primici	57.800,00	57.800,00	49.518,57	86
Izvor 11	Opći prihodi i primici	57.800,00	57.800,00	49.518,57	86
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	57.800,00	57.800,00	49.518,57	86
32	Materijalni rashodi	49.800,00	49.800,00	44.631,07	90
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			44.631,07	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.000,00	8.000,00	4.887,50	61
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			4.887,50	
Izvor 4	Prihodi za posebne namjene	2.000,00	2.000,00	0,00	0
Izvor 47	Posebne namjene - PK	2.000,00	2.000,00	0,00	0
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	2.000,00	2.000,00	0,00	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	2.000,00	0,00	0
Aktivnost A205104	Izmjena grijanja, te tekuće i investicijsko održavanje u dječjem vrtiću Katićan Čilipi	8.600,00	8.600,00	5.932,40	69
Izvor 1	Opći prihodi i primici	5.600,00	5.600,00	3.116,75	56
Izvor 11	Opći prihodi i primici	5.600,00	5.600,00	3.116,75	56
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	5.600,00	5.600,00	3.116,75	56
32	Materijalni rashodi	3.600,00	3.600,00	3.116,75	87
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			3.116,75	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	2.000,00	0,00	0
Izvor 4	Prihodi za posebne namjene	3.000,00	3.000,00	2.815,65	94
Izvor					

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za	Tekući plan za	Izvršenje	Indeks
		2025.	2025.	proračuna za	
		2	3	4	4/3
47	Posebne namjene - PK	3.000,00	3.000,00	2.815,65	94
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	3.000,00	3.000,00	2.815,65	94
32	Materijalni rashodi	3.000,00	3.000,00	2.815,65	94
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			2.815,65	
Aktivnost	A205106 Prenamjena objekta za potrebe dječjeg vrtića, te tekuće i investicijsko održavanje objekata, Gruda	24.500,00	24.500,00	20.394,52	83
Izvor 1	Opći prihodi i primici	24.500,00	24.500,00	20.394,52	83
Izvor 11	Opći prihodi i primici	24.500,00	24.500,00	20.394,52	83
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	24.500,00	24.500,00	20.394,52	83
32	Materijalni rashodi	14.000,00	14.000,00	13.040,06	93
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			13.040,06	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.500,00	10.500,00	7.354,46	70
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			7.354,46	
Aktivnost	A205107 Prenamjena objekta za potrebe dječjeg vrtića s tekućim i investicijskim održavanjem, Pridvorje	3.900,00	3.900,00	1.450,00	37
Izvor 1	Opći prihodi i primici	3.900,00	3.900,00	1.450,00	37
Izvor 11	Opći prihodi i primici	3.900,00	3.900,00	1.450,00	37
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	3.900,00	3.900,00	1.450,00	37
32	Materijalni rashodi	1.500,00	1.500,00	0,00	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.400,00	2.400,00	1.450,00	60
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			1.450,00	
Aktivnost	A205112 Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića - vlastita djelatnost	551.600,00	551.600,00	483.350,33	88
Izvor 3	Vlastiti prihod	38.600,00	38.600,00	36.770,60	95
Izvor 31	Vlastiti prihodi - PK	38.600,00	38.600,00	36.770,60	95
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	38.600,00	38.600,00	36.770,60	95
32	Materijalni rashodi	38.600,00	38.600,00	36.770,60	95
3222	Materijal i sirovine			36.770,60	
Izvor 4	Prihodi za posebne namjene	513.000,00	513.000,00	446.579,73	87
Izvor 47	Posebne namjene - PK	513.000,00	513.000,00	446.579,73	87
Korisnik 1	31946 -DJEČJI VRTIĆ KONAVLE	513.000,00	513.000,00	446.579,73	87
31	Rashodi za zaposlene	44.000,00	46.260,00	46.252,18	100
3111	Plaće za redovan rad			46.252,18	
32	Materijalni rashodi	456.700,00	454.440,00	392.373,91	86
3211	Službena putovanja			3.532,30	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			16.390,04	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			41.543,87	
3222	Materijal i sirovine			147.084,34	
3223	Energija			46.482,13	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			18.616,08	

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks
		2	3	4	4/3
3225	Sitni inventar i autogume			1.668,82	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			1.381,99	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			7.561,68	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			50.390,59	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			1.095,60	
3234	Komunalne usluge			23.508,50	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			15.729,13	
3237	Intelektualne i osobne usluge			1.125,00	
3238	Računalne usluge			3.999,88	
3239	Ostale usluge			2.726,74	
3292	Premije osiguranja			8.756,31	
3293	Reprezentacija			780,85	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			0,06	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.300,00	12.300,00	7.953,64	65
4221	Uredska oprema i namještaj			5.850,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			2.103,64	

Članak 4.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu stupa na snagu osmog dana od dana donošenja.

Klasa: 400-02/26-02/1

Ur.broj: 2117-104-02-26-1

Cavtat, 26. ožujka 2026.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)	<p>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 razvojnim potrebama djece, te njihovim mogućnostima i sposobnostima.</p> <p>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.</p> <p>Program se realizira na temelju saznanja u primjeni suvremenih znanstvenih dostignuća o ranom razvoju djece, metodama rada s djecom i njihovim roditeljima.</p> <p>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.</p> <p>Pedagoška godina 2024/2025 započinje 01.9.2024. g. i traje do 31.08.2025. g. sa sveukupno upisano 455-ero djece i 104 zaposlena radnika.</p> <p>Pedagoška godina je započela 1.9.2025. g. i traje do 31.08.2026 g. sa sveukupno upisano 446-ero djece i 113 zaposlenih radnika.. Broj upisane djece 31.12.2025. godine iznosio je 453.</p> <p>Ustanovom upravlja Upravno vijeće koje broji pet članova:</p> <ul style="list-style-type: none">- predstavnici Osnivača - 3 člana- predstavnik iz redova odgojiteljskog vijeća - 1 član- predstavnik roditelja – 1 član <p>Programi odgoja i obrazovanja koji će se provoditi u Dječjem vrtiću Konavle:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Jutarnji cjelodnevni program2. Jutarnji skraćeni program3. Program predškole4. Posebni glazbeni program integriran u redovni program5. Posebni program upoznavanja i očuvanja tradicijske baštine „Igram do baštine” u sklopu cjelodnevnog programa vrtića6. Program radionica za roditelje najmlađe djece „Rastimo zajedno“
--	--

	<p>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.</p> <p><u>Popis dječjih vrtića i jaslica:</u></p> <p>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, Bistročće 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</p>
<p>ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM</p>	<p>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, 57/22,101/23), Zakon o radu (NN 93/14, 127/17, 98/19,151/22, 46/23, 64/23,) i drugi podzakonski akti:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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, 83/24) 2. Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (NN 133/97, 04/98,84/24) 3. Pravilnik o posebnim uvjetima i mjerilima ostvarivanja programa predškolskog odgoja (NN 133/97, 84/21) 4. Pravilnik o vrsti stručne spremlje stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spremlje ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/97,145/24) 5. Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja (NN 134/97,141/22) 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 114/02,74/25) 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 49/04) 11. Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08, 90/10) 12. Pravilnik o sadržaju i trajanju programa predškole (NN 107/14) i drugo <p>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.</p>
<p>OPĆI CILJ:</p>	<p>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.</p>
<p>POSEBNI CILJEVI (što se programom želi postići):</p>	<p>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.</p>

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 oživotvorivali 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 oživotvorivati 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 unaprjeđenje djelatnosti predškolskog odgoja
- provođenje programa sukladno indikacijama 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 pohađanje 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 odgajatelje 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.

NAČIN
OSTVARENJA
CILJA kako će se
nastojati realizirati

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.

<p>program, tko je korisnik usluge</p>	<p>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.</p> <p>Programi koji se provode:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Jutarnji cjelodnevni program 2. Jutarnji skraćeni program 3. Program predškole 4. Posebni glazbeni program integriran u redovni program 5. Posebni program upoznavanja i očuvanja tradicijske baštine „Igram do baštine“ u sklopu cjelodnevnog programa vrtića 6. Program radionica za roditelje najmlađe djece „Rastimo zajedno“ <p>Programi će se realizirati u pozitivnom socijalnom okruženju sukladno vrijednostima i načelima koje donosi Nacionalni kurikulum ranog i predškolskog odgoja.</p>
<p>Pokazatelji rezultata na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava:</p>	<p>Kontinuirano praćenje i analiza potreba za održavanjem kvalitete:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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)
<p>INSTITUCIJE, DRUŠTVA I STRUČNE OSOBE U PROVEDBI PROGRAMA:</p>	<p>Program su realizirali djelatnici Dječjeg vrtića: odgojno-obrazovni radnici (odgojitelji i stručni suradnici) te administrativno i tehničko osoblje (svi ostali radnici).</p> <p>Ostvarivanje 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.</p>
<p>POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:</p>	<p>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.</p> <p>Kao pokazatelj uspješnosti je i:</p> <ul style="list-style-type: none"> - djeca s teškoćama u razvoju postižu vidljive rezultate u socijalizaciji i njihovom razvoju unatoč poteškoći koju posjeduju - uspješno odrađen pripravnički staž te položen stručni ispit svih pripravnika u ustanovi.
<p>PROCJENA NEPREDVIĐENIH RASHODA:</p>	<p>U ovoj djelatnosti kao nepredviđeni rashodi procjenjuju se eventualno veći kvarovi na opremi, te dodatna ulaganja /popravci na objektima vrtića.</p> <p>Nepredviđeni rizici su poremećaji u ostvarenju prihoda proračuna planiranih za ovu namjenu.</p> <p>Nadalje, mogući rizik je i duža odsutnost zaposlenika vrtića i mogućnost njihove zamjene, te neplanirana poskupljenja materijala, sirovina i energije.</p>

➤ OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG 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 2025.godinu ostvareni su u iznosu 7.649,00€. Prihodi iz Ministarstva namijenjeni su za financiranje rashoda za potrebe rada sa djecom, za koje se temeljem Odluke ministarstva odobravaju 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 2025.godinu ostvareni su u iznosu od 485.685,57 € (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 2025. godinu ostvareni su u iznosu 35.815,00 € (odnose se na prihode koji su ostvareni od naplate za troškove prehrane, produženi boravak djece u O.Š. Gruda ,P.Š. Popovići i P.Š. Čilipi) , i prihoda od Zračne luke za godišnju zakupninu smještaja NMT opreme u DV i jaslicama Cavtat u iznosu od 955,60 €). Ovi prihodi su namijenjeni za financiranje materijalnih rashoda. Prihodi od donacija nisu ostvareni.
- d) prihoda iz nadležnog proračuna ostvareni su sveukupno u iznosu 2.829.114,14 € , od čega izvor općinski proračun, opći prihodi i primici, za 2025.godinu ostvareni su u iznosu 2.815.422,18 € za financiranje rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda, te 13.691,96 za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Izvršeni rashodi poslovanja sastoje se od:

- a) rashoda za zaposlene u iznosu 2.686.946,31 € (odnose se na rashode za bruto plaće, doprinose na plaću i ostale rashode za zaposlene)
- b) materijalne rashode u iznosu 627.976,24 € (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 24.117,35 (odnose se na rashode za nabavu uredskog namještaja, garderobnih ormara i opreme za skupine)

Koncem prethodne godine manjak prihoda iz općinskog proračuna iznosio je 48.680,07 € (spomenute nepodmirene obveze), s prenesenim manjkom iz prethodne godine u iznosu 144.657,82 € odnosno sveukupno manjak 193.337,80 €.

Ostvareni tekući višak prihoda na kraju 2025. iznosi 20.179,41 €, a s prenesenim rezultatom u iznosu 191.211,93 € čini manjak prihoda u iznosu 171.032,52 €. U okviru ovog manjka su obveze za plaće za mjesec prosinac 2025. za koje se prihodi ostvaruju u mjesecu siječnju 2026.godine.

<u>2051. A</u> <u>205109. a od</u> <u>2018. u okviru</u> <u>glave 020 02</u> <u>PROGRAM</u> <u>2051. A 205109</u>														
<i>Prenamjena objekta za potrebe dječjeg vrtića s tekućim i investicijskim održavanjem, Cavtat</i>	T205110	0	2.190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Rekonstrukcija kuhinje dječjeg vrtića Katićan, Čilipi</i>	T205111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Osnovne aktivnosti dječjeg vrtića – vlastita djelatnost</i>	A205112	280.051	299.142	413.911	291.776	306.605	430.649	405.023	449.671	551.600	483.350	542.600	549.100	565.600
<i>Hidrantska mreža Cavtat</i>	T205116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Nabava dostavnog vozila</i>	A205119	14.858	0	0	0	0	0	0	24.500	0	0	0	0	0
<i>Rekonstrukcija i investicijsko održavanje uredskih prostorija vrtića</i>	A205120	15.068	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Proširenje dječjeg vrtića na Grudi</i>	K205121	9.954	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Dječji vrtić, unapređenje usluga „Otvorimo južna vrata lijepe naše“, I faza</i>	T205122	0	0	142.159	253.274	208.307	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Dječji vrtić, unapređenje usluga „Otvorimo južna vrata lijepe naše“, II faza</i>	T205123	0	0	0	0	0	97.823	75.752	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UKUPNO PROGRAM 2051 Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci		1.503.394	1.593.246	1.710.976	1.358.623	1.503.883	1.652.242	2.165.393	2.766.198	3.547.000	3.339.040	3.826.000	4.014.100	4.252.500

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.

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

Ustanova Dječji vrtići Konavle, kao proračunski korisnik Općine, prema predanim financijskim izvještajima za siječanj – prosinac 2025. izvršila je rashode u ukupnom iznosu 3.339.039,90 €, a prihode u iznosu 3.359.219,31 €. Tekući višak prihoda iznosi 20.179,41 €. Preneseni manjak iz 2024.g. iznosi -193.337,89 € (odnosi se na obveze odnosno plaće za prosinac 2024.g. koje je Općina podmirila u 2025.g. Manjak prihoda i primitaka u 2025.g. iznosi -171.032,52 €. Nije bilo preraspodjela financijskog plana.

Vlastita sredstva na dan 31.12.2025. (iskazano na računu računskog plana 16721 – potraživanja za prihode proračunskih korisnika) na žiro računu Općine iznose 85.165,00 €. 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 djeci u produženom boravku i Zakupnine za smještaj NMT opreme od Zračne luke Ruđer Bošković prostora DV i jaslica Cavtat.

Prihodi proračunskog korisnika se odnose na vlastite prihode u iznosu 522.456,17 € i prihode iz općinskog proračuna 2.829.114,14 €, te prihode od ministarstva u iznosu od 6.590,00 € ili sveukupno 3.359.219,31 €.

Vlastiti prihodi proračunskog korisnika se odnose na:

- prihode od obavljanja djelatnosti odnosno od sufinanciranja cijene usluge smještaja djece u vrtiću 485.685,57 € (u okviru kojih su iskazani i prihodi u iznosu 69.595,75 € 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 djeci u produženom boravku osnovnih škola za učenike u iznosu 35.815,00 € (primjerice 16 djece je bilo uključeno u produženi boravak u OŠ Gruda, 3 djece u PŠ Popovići i 22 djece u PŠ Čilipi do lipnja 2025.godine, a 14 djece u PŠ Čilipi od rujna do prosinca 2025.),
- drugi prihodi zakupnina Zračna luka u iznosu od 955,60 €.

Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2025. godine ukupno iznosi 141.721,83 € od čega se 85.165,00 € odnosi na potraživanja od Općine za naplaćene proračunske prihode. Potraživanje za naknade bolovanja koje se refundiraju preko HZZO-a iznosi 18.078,08 €, potraživanja od uplate roditelja za sufinanciranje cijene programa iznose 35.462,75 €, a potraživanja za pružene usluge prehrane iznose 3.016,00 €.

Stanje nepodmirenih obveza na dan 31.12.2025. iznosi 274.275,60 € i odnosi se na nedospjele obveze koje će se podmiriti sa datumima dospelosti računa. Vrijednosno najznačajnije obveze se odnose na plaće za zaposlene za prosinac 2025. u iznosu 230.280,24 €. Obveze za materijalne rashode iznose 34.975,61 €, naknade za prijevoz zaposlenih 9.019,75 €.

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 3.547.000,00 €, a izvršeno je 3.339.039,90 € ili 94 %.

➤ **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 2024.	Plan 2025.	Izvršenje za 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
Odgoj, naobrazba i skrb o predškolskoj djeci	2.165.393,00	3.547.000,00 €	3.339.039,90 €	3.826.000,00 €	4.014.100,00 €

❖ **Obrazloženje aktivnosti / projekata i pokazatelji uspješnosti**

Unutar programa izvode se slijedeće 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 2.859.600,00 €, a rashodi su izvršeni u iznosu 2.755.179,95€ ili 96,3% plana.

Izvršeni rashodi se odnose na rashode za zaposlene (31) u iznosu 2.640.694,13 € (bruto plaće u iznosu 2.081.038,12 €, doprinosi na plaće (313) u iznosu 349.476,01 € , ostali rashodi za zaposlene (312) u iznosu 210.180,00 € (potpore zbog bolovanja, potpore za smrtni slučaj), naknade troškova zaposlenima (321) izvršene su u iznosu 103.634,15 € (naknade za prijevoz na posao i s posla), ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) (naknade za članove upravnog vijeća u iznosu 10.851,67 € - 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 utjecaja smanjenih proračunskih prihoda uzrokovanih pandemijom bolesti COVID 19. Isplata je ponovno započeta u 2023. godini i nastavila se isplaćivati tijekom 2024.i 2025. 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 2.640.694,13 € (iz sredstava proračuna u cijelosti dok nije bilo isplata iz sredstva ustanove). Rashodi za zaposlene (31) čine 79 % ukupnih rashoda ovog proračunskog korisnika (program 2051), a dodatno s naknadama za prijevoz na posao i s posla čine 82 % ukupnih rashoda dječjeg vrtića.

Na kraju 2025.godine Ustanova je imala 113 zaposlenih djelatnika: ravnateljica, 2 pedagoga, edukacijski rehabilitator, zdravstvena voditeljica, 69 odgojitelja, 10 pomoćnika za njegu i skrb, tajnica, voditelj računovodstva, administrator, stručnjak zaštite na radu, ekonom domar, domar-rukovatelj postrojenja, domar – vozač, 3 kuharice i 19 spremačica .

Koncem 2025. na osnovi stvarnog stanja bilo je 113 zaposlenika, a na osnovi sati rada 110 zaposlenika.

Kroz programe dječjeg vrtića do kraja 2025. je prosječno uključeno 453 djeteta u dobi od prve do sedme godine života.

2. A205102: Opremanje dječjeg vrtića (skupine, igrališta) i sufinanciranje programa predškolskog odgoja – planirana sredstva u iznosu 39.000,00 €. Rashodi su izvršeni u iznosu 23.214,13 € ili 59,5% plana. U okviru ove aktivnosti se iskazuje utrošak sredstava od Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Prema odlukama Ministarstva, vrtić je u 2025.g. ostvario pravo na dva ciklusa za 19 djece iz programa za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine (106.00 € mjesečno za 7-ero djece, 80.00 € mjesečno za 4-ero djece i 53.00 € mjesečno za 8-ero djece), te pravo na isplatu za 85 djece iz programa Predškole (iznos obroka 3,60 € po djetetu, ukupno mjesečno 306,00 €).

Ukupno ostvarena sredstva ministarstva u 2025. g. iznose 7.649,00 €.

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

Od opreme su nabavljene dječje garderobe i ormari sa policama i kutijama, kao i razna didaktika za razvoj i igru djece po skupinama i vanjskim prostorima . Napravljena je montaža dijela ograde U DV Cavtat i popravak ograde u DV Marijin dom.

3. K205103: Rekonstrukcija i investicijsko održavanje kuhinje, otvora, sanitarnih čvorova i krova u jaslicama Cavtat – Proračunska sredstva planirana su u iznosu 59.800,00€. Planirano je investicijsko održavanje skupina, krovništa, igrališta, otvora i sanitarnih čvorova u Dječjem vrtiću i jaslicama Cavtat. Rashodi su izvršeni u iznosu 49.518,57 €. Napravljena je ugradnja portafona uz izvođenje radova po Ugovoru, radovi pri proširenju vrtićne skupine, sanacija krova, izrada i montaža ograde oko objekta DV Cavtat, nabava i montaža laminata i vinila sa letvicama. Obavljena su ispitivanja plinskih instalacija i cijevi, troškovnik te izdavanje dokumentacije o ispravnosti.

4. K205104: Izmjena grijanja, te tekuće i investicijsko održavanje u dječjem vrtiću u vrtiću Katićan, Čilipi – Proračunska sredstva su planirana u iznosu 8.600,00 € i odnose se na održavanje objekta. Rashodi su izvršeni u iznosu 5.932,40 €. Rashodi se odnose na postavljanje i izradu vrata u DV Katićan, popravak grilja na prozorima, nabavu i ugradnju aluminijskog profila, demontažu starog klima uređaja te postavljanje na novu poziciju i puštanje u rad, kao i održavanje videonadzornog sustava u DV Katićan.

5. K205106: Prenamjena objekta za potrebe dječjeg vrtića s tekućim i investicijskim održavanjem, Gruda - Proračunska sredstva unutar ove aktivnosti su planirana u iznosu 24.500,00€. Rashodi se odnose na nabavu i postavljanje laminata po skupinama, radove u kotlovnici i održavanju radijatora, nabava i montaža klima uređaja. Od opreme nabavljen je omekšivač vode za nadopunu opremanja kuhinje, profesionalni stolni robot i hladnjak zamrzivač sa ladicama. Rashodi su izvršeni u iznosu 20.394,52 €.

6. K205107: Prenamjena objekta za potrebe dječjeg vrtića s tekućim i investicijskim održavanjem, Pridvorje - Proračunska sredstva planirana su putem ove aktivnosti u iznosu od 3.900,00 €, a izvršeno je 1.450,00 €, nabavljen je i montiran novi klima uređaj.

7. A205110: Prenamjena 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 Popovići i Čilipi) u iznosu 551.600,00 €.

. Rashodi su izvršeni u iznosu 483.350,33 € ili 87,60% plana, a odnose se na:

- rashodi za zaposlene (31) u iznosu 46.252,18 € (plaće, doprinosi i ostali rashodi za zaposlene),

- naknade troškova zaposlenih (321) u iznosu 19.922,34 € (službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenih),

- rashodi za materijal i energiju (322) u iznosu 293.547,83 € (u okviru ovih rashoda vrijednosno najznačajniji rashodi odnose se na troškove namirnica 183.854,94€, uredski materijal i drugi materijalni rashodi 41.543,87 €, energija, gorivo i plin 46.482,13 €, materijal za tekuće i investicijsko održavanje 18.616,08 €, sitan inventar 1.668,82 € (2 mala hladnjaka, garderoba dječja u Marijin dom, kuhinjski sitni inventar), kupljena je i radna odjeća i obuća u iznosu od 1.381,99 €),

- rashodi za usluge (323) u iznosu od 103.410,38 € odnose se na tekuće troškove komunikacije, održavanje objekata i opreme (od čega održavanje objekata, postrojenja , opreme i prijevoznih sredstava 50.390,59 € (popravci perilica rublja i posuđa, sušilice rublja, konvektomata, kuhinjskog kotla, popravak i održavanje klima uređaja, ugradnja led svjetiljki, odčepljivanje odvoda,, pranje tepiha, izmjera prostorija za izradu Plana evakuacije, servis video nadzornog sustava, ispitivanje elektroinstalacija, uređaja i opreme po objektima, popravak salmoreznice i štapnog miksera, popravak vatrodojavnog sustava, ugradnja portafona po objektima, te nabava i montaža laminata) , komunalne usluge 23.508,50 € (opskrba vodom, odvoz smeća, deratizacija i ostalo), zdravstvene usluge 15.729,13 €, računalne usluge te ostale usluge,

- ostali rashodi poslovanja (329) u iznosu 9.537,22 € (premije osiguranja, reprezentacija, ostali rashodi poslovanja),

- oprema (422) u iznosu 7.953,64 € (2 računala, 2 laptopa, 2 metalna ormara, garderobni ormar, drobilica kuhinjskog otpada).

9. A205119: Nabava dostavnog vozila – Proračunska sredstva nisu planirana.

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.g)
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.g)

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvor podataka	Izvršeno 2025.	Ciljana vrijed. 2026.	Ciljana vrijed. 2027.	Ciljana vrijed. 2028.
Broj djece obuhvaćen posebnim programima	Obuhvaćanjem posebnim programima pruža se prilika da djeca svoje doživljaje o tradicijskoj baštini i glazbi osvješčuju (različitim) kreativnim izražavanjem i razvijaju stvaralački potencijal	Udio djece obuhvaćen posebnim programima u ukupnom broju djece	30 djece	Dječji vrtić Konavle	30 djece	30 djece	30 djece	30 djece

CILJ: Razvoj suradnje s roditeljima

Suradnja s roditeljima je važan i neizostavan čimbenik u procesu rada vrtića, a zadaće 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	Polazna vrijednost 2025.	Izvor podataka	Izvršeno 2025.	Ciljana vrijed. 2026.	Ciljana vrijed. 2027.	Ciljana vrijed. 2028.
Broj roditeljskih sastanaka godišnje	Sudjelovanjem broja roditeljskih sastanaka omogućava se obostrano djelovanje u smislu približavanja obiteljskog i vrtićnog okruženja	Broj roditeljskih sastanaka godišnje	35 sastanka	Dječji vrtić Konavle	37 sastanaka	40 sastanka	40 sastanka	40 sastanka

„Rastimo zajedno“

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvor podataka	Izvršeno 2025.	Ciljana vrijed. 2026.	Ciljana vrijed. 2027.	Ciljana vrijed. 2028.
Ciklusa radionica „Rastimo zajedno“	Jačanje roditeljskih kompetencija	1 ciklus (11 radionica godišnje za roditelje)	1 ciklus	Dječji vrtić Konavle	1 ciklus	1 ciklus	1 ciklus	1 ciklus

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	Polazna vrijednost 2025.	Izvor podataka	Izvršeno 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Broj postojećih stručnih edukacija	Stručnim usavršavanjem doprinosi se kompetenciji pojedinih radnika u odgojno-obrazovnom radu te se povećava kvaliteta cjelokupnog procesa	Broj stručnih seminara unutar i van Ustanove	25 edukacija (ciklusa ili pojedinačnih)	Dječji vrtić Konavle	35 edukacija (grupnih ili pojedinačnih)	30	32	35