

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



Pregrada, 29.8.2025.

DV NAŠA RADOST PREGRADA	
Nastanak:	29.08.2025.
KLASA:	400-02/25-01/02
URBROJ:	2214-41-1-25-2

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

Predmet: Obrazloženje uz 2. Izmjene i dopune Financijskog plana Vrtića za 2025. 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 prijedpodnevni 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“, predškolski CAP program – prevencije zlostavljanja djece i kraći program ranog učenja engleskog jezika – u organizaciji udruge „Naučimo puno“ (verificiran program) koji se provodi nakon redovnog 10-satnog prijedpodnevnog primarnog programa, a financiraju ga roditelji. Tijekom svibnja 2025. roditeljima će za djecu biti ponuđen (verificirani) kraći programi sportske igraonice – rolanje. Sa otvaranjem područnog objekta planira se provođenje Montessori programa u jednoj odgojnoj skupini (edukaciju pohađaju 2 odgojiteljice).

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	A100007	Pilot projekt – Zajedno u učenju i igri

Aktivnost A100001 Redovna djelatnost Dječjeg vrtića „Naša radost“

Radno vrijeme vrtića je od 5:30 do 22:00 sata (na lokaciji Stjepana Škreblina 1). Rad s djecom prilagođen je potrebama roditelja, tj. traje od 5:30 do 20:00 sati tijekom cijele pedagoške godine. Radno vrijeme područnog objekta u NK Pregrada je od 6:45 do 16:15 sati. Odgojitelji/ice, ovisno o dobi odgojne skupine, u neposrednom radu počinju jutarnji rad u 5:30/ 6:15/ 6:30/ 6:45/ 7:00 sati, a popodnevni rad od 10:00/ 10:15/ 10:30/ 14:30 sati. Odgojitelji/ce 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 31.8.2025. godine), stručna suradnica pedagoginja, stručna suradnica edukacijska rehabilitatorica te zdravstvena voditeljica na puno radno vrijeme. Na realizaciji ostalih poslova zaposleno je 8 radnica na poslovima kuhanja i čišćenja na puno radno vrijeme, 1 radnica u punom radnom vremenu na administrativno-računovodstvenim poslovima, 1 radnica u punom radnom vremenu na tajničko-računovodstvenim poslovima te ravnateljica .

Aktivnost A100003 Provođenje predškole u Vrtiću

U kraći program predškole upisano je 13 djece obveznika predškole te se rad odvija u jednoj odgojnoj skupini. Program će se realizirati u centralnom objektu, u periodu od 01.10.2024. do 31.5.2025. godine. Temeljem odluke Osnivača, realizirat će se 250 sati neposrednog rada.

Aktivnost A100007 Pilot projekt – Zajedno u učenju i igri

Pilot projekt Zajedno u učenju i igri provodi se u sklopu Javnog poziva jedinicama lokalne samouprave za sufinanciranje provedbe edukativnih, kulturnih i sportskih aktivnosti djece predškolske dobi i djece od I. do IV. razreda osnovne škole. Putem spomenutog projekta, za djecu u dobi od 5 godina do polaska u školu omogućena je provedba kraćeg programa ranog učenja engleskog jezika „I love english, english is fun“, kraćeg glazbenog-folklornog programa i kraćeg programa za naprednu djecu „Mali genijalci“. Za djecu u dobi od 4 godine do polaska u školu omogućena je provedba kraćeg programa opće igraonice sa digitalnim kompetencijama.

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 kurikulum za rani i predškolski odgoj i obrazovanje,
- Godišnji plan i program odgojno-obrazovnog rada Dječjeg vrtića „Naša radost“ Pregrada

IV. OBRAZLOŽENJE UZ OPĆI I POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA

Prijedlog financijskog plana za 2025. godinu izrađen je na temelju realnih troškova i financijskih pokazatelja iz 2024. godine, kriterija financiranja iz Programa javnih potreba, planiranog broja upisane djece i smjernica Osnivača.

Prihodi od roditelja su izračunati prema sadašnjem učešću roditelja u ekonomskoj cijeni (138,60 EUR) uz povećanje broja djece od 1.9.2025. godine – 50 novoupisane djece u novom područnom objektu. Prihodi od pomoći (MZOM i KZZ) planirani su prema iznosima iz 2024.

godine (isti variraju prema broju djece s teškoćama, djece obveznika predškole, potencijalno nadarene djece te djece pripadnika nacionalnih manjina).

Uračunati su i izdaci vezani za otvaranje novog područnog objekta – rashodi za zaposlene i materijalni rashodi od 1.9.2025. godine. Za tri nove odgojne skupine planira se zapošljavanje novih djelatnika na puno radno vrijeme - 6 odgojitelja, 1 psihologa, 1 glavne kuharice, 1 pomoćnika za djecu s TUR, 1 domara i 2 spremačice.

OPĆI DIO

SAŽETAK PRIHODA I RASHODA

Struktura prijedloga 2. izmjena i dopuna financijskog plana prikazana je na sljedeći način:

	1. izmjene i dopune Plana za 2025	povećanje / smanjenje	2. izmjene i dopune Plana za 2025
PRIHODI UKUPNO	1.311.920,27	122.166,81	1.434.087,08
PRIHODI POSLOVANJA	1.311.920,27	122.166,81	1.434.087,08
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	1.336.374,32	122.166,81	1.458.541,13
RASHODI POSLOVANJA	1.325.699,32	129.886,41	1.455.585,73
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	10.675,00	-7.719,60	2.955,40
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-24.454,05	0,00	-24.454,05

PRENESI VIŠAK ILI MANJAK

U 1. izmjenama financijskog plana za 2025. godinu **prikazan je preneseni višak iz 2024. godine u iznosu od 24.454,05 eura** i na toj stavci nema izmjena.

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

	1. izmjene i dopune Plana za 2025	povećanje / smanjenje	2. izmjene i dopune Plana za 2025
UKUPNI RASHODI	1.336.374,32	122.166,81	1.458.541,13
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.255.374,32	122.166,81	1.377.541,13
0911 Predškolsko obrazovanje	1.255.374,32	122.166,81	1.377.541,13
096 Dodatne usluge u obrazovanju	81.000,00	0,00	81.000,00

U 2. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu planirano je povećanje rashoda u iznosu od 122.166,81 euro te su planirani rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji u iznosu od 1.377.541,13 eura svrstani u PREDŠKOLSKO OBRAZOVANJE (0911) i u iznosu od 81.000,00 eura u DODATNE USLUGE U OBRAZOVANJU (096).

Ukupni planirani **prihodi prema 1. izmjenama Financijskog plana za 2025. godinu iznose 1.311.920,27 eura**, a prema izvorima planirani su na sljedeći način:

1. Opći prihodi i primici 991.709,27 EUR
2. Vlastiti prihodi 230,00 EUR
3. Prihodi za posebne namjene 311.000,00 EUR
4. Pomoći 8.981,00 EUR

U 2. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu **uvršteno je povećanje prihoda poslovanja sa izvora Opći prihodi i primici u iznosu od 122.114,71 eura:**

- 133.000,00 eura - povećanje prihoda za financiranje redovne djelatnosti
- 700,00 eura - povećanje prihoda za financiranje kraćeg programa predškole
- 11.585,29 eura – umanjeње prihoda za financiranje PILOT PROJEKTA

Ukupni planirani **rashodi prema 1. izmjenama Financijskog plana za 2025. godinu iznose 1.336.374,32 eura**, a prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine planirani su na sljedeći način:

1. Rashodi poslovanja	1.308.659,27 EUR
- Rashodi za zaposlene	1.103.808,05 EUR
- Materijalni rashodi	220.091,27 EUR
- Financijski rashodi	1.800,00 EUR
2. Rashodi za nefinancijsku imovinu	10.675,00 EUR

U 2. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu uvršteno je **ukupno povećanje rashoda u iznosu od 122.166,81 eura:**

- 136.395,14 eura – povećanje rashoda za zaposlene
- 6.508,73 eura – smanjenje materijalnih rashoda
- 7.719,60 eura – smanjenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine

POSEBNI DIO

Povećanje prihoda i rashoda za 2025. godinu prema aktivnostima planirani su na sljedeći način:

REDOVNA DJELATNOST 133.052,10 eura

Povećanje prihoda za aktivnost A100001 Redovna djelatnost planira se iz sljedećih izvora:

1. Opći prihodi i primici

- 133.000,00 eura - povećanje prihoda za financiranje redovne djelatnosti

3. Vlastiti prihodi

- 52,10 eura – povećanje prihoda zbog povrata sredstava po ovrsi

Povećanje rashoda za aktivnost A100001 Redovna djelatnost planira se na sljedećim stavkama:

- bruto plaće – povećanje plaća zbog donesene Odluke o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama u 2025. godini prema kojoj se osnovica u 2025. godini povećava 3% od plaće za siječanj te dodatnih 3% od plaće za rujanj. Također je zbog novog načina knjiženja potrebno prikazati 13 plaću što nije bilo predviđeno pri izradi Financijskog plana krajem 2024. godine.
- doprinosi na plaće – prema povećanju bruto plaća
- troškovi službenih putovanja i loke vožnje – povećanje zbog većih troškova od planiranih na početku godine
- materijal za higijenske potrebe djece – smanjenje zbog manjih troškova od planiranih
- električna energija - smanjenje zbog manjih troškova od planiranih

PROVOĐENJE PREDŠKOLE U VRTIĆU**700,00 eura**

Povećanje prihoda za aktivnost A100003 Provođenje predškole u vrtiću planira se iz sljedećih izvora:

1. Opći prihodi i primici

- 700,00 eura – povećanje prihoda za financiranje kraćeg programa predškole

Povećanje rashoda za aktivnost A100003 Provođenje Predškole u vrtiću planira se na sljedećim stavkama:

- bruto plaće – povećanje plaća zbog donesene Odluke o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama u 2025. godini prema kojoj se osnovica u 2025. godini povećava 3% od plaće za siječanj te dodatnih 3% od plaće za rujanj i zbog obračuna 13. plaće zbog novog načina knjiženja
- doprinosi na plaće – prema povećanju bruto plaća

PILOT PROJEKT – ZAJEDNO U UČENJU I IGRI**-11.585,29 eura**

Smanjenje prihoda za aktivnost A100007 Pilot projekt – Zajedno u učenju i igri planira se iz izvora:

1. Opći prihodi i primici

- 11.585,29 eura – smanjenje prihoda za financiranje PILOT PROJEKTA

Smanjenje rashoda za aktivnost A100007 Pilot projekt – Zajedno u učenju i igri planira se na svim stavkama. Zbog promjene u načinu financiranja projekta odlučeno je da će se Vrtiću proslijediti samo sredstva za plaće koje su ostvarene u sklopu projekta dok će ostale sve troškove direktno podmiriti Osnivač sa svog računa.

Ravnateljica:
Natalija Vrhovski