

O B R A Z L O Ž E N J E

FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ZVONČIĆ ČEPIN ZA 2024. GODINU

Dječji vrtić Zvončić Čepin djelatnost predškolskog odgoja obavlja kao javnu službu. Osnivač i vlasnik Dječjeg vrtića Zvončić Čepin je Općina Čepin. Općina Čepin vlasnikom i osnivačem postao je sporazumom između Grada Osijeka i Općine Čepin. Dozvolu za rad Županijskog odjela za odgoj i obrazovanje Dječji vrtić Zvončić Čepin dobio je 19. srpnja 2022.godine. Odgojno obrazovni rad započeo je s 1.rujnom 2022.godine.

Novi početak pruža mogućnost razvoja neke nove dimenzije vrtića koji će biti otvoren svima, vrtića koji će ulagati u odgoj i obrazovanje i s vremenom pružiti svoj djeci mjesto u vrtiću i jaslicama. Dječji vrtić Zvončić Čepin ustanova je sa svojih sedam odgojnih skupina, od toga dvije odgojne skupine djece jasličke dobi i pet odgojnih skupina djece vrtićke dobi. Trenutni kapaciteti koje je Osnivač predvidio pokrivaju sve aspekte kvalitetne organizacije i raspodjele stručnih odgojno – obrazovnih djelatnika. Osnivač u planovima za rast i razvoj planira nadogradnju tj.proširenje smještajnih kapaciteta s obzirom da objekt ne može ispoštovati sve smještajne kapacitete s obzirom na potrebe lokalne zajednice.

Program koji trenutno ima odobrenje Ministarstva za odgoj i obrazovanje jest redovni 10-satni program njege, odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane, socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi koji će biti prilagođen dječjim, sigurnosnim, ali i roditeljskim potrebama. Od nove pedagoške godine pokrenuli smo Program ranog učenja engleskog jezika i Katolički vjerski program koji će se provoditi kao cjelodnevni programi integrirani u redovni Plan i program odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi. Financiranje za potrebe ostvarivanja programa podmiruje se iz subvencije Općine Čepin. Prava i dužnosti Osnivača obavlja Općina Čepin putem Općinskog vijeća sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju i Statuta Dječjeg vrtića Zvončić Čepin.

Dječji vrtić Zvončić Čepin predstavlja i zastupa ravnatelj. Ravnatelj organizira rad i poslovanje Dječjeg vrtića Zvončić Čepin, predstavlja i zastupa Dječji vrtić te poduzima sve pravne radnje u i ime i za račun Dječjeg vrtića Zvončić Čepin sukladno Zakonu o radu, Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju te Statutu Dječjeg vrtića Zvončić Čepin i ostalim pravilnicima.

Detaljan opis odgojno – obrazovnog rada može se naći u Godišnjem planu i programu rada Dječjeg vrtića Zvončić Čepin.

Odgojna skupina	Dugi program	Kratki	Kratki + ručak	UKUPNO
Mlađa jaslička skupina	24			24
Starija jaslička skupina	22	2		24
Mlađa vrtićka skupina	27			27

Srednja vrtićka skupina	25		1	26
Starija A vrtićka skupina	26	1 OP	1	28
Starija B vrtićka skupina	22		3	25
Mješovita vrtićka skupina	20		6	26
	Ukupno: 166	Ukupno: 3	Ukupno: 11	Ukupno: 180

S obzirom da je 2022./2023. bila prva Pedagoška godina te nemamo jednu punu poslovnu godinu, rashodovni dio financijskog plana za 2024.g. se predlaže na temelju informacija o rashodima koje je Dječji vrtić Zvončić Čepin ostvario tijekom razdoblja od 01.09.2022. do 31.08.2023.g.

Rashode zaposlenika za 2023.g. radili smo sukladno projekcijama a prema broju zaposlenika, njihovom minulom stažu i ostalim osobnim podacima relevantnima za izračun.

Prihode će Dječji vrtić Zvončić Čepin ostvarivati iz pet izvora: iz Proračuna osnivača, vlastitih prihoda, tekućih pomoći iz državnog proračuna, donacija fizičkih i pravnih osoba te iz mjesečnih uplata roditelja djece, a prema izračunu na temelju ekonomske cijene vrtića i sredstava proračuna Općine Čepin predviđenima za pokriće troškova redovnog poslovanja vrtića. Za 2024.g. se plan prihoda računao na temelju broja upisane djece i iznosima koje će obitelji plaćati sukladno izračunatom cenzusu. Što se tiče plana vlastitih prihoda, vrtić će iznajmljivati svoju dvoranu zainteresiranima i na osnovu jednog korisnika donijeli smo prijedlog plana za 2024.g.

Izvor financiranja: 1.1. Opći prihodi -Proračun Općine Čepin ukupno 596.380,00 EUR
Iz ovog izvora financiraju se plaće s pripadajućim doprinosima, ostale naknade rashoda za zaposlene i ostali rashodi kao što su jubilarne nagrade, otpremnine, pomoći za bolovanje dulje od 90 dana, pomoći u slučaju smrti te darovi za djecu do navršanih 15 godina života, dnevnice i ostale naknade na službenom putu, naknade za prijevoz, premije osiguranja zaposlenih, zgrade, premije osiguranja od nezgode-djece nezgode, naknade za rad članova Upravnog vijeća, rashodi usluga glazbene suradnice prema Ugovoru o djelu i reprezentacija. Prema Uredbi o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje iznosa sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića (NN 109/2023 od 22.09.2023.) i Odluci Vlade Republike Hrvatske o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2023./2024. (NN 111/2023. od 27.09.2023.), Općina Čepin će za Dječji vrtić Zvončić Čepin tijekom pedagoške godine primiti sredstva u iznosu 196.634,00 EUR. Cjelokupan iznos je planirano namijeniti za plaće zaposlenih.

Sredstva za plaće i ostala materijalna prava zaposlenih planirana su prema broju zaposlenih i koeficijentima radnih mjesta. Planirani su rashodi za bruto plaće za 26 zaposlenika i doprinose na plaću koji se procjenjuju na iznos 480.000,00 EUR. Naknade rashoda prijevoza zaposlenima planirane su prema broju zaposlenih (26) i njihovim pojedinačnim cijenama mjesečnog prijevoza, a ukupno 29.000,00 EUR. Od ostalih naknada zaposlenima planira se isplaćivati božićnica ukupnog iznosa 8.100,00 EUR i regres ukupnog iznosa 8.400,00 EUR. Planirani su ostali rashodi za zaposlene - dar za djecu do navršanih 15 godina djetetova života

za 10 zaposlenika (1.000,00 EUR) te dar u naravi koji se procjenjuju na iznos 3.120,00 EUR. Uz navedeno, iz ovog izvora planira se financirati dio troškova didaktike u iznosu 1.330,00 EUR i troškovi seminara, edukacija za zaposlene te tečajeva i stručnih ispita u ukupnom iznosu 2.400,00 EUR. Po Ugovoru o djelu planira se rashod od 400,00 EUR. Za članove Upravnog vijeća sukladno Odluci osnivača mjesečni rashod iznosi 660,53 EUR, a na godišnjoj razini planira se na 8.000,00 EUR. Prema rashodu polica osiguranja plaćenih za 2023.g. planira se ukupan rashod premija osiguranja od 2.130,00 EUR. Reprzentaciju planiramo na razini 1.100,00 EUR.

Izvor financiranja: 3.4 Vlastiti prihodi – najam dvorane i kamate na depozite po viđenju ukupno 501,00 EUR

Iz ovog izvora financiraju se Ostale nespomenute usluge u visini planiranih sredstava od 501,00 EUR.

Izvor financiranja: 4.4 Prihodi za posebne namjene – Prihodi za sufinanciranje cijene usluge vrtića od strane roditelja ukupno 202.000,00 EUR

Iz ovog izvora financira se najveći dio namjenskih rashoda, a najvećim dijelom za materijalne rashode 176.000,00 EUR, financijske rashode 1.500,00 EUR i nabavu dugotrajne imovine u iznosu 26.000,00 EUR. Od materijalnih rashoda planirano je 900,00 EUR za naknadu za korištenje privatnog automobila u službene svrhe, 6.500,00 EUR za uredski materijal, 500,00 EUR za literaturu, 1.500,00 EUR za materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, 1.200,00 EUR za materijal za higijenske potrebe i njegu, 10.000,00 EUR za ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja-najvećim dijelom za didaktiku, 95.000,00 EUR za namirnice-najvećim dijelom za nabavku toplih obroka, 4.000,00 EUR. Za električnu energiju planirani su rashodi iznosa 4.000,00 EUR računajući da će Vlada RH i dalje subvencionirati dio računa, a za plin rashodi od 17.000,00 EUR. Za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje planirali smo rashode 2.338,00 EUR. Preostali iznos od 35.562,00 EUR planirali smo potrošiti sukladno prethodnom razdoblju poslovanja i pretpostavljenim troškovima za usluge, radnu i zaštitnu odjeću, opskrbu vodom, iznošenje i odvoz smeća, obvezne i zdravstvene preglede zaposlenika.

Izvor financiranja: 5.5 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – tekuće pomoći iz državnog proračuna za programe predškole i programe za rad s djecom s poteškoćama ukupno 4.178,40 EUR.

Iz ovog izvora planira se financirati nabavka ostalih materijala za potrebe redovnog poslovanja, konkretnije didaktiku u iznosu 4.178,40 EUR. Planirani iznos je dobiven procjenom prema prihodima ostvarenim za 2023.g. iz navedenog izvora. Računamo da se iznosi pomoći neće mijenjati.

Izvor financiranja: 6.3 Donacije ukupno 5.000,00 EUR

Iz ovog izvora planiran je rashod od 5.000,00 EUR, ali s obzirom da je neizvjesno koliko će točno biti, planirano je utrošiti na ostale nespomenute rashode poslovanja.

OPĆI DIO PLANA

PRIHODI	Prihodi za 2024. godinu planirani su na procjeni prihoda prethodne godine, računajući da će cijena boravka vrtiću ostati na istoj visini ekonomske cijene.
RASHODI	Rashodi su planirani na procjeni rashoda tijekom razdoblja od 01.09.2022. do 31.08.2023.

POSEBNI DIO PLANA

NAZIV PROGRAMA 3006 DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ ČEPIN	Redovni primarni program rada
1. CILJEVI/ što se programom želi postići	Koordiniranim djelovanjem zaposlenika u suradnji sa roditeljima provoditi odgojno-obrazovni program. Stvaranjem materijalnih uvjeta, stručnim i organizacijskim radom unapređivati rad ustanove, stjecanje saznanja za cjeloživotno učenje.
2.NAČIN OSTVARENJA CILJA / kako se nastoji realizirati program, tko je korisnik ili primatelj usluge	Dječji vrtić Zvončić Čepin obavlja svoju djelatnost za djecu sa područja općine Čepin sa sjedištem u Čepinu. Upisano je 180 djece u pet vrtićkih i dvije jasličke skupine. Program provodi 16 odgojitelja i 3 stručna suradnika.
3. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM	Djelatnost Dječjeg vrtića Zvončić Čepin ostvaruje se u skladu sa propisima Republike Hrvatske- Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi (NN 10/97, 107/07, 94/13 i 98/19, 57/22), Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19) te o drugim propisima i dokumentima koji uređuju područje odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi.
4. POKAZATELJI REZULTATA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA	Dječji vrtić Zvončić Čepin je ustanova koja je počela s radom 19.7.2022. godine. Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. planiraju se na ostvarenim rashodima u razdoblju od 01.09.2022. do 31.08.2023.
5.RAZLOG Odstupanja od PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA	
6. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	Osobni i profesionalni razvoj odgojitelja, ulaganje u opremu i didaktiku, stvaranje uvjeta za kvalitetno življenje i učenje djece u vrtiću.

U Čepinu, 27. prosinca 2023. godine

Predsjednica Upravnog vijeća
Dječjeg vrtića Zvončić Čepin
Marica Beraković, dipl. iur.

