DJEČJI VRTIĆ BILI CVITAK SINJ
ŽANKOVA GLAVICA 3, 21230 SINJ
Klasa: 400-01/24-01/03
Ur. broj: 2181-8-09-24-01-1
Sinj, 31.12.2024. g.

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA BILI CVITAK SINJ ZA 2025.GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.
PRIHODI UKUPNO	2.639.355,38	2.710.900,00	3.614.000,00	3.764.900,00	3.848.000,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.639.355,38	2.710.900,00	3.614.000,00	3.764.900,00	3.848.000,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	2.726.149,27	2.710.900,00	3.664.000,00	3.764.900,00	3.848.000,00
3 RASHODI POSLOVANJA	2.636.661,27	2.654.900,00	3.604.000,00	3.704.900,00	3.788.000,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	89.588,00	56.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-86.794,89	0,00	50.000,00	0,00	0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

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

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	44.254,79	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-42.539,10	0,00	50.000,00	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projecija plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	44.254,79	0,00	50.000,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	44.254,79	0,00	50.000,00	0,00	0,00

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA BILI CVITAK SINJ
ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.
		PRIHODI UKUPNO	**2.639.355,38**	**2.710.000,00**	**3.614.000,00**	**3.764.000,00**	**3.848.000,00**
6		**Prihodi poslovanja**	**2.639.355,38**	**2.710.000,00**	**3.664.000,00**	**3.764.000,00**	**3.848.000,00**
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	149.789,76	86.000,00	36.000,00	25.000,00	25.000,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima	356.472,72	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	50.488,92	0,00	0,00	0,00	0,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.082.603,98	2.626.000,00	3.560.000,00	3.721.000,00	3.805.000,00
		Višak/manjak	-86.784,89	0,00	50.000,00	0,00	0,00

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija plana za 2026.	Projekcija plana za 2027.
		RASHODI UKUPNO	**2.726.140,27**	**2.710.000,00**	**3.664.000,00**	**3.764.000,00**	**3.848.000,00**
3		**Rashodi poslovanja**	**2.636.551,67**	2.654.000,00	3.604.000,00	3.704.000,00	3.788.000,00
	31	Rashodi za zaposlene	2.057.286,93	2.150.000,00	3.100.000,00	3.200.000,00	3.264.000,00
	32	Materijalni rashodi	575.221,26	500.000,00	500.000,00	500.000,00	520.000,00
	34	Financijski rashodi	4.043,48	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4		**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**89.588,60**	**56.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	89.588,60	56.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA BILI CVITAK SINJ
ZA 2025.GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
	PRIHODI UKUPNO	2.639.355,38	2.710.000,00	3.614.000,00	3.764.000,00	3.848.000,00
1	Opći prihodi i primici	2.082.603,98	2.625.000,00	2.469.000,00	2.582.000,00	2.660.000,00
11	*Opći prihodi i primici*	2.082.603,98	2.625.000,00	2.469.000,00	2.582.000,00	2.660.000,00
3	Vlastiti prihodi	366.466,50	0,00	0,00	0,00	0,00
32	*Vlastiti prihodi*	366.466,50	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Prihodi po posebnim propisima	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
43	*Prihodi po posebnim propisima*	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
5	Pomoći	149.789,76	85.000,00	1.127.000,00	1.164.000,00	1.170.000,00
52	*Pomoći iz EU*	114.399,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
51	*Ostale pomoći*	35.390,76	25.000,00	1.127.000,00	1.164.000,00	1.170.000,00
6	Donacije	40.495,14	0,00	0,00	0,00	0,00
61	*Donacije*	40.495,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	Višak/manjak	-86.784,89	0,00	50.000,00	0,00	0,00

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
	RASHODI UKUPNO	2.726.140,27	2.710.000,00	3.664.000,00	3.754.000,00	3.848.000,00
1	Opći prihodi i primici	2.082.603,98	2.625.000,00	2.469.000,00	2.582.000,00	2.660.000,00
11	*Opći prihodi i primici*	2.082.603,98	2.625.000,00	2.469.000,00	2.582.000,00	2.660.000,00
31	Rashodi za zaposlene	1.695.928,39	2.145.000,00	1.921.000,00	2.034.000,00	2.092.000,00
32	Materijalni rashodi	149.453,35	420.000,00	484.000,00	484.000,00	504.000,00
34	Financijski rashodi	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
42	Rashodi za nefin. imovinu	37.222,24	56.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
3	Vlastiti prihodi	356.472,72	0,00	0,00	0,00	0,00
32	*Vlastiti prihodi*	356.472,72	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	331.530,85	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	4.043,48	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nefin. imovinu	20.898,39	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Prihodi po posebnim propisima	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
43	*Prihodi po posebnim propisima*	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
5	Pomoći	159.783,54	85.000,00	1.127.000,00	1.164.000,00	1.170.000,00
52	*Pomoći iz EU*	114.399,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
51	*Ostale pomoći*	45.384,54	25.000,00	1.127.000,00	1.164.000,00	1.170.000,00
31	Rashodi za zaposlene	74.573,65	5.000,00	1.127.000,00	1.164.000,00	1.170.000,00
32	Materijalni rashodi	85.209,89	80.000,00	0,00	0,00	0,00
6	Donacije	40.495,14	0,00	0,00	0,00	0,00
61	*Donacije*	40.495,14	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	9.027,17	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu	31.467,97	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Prenesena sredstva iz prethodne godine	-86.784,89	0,00	50.000,00	0,00	0,00
91	*Prihodi za posebne namjene-višak/manjak*	-86.784,89	0,00	50.000,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	86.784,89		50.000,00		

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA BILI CVITAK SINJ
ZA 2025.GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
	UKUPNI RASHODI	2.726.140,27	2.710.000,00	3.664.000,00	3.764.000,00	3.848.000,00
09	**Obrazovanje**	2.726.140,27	2.710.000,00	3.664.000,00	3.764.000,00	3.848.000,00
091	*Predškolsko obrazovanje*	2.726.140,27	2.710.000,00	3.664.000,00	3.764.000,00	3.848.000,00

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA BILI CVITAK SINJ
ZA 2025.GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
		PRIMICI UKUPNO	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8		**Primici od financijske imovine i zaduživanja**	0	0	0	0	0
	84	Primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
		IZDACI UKUPNO	0	0	0	0	0
5		**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**	0	0	0	0	0
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0	0

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA BILI CVITAK SINJ
ZA 2025. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
PRIMICI UKUPNO	0	0	0	0	0
8 Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
81 Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
IZDACI UKUPNO	0	0	0	0	0
1 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
11 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
3 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0
31 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0

FINANCIJSKI PLAN DJEČJEG VRTIĆA BILI CVITAK SINJ
ZA 2025.GODINU I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
PROGRAM 1002	PREDŠKOLSKI ODGOJ	2.726.140,27	2.710.000,00	3.564.000,00	3.764.000,00	3.848.000,00
Aktivnost A100201	REDOVAN RAD DV Bili cvitak Sinj	2.471.266,16	2.706.000,00	3.553.000,00	3.764.000,00	3.848.000,00
Izvor financiranja 11	*Opći prihodi i primici*	2.045.381,74	2.569.000,00	2.409.000,00	2.592.000,00	2.660.000,00
Izvor financiranja 32	*Vlastiti prihodi*	283.194,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 43	*Prihodi po posebnim propisima*	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Izvor financiranja 51	*Pomoći iz EU*	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 52	*Pomoći*	12.636,20	20.000,00	1.116.000,00	1.154.000,00	1.172.000,00
Izvor financiranja 61	*Donacije*	40.495,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 91	*Višak prihoda poslovanja*	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	2.381.677,56	2.649.000,00	3.583.000,00	3.704.000,00	3.788.000,00
31	Rashodi za zaposlene	1.889.239,69	2.145.000,00	3.089.400,00	3.200.000,00	3.264.000,00
32	Materijalni rashodi	488.394,20	500.000,00	489.600,00	500.000,00	520.000,00
34	Financijski rashodi	4.043,48	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Izvor financiranja 11	*Opći prihodi i primici*	37.222,24	56.000,00	60.000,00	90.000,00	90.000,00
Izvor financiranja 32	*Vlastiti prihodi*	42.272,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 51	*Pomoći*	9.093,78	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	89.588,60	56.000,00	60.000,00	90.000,00	90.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	89.588,60	56.000,00	60.000,00	90.000,00	90.000,00
EU projekt	ZAJEDNO ZA DJECU SINJA	37.578,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 11	*Opći prihodi i primici*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 32	*Vlastiti prihodi*	10.249,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 51	*Pomoći*	6.642,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 52	*Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava*	20.686,19	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	37.578,47	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	6.698,51	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	30.879,96	0,00	0,00	0,00	0,00
EU projekt	MALA SINJSKA PRIČA	214.729,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 32	*Vlastiti prihodi*	17.693,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 51	*Pomoći*	16.637,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 52	*Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava*	93.712,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 91	*Manjak prihoda poslovanja*	86.784,86	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	214.729,14	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	159.912,04	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	53.817,10	0,00	0,00	0,00	0,00
HZZ-pripravništvo/javni rad	Pripravnik/Javni rad	2.556,50	5.000,00	11.000,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 52	*Tekuće pomoći od HZZ-a*	2.556,50	5.000,00	11.000,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	2.556,50	5.000,00	11.000,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	2.446,50	5.000,00	10.600,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	120,00	0,00	400,00	0,00	0,00

Financijski plan Dječjeg vrtića Bili cvitak Sinj je razmotren i usvojen na sjednici Upravnog vijeća Vrtića održanoj dana 31.12.2024.g.

Ravnateljica:

Mirjana Pavić, prof.

Predsjednica Upravnog vijeća:

Ana Alebić, univ. spec. admin. publ.

DJEČJI VRTIĆ BILI CVITAK SINJ
ŽANKOVA GLAVICA 3, 21230 SINJ
Klasa: 400-01/24-01/80
Ur. broj: 2181-8-09-24-01-2
Sinj, 31.12.2024. g.

FINANCIJSKI PLAN DV BILI CVITAK SINJ ZA 2025.g. SA PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027.g.

Konto	Naziv	PLAN ZA 2025.g. Osnovica 947,16 EUR	PROJEKCIJA PLANA ZA 2026.g	PROJEKCIJA PLANA ZA 2027.g.
31	**RASHODI ZA ZAPOSLENE**	**3.100.000,00**	**3.200.000,00**	**3.264.000,00**
311	***Plaće***	**2.425.000,00**	**2.490.000,00**	**2.500.000,00**
3111	Plaće za redovan rad (B1)	2.425.000,00		
312	***Ostali rashodi za zaposlene***	**275.000,00**	**300.000,00**	**351.000,00**
31212	Jubilarne nagrade	2.700,00		
31213	Darovi za djecu zaposlenika/ica u naravi	27.000,00		
31214	Otpremnine	18.000,00		
31215	Naknade za bol., inv.,smrtni sl.	30.000,00		
31216	Regres za godišnji odmor, božićnica	90.000,00		
31219	Trošak prehrane	107.300,00		
313	***Doprinosi na plaće***	**400.000,00**	**410.000,00**	**413.000,00**
3132	Doprinosi za obv. zdravstveno osig.	400.000,00		
32	**MATERIJALNI RASHODI**	**500.000,00**	**500.000,00**	**520.000,00**
321	***Naknade troškova zaposlenima***	**82.000,00**	**82.000,00**	**85.000,00**
3211	Službena putovanja	4.000,00		
3212	Naknada za prijevoz	70.000,00		
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	8.000,00		
322	***Rashodi za materijal i energiju***	**309.000,00**	**309.000,00**	**317.000,00**
3221	Uredski materijal i ost. mat. rashodi	25.000,00		
3222	Namirnice	198.000,00		
3223	Energija	60.000,00		
3224	Materijal i dijelovi za tek. i inv. održavanje	16.000,00		
3225	Sitni inventar i auto gume	4.000,00		
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	6.000,00		
323	***Rashodi za usluge***	**101.000,00**	**101.000,00**	**110.000,00**
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	13.000,00		
3232	Usluge tekućeg i inv. održavanja	30.000,00		
3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.500,00		
3234	Komunalne usluge	21.000,00		
3235	Zakupnine i najamnine	500,00		
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	19.000,00		
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.000,00		
3238	Računalne usluge	8.000,00		
3239	Ostale usluge	3.000,00		
329	***Ostali nespomenuti rashodi poslovanja***	**8.000,00**	**8.000,00**	**8.000,00**
3292	Premije osiguranja imovine i osoba	5.000,00		
3293	Reprezentacija	1.000,00		
3295	Pristojbe i naknade	1.000,00		
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000,00		
34	**FINANCIJSKI RASHODI**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.000,00		
42	**RASHODI ZA NABAVU PROIZ. DUG. IMOVINE**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**
422	**Postrojenja i oprema**	60.000,00		
I UKUPNO 31+32+34	**RASHODI ZA ZAPOSLENE, MATERIJALNI RASHODI I FINANCIJSKI RASHODI**	**3.604.000,00**	**3.704.000,00**	**3.788.000,00**
II UKUPNO 42	**RASHODI ZA NABAVU PROIZEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**
UKUPNO I + II	**UKUPNO POTREBNA SREDSTVA ZA 2025.G.**	**3.664.000,00**	**3.764.000,00**	**3.848.000,00**

IZVORI FINANCIRANJA ZA 2025.g.

	6	PRIHODI	3.664.000,00	3.764.000,00	3.848.000,00
52	634	Tek. pomoći od HZZ - a	11.000,00	0,00	0,00
52	636	Tek. pomoći iz državnog proračuna	25.000,00	25.000,00	25.000,00
43	652	Prihodi po posebnim propisima	18.000,00	18.000,00	18.000,00
11	671	Prihodi iz proračuna grada	2.469.000,00	2.582.000,00	2.660.000,00
52		Prihodi iz drž.pr.-fiskalna odrl.vrtića	1.091.000,00	1.139.000,00	1.145.000,00
91		Višak prihoda poslovanja iz prethodne godine	50.000	0	0

Ravnateljica:
Mirjana Pavić, prof.

Pavić

Predsjednica Upravnog vijeća:
Ana Alebić, univ. spec. admin. publ.

Ana Alebić

DV BILI CVITAK SINJ,
Žankova glavica 3, 21230 Sinj
Klasa: 400-01/24-01/80
Ur.broj: 2181-8-09-24-01-2
Sinj, 31.12.2024.g.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA DV BILI CVITAK SINJ ZA 2025.g.
SA PROJEKCIJAMA PLANA ZA 2026. I 2027.g.

1. UVOD

DV Bili cvitak Sinj je ustanova koja organizira i provodi programe ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja za djecu od navršenih godinu dana do polaska u školu. Djelatnost vrtića je ostvarenje programa njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi.
Osnivač i vlasnik dječjeg vrtića je Grad Sinj, a upravljanje provodi Upravno vijeće.
DV Bili cvitak Sinj uključuje 9 područnih vrtićnih jedinica te izdvojene lokacije Uprave Vrtića i Centralne vrtićne kuhinje (DV Bili cvitak, DV Maslačak, DV Alkarić, DV Ljiljan, DV Vrapčić, DV Potočnica, DV Nikolino, DV Vrilo i DV Ferata).

Cilj DV Bili cvitak Sinj je osigurati kvalitetan i neometan rad kroz Plan i program Vrtića.
Planiranim sredstvima osiguravaju se uvjeti za rad odgajatelja, stručnog tima i ostalih djelatnika .
Sve radnje se vrše u skladu sa propisima i standardima na način da se omogući najbolja i najučinkovitija skrb i obrazovanje za djecu od jasličke do vrtićke dobi.
Izrazit je porast interesa za upisom djece, osobito u jaslice te je nužno povećanje kapaciteta kako bi se svakom djetetu omogućio ugodan i sretan boravak u društvu svojih vršnjaka.
U skladu s tim se planira otvaranje jedne poslijepodnevne skupine u DV Alkarić, a dugoročni plan je i otvaranje novog vrtića u Glavicama.

Dječji vrtić Bili cvitak Sinj kao proračunski korisnik Proračuna Grada Sinja za koji Grad osigurava najveći dio sredstava za obavljanje redovne djelatnosti izradio je Financijski plan za 2025.g. sa projekcijama. Financijski plan je akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama. Donosi se za proračunsku godinu, zajedno s projekcijama za naredne dvije godine, na temelju Zakona o proračunu, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu te prema Uputama za izradu fin. plana od strane JLP(R)S.

Financijski plan je donešen na temelju projekcije prihoda i rashoda tijekom 2024.g. te ostvarenog rezultata u istoj godini.

U pedagoškoj godini 2024./25. upisano je 910 djece u 43 odgojne skupine te se planira otvoriti još jedna vrtićna poslijepodnevna skupina.

Broj neupisane djece koji imaju uvjete, ali zbog nedostatka kapaciteta nisu upisana, je 164.

Ukupan broj djelatnika potreban za obavljanje redovne djelatnosti vrtića u 2025.g. je **132 djelatnika** pored 5 zaposlenih putem mjere Javni rad.

Red. broj	Radno mjesto	Stručna sprema	Uk. Broj zaposlenika	Neodređeno radno vrijeme	Određeno radno vrijeme
1.	RAVNATELJ	VSS	1	1	
2.	ODGAJATELJI	VSS	5	3	2
3.	ODGAJATELJI	VŠS	69	66	3
4.	GL. MEDICINSKA SESTRA	VŠS	2	1	1
5.	TAJNIK	VSS	1	1	
6.	VODITELJ RAČUNOVODSTVA	VSS	1	1	
7.	MATERIJALNI KNJIGOVOĐA	SSS	1	1	
8.	PEDAGOG, PSIHOLOG, DEFEKTOLOG, PSIHOLOG	VSS	4	4	
9.	KUHARICA + POMOĆ. KUHARICE	SSS/NKV	4+2	4 + 2	
10.	DOMAR-LOŽAČ	SSS	2	2	
11.	SPREMAČICA	NKV	26	24	2
12.	EKONOM	SSS	2	2	
13.	POMOĆNIK ZA SKRB	NKV	12		12
14.	JAVNI RAD -HZZ	NKV	5		5
	UKUPNO		**137**	112	25

2. PRIHODI FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.g.

Sredstva za redovnu djelatnost DV Bili cvitak Sinj se osiguravaju iz proračuna Grada Sinja, iz pomoći Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za redovan program predškole i djecu s poteškoćama u programu predškole, iz tekućih pomoći od strane HZZ-a te od pomoći po posebnim propisima koja se odnosi na uplate korisnika usluga za provođenje Programa engleskog jezika.

Procjena donosa sredstava iz 2024.g. koji će se trošiti u 2025.g. je **50.000,00 €.**

Ukupni planirani prihodi za 2025. g. iznose **3.664.000,00 €.**

PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA

Prihodi po osnovi roditeljskih uplata prema Odluci Vlade RH o fiskalnoj održivosti vrtića prešli su na teret nadležnog proračuna koji doznačuje fin. sredstva na temelju poslanih Zahtjeva sa specifikacijama računa. Osnivač navedena sredstva ostvaruje temeljem odluke Vlade RH iz državnog proračuna za fiskalnu održivost vrtića.

Planirani prihodi za rashode poslovanja po osnovi navedene Odluke iznose **1.091.000,00 €.**

Planirani redovni prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje poslovanja iznose **2.469.000,00 €.**

POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA – PRIHODI OD STRANE MZOS-a

Prihodi od strane MZOS-a namijenjeni za sufinanciranje programa predškolskog odgoja i integracije djece predškolske dobi s teškoćama koji se ostvaruju u dječjim vrtićima i drugim ustanovama te sufinanciranje programa predškole za djecu predškolske dobi koji se ostvaruju u dječjim vrtićima planirani su u iznosu od **25.000,00 €**, a namijenjeni su za edukacije odgajatelja,likovni, didaktički te ostali potrošni materijal koji pridonosi većoj kvaliteti provedbe programa predškole i rada djece s teškoćama u razvoju.

TEKUĆE POMOĆI OD STRANE HZZ-a

DV Bili cvitak Sinj je korisnik mjere HZZ-a Sufinanciranje zapošljavanja u javnom radu u trajanju od 9 mjeseci. Preostali korisnici te mjere su 3 djelatnice i to jedna do 28.2.2025.g., a dvije do 21.4.2025.g. Prihode za plaće djelatnika u javnom radu subvencionira HZZ u 100 %-tnom iznosu. U 2025.g. je preostao iznos od **11.000,00 €.**

POMOĆI NA TEMELJU PRIHODA PO POSEBNIM PROPISIMA

U novoj pedagoškoj godini 2024./2025.g. Vrtić je krenuo s provedbom posebnog vrtićnog programa "Rano učenje engleskog jezika" koji se provodi u jednoj vrtićnoj skupini. Trošak provedbe Programa je sufinanciran roditeljskim uplatama te se po toj osnovi u 2025.g. planiraju prihodi u iznosu od **18.000,00 €.**

3. RASHODI FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.g.

Rashodi financijskog plana za 2025.g. u redovnoj djelatnosti obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode te nabavku postrojenja i opreme.

UKUPNI RASHODI POSLOVANJA (konto 31+32+34) planiraju se u iznosu od **3.604.000,00 €.**

- U sklopu rashoda za zaposlene financiraju se rashodi za plaće, doprinosi na plaće i ostali rashodi za zaposlene kao što su naknade zaposlenima prema Kolektivnom ugovoru.

Ukupni RASHODI ZA ZAPOSLENE planiraju se u iznosu od **3.100.000,00 €.**

Plaće se odnose na 132 zaposlenika pored kojih imamo 8 djelatnika na rodiljnim/roditeljskim dopustima, 2 djelatnika na dugotrajnom bolovanju te 7 djelatnika na povremenim kratkotrajnim zamjenama.

Na određeno vrijeme zaposleno je 12 pomoćnika za skrb i njegu djeci s poteškoćama i to 9 na pola radnog vremena i 3 na puno radno vrijeme.

Stavka Rashodi za zaposlene planirana je na osnovi zadnje plaće kao pokazatelja prema važećim parametrima iz Kolektivnog ugovora o koeficijentima radnih mjesta i visini osnovice.

Prilikom planiranja je uzeta u obzir i činjenica da će minimalna plaća u R. Hrvatskoj rasti od 1.1.2025.g. sa 840,00 € na 970,00 € bruto.

U narednom periodu se očekuju novi pregovori oko povećanja plaće između Grada i Sindikata radnika predškolskog odgoja i obrazovanja Hrvatske.

Ukupni MATERIJALNI RASHODI se planiraju u iznosu od **500.000,00 €.**

- U sklopu materijalnih rashoda financiraju se naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, naknade za prijevoz, stručno usavršavanje zaposlenika), rashodi za materijal i energiju (najveće stavke su namirnice i troškovi energenata), rashodi za usluge (investicijsko održavanje, dimnjačarske usluge, obvezni i preventivni sistematski zdravstveni pregledi, informatičke usluge, službena radna i zaštitna odjeća i obuća) te ostali nespomenuti rashodi.

Rashodi za materijal i energiju su planirani u iznosu od 309.000,00 €.

U planu je nabava didaktike u 7 vrtićnih objekata, UV lampe za jaslice u 4 objekta, nabava pješčanika u Vrapčiću, radna odjeća i obuća za djelatnike i dr.

Rashodi za usluge su planirani u iznosu od 101.000,00 €.
Pored tekućih obveza planira se sanacija problema odvodnje u Potočnici kao i bojanje , uređenje jasličkog igrališta u Bilom cvitku, stepeništa, rukohvata te sanacija krovišta, profesionalno čišćenje podova u Maslačku i dr.

FINANCIJSKI RASHODI su planirani u iznosu od **4.000,00 €.**

- Stavkom financijskih rashoda financiraju se bankovne naknade i usluge platnog prometa.

RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE planirani su u iznosu od **60.000,00 €.**

- U sklopu rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine se financiraju rashodi za računalnu opremu, opremu za održavanje postrojenja: hladnjaci, klime i perilice za rublje i suđe, kupovina namještaja za dječje sobe I opreme za potrebe centralne kuhinje.

U planu za 2025.g. je implementacija video nadzora po područnim jedinicama Nikolino, Alkarić, Maslačak, Vrilo i Bili cvitak, uređenje igrališta (vrtuljak u Potočnici i Ljiljan), nabava garderobnog namještaja u Maslačku, Ljiljanu i Potočnici, konvekcijska peć, perilica za posuđe i kotao u centralnoj kuhinji.

Financijski plan je uravnotežen.

Financijski plan rada DV Bili cvitak Sinj za 2025.g. sa projekcijama za 2026. i 2027. g. je razmotren i usvojen na sjednici Upravnog vijeća Vrtića održanoj dana 31. prosinca 2024. g.

Ravnateljica:

Mirjana Pavić, prof.

Predsjednica Upravnog vijeća:

Ana Alebić, univ. spec. admin. publ.