

# OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA VELIKA ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJ PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU

## 1. UVOD

### DJELOKRUG RADA

Proračunski korisnik Dječji vrtić Velika ustrojen je kao ustanova u skladu Zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju od strane Općine Velika kao osnivača, a svoju djelatnost obavlja kroz primarni desetosatni program te program predškole. Isti su verificirani od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta.

Program se provodi sukladno Godišnjem planu i programu rada ustanove u pedagoškoj 2022./2023. godini, sukladno Kurikulumu ustanove te propisima koje je definiralo Ministarstvo znanosti i obrazovanja RH. Na ostvarivanju programa rade ravnatelj, odgojitelji i stručni suradnici pedagog.

U ustanovu je upisano 81 dijete, a u programu Predškole upisano je 24 djece polaznika s područja cijele općine Velika koji će isti polaziti u razdoblju od 03.10.2022. do 31.05.2023. godine.

Ustanova u svom sastavu ima matični vrtića na adresi Vladimira Nazora 1/g u Velikoj i područni objekt na adresi Trg bana Josipa Jelačića 36 u Velikoj.

U vrtiću je ukupno zaposleno 17 djelatnica, od toga 10 odgojiteljica ( 8 na neodređeno vrijeme, 2 na određeno vrijeme), 2 kuharice ( 1 na neodređeno puno radno vrijeme 1 na određeno nepuno radno vrijeme), 2 spremačice (1 na određeno puno radno vrijeme, 1 na neodređeno puno radno vrijeme), 1 pomoćna djelatnica u jaslicama (na neodređeno puno radno vrijeme), i 2 pomoćnice za djecu s teškoćama u razvoju (1 na određeno puno radno vrijeme, 1 na određeno nepuno radno vrijeme).

Ustanova od 16. ožujka 2022. godine uz matični objekt, obavlja svoju djelatnost i u područnom objektu na adresi Trg bana Josipa Jelačića 36, Velika u koji je smještena jedna mješovita vrtićna skupina za djecu od 3 do 7 godine života.

Djelatnost Dječjeg vrtića Velika je njega, odgoj, obrazovanje i zaštita predškolske djece od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu koji je reguliran Zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju. U okviru djelatnosti dječji vrtić organizira i provodi slijedeće programe:

- Cjelodnevni - desetosatni program njege, odgoja, obrazovanja i zaštite predškolske djece,
- Program predškole u trajanju od 250 sati
- Program dječje igraonice za djecu koja nisu korisnici vrtića.

Redoviti program vrtića dopunjuje se programima po izboru djece i roditelja: izleti, kazališne predstave, posjete, radionice za roditelje, razni projekti na razini Ustanove.

Misija dječjeg vrtića je stvaranje optimalnih uvjeta za cjelovit razvoj svakog djeteta. Svojim djelovanjem pruža podršku obitelji i aktivno pridonosi razvoju općine.

Financijski plan za 2023. godinu, kao i projekcije planova za 2024. i 2025. godinu, izrađeni su prema izvještaju prihoda i rashoda 2022. godine, prema aktivnostima vrtića planiranih za 2022. godinu, kao i na temelju podataka o broju i strukturi ukupno upisane djece - polaznika Vrtića.

## OPIS PROGRAMA

### **Redoviti program odgoja i obrazovanja**

Program ranog i predškolskog odgoja koji se provodi u našoj ustanovi odnosi se na redoviti cjelodnevni desetosatni program.

### **Program predškole**

Program predškole organizira se i provodi za djecu koja nisu upisana u redovni program Vrtića. Program se organizira na tri lokacije: u Dječjem vrtiću Velika, pri Osnovnoj školi "Ivan Goran Kovačić" - područna škola u Biškupcima te pri Osnovnoj školi "Vladimir Nazor" u Trenkovu.

Redovna djelatnost te program predškole financiraju se iz proračuna Općine Velika te iz roditeljskih uplata te jednim dijelom sufinanciran od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja i Požeško - slavonske županije.

## ZAKONSKA OSNOVA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROGRAMI

Polazišta za izradu Financijskog plana su:

- Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi
- Zakon o ustanovama
- Zakon o proračunu
- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe

Financijski plan za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu izrađeni su na temelju važeće ekonomske cijene te planiranom broju upisane djece.

Financijski plan usvaja Upravno vijeće Dječjeg vrtića Velika i to na propisanoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno na razini podskupine - trećoj razini, odnosno na razini skupine - drugoj razini za projekcije. Usvajanje financijskog plana na višoj razini jedan je od ključnih mehanizama koji omogućuje veću fleksibilnost u njegovom izvršenju.

## OPĆI DIO

### 2. PRIHODI

Za izvršenje plana i programa rada vrtiću u 2023. godini planirani su prihodi u iznosu od 290.000 eura. Izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje plana i programa rada zasnivaju se na materijalnih uvjetima iz usvojenog Godišnjeg plana i programa rada za pedagošku godinu 2022./2023., financijskim podatcima iz 2021. i 2022. godine i realiziranim rashodima i prihodima za

prvih devet mjeseci 2022. godine, sukladno Pravilniku o radu vrtića i ostalim zakonskim propisima i općim aktima na kojima se temelji rad vrtića.

Najveći dio prihoda osigurava Osnivač u iznosu od 220.000 eura a isti se odnosi na redovito financiranje - sudjelovanje u ekonomskoj cijeni vrtića, financiranje predškole te osiguravanje dodatnih sredstava iznad standarda koji će se koristiti na financiranje plaća djelatnika u cilju održavanja predškolskog standarda. S obzirom na povećan broj djece u odnosu na prethodna razdoblja očekuje se 67.000 eura od uplata roditelja. Preostala planirana sredstva odnose se na: uplate Ministarstva obrazovanja i sporta za nabavu didaktičkog materijala za djecu s posebnim potrebama i program predškole i uplate Požeško - slavonske županije za troškove predškole.

### 3. RASHODI

Ukupni rashodi planirani su u visini planiranih prihoda poslovanja. U odnosu na prethodna razdoblja značajno su povećani rashodi za energente te su zbog otvorenje nove skupine i dodatnog zapošljavanja povećani i rashodi za zaposlene. Ostali rashodi su povećani u skladu sa porastom cijena na tržištu. Raspodjela sredstava po namjenama vidljiva je u Općem dijelu prihoda i rashoda u predloženom prijedlogu Financijskog plana za 2023. i projekcijama za 2024. i 2025. godinu.

## POSEBNI DIO

### 4. PROGRAMI

Sukladno Zakonu o proračunu u Posebnom dijelu financijskog plana rashodi planiran je program 1019 - Rani i predškolski odgoj i obrazovanje u okviru kojeg su planirane dvije aktivnosti:

- A101901 Redovna djelatnost Dječjeg vrtića Velika
- A101903 Program predškole

#### A101901 Redovna djelatnost Dječjeg vrtića

Pokazatelj rezultata	Provedba Godišnjeg plana i programa te kurikuluma Dječjeg vrtića Velika uz učinkovito, odgovorno i racionalno izvršenje Financijskog plana
Definicija	Osiguravanje financijskih sredstava kojima se omogućuje ostvarivanje osnovnih djelatnosti vrtića
Jedinica	Broj djece
Polazna vrijednost	81
Pokazatelj uspješnosti	Financijska izvješća, Evidencija djece

A101903 Program predškole

Pokazatelj rezultata	Provedba Godišnjeg plana i programa te kurikuluma Dječjeg vrtića Velika uz učinkovito, odgovorno i racionalno izvršenje Financijskog plana
Definicija	Osiguravanje financijskih sredstava kojima se omogućuje ostvarivanje osnovnih djelatnosti vrtića
Jedinica	Broj djece
Polazna vrijednost	24
Pokazatelj uspješnosti	Financijska izvješća, Evidencija djece

Ravnateljica  
Antonija Furundžija