

Dječji vrtić „Naša radost“ Pregrada
Stjepana Škreblina 1
49218 Pregrada

Pregrada, 6.6.2024.

Grad Pregrada
Upravni odjel za financije i gospodarstvo
J. K. Tuškana 2
49 218 Pregrada

Predmet: Objasloženje uz 1. izmjene i dopune Financijskog plana Vrtića za 2024. god.

I. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

Dječji vrtić „Naša radost“ Pregrada je javna ustanova koja u okviru predškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje redoviti program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi. Rad vrtića odvija se u namjenski izgrađenom centralnom objektu koji osigurava rad za 9 odgojno-obrazovnih skupina u kojima se provodi redovni deset-satni prijepodnevni i poslijepodnevni program rada. Jedna odgojna skupina nalazi se u izdvojenom objektu. Osim redovnog programa provode se i kraći program predškole te kraći programi učenja engleskog jezika, glazbeno-folklorni program, opća igraonica sa pojačanim digitalnim kompetencijama i igraonica za rad s potencijalno darovitom djecom „Mali genijalci“.

II. PROGRAMI I AKTIVNOSTI

Dječji vrtić provodi odgojno-obrazovni program rada s djecom rane i predškolske dobi, a u financijskom planu se prikazuje na slijedeći način:

PROGRAM	1003	Predškolski odgoj
AKTIVNOST	A100001	Redovna djelatnost Dječjeg vrtića „Naša radost“
AKTIVNOST	A100003	Provođenje predškole u Vrtiću
AKTIVNOST	A100005	Provođenje popodnevnog programa u vrtiću

Aktivnost A100001 Redovna djelatnost Dječjeg vrtića „Naša radost“

Radno vrijeme Vrtića je 5:30-20:00 sati (na lokaciji Stjepana Škreblina 1), 6:45-16:15 sati (područni objekt u NK) i prilagođeno je potrebama zaposlenih roditelja.

Redovno radno vrijeme vrtića je 5:30-16:00 sati dok je produljeni boravak 16:00-20:00 sati, u sklopu projekta „Ti i ja zajedno! 2“ koji se provodio u sklopu Operativnog programa „Nastavak unaprjeđenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja_UP.02.2.2.16.0039 do 20. rujna 2023. godine.

Odgojitelji, ovisno o dobi odgojne skupine, u neposrednom radu počinju jutarnji rad u 5:30/6:15/6:30/6:45/7:00/7:15 sati, a popodnevni rad u 9:30/10:00/10:15/10:30/14:30 sati.

Odgojitelji se u navedenom radnom vremenu izmjenjuju tjedno (osim u vrijeme prilagodbe

kada rade prema dogovorenom programu prilagodbe). Djeca iz oba programa borave u matičnim skupinama do 15:30 sati (u jaslicama i starijoj odgojnoj skupini, prema potrebi do 15:45/ 16:00 sati). Nakon tog vremena od 16:00 sati do 20:00 sati se spajaju u jednu skupinu u kojoj ostaje jedan poslijepodnevni odgojitelj.

Na realizaciji odgojno-obrazovnog dijela programa zaposlen je 21 odgojitelj na puno radno vrijeme (od čega 1 odgojitelj u popodnevnom programu rada), 3 pomoćnika za djecu s TUR (1 na neodređeno i 2 na određeno puno radno vrijeme do 31.8.2024. godine), stručna suradnica pedagoginja (zamjena za stručnu suradnicu edukacijsku rehabilitatoricu koja je na roditeljskom dopustu) na puno radno vrijeme te zdravstveni voditelj na 20 sati tjedno. Na realizaciji ostalih poslova zaposleno je 7 radnica na poslovima kuhanja i čišćenja, od kojih je 1 radnica zaposlena u popodnevnom radu na nepuno radno vrijeme (4 sata dnevno), 1 radnica u punom radnom vremenu na administrativno-računovodstvenim poslovima, 1 radnica u punom radnom vremenu na tajničko-računovodstvenim poslovima te ravnateljica .

Aktivnost A10003 Provođenje predškole u Vrtiću

U kraći program predškole upisano je 24 djece obveznika predškole te se rad odvija u jednoj odgojnoj skupini. Program će se realizirati u centralnom objektu, u periodu od 02.10.2023. do 31.5.2024. godine. Temeljem odluke Osnivača, realizirat će se 250 sati neposrednog rada.

Aktivnost A10005 Provođenje popodnevnog programa u vrtiću

Projekt „Ti i ja zajedno“ koji se provodio u sklopu Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali 2014. – 2020.“ Unapređenje usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja, br. poziva: UP.02.2.2.08. te se nastavljao u sklopu projekta „Ti i ja zajedno 2“ završio je u rujnu 2023. godine. Roditelji i dalje mogu koristiti usluge vrtića do 20,00h, ali se to financira iz redovne djelatnosti.

III. ZAKONSKA OSNOVA NA KOJOJ SE ZASNIVAJU PROGRAMI

Djelatnost Dječjeg vrtića „Naša radost“ Pregrada ostvaruje se u skladu s pozitivnim propisima Republike Hrvatske

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 104/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23),
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22),

te drugim propisima i dokumentima koji uređuju područje odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi

- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08, 90/10),
- Pravilnik o trajanju i sadržaju programa predškole (NN 107/14),
- Odluka o mjerilima za financiranje predškolskog odgoja Grada Pregrade
- Nacionalnog kurikulumuma za rani i predškolski odgoj i obrazovanje,
- Godišnji plan i program odgojno-obrazovnog rada Dječjeg vrtića „Naša radost“ Pregrada

IV. OBRAZLOŽENJE UZ 1. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Potreba za 1. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu nastala je zbog prenesenog viška iz 2023. godine i potpisivanja Kolektivnog ugovora kojim se osiguravanju sredstva za povećanje plaća djelatnicima vrtića.

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu planirano je povećanje prihoda sa 965.463,33 eura na 1.034.165,18 eura. **Iznos povećanja je 68.701,85 eura.**

Također je u 2024. godinu prenesen **višak u ukupnom iznosu od 17.384,85 eura.**

OPĆI DIO

SAŽETAK PRIHODA I RASHODA

Struktura prijedloga izmjena financijskog plana prikazana je na sljedeći način:

	Plan za 2024.	Povećanje / smanjenje	Izmjene i dopune
PRIHODI UKUPNO	965.463,33	68.701,85	1.034.165,18
PRIHODI POSLOVANJA	965.463,33	68.701,85	1.034.165,18
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	965.463,33	86.086,70	1.051.550,03
RASHODI POSLOVANJA	964.409,33	76.799,22	1.041.208,55
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	1.054,00	9.287,48	10.341,48
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0,00	-17.384,85	-17.384,85

PRENESI VIŠAK ILI MANJAK

	Plan za 2024.	Povećanje / smanjenje	Izmjene i dopune
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	0,00	17.384,85	17.384,85

RAČUN FINANCIRANJA

U računu financiranja nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplatu kredita i zajmova.

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA

Svi planirani rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji svrstani su u PREDŠKOLSKO OBRAZOVANJE (0911).

POSEBNI DIO

Prihodi i rashodi za 2024. godinu prema 1. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu, prema aktivnostima planirani su na sljedeći način:

REDOVNA DJELATNOST

1.035.345,97 EUR

Prihodi za aktivnost A100001 Redovna djelatnost planiraju se iz slijedećih izvora:

1. Opći prihodi i primici

- Grad Pregrada 728.910,00 EUR

3. Vlastiti prihodi

- kamate na sredstva na našem žiro-računu 30,00 EUR

- pružene usluge 165,90 EUR

4. Prihodi za posebne namjene

- sufinanciranje roditelja 286.000,00 EUR
(prema sadašnjem učešću roditelja – 138,60 EUR)

5. Pomoći iz nenadležnih proračuna

- Prihodi iz MZO za djecu s teškoćama 5.070,00 EUR

- Prihodi iz MZO – nacionalne manjine 2.495,00 EUR

- Prihodi od KZZ 132,24 EUR

6. Donacije

- Ostale tekuće donacije 150,00 EUR

9. Preneseni višak iz 2023. godine

12.392,83 EUR

Rashodi za aktivnost A100001 Redovna djelatnost:

- plaće (koeficijenti) prema Kolektivnom ugovoru
(uračunate su plaće sa 10% povećanja na koeficijente iz 2023. godine, računajući od plaće za mjesec ožujak)
- doprinosi na plaće
- naknade troškova zaposlenima (jubilarne nagrade, regres, dar za djecu - 34 djece, božićnica, potpore za bolovanje, 1 otpremnina, uskrsnica)
- naknade troškova prijevoza na rad (0,18 EUR po km)
- izdaci vezani uz stručno usavršavanje zaposlenih (dnevnice, kotizacije, putni troškovi, smještaj, tečajevi)
- uredski materijal, likovni materijali, didaktika
- stručna literatura
- materijal za čišćenje i higijenske potrebe djece
- prehrana djece
- energenti (električna energija i plin)
- troškovi nabavke sitnog inventara i materijala za održavanje opreme
- troškovi nabavke radne i zaštitne odjeće i obuće
- usluge telefona, poštarine, prijevoza djece i RTV pristojbe
- tekuće održavanje opreme, atesti
- opskrba vodom, odvoz smeća, DDD, dimnjačarske usluge, najamnina za printer, zdravstveni pregledi, mikrobiološki pregledi hrane, ugovori o djelu, usluge zaštite na radu)
- računalne usluge, grafičke i druge usluge
- premije osiguranja
- ostali rashodi poslovanja
- usluge banaka i platnog prometa

- nabavka didaktike. didaktičke opreme i stručne literature iz sredstava MZO za djecu s teškoćama
- izmjena tende iznad pješćanika, nabavka namještaja za odgojne skupine
- izmjena unutarnje stolarije u centralnom dijelu vrtića (iz dodatnih sredstava Osnivača)

Za aktivnost A100001 Redovna djelatnost, prema Odluci o usvajanju Završnog računa za 2023. godinu i raspodjeli rezultata, Dječji vrtić „Naša radost“ Pregrada ostvario je ukupni višak prihoda poslovanja u iznosu od **12.392,83 eur** od čega višak iz izvora:

- 4.1. Prihodi od roditelja	10.690,63
- 5.4. Tekuće pomoći MZO teškoće	0,63
- 6.1. Donacije	1.701,57

Višak prihoda sa **izvora 4.1. Prihodi od roditelja** utrošit će se na sljedeći način:

- 7.490,63 eur – Ostali rashodi za zaposlene (uskrsnica, jubilara nagrada i dr.)
- 1.200,00 eur – nabavka tende za pješćanik
- 2.000,00 eur – namještaj

Višak prihoda sa **izvora 5.3. Tekuće pomoći MZO teškoće** utrošit će se na nabavku didaktike.

Višak prihoda sa **izvora 6.1. Donacije** utrošit će se na sljedeći način:

- 970,00 eur – sprava za dvorište – klackalica
- 470,00 eur – nabavka visokotlačnog perača
- 261,57 eur - nabavku materijala i opreme za provođenje eko aktivnosti (eko dvorište i sl.)

Dana 25.4.2024. godine potpisan je Kolektivni ugovor za djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja za Grad Pregradu temeljem kojeg je djelatnicima Dječjeg vrtića „Naša radost“ Pregrada zajamčeno povećanje plaća u iznosu od 10%. Za tu svrhu Grad Pregrada će osigurati dodatna sredstava u iznosu od **60.260,00 eur (izvor Opći prihodi i primici - 1.1. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti)** koja će se utrošiti na plaće.

KRAĆI PROGRAM PREDŠKOLE

5.581,22 EUR

Prihodi za aktivnost A100003 Provođenje predškole u vrtiću planiraju se iz sljedećih izvora:

1. Opći prihodi i primici

- Grad Pregrada 3.550,00 EUR

5. Pomoći iz nenadležnih proračuna

- Prihodi od MZO za kraći program predškole 2.030,00 EUR

9. Preneseni višak iz 2023. godine

1,22 EUR

Rashodi za aktivnost A100003:

- plaće, doprinosi i prijevoz
- lik. materijal, didaktika

Kraći program predškole odvija se na bazi 250 sati neposrednog rada u jednoj skupini u Pregradi. Sredstva iz općih prihoda koriste se za isplatu plaća, doprinosa i prijevoza na posao i s posla dok se sredstva iz izvora Pomoći koriste za nabavku likovnog materijala, stručne literature, didaktike.

PROVOĐENJE POPODNEVNOG PROGRAMA U VRTIĆU 10.622,84 EUR

Za aktivnost A100005 Provođenje popodnevnog programa u vrtiću nije bilo planiranih prihoda ni rashoda jer je Projekt završio u rujnu 2023. godine. Isplata sredstava prema završnom ZNS-u trebala je biti u prosincu 2023. godine, ali smo sredstva primili u ovoj godini i to u ukupnom iznosu od **5.632,04 eur** te ista uvrštavamo u rebalans:

5. Pomoći iz nenadležnih proračuna

- Tekuće pomoći temeljem prijena EU sredstava	1.784,56 EUR
- Kapitalne pomoći temeljem prijena EU sredstava	3.847,48 EUR

Sredstva će se utrošiti na sljedeći način:

- 1.784,56 eur – promidžbeni materijali
- 2.847,48 eur – TV prijemnici
- 1.000,00 eur – didaktička oprema

9. Preneseni višak iz 2023. godine **4.990,80 EUR**

Za aktivnost A100005 Projekt, prema Odluci o usvajanju Završnog računa za 2023. godinu i raspodjeli rezultata, Dječji vrtić „Naša radost“ Pregrada ostvario je ukupni višak prihoda sa izvora **5.7. Pomoći temeljem prijena EU sredstava – Projekt 2 u iznosu od 4.990,80 eur** koji će se utrošiti na sljedeći način:

- 1.000,00 eur – didaktika
- 2.000,00 eur – informatička oprema
- 1.000,00 eur – edukacije djelatnika
- 600,00 eur – prijevoz na službenom putu
- 390,80 eur – dnevnicke na službenom putu

U projekcijama za 2025. i 2026. godinu uvršteni su troškovi vezani za otvorenje novog objekta te proširenje za još tri dodatne skupine odn. 50 djece. Prema DPS-u to zahtjeva zaposlenje 11 novih radnika (6 odgojitelja, 1 stručni suradnik, 1 tajnik, 1 kuharica, 1 domar, 1 spremačica – na puno radno vrijeme), a zdravstvenom voditelju i jednoj kuharici koji rade na pola radnog vremena satnica će se povećati na puno radno vrijeme. Ukoliko će se novi objekt otvoriti već u 2024. godini, financiranje će se, prema napatku Osnivača, odrediti putem rebalansa.

Prihodi od roditelja su izračunati prema sadašnjem učešću roditelja u ekonomskoj cijeni (138,60 EUR), a prihodi od pomoći (MZO i KZZ) prema iznosima iz 2023. godine (isti variraju prema broju djece s teškoćama i djece obveznika predškole).

Rashodi su planirani za dva objekta i sa povećanim brojem zaposlenih prema gornjem objašnjenju. Plaće su prikazane sa povećanjem od 10% u odnosu na 2024. godinu.

I. CILJEVI PROGRAMA I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE TIH CILJEVA

Financijski plan pruža financijsku podlogu za ostvarivanje Godišnjeg plana i program te Kurikuluma Dječjeg vrtića „Naša radost“ Pregrada za pedagošku godinu 2023/2024. koji su izrađeni uvažavajući Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe te temeljne odgojno-obrazovne vrijednosti, ciljeve i načela u ostvarivanju Nacionalnog kurikuluma za rani i predškolski odgoj.

Prvi cilj nacionalne Strategije obrazovanja, znanosti i tehnologije jest unaprijediti razvojni potencijal odgojno-obrazovnih ustanova čime se želi naglasiti sposobnost institucije da kreira različite vrste projekata i drugih vrsta aktivnosti kojima odgovara na aktualne potrebe sudionika odgojno-obrazovnog procesa, ali i na konkretne izazove lokalne sredine.

Cilj: Provedba raznovrsnih kraćih programa

Pokazatelj rezultata	Povećanje broja djece u kraćim programima kroz povećanje broja kraćih programa
Definicija	Povećanjem broja kraćih programa omogućuje se djeci razvoj senzibilnosti za određeno područje (glazbeni, engleski, digitalne kompetencije, potencijalno darovita djeca, folklor) te na cjelokupni razvoj djeteta
Jedinica	Broj djece u kraćim programima
Polazna vrijednost	40
Izvor podataka	Dječji vrtić „Naša radost“ Pregrada
Ciljana vrijednost (2024.)	41
Ciljana vrijednost (2025.)	42
Ciljana vrijednost (2026.)	43

Izvještaj o postignutom cilju i rezultatu programa temeljenom na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini:

Broj djece koja su sudjelovala u kraćim programima, u odgojno-obrazovnoj 2021./2022. godine bio je 38, a početkom 2022./2023. godine upisalo se 40 djece.

U starijim skupinama provodit će se CAP program za djecu, roditelje i zaposlenike vrtića.

Cilj: Prihvaćanje dramske umjetnosti od malih nogu

Pokazatelj rezultata	Povećanje broja kazališnih predstava
Definicija	Osnivanjem dramske skupine povećat će se broj i pristupačnost predstava te se na taj način djeci, u njima poznatom okruženju, približava dramska umjetnost kao način izražavanja
Jedinica	Broj kazališnih predstava
Polazna vrijednost	5
Izvor podataka	Dječji vrtić „Naša radost“ Pregrada
Ciljana vrijednost (2024.)	6
Ciljana vrijednost (2025.)	6
Ciljana vrijednost (2026.)	7

Izvještaj o postignutom cilju i rezultatu programa temeljenom na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini:

U sklopu manifestacije Branja grojzdja Pregrada 2023., djeca su prisustvovala izvedbi predstave koju je osmislio i izveo vrtićki tim. Nazivi predstave je bio: „Rudek ide u berbu“. Još jedna predstava će biti izvedena u predbožićno vrijeme.

Cilj: Osvještavanje djece na području odgoja i obrazovanja za ljudska prava i demokratsko građanstvo

Pokazatelj rezultata	Realizacija raznih projekata vezanih uz ekološko osvještavanje djece i zaposlenika, odgoj za mir i nenasilno rješavanje sukoba te odgoj za održivi razvoj, sigurnosno-preventivni program
Definicija	Sudjelovanjem u navedenim projektima djeca stječu spoznaje i vještine vezane uz odgovorno ponašanje u svom okruženju (lokalnoj zajednici) i prema prirodi
Jedinica	Broj projekata
Polazna vrijednost	4
Izvor podataka	Dječji vrtić „Naša radost“ Pregrada
Ciljana vrijednost (2024.)	5
Ciljana vrijednost (2025.)	5
Ciljana vrijednost (2026.)	6

Izveštaj o postignutom cilju i rezultatu programa temeljenom na pokazateljima uspješnosti u prethodnoj godini:

Vrtić ima status Međunarodne eko-škole/vrtića koji se svake godine obnavlja uz ispunjavanje uvjeta (7 koraka i smjernica za provedbu programa) . Realizirao je projekt „Pregradski Ekići“. Uspješno su realizirani projekti „Opasnosti oko nas“ iz Preventivnog programa sigurnosti djece u vrtiću u suradnji s HAK-om te „Sigurne škole i vrtići“ čime smo obnovili status sigurnog vrtića. Odgojitelji su završili edukaciju za provođenje CAP programa te se provođenje istog planira u 2024. godini.

Ravnateljica:
Natalija Vrhovski