

Dječji vrtić Vandela Božilković
ul. Hanibala Lucića 3, Hvar
IBAN: HR2724070001100568551
Klasa : 400-02/24-01/004
Urbroj : 2128-1-2/02-24-06

Na temelju čl. 51. Statuta dječjeg vrtića Vandela Božilković , Upravno vijeće dječjeg vrtića na sjednici održanoj 27. prosinca 2024. godine donosi:

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU
I PROJEKCIJU PLANA ZA 2026. I 2027. GODINU
I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
PRIHODI UKUPNO	782.776,30	1.033.710,00	1.339.130,00	1.408.200,00	1.468.714,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	782.776,30	1.033.710,00	1.339.130,00	1.408.200,00	1.468.714,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	808.882,43	1.071.057,97	1.374.130,00	1.416.500,00	1.471.600,00
3 RASHODI POSLOVANJA	796.090,85	1.026.647,97	1.343.060,00	1.401.500,00	1.461.600,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	12.791,58	44.410,00	31.070,00	15.000,00	10.000,00
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-26.106,13	-37.347,97	-35.000,00	-8.300,00	-2.886,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
8 PRIMICI OD FIN. IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0	0
5 IZDACI ZA FIN. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0	0
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0	0
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE					

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
PRIJENOS VIŠKA/MANIKA IZ PRETHODNE GODINE	74.414,10	48.307,97	46.186,00	11.186,00	2.886,00
PRIJENOS VIŠKA/MANIKA U SLJEDUĆE RAZDOBLJE	48.307,97	10.960,00	11.186,00	2.886,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE+PRIJENOS VIŠKA/MANIKA IZ PRETHODNE GODINE-PRIJENOS VIŠKA/MANIKA U SLJEDUĆE RAZDOBLJE					

D)VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2023.	Tekući plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
PRIJENOS VIŠKA/MANIKA IZ PRETHODNE GODINE	74.414,10	48.307,97	46.186,00	11.186,00	2.886,00
VIŠAK /MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI	-26.106,13	-2.121,97	-35.000,00	-8.300,00	-2.886,00
VIŠAK/MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	37.347,97	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA/MANIKA U SLJEDUĆE RAZDOBLJE	48.307,97	46.186,00	11.186,00	2.886,00	0,00



Predsjednica Upravnog vijeća
Josipa Karković

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA
A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJ
PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJ

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
		PRIHODI UKUPNO	782.776,30	1.033.710,00	1.339.130,00	1.408.200,00	1.468.714,00
6		Prihodi poslovanja	782.776,30	1.033.710,00	1.339.130,00	1.408.200,00	1.468.714,00
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	104.438,99	3.700,00	5.000,00	6.000,00	7.000,00
	64	Prihodi od imovine	1.061,84	1.070,00	1.070,00	1.070,00	1.070,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	114.266,89	120.000,00	115.100,00	118.130,00	122.644,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	600,00	5.000,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	562.408,58	903.940,00	1.215.960,00	1.280.000,00	1.335.000,00

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJ

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
		RASHODI UKUPNO	808.882,43	1.071.057,97	1.374.130,00	1.416.500,00	1.471.600,00
3		Rashodi poslovanja	668.451,27	1.026.647,97	1.343.060,00	1.401.500,00	1.461.600,00
	31	Rashodi za zaposlene	517.668,92	768.500,00	1.074.460,00	1.130.000,00	1.180.000,00
	32	Materijalni rashodi	149.577,76	256.747,97	267.200,00	270.000,00	280.000,00
	34	Financijski rashodi	1.204,59	1.400,00	1.400,00	1.500,00	1.600,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.791,58	44.410,00	31.070,00	15.000,00	10.000,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.791,58	44.410,00	31.070,00	15.000,00	10.000,00
Aktivnost A2001 04: Nastavak unapređenja			134.639,58	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Rashodi poslovanja	127.639,58	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	Rashodi za zaposlene	96.171,12	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	Materijalni rashodi	31.468,46	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA
PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
		PRIHODI UKUPNO	782.776,30	1.033.710,00	1.339.130,00	1.408.200,00	1.468.714,00
1		Opći prihodi i primici	562.408,58	903.940,00	1.215.960,00	1.280.000,00	1.335.000,00
	11	Opći prihodi i primici	562.408,58	903.940,00	1.215.960,00	1.280.000,00	1.335.000,00
3		Vlastiti prihodi	1.061,84	1.070,00	1.070,00	1.070,00	1.070,00
	32	Vlastiti prihod dječji vrtić	1.061,84	1.070,00	1.070,00	1.070,00	1.070,00
4		Prihodi za posebne namjene	114.266,89	120.000,00	115.100,00	118.130,00	122.644,00
	48	Prihodi za posebne namjene dječji vrtić	114.266,89	120.000,00	115.100,00	118.130,00	122.644,00
5		Pomoći	104.438,99	3.700,00	5.000,00	6.000,00	7.000,00
	52	Pomoći dječji vrtić	104.438,99	3.700,00	5.000,00	6.000,00	7.000,00
6		Donacije	600,00	5.000,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00
	62	Donacije dječji vrtić	600,00	5.000,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
		RASHODI UKUPNO	808.882,43	1.071.057,97	1.374.130,00	1.416.500,00	1.471.600,00
1		Opći prihodi i primici	562.408,58	903.940,00	1.180.960,00	1.240.000,00	1.295.000,00
	11	Opći prihodi i primici	562.408,58	903.940,00	1.180.960,00	1.240.000,00	1.295.000,00
3		Vlastiti prihodi	0,00	3.193,62	1.070,00	1.070,00	1.070,00
	32	Vlastiti prihod dječji vrtić	0,00	3.193,62	1.070,00	1.070,00	1.070,00
4		Prihodi za posebne namjene	107.885,07	155.224,35	139.760,00	126.430,00	125.530,00
	42	Prihodi za posebne namjene dječji vrtić	107.885,07	155.224,35	139.760,00	118.130,00	125.530,00
5		Pomoći	3.349,20	3.700,00	40.000,00	46.000,00	47.000,00
	52	Pomoći dječji vrtić	3.349,20	3.700,00	40.000,00	46.000,00	47.000,00
6		Donacije	600,00	5.000,00	12.340,00	3.000,00	3.000,00
	62	Donacije dječji vrtić	600,00	5.000,00	12.340,00	3.000,00	3.000,00
		Aktivnost A2007 04: Nastavak unapređenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obraz. Dječje vrtića Vandela Božićković u Gradu Hvaru	134.639,58	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Pomoći	101.089,79	0,00	0,00	0,00	0,00

	52	Pomoći dječji vrtić		101.089,79		0,00		0,00		0,00
9		Viškovi		33.549,79		0,00		0,00		0,00
		Viškovi dječji vrtić		33.549,79		0,00		0,00		0,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
		RASHODI UKUPNO	808.882,43	1.071.057,97	1.374.130,00	1.416.500,00	1.471.600,00
09		Obrazovanje	808.882,43	1.071.057,97	1.374.130,00	1.416.500,00	1.471.600,00
	091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	808.882,43	1.071.057,97	1.374.130,00	1.416.500,00	1.471.600,00
	0911	Predškolsko obrazovanje	808.882,43	1.071.057,97	1.374.130,00	1.416.500,00	1.471.600,00

B. RAČUN FINANCIRANJA
B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja					
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova					

Dječji vrtić Vandeća Božiković nema primitaka od financijske imovine i zaduživanja ni izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova

FINANCISKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA VANDELA BOŽITKOVIĆ ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

II. POSEBNI DIO

RAČUN (konto)	NAZIV RAČUNA	PLAN za 2025.	IZVORI FINANCIRANJA						Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.	
			Opći prihodi	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Viškovi prethod. god.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
GLAVA 00102: DJEČJI VRTIĆ HVAR			1.374.130,00	1180960,00	1.070,00	115.100,00	40.000,00	2.000,00	35.000,00	1.416.500,00	1.471.600,00
Program 2001: PREDŠKOLSKI ODGOJ			1.374.130,00	1.180.960,00	1.070,00	115.100,00	40.000,00	2.000,00	35.000,00	1.416.500,00	1.471.600,00
Aktivnost A2001 01: Stručna, administrat. i izvršna tijela			1.374.130,00	1.180.960,00	1.070,00	115.100,00	40.000,00	2.000,00	35.000,00	1.416.500,00	1.471.600,00
3	RASHODI POSLOVANJA	1.343.060,00	1180960,00	0,00	105.100,00	40.000,00	2.000,00	15.000,00	1.401.500,00	1.461.600,00	
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.074.460,00	1.071.460,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	1.130.000,00	1.180.000,00	
311	PLAĆE (Bruto)	848.000,00	848.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3111	Plaće za redovan rad	848.000,00	848.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	86.460,00	83.460,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00			
3121	Ostali rashodi za zaposlene	86.460,00	83.460,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00			
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
32	MATERIJALNI RASHODI	267.200,00	109.500,00	0,00	100.700,00	40.000,00	2.000,00	15.000,00	270.000,00	280.000,00	
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	38.500,00	33.000,00	0,00	4.500,00	1.000,00	0,00	0,00			
3211	Službena putovanja	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00			
3212	Naknada za prijevoz na posao i s posla	33.000,00	33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.000,00	0,00	0,00			
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	103.000,00	0,00	0,00	54.000,00	39.000,00	2.000,00	8.000,00			
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	40.000,00	0,00	0,00	24.000,00	14.000,00	2.000,00	0,00			
3222	Materijal i sirovine	45.000,00	0,00	0,00	22.000,00	15.000,00	0,00	8.000,00			
3223	Energija	10.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00			
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i invest. održavanje	7.000,00	0,00	0,00	2.000,00	5.000,00	0,00	0,00			
3225	Stitni inventar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3227	Radna odjeća i obuća	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00			
323	RASHODI ZA USLUGE	36.500,00	0,00	0,00	29.500,00	0,00	0,00	7.000,00			
3231	Usluge telefona i pošte	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00			
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	7.000,00			

3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
3234	Komunalne usluge	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00		
3236	Zdravstvene usluge	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00		
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00		
3238	Računalne usluge	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00		
3239	Ostale usluge	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00		
324	NAKNADE TROŠ.OSOBAMA IZVAN RAD.ODNOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3241	Naknade troš.osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
329	OSTALI NESP. RASHODI POSLOVANJA	89.200,00	76.500,00	0,00	12.700,00	0,00	0,00	0,00		
3291	Naknade članovima upravnog vijeća	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3292	Premije osiguranja	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00		
3293	Reprezentacija	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00		
3295	Pristojbe i naknade	2.700,00	2.500,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00		
3299	Troškovi obilježavanja 100. godina vrtića	71.000,00	70.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
34	FINANCIJSKI RASHODI	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.600,00
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00		
3431	Bankarske usl. i usluge plat.prometa	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00		
4	RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOV	31.070,00	0,00	1.070,00	10.000,00	0,00	0,00	20.000,00	15.000,00	10.000,00
42	PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA	31.070,00	0,00	1.070,00	10.000,00	0,00	0,00	20.000,00	15.000,00	10.000,00
422	POSTROJENJA I OPREMA	30.070,00	0,00	1.070,00	9.000,00	0,00	0,00	20.000,00		
4221	Uredska oprema i namještaj	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
4222	Komunikacijska oprema	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00		
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00		
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4227	Uređaji, strojevi oprema za ostale namjene	5.070,00	0,00	1.070,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00		
426	NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
4262	Ulaganje u računalne programe	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	1.374.130,00	1.180.960,00	1.070,00	115.100,00	40.000,00	2.000,00	35.000,00	1.416.500,00	1.471.600,00

Račun - konto	N A Z I V P R I H O D A	Ostvarenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
6	PRIHODI POSLOVANJA	782.776,30	1.033.710,00	1.339.130,00	1.408.200,00	1.468.714,00
63	P O M O Ć I	104.438,99	3.700,00	5.000,00	6.000,00	7.000,00
634	POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA	0,0	0,00	0,00		
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,0	0,00	0,00		
63414	- <i>tekuća pomoć HZZ-a</i>	0,0	0,00	0,00		
636	POMOĆI PRORAČ.KORISNIC. IZ NENADLEŽ.PRORAČ.	3.349,20	3.700,00	5.000,00		
6361	Tekuće pomoći proračun.korisnic. iz nenadlež.prorač.	3.349,20	3.700,00	5.000,00		
63611	- <i>tekuća pomoć Minist. obrazovanja</i>	3.349,20	3.700,00	5.000,00		
63611	- <i>tekuća pomoć Županije SDŽ</i>	0,00	0,00	0,00		
638	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	101.089,79	0,00	0,00		
6381	<i>Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava</i>	101.089,79	0,00	0,00		
63814	<i>Tek. pom. Od izvanprorač. Kor. Temeljem prijenosa EU sredstava</i>	101.089,79	0,00	0,00		
64	PRIHODI OD IMOVINE	1.061,84	1.070,00	1.070,00	1.070,00	1.070,00
641	PRIHODI OD FINANCijske IMOVINE	0,06	8,00	8,00		
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,06	8,00	8,00		
64132	- <i>kamate na depozite po viđenju</i>	0,06	8,00	8,00		
642	PRIHODI OD NEFINANCijske IMOVINE	1.061,78	1.062,00	1.062,00		
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	1.061,78	1.062,00	1.062,00		
64225	- <i>prihodi od zakupa poslovn.prostora</i>	1.061,78	1.062,00	1.062,00		
65	PRIHODI OD PRISTOJBI I NAKNADA	114.266,89	120.000,00	115.100,00	118.130,00	122.644,00
652	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	114.266,89	120.000,00	115.100,00		
6526	Ostali nespomenuti prihodi	114.266,89	120.000,00	115.100,00		
65264	- <i>sufinanciranje usluge Dječjeg vrtića</i>	114.266,89	120.000,00	115.100,00		
65269	- <i>ostali prihodi - Stručni skup - Oročki dani DV</i>	0	0,00	0,00		
66	PRIH. OD PROD.ROBA, PRUŽ.USLUGA I DONACIJA	600,00	5.000,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00
663	DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA	600,00	5.000,00	2.000,00		
6631	Tekuće donacije	600,00	5.000,00	2.000,00		
66314	Tekuće donacije od subjektata izvan općeg proračuna	600,00	5.000,00	2.000,00		
663142	donacije za 13. dane otočkih dječjih vrtića - 100 god. vrtića	0	0,00	0,00		
67	PRIHODI IZ PRORAČUNA	562.408,58	903.940,00	1.215.960,00	1.280.000,00	1.335.000,00
671	PRIHODI IZ PRORAČUNA ZA REDOVNU DJELATNOST	562.408,58	903.940,00	1.215.960,00		
6711	Prhodi iz proračuna za rashode poslovanja	558.639,67	898.440,00	1.215.960,00		
6712	Prhodi iz proračuna za nefinancijsku imovinu	3.768,91	5.500,00	0,00		
	U K U P N O P R I H O D I	782.776,30	1.033.710,00	1.339.130,00	1.408.200,00	1.468.714,00