



ČEŠKI DJEČJI VRTIĆ FERDE MRAVENCA  
D A R U V A R  
Trg kralja Tomislava 7a

Tel./fax.:043/331-551, mob: 099/7073251  
e-mail:ceski.djecji.vrtic.f.mravenca@bj.t-com.hr

KLASA:400-02/19-01/4  
URBROJ:2111/40-2019-4

Daruvar, 15.10.2019.

## **OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2020. TE PROJEKCIJE ZA 2021. I 2022. GODINU**

### **SAŽETAK DJELOKRUGA RADA**

Češki dječji vrtić Ferde Mravenca je multi kulturalna zajednica djece i odraslih. Javna je i samostalna ustanova koja u okviru djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje programe kojima, u skladu sa humanističko-razvojnou koncepcijom, potiče cjelovit razvoj i integrirano učenje djece predškolske dobi, razvoj dječjih kompetencija, poštivanje različitosti, osigurava njegu i skrb za djecu od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu.

Rad vrtića odvija se u 6 odgojno-obrazovnih skupina. 5 odgojno-obrazovnih skupina smješteno je u namjenski izgrađenom objektu, dok je jasljučka skupina privremeno smještena u prostoru Češke besede Daruvar odnosno Saveza Čeha u RH koji se nalazi neposredno uz matičnu zgradu vrtića. Tijekom 2018. godine započeli su građevinski radovi na dogradnji škole i vrtića. Planira se dogradnja jedne jasljučke skupine s pratećim prostorom, te multifunkcionalna dvorana. Rad u novoizgrađenom prostoru planiran je na početak nove pedagoške godine 2019.g, međutim zbog kašnjenja izvođenja radova useljenje u nove prostore odgađa se do daljnjega.

Rad s djecom izvodi se prema Planu i programu odobrenom od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa, te operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno-obrazovnom planu i programu rada za pedagošku godinu 2019./2020., a u skladu s Nacionalnim okvirnim kurikulumom za predškolski odgoj i obrazovanje.

Optimalan broj djece u našoj ustanovi iznosi 125 raspoređenih u 6 odgojno-obrazovnih skupina. Na osnovu prijava roditelja za upis djece u vrtić koje su se zaprimale tijekom godine, kao i objavljenih upisa u lipnju 2019. god. rad vrtića u 2019./2020. pedagoškoj godini bit će ustrojen u 3 odgojno-obrazovne skupine redovitog 10-satnog vrtičkog programa i 3 odgojno-obrazovne skupine 10-satnog redovitog jasljučkog programa.

Broj prijavljene djece iznosi 150. U odnosu na proteklu godinu 10-ero djece je manje upisano. Bez obzira na blagi pad novo upisane djece sve odgojno-obrazovne skupine su maksimalno prekapacitirane te će biti neophodno organizirati rad u 7. odgojno – obrazovnih skupina. Za taj rad

bit će potrebno prenamijeniti multifunkcionalnu dvoranu u novoizgrađenom dijelu vrtića što će uvjetovati i dodatno zapošljavanje u vrtiću (2 odgojitelja, 0,5 pedagoga, 0,5 računopolagatelja, 0,5 pomoćne kuharice, 0,5 spremačice).

Zalaganjem svih zaposlenih u vrtiću, nastojat ćemo da naš rad bude što kvalitetniji u skladu s planiranim ciljevima i zadaćama. Stvarajući optimalne uvjete za razvijanje i unapređivanje vještina, navika i kompetencija, stjecanje spoznaja i zadovoljavanje raznolikosti interesa i potreba djece nastojat ćemo ostvariti ozračje sigurnosti i očekivanja roditelja i šire zajednice. Svojim djelovanjem pružamo podršku obitelji i aktivno pridonosimo razvoju zajednice.

#### **Plan radnih mjesta za 2020. god. za rad u 6 odgojno-obrazovnih skupina:**

<b>Rb.</b>	<b>Radno mjesto</b>	<b>Ukupan broj zaposlenih</b>	<b>Br. zaposlenih na neodređeno vrijeme</b>	<b>Br. zaposlenih na određeno vrijeme</b>
1.	Ravnatelj	1	1	
2.	Odgojitelji	12	11	1
3.	Medicinska sestra	1	1	
4.	Tajnik	0,5	0,5	
5.	Računopolagatelj	0,5	0,5	
6.	Glavna kuharica	1	1	
7.	Kuharica	0,5	0,5	
8.	Ekonom	0,5	0,5	
9.	Domar-ložač	1	1	
10.	Pralja-švelja	0,5	0,5	
11.	Spremačice	1,5	1,5	
	<b>UKUPNO</b>	<b>20</b>	<b>19</b>	<b>1</b>

#### **Podaci o broju djece i odgojno-obrazovnih skupina:**

<b>R. br</b>	<b>ODGOJNO-OBRAZOVNA SKUPINA</b>	<b>BROJ DJECE DO KRAJA PED.GOD.</b>	<b>BROJ DJECE 1.9.19.</b>	<b>BROJ SKUPINA</b>
1.	U 2. GODINI ŽIVOTA	19	9	1
2.	U 2. i 3. GODINI ŽIVOTA	20	18	1
3.	U 3. i 4. GODINI ŽIVOTA	23	23	1
4.	U 4. i 5. GODINI ŽIVOTA	28	27	1
5.	U 5. i 6. GODINI ŽIVOTA	30	29	1
6.	U 7. GODINI ŽIVOTA	30	30	1
	<b>U K U P N O:</b>	<b>150</b>	<b>136</b>	<b>6</b>

## **Obrazloženje programa rada predškolske ustanove:**

Misija našeg vrtića je da bude mjesto radosnog druženja, odgoja, učenja, igre, ali i stjecanje prvih životnih iskustava.

Cilj nam je:

-Njegovati češki jezik, običaje i kulturu, s obzirom da smo vrtić pripadnika češke nacionalne manjine. Stoga proizlazi i vizija vrtića, a to je da različitosti ne treba samo tolerirati, nego i uvažavati i učiti djecu da one oplemenjuju sredinu u kojoj vrtić djeluje.

- Unapređivati kvalitetu rada s djecom na što višu razinu dizanjem materijalnih i drugih uvjeta na viši standard prema mogućnostima, te stalnim usavršavanjem odgojitelja kroz primarni program razvijati svoj osobni kurikulum i mijenjati odgojnu i obrazovnu praksu u skladu s humanističko razvojnim pristupom polazeći od djece i okruženja u kojem ona žive i ostvaruju razvojna i individualna prava i potrebe,

- promicanje suradnje s lokalnom zajednicom,

- promicanje prava djece, otkrivanje razvojnih potencijala djeteta, poticanje njegovog društvenog razvitka,

- poticanje svakog djeteta na aktivno sudjelovanje u svim segmentima života vrtića.

To zahtijeva stalno usavršavanje odgojitelja (seminari, stručni skupovi i aktivni) čime se podiže kvaliteta odgojno-obrazovnog rada i standarda.

Vrtić organizira zajedničke aktivnosti djece, roditelja i odgojitelja, kako bi se druženjem međusobno bolje upoznali u svrhu podizanja kvalitete rada te kulturne i duhovne baštine domovine i naših predaka. U rad i brigu o djeci implementiraju se sadržaji kojima se vodi briga za zdravlje i pravilan rast i razvoj djece. Uvođenjem mjera HACCP-a podiže se kvaliteta skrbi o djeci polaznika vrtića.

## **Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada vrtića:**

Polazišta za izradu Financijskog plana Češkog dječjeg vrtića Ferde Mravenca su:

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju,
- Državni pedagoški standardi predškolskog odgoja i naobrazbe
- Zakon o ustanovama,
- Zakon o proračunu,
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu,
- Upute za izradu proračuna lokalne (regionalne) samouprave za razdoblje 2020.-2022. god,
- Godišnji plan i program rada za pedagošku 2019./2020. god.,
- Nacionalni okvirni kurikulum za rani i predškolski odgoj i obrazovanje,
- Pravilnik o radu Češkog dječjeg vrtića Ferde Mravenca Daruvar,
- Pravilnik o plaćama, naknadama plaća i drugim materijalnim pravima radnika,
- Odluka o načinu i uvjetima sudjelovanja korisnika vrtića u cijeni programa dječjih vrtića Grada Daruvara

## **USKLAĐENOST FINANCIJSKOG PLANA SA CILJEVIMA, STRATEGIJAMA I PROGRAMIMA DOKUMENATA DUGOROČNOG RAZVOJA**

Financijski plan Češkog dječjeg vrtića Ferde Mravenca pruža financijsku podlogu za ostvarenje Godišnjeg plana i programa rada te Kurikuluma Češkog dječjeg vrtića Ferde Mravenca za 2019./2020. godinu koji su izrađeni uvažavajući Državne pedagoške standarde predškolskog odgoja i obrazovanja te temeljne odgojno-obrazovne vrijednosti, ciljeve i načela u ostvarivanju Nacionalnog kurikuluma za rani i predškolski odgoj.

Naš vrtić ne donosi strateški, već godišnji operativni plan (Godišnji plan i program rada i Kurikulum za rani i predškolski odgoj). On je usklađen i odobren od strane JLS. Plan rada se donosi za pedagošku a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskog plana. Iz tog razloga se realizacija plana odvija u dvije fiskalne godine.

## **SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA NA KOJIMA SE ZASNIVA IZRAČUN I OCJENA ZA NJEGOVO PROVOĐENJE:**

Osnovni pokazatelji za izradu Financijskog plana temelje se na Uputama za izradu financijskog plana proračunskih korisnika Grada Daruvara za 2020. s projekcijom za 2021. i 2022. godinu, Godišnjem planu i programu rada Češkog dječjeg vrtića Ferde Mravenca Daruvar, realnih troškova te na temelju kriterija financiranja Programa javnih potreba za 2020. godinu.

Financijski plan i projekciju za slijedeće dvije godine donosi Upravno vijeće Češkog dječjeg vrtića Ferde Mravenca i to na propisanoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno na razini podskupine – trećoj razini za proračun, odnosno na razini skupine – drugoj za projekcije. Usvajanje proračuna na višoj razini jedan je od ključnih mehanizama koji omogućuje određenu fleksibilnost u njegovom izvršavanju.

## **IZVORI SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:**

### **Opći prihodi i primici (evidentirani na računu 671) – Proračun Grada Daruvara – 2.126.000,00 kn:**

Prihodi Grada Daruvara u odnosu na 2019. godinu ostali su nepromijenjeni te pokrivaju 67,47% ukupnih prihoda Češkog dječjeg vrtića Ferde Mravenca Daruvar.

Prihodom iz Proračuna Grada Daruvara planira se financirati:

- Plaće za redovan rad zaposlenih 1.863.000 kn
- Ostali rashodi za zaposlene – djelomična materijalna prava zaposlenih u neoporezivom iznosu (dar djeci do 15. godine života, jubilarne nagrade zaposlenika, božićnica, naknada za smrtni slučaj) – 30.500,00 kn
- Djelomično podmirenje troškova prehrane korisnika vrtića 120.000,00 kn
- Naknada za rad članovima Upravnog vijeća 12.500,00 kn
- Oprema za novoizgrađeni dio vrtića – 100.000,00 kn

Prihodi iz Proračuna Grada Daruvara koji će biti realizirani u 2019. godini utrošit će se namjenski u svrhu u koju su i namijenjeni.

### **Pomoći (prihod nenadležnih proračuna – (račun 634, 636) Općina Končanica, Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Hrvatski zavod za zapošljavanje):**

U sklopu ove skupine spadaju prihodi u ukupnom iznosu od 138.232,00 kn te pokrivaju 4,71% ukupnih prihoda Vrtića, a odnose se na prihode:

- Iz Državnog proračuna 113.550,00 kn i to:

- 108.750 kn - sufinanciranje programa nacionalnih manjina – 145 djece x 75,00 kn – 10 rata
- 4.800 kn - program predškole – 30 djece x 20,00 kn – 8 rata

Prihodi iz Državnog Proračuna su strogo namjenska sredstva, a koristit će se isključivo za: nabavku didaktičkih sredstava, opreme, kutića za igru, materijala za odgojni rad s djecom, dječje i stručne literature, te stručno usavršavanje odgojitelja u cilju poboljšanja kvalitete programa predškolskog odgoja i obrazovanja.

O namjenskom trošenju navedenih sredstava podnosi se godišnje izvješće Ministarstvu znanosti i obrazovanja dokumentiranjem preslikama računa.

- Prihod za sufinanciranje cijene vrtića za djecu drugih općina (Končanica) – 11.700 kn.

Ovaj prihod se odnosi na razliku sufinanciranja cijene vrtića za 1 dijete do pune ekonomske cijene koja iznosi 1.600,00 kn.

Iz tog prihoda planirali smo pokriće troškova prehrane djece iz navedene općine

- Prihod od HZZ-a u iznosu od 12.982,00 kn planira se za financiranje doprinosa za jednu osobu na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

### **Prihodi za posebne namjene (račun 652 i 683) 873.950,00 kn i čine 27,73% ukupnih prihoda Vrtića:**

U ovu skupinu prihoda spadaju najvećim dijelom prihodi Češkog dječjeg vrtića Ferde Mravenca i oni iznose 870.000,00 kn te pokrivaju 27,61% ukupnih prihoda Vrtića a odnose se na participaciju roditelja – plaćanje boravka djeteta u vrtiću.

Iz ovih prihoda planiraju se pokriti svi materijalni troškovi poslovanja programa predškolskog odgoja i obrazovanja te dio plaća zaposlene.

U okviru ovih sredstava značajna stavka iznose troškovi prehrane djece. U vrtiću se u okviru 10-satnog programa organizira prehrana djece kroz 5 obroka dnevno. Cilj nam je osiguranje zdrave i redovne prehrane djece. Nastojimo kontinuirano poboljšati prehranu djece, zadovoljiti potrebne dnevne količine energije i koristiti namirnice zdrave prehrane sukladno „prehrambenim standardima planiranja prehrane u dječjem vrtiću-jelovnici i normativi autorice Lj. Vučemilović i Lj. Šisler. Namirnice i obroci za prehranu djece pod stalnom su kontrolom zdravstvene, nutritivne i energetske kontrole. Kontrolu hrane provodi Zavod za javno zdravstvo Bjelovar.

- Osiguranje djece 2.650,00 kn,

- Stručni seminar čeških učitelja i odgojitelja u ČR 1.300,00 kn

Ovaj prihod odnosi se na isplatu inozemnih dnevnica za sudjelovanje odgojitelja na seminaru za češke učitelje i odgojitelje u ČR. Troškove za sudjelovanje na seminaru i dnevnice snosi Savez Čeha u RH.

### **Prihodi od financijske imovine (račun 641)**

Prihode od kamata na depozite po viđenju planiramo u iznosu od 10.000,00 kn, a utrošit će se za pokriće financijskih rashoda redovnog poslovanja (usluge platnog prometa, dio novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja invalida) te pokrivaju 0,32% ukupnih prihoda Vrtića.

### **Donacije (račun 663)**

U sklopu ovih izvora prihoda su tekuće i kapitalne donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna i ukupno iznose 3.000,00 kn, a odnose se na donaciju didaktike u vrijednosti 2.000,00 kn te češke stručne i dječje biblioteke u vrijednosti 1.000,00 kn.

### **Ocjena i pokazatelji uspješnosti realizacije programa:**

Prihodi za financiranje rashoda koji su potrebni za financiranje minimalnih standarda, planirani su primjenom financijskih pokazatelja sukladno Uputama za izradu proračuna.

Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo smo predvidjeli “fiksne rashode“ koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine, to jest troškove energije, prehrane djece, komunalne usluge, rashode za telefon, obveznu pedagošku dokumentaciju, materijal za odgojno-obrazovni rad s djecom. Nakon toga planirali smo ostale troškove prema prioritetima nužnim za funkcioniranje

vrtića. U izradi prijedloga financijskog plana za razdoblje 2020.-2022. godinu prihodi i rashodi su uravnoteženi.

Realnim planiranjem sredstava teži se zadovoljavanju potreba djece i radnika vrtića. Težnja za usklađivanjem sa Državnim pedagoškim standardom, prezentacijom rada i postignuća nastojat ćemo biti prepoznatljivi u lokalnoj zajednici kao ustanova u kojoj se odgaja, uči i stječu prva životna iskustva na zadovoljstvo djece, roditelja, radnika vrtića, ali i Osnivača.

Slijedeći upute za izradu financijskog plana za 2020. god. koje smo dobili od Grada Daruvara, nastojali smo iako u limitiranom iznosu racionalno uskladiti naše potrebe, zakonske i druge obveze i time omogućiti normalno funkcioniranje vrtića.

Ravnateljica:  
Zdenka Kutil