REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA
OPĆINA ŽUPA DUBROVAČKA
DJEČJI VRTIĆ „ŽUPA DUBROVAČKA“
Vukovarska 48, Srebreno, 20207 Mlini
OIB: 70347036497

KLASA: 400-01/26-01/1
URBROJ: 2117-114-03-26-7

U Srebrenom, 25. rujna 2026. godine

Odsjek za financije i proračun
Općina Župa dubrovačka

PREDMET: Dostava Prijedloga III. izmjena i dopuna Financijskog plana Dječjeg vrtića Župa dubrovačka za 2026. godinu

Upravno vijeće DV Župa dubrovačka na svojoj 30 sjednici dana 24.09.2026. usvojilo je III. Izmjene i dopune financijskog plana Dječjeg vrtića „Župa dubrovačka“ za 2026. g. Ukupan iznos Financijskog plana ostaje isti, te iznosi 3.372.000,00 Eura, dok su izmjene izvršene unutar pojedinih stavki Financijskog plana

Navedeni Prijedlog III. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2026. g. dostavljamo na razmatranje i prihvaćanje osnivaču Općini Župa dubrovačka. Ukoliko se podaci Financijskog plana korisnika u donesenom Proračunu Općine Župa dubrovačka ne razlikuju od usvojenog prijedloga, usvojeni prijedlog smatra se konačnim Financijskim planom Dječjeg vrtića „Župa dubrovačka“ za 2026. g. s datumom donošenja Proračuna Općine Župa dubrovačka.

RAVNATELJICA

Nikolina Gjaja, bacc.praesc.educ., mag.soc.rad.

Dostaviti:
- Naslovu

Pismohrana:
- ovdje

Ovaj dokument je potpisan kvalificiranim elektroničkim potpisom sukladno EU Uredbi 910/2014/EU (eIDAS Regulation), a isti je vidljiv na posljednjoj nenumeriranoj stranici. Izvor pouzdanosti je European Union Trusted List (https://eidas.ec.europa.eu/efda/tl-browser/)

DJEČJI VRTIĆ „ŽUPA DUBROVAČKA“
Vukovarska 48, Srebreno, 20207 Mlini
OIB: 70347036497

Na temelju članka 7. stavka 3. i članka 46. stavka 2. Zakona o proračunu (NN br. 144/22) te na temelju članka 52. Statuta Dječjeg vrtića Župa dubrovačka, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Župa dubrovačka na 30. sjednici Upravnog vijeća održanoj dana 24.09.2026 .g. godine donijelo je:

PRIJEDLOG III. izmjena i dopuna financijskog plana Dječjeg vrtića „Župa dubrovačka“ za 2026. g

I.OPĆI DIO

	A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	**Plan za 2026**	**Povećanje / smanjenje**	**Izmjene 2026**	**INDE**
		1	**2**	**3**	**3/1**
	Prihodi:	**3.511.073,46**	**0,00**	**3.511.073,46**	**100**
6	Prihodi poslovanja	3.511.073,46	0,00	3.511.073,46	100
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0
	Rashodi:	**3.372.000,00**	**0,00**	**3.372.000,00**	**100**
3	Rashodi poslovanja	3.331.400,00	-4.481,52	3.326.918,48	100
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	40.600,00	4.481,52	45.081,52	111
	RAZLIKA	139.073,46	0,00	139.073,46	100
	B. RAČUN FINANCIRANJA				
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0
	NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE				
	C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)				
9	Višak/manjak prihoda	-139.073,46	0,00	-139.073,46	100
	VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
	+				
	RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
	PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI	**3.372.000,00**	**0,00**	**3.372.000,00**	100
	RASHODI I IZDACI	**3.372.000,00**	**0,00**	**3.372.000,00**	100

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	Plan za 2026	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2026	INDE
		1	2	3	3/1
6	**Prihodi poslovanja**	**3.511.073,46**	**0,00**	**3.511.073,46**	**100**
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	36.000,00	16.409,00	52.409,00	146
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	467.544,00	-15.044,00	452.500,00	97
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	14.812,00	4.788,00	19.600,00	132
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.992.717,46	-6.153,00	2.986.564,46	100
3	**Rashodi poslovanja**	**3.331.400,00**	**-4.481,52**	**3.326.918,48**	**100**
31	Rashodi za zaposlene	2.758.397,57	-20.300,55	2.738.097,02	99
32	Materijalni rashodi	573.002,43	15.819,03	588.821,46	103
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**40.600,00**	**4.481,52**	**45.081,52**	**111**
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40.600,00	4.481,52	45.081,52	111

PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2026	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2026	INDE
		1	2	3	3/1
PRIHODI		**3.511.073,46**	**0,00**	**3.511.073,46**	**100**
1	**OPĆI PRIHODI I PRIMICI**	**2.828.237,44**	**-6.153,00**	**2.822.084,44**	**100**
11	Opći prihodi i primici	2.828.237,44	-6.153,00	2.822.084,44	100
3	**VLASTITI PRIHODI**	**482.356,00**	**-11.956,00**	**470.400,00**	**98**
31	Vlastiti prihodi	482.356,00	-11.956,00	470.400,00	98
5	**POMOĆI**	**200.480,02**	**16.409,00**	**216.889,02**	**108**
50	Pomoći iz državnog proračuna	200.480,02	16.409,00	216.889,02	108
6	**DONACIJE**	**0,00**	**1.700,00**	**1.700,00**	**0**
61	Donacije	0,00	1.700,00	1.700,00	0
RASHODI		**3.372.000,00**	**0,00**	**3.372.000,00**	**100**
1	**OPĆI PRIHODI I PRIMICI**	**2.599.869,69**	**-6.153,00**	**2.593.716,69**	**100**
11	Opći prihodi i primici	2.599.869,69	-6.153,00	2.593.716,69	100
3	**VLASTITI PRIHODI**	**550.392,51**	**-11.956,00**	**538.436,51**	**98**
31	Vlastiti prihodi	550.392,51	-11.956,00	538.436,51	98
5	**POMOĆI**	**220.437,80**	**16.409,00**	**236.846,80**	**107**
50	Pomoći iz državnog proračuna	220.437,80	16.409,00	236.846,80	107
6	**DONACIJE**	**1.300,00**	**1.700,00**	**3.000,00**	**231**
61	Donacije	1.300,00	1.700,00	3.000,00	231

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2026	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2026	INDE
		1	2	3	3/1
Ukupno:		**3.372.000,00**	**0,00**	**3.372.000,00**	**100**
09	**Obrazovanje**	**3.372.000,00**	**0,00**	**3.372.000,00**	**100**
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	**3.372.000,00**	**0,00**	**3.372.000,00**	**100**

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

9	**Vlastiti izvori**	**-139.073,46**	**0,00**	**-139.073,46**	**100**
92	Rezultat poslovanja	-139.073,46	0,00	-139.073,46	100

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2026	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2026	INDE
		1	2	3	3/1
PRIHODI		**-139.073,46**	**0,00**	**-139.073,46**	**100**
1	**OPĆI PRIHODI I PRIMICI**	**-228.367,75**	**0,00**	**-228.367,75**	**100**
11	Opći prihodi i primici	-228.367,75	0,00	-228.367,75	100
3	**VLASTITI PRIHODI**	**68.036,51**	**0,00**	**68.036,51**	**100**
31	Vlastiti prihodi	68.036,51	0,00	68.036,51	100
5	**POMOĆI**	**19.957,78**	**0,00**	**19.957,78**	**100**
50	Pomoći iz državnog proračuna	19.957,78	0,00	19.957,78	100
6	**DONACIJE**	**1.300,00**	**0,00**	**1.300,00**	**100**
61	Donacije	1.300,00	0,00	1.300,00	100

II POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2026	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2026	INDEX
		1	2	3	3/1
Ukupno:		**3.372.000,00**	**0,00**	**3.372.000,00**	**100**
Izvor: 1	**OPĆI PRIHODI I PRIMICI**	**2.599.869,69**	**-6.153,00**	**2.593.716,69**	**100**
Izvor: 11	**Opći prihodi i primici**	**2.599.869,69**	**-6.153,00**	**2.593.716,69**	**100**
Izvor: 3	**VLASTITI PRIHODI**	**550.392,51**	**-11.956,00**	**538.436,51**	**98**
Izvor: 31	**Vlastiti prihodi**	**550.392,51**	**-11.956,00**	**538.436,51**	**98**
Izvor: 5	**POMOĆI**	**220.437,80**	**16.409,00**	**236.846,80**	**107**
Izvor: 50	**Pomoći iz državnog proračuna**	**220.437,80**	**16.409,00**	**236.846,80**	**107**
Izvor: 6	**DONACIJE**	**1.300,00**	**1.700,00**	**3.000,00**	**231**
Izvor: 61	**Donacije**	**1.300,00**	**1.700,00**	**3.000,00**	**231**
PROGRAM: 1013	**PREDŠKOLSKI ODGOJ**	**3.372.000,00**	**0,00**	**3.372.000,00**	**100**
Aktivnost A100505	**Dječji vrtić Župa dubrovačka**	**3.207.519,98**	**0,00**	**3.207.519,98**	**100**
Izvor: 1	**OPĆI PRIHODI I PRIMICI**	**2.599.869,69**	**-6.153,00**	**2.593.716,69**	**100**
Izvor: 11	**Opći prihodi i primici**	**2.599.869,69**	**-6.153,00**	**2.593.716,69**	**100**
3	Rashodi poslovanja	**2.599.869,69**	**-6.153,00**	**2.593.716,69**	**100**
31	Rashodi za zaposlene	**2.599.869,69**	**-6.153,00**	**2.593.716,69**	**100**
Izvor: 3	**VLASTITI PRIHODI**	**550.392,51**	**-11.956,00**	**538.436,51**	**98**
Izvor: 31	**Vlastiti prihodi**	**550.392,51**	**-11.956,00**	**538.436,51**	**98**
3	Rashodi poslovanja	**531.092,51**	**-7.960,74**	**523.131,77**	**99**
31	Rashodi za zaposlene	**158.527,88**	**-14.147,55**	**144.380,33**	**91**
32	Materijalni rashodi	**372.564,63**	**6.186,81**	**378.751,44**	**102**
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	**19.300,00**	**-3.995,26**	**15.304,74**	**79**
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		**-3.995,26**	**15.304,74**	**79**
Izvor: 5	**POMOĆI**	**55.957,78**	**16.409,00**	**72.366,78**	**129**
Izvor: 50	**Pomoći iz državnog proračuna**	**55.957,78**	**16.409,00**	**72.366,78**	**129**
3	Rashodi poslovanja	**34.657,78**	**7.932,22**	**42.590,00**	**123**
32	Materijalni rashodi	**34.657,78**	**7.932,22**	**42.590,00**	**123**
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	**21.300,00**	**8.476,78**	**29.776,78**	**140**
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	**21.300,00**	**8.476,78**	**29.776,78**	**140**
Izvor: 6	**DONACIJE**	**1.300,00**	**1.700,00**	**3.000,00**	**231**
Izvor: 61	**Donacije**	**1.300,00**	**1.700,00**	**3.000,00**	**231**
3	Rashodi poslovanja	**1.300,00**	**1.700,00**	**3.000,00**	**231**
32	Materijalni rashodi	**1.300,00**	**1.700,00**	**3.000,00**	**231**
Aktivnost A100507	**Fiskalna održivost Dječjih vrtića**	**164.480,02**	**0,00**	**164.480,02**	**100**
Izvor: 5	**POMOĆI**	**164.480,02**	**0,00**	**164.480,02**	**100**
Izvor: 50	**Pomoći iz državnog proračuna**	**164.480,02**	**0,00**	**164.480,02**	**100**
3	Rashodi poslovanja	**164.480,02**	**0,00**	**164.480,02**	**100**
32	Materijalni rashodi	**164.480,02**	**0,00**	**164.480,02**	**100**

OBJAŠNJENJE II. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA DV ŽUPA DUBROVAČKA ZA 2026.

Ovim III. Izmjenama i dopunama Financijskog plana, plan ostaje isti, i iznosi **3.372.000,00 EUR**.

Izmjene se odnose isključivo na preraspodjelu sredstava unutar postojećih rashodovnih stavki. Pojedine stavke rashoda su smanjene, a sredstva su preusmjerene na stavke s povećanim ili novonastalim potrebama s ciljem učinkovitijeg korištenja sredstava u narednom periodu tekuće godine.

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi na kojima smo imali pojedina povećanja i smanjenja su sljedeća:

63612 – Tekuće pomoći iz državnog proračuna (MZO) dodatni priljev novca više od planiranog u iznosu od **16.409,00 Euro** su proknjižena u mjesecu kolovozu i sukladno tomu moraju se potrošiti namjenski do kraja mjeseca prosinca tekuće 2026. g. Sad u ukupnom iznosu imamo 52.409,00 Euro primljeno od MZO.

65264 – Prihodi od obavljanja djelatnosti (uplate roditelja i razni izleti i predstave) smo smanjili u iznosu od **15.044,00 Eura** zbog upisa manjeg broja djece i očekivanih uplata prema tom broju.

66151 – Prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti (topli obroci), povećali smo za **3.088,00 Eura** sukladno broju djelatnika i toplih obroka.

6711- Prihodi nadležnog proračuna za financiranje plaća za redovan rad smo smanjili u iznosu od **6.153,00 Eura**, smatramo da nam neće trebati sva potraživanja od Osnivača kako bismo pokrili troškove za plaće.

6631- Donacije – povećanje od **1.700,00 Eura**, koje smo dobili od TZ Župa dubrovačka u iznosu od 700,00 Eura i 1.000,00 Eura od Općine Župa dubrovačka u sklopu projekta „Kulturna baština".

RASHODI I IZDACI

Rashode na kojima je bilo smanjenje su:

31111 – Plaće za redovan rad – sukladno izmjenama i dopunama se smanjuju za **20.300,55** EUR. Razlog je što ove godine u razdoblju od 01.09. imamo 5 manje asistentica nego u istom razdoblju prošle godine (u totalu 5).

32911 – Naknade članovima Vijeća, - sukladno izmjenama i dopunama se smanjuju za **1.301,44 EUR.** Razlog su veća planirana sredstva od utrošenog.

32955 – Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom - sukladno izmjenama i dopunama se smanjuju se za **2.200,00**. Razlog je smanjena potrošnja u odnosu na planiranu, nismo imali dodatan broj zaposlenih osoba s invaliditetom

Rashodi na kojima je bilo povećanja su:

32115 – Naknada za prijevoz na službeni put – povećanje u iznosu od **1.000,00 EUR** zbog naknadne potrebe za edukacijama i seminarima koje nisu u mjestu stanovanja.

32131 – Seminari i savjetovanje – povećanje u iznosu od **3.000,00 EUR** je došlo uslijed provedbe planiranih edukacija van mjesta stanovanja u svrhu unapređenja rada s djecom koja su financirana od strane Ministarstva.

32211 – Potrošni materijal za grupe – povećanje u iznosu od **2.600,00 EUR** smo planirali uslijed povećane nabave radnog i potrošnog materijala za vrtićke skupine, a sredstva su osigurana od Ministarstva obrazovanja radi osiguravanja uvjeta za početak nove pedagoške godine.

32219 – Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja- povećanje od **2.400,00 Eura** koja također pokrivaju sredstva primljena od MZO, a upotrijebit će se za kupovinu u TEDI poslovnici potrebno grupama.

32242– Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – povećanje od **4.000,00** EUR uslijed većeg utroška materijala u prvom dijelu godine te potrebe za osiguravanjem dostatnih sredstava radi kontinuiteta tekućeg održavanja raznih popravaka i novih ulaganja u Vrtić.

32311– Usluge telefona i telefaxa – stavka se povećava za **730,00 EUR** radi potrošnje u prvom dijelu godine koja je bila veća od planirane, te da bi se osigurala sredstva do kraja 2026. g,

32342 – Odvoz smeća – planirali smo povećanje od **600,00 EUR** uslijed povećanih troškova tokom prošlog razdoblja.

32377- Usluge studentskog servisa – otvaranje nove usluge i pozicije u svrhu potrebe radom studentica tokom ljetnih mjeseci. Potrošnja je bila u ukupnom zbroju od **3.390,47 Eura**.

32399– Ostale usluge- predstave – povećanje od dodatnih **1.600,00 EUR** planirano je zbog dodatnih predstava u 12 mjesecu, koje se planiraju u većem trošku od prethodnih.

42273 – Oprema – Povećanje od dodatnih **3.681,52 EUR** u odnosu na planirana sredstva, a sredstva su osigurana od MZO radi što bolje i kvalitetnije opreme za djecu s poteškoćama i nadarenu djecu, te predškolce.

42621– Ulaganje u računalne programe – Povećanje stavke za **800,00 EUR** planirano je radi ulaganja u računalne programe, Microsoft 365 na 4 računala.

Ove III. Izmjene i dopune stupaju na snagu prvog dana od dana objave u „Službenom glasniku Općine Župa dubrovačka“, a primjenjivat će se tijekom 2026. godine, te na web stranici dječjeg vrtića Župa dubrovačka www.vrtic-zupa-dubrovacka.hr.

KLASA: 400-01/26-01/1

URBROJ: 2117-114-03-26-6

Srebreno, 22.09.2026. g.

Predsjednica Upravnog vijeća
Anita Grbić

DJEČJI VRTIĆ ŽUPA DUBROVAČKA Mlini, Srebreno