



**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA 1. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG
PLANA
DJEČJEG VRTIĆA "ZLATNA RIBICA" ZA 2024. GODINU**

I. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

Dječji vrtić "Zlatna ribica" Kostrena, javna je ustanova za obavljanje djelatnosti predškolskog odgoja i obrazovanja, te skrbi o djeci rane i predškolske dobi.

Djelatnost se obavlja u namjenskom objektu na adresi Žuknica 1a, 51 221 Kostrena, gdje se osigurava rad za ukupno 10 odgojno-obrazovnih skupina, od čega tri jasljičke i sedam vrtićkih skupina. Osnivač Vrtića je Općina Kostrena.

Programe u Dječjem vrtiću "Zlatna ribica" dijelimo na:

1. Redovnu djelatnost
2. Dodatne programe predškolskog odgoja

U ovoj pedagoškoj godini Vrtić je svojim redovnim programom započeo 01. rujna 2023.g. u deset odgojno – obrazovnih skupina.

Redoviti program se provodi u svim skupinama Vrtića kao cjelodnevni ili poludnevni program. U svim odgojnim skupinama odgojno-obrazovni rad temelji se na Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju, Programskom usmjerenju odgoja i obrazovanja predškolske djece te Nacionalnom kurikulumu za rani i predškolski odgoj i obrazovanje. Prilagođen je razvojnim potrebama djece te socijalnim, ekonomskim, kulturnim, vjerskim i drugim potrebama obitelji djece polaznika našeg vrtića i sredine u kojoj živimo.

Osim redovnog programa, provode se i dodatni programi čiji je cilj obogaćivanje redovnog programa dodatnim sadržajima.

Ove godine ukupno je upisano 182 djece u dobi od jedne godine do godine prije polaska u osnovnu školu.

II. ZAKONSKA OSNOVA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROGRAMI

- Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20.)
- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23,145/23).
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10)
- Pravilnik o trajanju i sadržaju programa Predškole (NN 107/14)
- Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja (NN 134/97).
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, i 35/08 i127/19,151/22)
- Zaključak o utvrđivanju ekonomske cijene boravka djece u Dječjem vrtiću "Zlatna ribica" (SN PGŽ br. 11/10)
- Odluka o izmjeni i dopuni Odluke o mjerilima za naplatu usluga Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" od roditelja – korisnika usluga (Službene novine Općine Kostrena godina 7., br. 8)

III. USKLAĐENOST FINANCIJSKOG PLANA SA CILJEVIMA, STRATEGIJAMA I PROGRAMIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Financijski plan Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" pruža financijsku osnovu za ostvarenje Godišnjeg plana i programa, te Kurikuluma Vrtića za 2023./2024. godinu. Isti su izrađeni uvažavajući Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe, te temeljne odgojno-obrazovne vrijednosti, ciljeve i načela u ostvarivanju Nacionalnog kurikulumu za rani i predškolski odgoj.

Provođenjem programa omogućuje se realizacija 1. cilja Nacionalne strategije obrazovanja, znanosti i tehnologije (Unaprijediti razvojni potencijal odgojno obrazovnih ustanova).

Osim navedenog, stvaranjem novih programa omogućuje se i uvećani interes, kvalitetnija usluga, te time i veći obuhvat djece u predškolskom odgoju, što je u skladu postavljenim s ciljevima postavljenim od strane Europske komisije za obrazovanje Europske unije. Ista podrazumijeva predviđanje od 95% uključenosti djece u sustav odgoja i obrazovanja u rasponu od četvrte godine do polaska u osnovnu školu.

IV. ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Prihodi i rashodi planirani su u skladu s brojem upisane djece u pedagošku 2023./2024. godinu, Godišnjim planom i izvedbenim programom odgojno-obrazovnog rada Dječjeg vrtića "Zlatna ribica", procjenom temeljenom na prethodnim godinama, te smjernicama osnivača.

Financijski plan temelji se na ukupnom broju upisane djece u pedagoškoj godini 2023./2024., te na predviđenom broju upisane djece u ljetnim mjesecima 2023. godine (broj djece temeljen na prosjeku upisane djece u tekućoj godini):

- 10 mjeseci u 2023./2024. - 182 djece u cjelodnevnom programu, 0 na poludnevnom.
- 2 ljetna mjeseca u 2024. - 77 djece u cjelodnevnom programu, 91 djece na paušalu (aproksimativno)

Ekonomska cijena po djetetu za redovite programe u vrtiću iznosi 341.10 eura (2.570,00 kn preračunato fiksnim tečajem konverzije 7,53450) za cjelodnevni i 315.88 eura (2.380,00 kn preračunato fiksnim tečajem konverzije 7,53450) za poludnevni program. Sufinanciranje od strane roditelja, temeljem posljednje Odluke od izmjeni i dopuni Odluke o mjerilima za naplatu usluga Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" od roditelja – korisnika usluga, donesene 14. rujna 2017.g. , iznosi 23% ekonomske cijene za cjelodnevni boravak, te 18% ekonomske cijene za poludnevni boravak. Navedenom Odlukom definira se i dodatno smanjenje učestvovanja roditelja u mjesečnoj cijeni usluga po pitanju drugog djeteta, i to u iznosu od 50%, ukoliko su oba djeteta istovremeno upisana u Vrtić, te članovi istog kućanstva. 29. svibnja 2020.g. donesena je Odluka o mjerilima za naplatu usluga Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" kojom se ranija Odluka nadopunjuje u čl.11 (Klasa:021-05/20-01/3, Urbroj: 2170-07-01-20-35).

V. OBRAZLOŽENJE 1. IZMJENA I DOPUNA OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi pri 1. izmjeni i dopuni Financijskog plana za 2024. godinu predlažu se u iznosu **1.183.510,00 eura**, te u odnosu na izvorni plan povećavaju u iznosu od 135.190,00 eura.

Planirana struktura prihoda i primitaka Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za 2024. g. iskazuje se kroz skupine prihoda:

- **63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (dio izvora financiranja 42)** - podrazumijevaju pomoći iz nenadležnih proračuna, Ministarstva za nabavu didaktičkih sredstava. Procjenjuju se sukladno broju upisane djece s poteškoćama u razvoju, te djece u predškolskoj dobi. 1. Izmjenama i dopunama Plana planirani iznos se ne mijenja te ostaje isti kao u izvornom planu.
- **64 – Prihodi iz imovine (izvor 24)** - podrazumijevaju prihode od zateznih kamata po provedenim ovrhama nad dužnicima koji nisu podmirili više mjeseci smještaja djeteta u Vrtiću. Prihodi od kamata planirani su po procjenama prethodnih godina, te temeljem aktivnih ovrha. 1. Izmjenama i dopunama Plana planirani iznos se ne mijenja te ostaje isti kao u izvornom planu.
- **65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (izvori financiranja 32, 66)** – koji podrazumijevaju prihode od sufinanciranja boravka djece od strane roditelja, Općine Kostrena po programu socijalne skrbi, i prihoda s naslova osiguranja po refundaciji štete. Prihodi su planirani sukladno broju upisane djece, temeljem izdanih rješenja Općine Kostrena po pitanju Odluke o socijalnoj skrbi. Osim navedenog unutar istog razreda prihoda uvrstila se i procjena eventualnih mogućnosti kvarova i lomova temeljem kojih se ostvaruje refundacija štete od strane osiguranja. 1. izmjenama i dopunama Plana planirani iznos se **povećava za 4.580,00 eura**, sukladno procjenama temeljem dosadašnjeg ostvarenja.
- **66 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga, prihodi od donacija (izvori financiranja 21,22)** - podrazumijevaju prihode od zakupa poslovnog prostora za provođenje programa od strane školu jezika Linguae, te prihod od proizvodnje električne energije od solarne elektrane na krovu Vrtića. Procjene za prihode temeljene su na procjeni temeljem ostvarenja prethodnih godina, s obzirom da su oba prihoda ovisna o varijabilnim faktorima (broj upisanih na tečaj jezika za zakup, dok za proizvodnju iz solarne elektrane ovisi o broju sunčanih dana). 1. Izmjenama i dopunama plana planirani iznos **uvećava za**

150,00 eura, sukladno dosadašnjem ostvarenju, te usporedbi s ostvarenjem prethodne godine.

- **67 – Prihod iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (izvor financiranja 10 i djelomično 42)** – podrazumijevaju prihode iz nadležnog proračuna Općine Kostrena za pokriće rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Osim navedenog, na istoj skupini planirani su i prihodi iz nadležnog proračuna kojima je izvor pomoć državnog proračuna Općini Kostrena temeljem Odluke o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2023./2024. (djelomično iz prenesenog viška 2023. Općine Kostrena, te djelomično iz tekućih prihoda 2024.) 1. Izmjenama i dopunama plana planirani iznos se **uvećava za 130.460,00 eura** iz razloga povećanja prihoda iz nadležnog proračuna u visini od 120.400,00 eura za potrebe financiranja povećanja većinskog troška plaća (iz izvora 10), uz dodatna sredstva fiskalne održivosti u iznosu 10.060,00 eura po uključenom prenesenom višku Općine Kostrena kojima se financira Vrtić (izvor 42).

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi pri 1. izmjeni i dopuni Financijskog plana za 2024. godinu predlažu se u iznosu **1.184.420,00 eura**, od čega se 1.176.200,00 eura odnosi na rashode poslovanja, a 8.220,00 eura na rashode za nabavu nefinancijske imovine. U odnosu na izvorni financijski plan za 2024. godinu iskazano je povećanje ukupnih rashoda od 127.100,00 eura.

Materijalni i financijski troškovi planirani su na temelju realnih troškova i realizacije proračuna u prethodnim godinama, te na osnovu Uputa za izradu proračuna i financijskog plana proračunskog korisnika Dječji vrtić "Zlatna ribica", te sukladno potpisivanju Kolektivnog ugovora koji je u primjeni od 01. lipnja 2024. godine.

Struktura promjene rashoda poslovanja Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za 2024.g. proizlazi iz promjene prema skupinama:

- Povećanja troška **31 – Rashodi za zaposlene** – u iznosu od **129.700,00 eura**. Rashodi podrazumijevaju trošak plaća radnika za redovan i prekovremeni rad, te ostale rashode u vidu neoporezivih primitaka koji proizlaze iz Pravilnika o radu i zakonskih odredbi.

Povećanje proizlazi iz potrebe za osiguranjem sredstava iz razloga potpisivanja Kolektivnog ugovora Vrtića s Općinom Kostrena kojim značajno rastu troškovi plaće zaposlenih, uz određenu uštedu povodom ukidanja određenih prava (paušalna hranarina). Vrtić, kao i svi proračunski korisnici Općine Kostrena, knjiže 12 rashoda plaća, od čega su dvije plaće na vremenskim razgraničenjima (prva plaća knjižena u 2023. je ona za prosinac 2023., te posljednja za studeni 2024.g.), stoga je izuzev plaće za svibanj, potrebno osigurati povećanje za još 6 nadolazećih plaća (lipanj 2024. – studeni 2024.). Osim navedenog, povećava se i trošak rashoda za zaposlene pri aktivnosti „Rastimo zajedno“ radi usklađenja s planiranom isplatom nagrade za radne rezultata za 3 voditelja aktivnosti.

- Povećanja troška **32 – Materijalni rashodi** – u iznosu od **3.400,00 eura** u odnosu na izvorni plan 2024. Rashodi podrazumijevaju trošak naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, usavršavanje i prijevoz na posao i sl.), rashode za materijal i energiju (literaturu, uredski materijal, didaktički potrošni i igračke, materijale za čišćenje i održavanje, namirnice, plin i električnu energiju, dijelove za tekuće održavanje, sitni inventar, službenu radnu i zaštitnu odjeću), rashode za usluge (poštarina, telekomunikacije, tekuće održavanje opreme, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, obvezne zdravstvene preglede djelatnika, usluge odvjetnika, ugovore o djelu, računalne usluge, te usluge pranja posteljine, zaštite na radu i čuvanja imovine), te ostale nespomenute rashode (naknade za rad Upravnog vijeća, premije osiguranja, reprezentaciju, pristojbe i naknade te ostale rashode).

Najveće povećanje proizlazi većinom iz potrebe za dodatnim financiranjem rashoda za usluge zbog rada dodatnih odgajatelja putem korištenja usluga studentskog servisa (uz ukidanje paušalnih usluga odvjetnika), no osim navedenog došlo je i poskupljenja zdravstvenih usluga, rasta troška opskrbe vodom zbog curenja vode (sanirano).

Istovremeno se racionaliziraju i umanjuju nadoknade troškova zaposlenima za prijevoz (sukladno ostvarenju), rashodi za materijal i energiju (električne energije i ostalih materijalnih rashoda

sukladno potrebi), upravo kako bi se osiguralo dovoljno sredstava za povećanje planiranog troška za financiranje rashoda za usluge.

-Bez izmjena za trošak **34 – Financijske rashode** – koji podrazumijevaju zatezne kamate uz eventualna zakašnjenja kod plaćanja računa i doprinosa po ispravicima plaća.

Struktura promjena rashoda za nabavu nefinancijske imovine Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za 2024.g. iskazuje se kroz skupinu:

- Smanjenjem troška **42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** – u iznosu od **6.000,00 eura**. Trošak podrazumijeva sastavni dio redovne aktivnosti u vidu predviđene zamjene dotrajalih i pokvarenih uređaja, te nabavke namještaja i modernizacije uređaja po iskazanoj potrebi kroz godinu. Smanjenje proizlazi iz smanjene potrebe, te radi osiguranja dostatnih sredstava za financiranje rashoda za usluge.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE

1. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024.g., a sukladno članku 4. Odluke o raspodjeli rezultata, za potrebe financiranja rashoda 2024.g. uključen je i preneseni raspoloživi višak prethodnog razdoblja u iznosu od **910,35 eura**.

Višak prihoda poslovanja uključen je 1. izmjenama i dopunama financijskog plana, nakon pokrića manjka izvora temeljem članka 5. iz Odluke o raspodjeli rezultata, te se sastoji od preostalih izvora prihoda poslovanja kako slijedi:

- Metodološkog manjka izvora 10 – Proračun - porez i prirez na dohodak – u iznosu od - 3.380,81 eura po osnovi ulaznih računa financiranih iz navedenog izvora, koji zbog tehnike knjiženja troškovno terete 2023.g., a prihod po podmirenju istih ostvaren je iz Proračuna Općine Kostrena u 2024.g.
- Viška prihoda od izvora 32 – Sufinanciranje cijene usluge – u iznosu od 4.291,16 eura preostalih nakon što se istim izvršilo pokriće manjka po izvoru 4133 - Kapitalne pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 1.079,48 eura, te manjka prihoda po izvoru 4412 - Kapitalne pomoći iz državnog proračuna u iznosu 6.117,06 eura.

Sukladno Odluci o raspodjeli rezultata, viškom iz izvora 32 - Sufinanciranje cijene usluge, financirati će se troškovi Redovne djelatnosti po ekonomskoj klasifikaciji – 32 Materijalni rashodi, dok će se za metodološki manjak izvora 10 – Proračun – porez i prirez na dohodak, financijski plan uravnotežiti s ovogodišnjim prihodom iz Proračuna s obzirom da je isti manjak rezultat podmirenja rashoda iz 2023.g. tek u 2024.g. (financiranih iz izvora 10- Proračun).

VI. OBRAZLOŽENJE 1. IZMJENA I DOPUNA POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

1. PROGRAM REDOVNA DJELATNOST

1. Izmjenama i dopunama ukupna planirana sredstva za provođenje programa redovne djelatnosti iznose **1.174.070,00 eura** za 2024. godinu što je povećanje u odnosu na izvorni financijski plan za 2024.g. u iznosu od 128.200,00 eura.

Opis programa

Program redovne djelatnosti sastoji se od samo jedne glavne aktivnosti, a to je Osnovni program predškolskog obrazovanja. Podrazumijeva aktivnosti vezane uz administraciju i upravljanje, hladni

pogon (opremanje i informatizacija), provedbu predškolskog odgoja i obrazovanja, programe za roditelje, provedbu raznih projekata, sportske i ostale aktivnosti.

Neke od aktivnosti integrirane unutar redovnog programa poput raznih sportskih aktivnosti i učenja engleskog jezika financirana su isključivo od roditelja, stoga se ne navode u daljnjem opisu s obzirom da ne predstavljaju trošak Vrtića te time ni dio Financijskog plana.

1.1. AKTIVNOST OSNOVNI PROGRAM PREDŠKOLSKOG OBRAZOVANJA

Izvori financiranja aktivnosti

Aktivnost osnovnog programa financira se iz sljedećih izvora u iznosima iskazanim u Planu:

- izvora 10 – Opći prihodi i primici – se povećavaju 119.110,00 eura u odnosu na izvorni plan
- izvora 21 – Vlastiti prihodi – prihodi od zakupa – nema izmjene u odnosu na izvorni plan
- izvora 22 – Vlastiti prihodi - pružanje usluge proizvodnje el. energije - se povećavaju 150,00 eura u odnosu na izvorni plan
- izvora 24 - Vlastiti prihodi – financijska imovina – kamate - nema izmjene u odnosu na izvorni plan
- izvora 32 – Prihodi za posebne namjene – sufinanciranje usluge boravka djece – se smanjuju u iznosu od 1.120,00 eura u odnosu na izvorni plan.
- izvora 42 – Pomoći – iz državnog proračuna (fiskalna održivost) – se povećavaju u iznosu 10.060,00 eura u odnosu na izvorni plan
- izvora 66 – Prihodi od nadoknade šteta– refundacija osiguravajućih kuća – nema izmjene u odnosu na izvorni plan

Rashodi aktivnosti

Rashodi aktivnosti povećavaju se za 128.200,00 eura, te se sukladno izvorima financiranja između skupina vrše izmjene kako slijedi:

31 – Rashodi za zaposlene – koji podrazumijevaju trošak plaća radnika redovnog programa za redovan i prekovremeni rad, te ostale rashode u vidu neoporezivih primitaka koji proizlaze iz Pravilnika o radu i zakonskih odredbi. Povećanje za **129.100,00 eura** proizlazi iz potrebe za osiguranjem sredstava iz razloga potpisivanja Kolektivnog ugovora Vrtića s Općinom Kostrena kojim značajno rastu troškovi plaće zaposlenih, uz određenu uštedu povodom ukidanja određenih prava (paušalna hranarina). Vrtić, kao i svi proračunski korisnici Općine Kostrena, knjiže 12 rashoda plaća, od čega su dvije plaće na vremenskim razgraničenjima (prva plaća knjižena u 2023. je ona za prosinac 2023., te posljednja za studeni 2024.g.), stoga je izuzev plaće za svibanj, potrebno osigurati povećanje za još 6 nadolazećih plaća (lipanj 2024. – studeni 2024.).

32 – Materijalni rashodi - podrazumijevaju trošak redovnog programa a odnosi se na naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, usavršavanje i prijevoz na posao i sl.), rashode za materijal i energiju (literaturu, uredski materijal, didaktički potrošni i igračke, materijale za čišćenje i održavanje, namirnice, plin i električnu energiju, dijelove za tekuće održavanje, sitni inventar, službenu radnu i zaštitnu odjeću), rashode za usluge (poštarina, telekomunikacije, tekuće održavanje opreme, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, obvezne zdravstvene preglede djelatnika, usluge odvjetnika, ugovore o djelu, računalne usluge, te usluge pranja posteljine, zaštite na radu i čuvanja imovine), te ostale nespomenute rashode (naknade za rad Upravnog vijeća, premije osiguranja, reprezentaciju, pristojbe i naknade te ostale rashode). Povećanje od **5.100,00 eura** proizlazi većinom iz potrebe za dodatnim financiranjem rashoda za usluge zbog rada odgajatelja putem studentskog servisa, no osim navedenog došlo je i poskupljenja zdravstvenih usluga, rasta troška opskrbe vodom zbog curenja vode (sanirano). Istovremeno se racionaliziraju i umanjuju nadoknade troškova zaposlenima za prijevoz (sukladno ostvarenju), rashodi za materijal i energiju (električne energije i ostalih materijalnih rashoda sukladno potrebi), upravo kako bi se osiguralo dovoljno sredstava za povećanje planiranog troška za financiranje rashoda za usluge.

34 – Ostali financijski rashodi – podrazumijevaju troškove u vidu zateznih kamata. Nema promjena u odnosu na posljednje usvojeni financijski plan.

42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – podrazumijeva troškove koji su sastavni dio redovne aktivnosti u vidu predviđene zamjene dotrajalih i pokvarenih uređaja, te nabavke namještaja i modernizacije uređaja po iskazanoj potrebi kroz godinu. Smanjenje u iznosu od **6.000,00 eura** proizlazi iz smanjene potrebe za nabavkom opreme, te radi osiguranja dostatnih sredstava za financiranje rashoda za usluge.

Opis aktivnosti

Podrazumijeva administraciju i upravljanje, hladni pogon (opremanje i informatizacija), aktivnosti predškolskog odgoja i obrazovanja, programe za roditelje provedbu raznih projekata, sportske i ostale aktivnosti.

Osnovni program predškolskog obrazovanja provodi se u Dječjem vrtiću "Zlatna ribica" od strane stručnog i profesionalnog osoblja sukladno pedagoškim standardima. Program je namijenjen djeci u dobi od navršene jedne godine do godine polaska u osnovnu školu.

Redovni program odvija se kroz dva oblika koja se razlikuju po dužini trajanja:

- cjelodnevni 10 – satni,
- poludnevni 6 – satni program.

Program se realizira u tri jasličke i sedam vrtićkih skupina.

PREGLED SKUPINA, BROJ DJECE I ODGOJITELJA (stanje 21.prosinca 2023.)

SKUPINA	BROJ DJECE		ODGOJITELJI
	10-sat.	6- sat.	
Skupina djece (u 2.godini) „Balončići“	10		2
Skupina djece (u 2. i 3. godini) „Pešekani“	14		3
Skupina djece (u 2. i 3. godini) „Loptice“	14		3
Skupina djece (u 3 i 4.godini) „Cukrići“	16		2
Skupina djece (u 3 i 4.godini) „Školjkice“	18		2
Skupina djece (u 4. i 5.g.) „Zebrice“	20		2
Skupina djece (u 4. i 5.g.) „Krijesnice“	19		2
Skupina djece (u 5. i 6.g.) „Pingvini“	23		2
Skupina djece (u 5. i 6. g.) „Ježići“	23		2
Skupina djece u (6. i 7.g.) „Zečići“	25		2
UKUPNO	182		22

Redoviti program našeg Vrtića temeljito je razrađen u Godišnjem planu i programu rada vrtića, Kurikulumu vrtića te je prilagođen aktualnim okolnostima i pedagoškim potrebama djece u periodu u kojem se odvija.

Broj zaposlenih

Unutar redovnog programa osigurana su sredstva za 39 zaposlena: 1 ravnatelj, 1 pedagog, 1 zdravstvena voditeljica, 22 odgajatelja, 1 računovodstveno-administrativni referent, 1 glavni kuhar, 2 pomoćne kuharice, te 5 spremačica. S obzirom na prirodu posla, te mlađi kolektiv, stvarni prosjek zaposlenih odudara od planiranog zbog čestih zamjena odgajatelja, te porodiljnih dopusta i mirovanja radnih odnosa.

Cilj aktivnosti

Osiguranje redovnog rada dječjeg vrtića, uz poticanje cjelovitog razvoja djeteta kroz igru, raznovrsne aktivnosti, istraživanje i stvaranje. Svojim djelovanjem utječemo na kvalitetnu komunikaciju, međusobnu interakciju i socijalizaciju djeteta stvarajući poticajno okruženje uz partnerski odnos s roditeljima.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost		
					(2024.)	(2025.)	(2026.)
Osiguranje sredstava kojima se omogućuje realizacija predškolske djelatnosti, te racionalno izvršenje Financijskog plana za 2024.g.	Provedba Godišnjeg plana i programa, te Kurikuluma.	%	100%	DV "Zlatna ribica"	100%	100%	100%

2. DODATNI PROGRAMI PREDŠKOLSKOG ODGOJA

1. Izmjenama i dopunama ukupna planirana sredstva za provođenje dodatnih programa predškolskog odgoja iznose **10.350,00 eura** za 2024. godinu što je smanjenje u iznosu od 1.100,00 eura u odnosu na izvorni financijski plan za 2024.g.

Opis programa

Dodatni programi predškolskog odgoja podrazumijevaju provedbu aktivnosti koje obogaćuju iskustvo i podižu standard odgoja predškolske djece. Program je planiran kroz plan za 2024.g. te kroz projekcije 2025. i 2026.g. Program se sastoji od::

- aktivnosti List „Kamičić“,
- aktivnosti „Kostrenske maškarice“
- aktivnost „Čakavski kantunić“,
- aktivnost "Rastimo zajedno",
- aktivnost „Upoznajmo svijet oko nas“,
- aktivnost „Korištenje sportske dvorane“.

Cilj programa

Cilj dodatnih programa odgoja i obrazovanja je obogaćivanje redovnog programa dodatnim sadržajima te poticanje individualnih interesa i sklonosti djece unutar vremena koje provode u institucionalnoj sredini.

Ciljana vrijednost je posljednjim 1. rebalansom plana usklađena s daljnjim planovima za razdoblje 2024.g i 2025.g s obzirom na završetak pojedinih aktivnosti.

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost		
					(2024.)	(2025.)	(2026.)
Broj provedenih aktivnosti i projekata programa	Aktivnosti koje su uspješno započete te privedene kraju	kom.	9	DV "Zlatna ribica"	6	7	7

2.1. AKTIVNOST "LIST KAMIČIĆ"

Opis aktivnosti

Vrtički godišnjak „Kamičić“, u tiraži od 250 brojeva, izrađuje se u pravilu krajem godine. U njemu će se prezentirati brojne aktivnosti, izleti, posjete, istraživanja, projekti i suradnja sa roditeljima i društvenom zajednicom.

Izvor financiranja aktivnosti

Aktivnost se financira se iz izvora u iznosima kako je iskazano u Planu:

- Izvora 10 – Opći prihodi i primici - proračuna Općine Kostrena te se smanjuje za 2.000,00 eura u odnosu na izvorni plan.

Rashodi aktivnosti

Rashodi aktivnosti sastoje se od:

32- Materijalnih rashoda – podrazumijevaju trošak grafičke obrade i tiskanja (izrade) godišnjaka.

Planirani troškovi se smanjuju za 2.000,00 eura s obzirom da se aktivnost neće održati u 2024. godini.

Cilj aktivnosti

Informiranje javnosti o odgojno-obrazovnom radu, projektima i događanjima u vrtiću i promidžba struke.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost		
					(2024.)	(2025.)	(2026.)
Uspješna izrada godišnjaka, bolja informiranost i upoznavanje roditelja s aktivnostima vrtića	Izrada i podjela godišnjaka među korisnicima usluga vrtića	kom.	250	DV "Zlatna ribica"	0	250	250

2.2. AKTIVNOST „KOSTRENSKE MAŠKARICE“

Opis aktivnosti

Podrazumijeva sudjelovanje djece, uglavnom starijih vrtičkih skupina na Riječkom karnevalu, uz pratnju odgajatelja te ostalog stručnog osoblja.

Izvor financiranja aktivnosti

Aktivnost se financira se iz izvora u iznosima kako je iskazano u Planu:

- Izvora 10 – Opći prihodi i primici - proračuna Općine Kostrena koji se uvećava za 300,00 eura u odnosu na izvorni plan.

Rashodi aktivnosti

Rashodi aktivnosti sastoje se od:

32- Materijalnih rashoda – podrazumijevaju izradu kostima za pratitelje djece. Na ovoj poziciji 1. rebalansom proračuna došlo je do povećanja za 300,00 eura u odnosu na izvorni financijski plan za 2024. godinu zbog porasta troškova izrade kostima.

Cilj aktivnosti

Njegovanje tradicije i običaja kraja u kojem živimo, te uključivanje u društveni život zajednice.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost		
					(2024.)	(2025.)	(2026.)
Što veći obuhvat djece koja sudjeluju na Riječkom karnevalu	Sudjelovanje na Riječkom karnevalu u smislu njegovanje tradicije i običaja kraja u kojem živimo, te uključivanje u društveni život zajednice.	Djeca koja sudjeluju u karnevalskoj povorci	55	DV "Zlatna ribica"	55	60	60

2.3. AKTIVNOST „ČAKAVSKI KANTUNIĆ“

Opis aktivnosti

Program „Čakavski kantunić“ verificiran je od Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta Republike Hrvatske. Program osnažuje i razvija svijest djeteta o lokalnoj baštini, njeguju se običaji i usvaja čakavski govor karakterističan za sredinu u kojoj dijete živi. Program je namijenjen djeci od 4 do 6 godina koji su polaznici vrtića. Planirano je od 1. listopada do 31. svibnja tijekom pedagoške godine, u trajanju od 40 sati, uvažavajući organizacijske mogućnosti ustanove, te broj polaznika koji je promjenjiv iz godine u godinu. Za potrebe programa potrebno je planirati dodatak plaći voditeljicama programa uspješno provedenu aktivnost, te ostali potrošni materijal i usluge potrebne za ostvarenje aktivnosti.

Voditelji aktivnosti

Ana Radolović i Andreja Gović

Izvor financiranja aktivnosti

Aktivnost se financira se iz izvora u iznosima kako je iskazano u Planu:

- Izvora 10 – Opći prihodi i primici - proračuna Općine Kostrena – te nema izmjena u odnosu na izvorni plan.

Rashodi aktivnosti

Rashodi aktivnosti sastoje se od:

31- Rashoda za zaposlene – podrazumijevaju trošak dodatnog nagrađivanja voditeljica aktivnosti. Nema promjena u odnosu na posljednje usvojeni financijski plan.

32- Materijalnih rashoda – podrazumijevaju trošak posjeta, aktivnosti, potrošnog materijala, priredbe i sl. Nema promjena u odnosu na posljednje usvojeni financijski plan.

Cilj aktivnosti

Njegovanje zavičajnog identiteta djece. Program osnažuje i razvija svijest djeteta o lokalnoj baštini, njeguju se običaji i usvaja čakavski govor karakterističan za sredinu u kojoj dijete živi.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost		
					(2024.)	(2025.)	(2026.)
Veći obuhvat broja djece s područja Kostrene uključениh u radionicu	Sudjelovanje djece na na radionicama gdje se njeguju običaji i usvaja čakavski govor karakterističan za sredinu u kojoj dijete živi.	Djeca koja sudjeluju na radionicama	20	DV "Zlatna ribica"	20	20	20

2.4. AKTIVNOST UNICEF RADIONICE „RASTIMO ZAJEDNO“

Opis aktivnosti

Održavanje radionica za roditelje od strane pedagoga i odgajatelja koje omogućava bolji protok informacija, te stjecanje znanja, vještina i podrške koji roditeljima koriste u ispunjavanju njihovih roditeljskih odgovornosti te promiču rast i razvoj kako roditelja tako i djeteta.

Voditelji programa

Pedagoginja Bruna Rubinić, odgajateljice Sandra Krstačić, Nataša Đilas Babić

Izvor financiranja aktivnosti

Aktivnost se financira se iz izvora u iznosima kako je iskazano u Planu:

- Izvora 10 – Opći prihodi i primici - proračuna Općine Kostrena te se uvećava u iznosu od 600,00 eura u odnosu na izvorni plan.

Rashodi aktivnosti

Rashodi aktivnosti sastoje se od:

31- Rashoda za zaposlene – podrazumijevaju troška dodatnog nagrađivanja voditeljica aktivnosti kroz neoporezivi primitak za uspješno provođenje programa. Povećanje troška proizlazi iz povećanja iznosa nagrade.

32- Materijalnih rashoda – podrazumijevaju troškove službenog puta i edukacije voditeljica aktivnosti, trošak se ne mijena u odnosu na izvorni plan.

Cilj aktivnosti

Stvoriti poticajno i osnažujuće okruženje u kojemu roditelji s voditeljicama radionica i s drugim roditeljima razmjenjuju ideje o načinima na koje žive svoje roditeljstvo i o načinima na koje se odnose prema svojem djetetu; bolje upoznaju sebe kao roditelja te doznaju i za druge moguće načine odnošenja prema djetetu.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost		
					(2024.)	(2025.)	(2026.)

Broj održanih radionica, čime se podrazumijeva veća obuhvaćenost i bolja informiranost roditelja	Upoznavanje roditelja s oblicima suradnje i njihovo aktivno uključivanje	Broj održanih radionica	11	DV "Zlatna ribica"	11	11	11
--	--	-------------------------	----	--------------------	----	----	----

2.5. AKTIVNOST „UPOZNAJMO SVIJET OKO NAS“

Opis aktivnosti

Za potrebe realizacije ciljeva i zadaća odgojno – obrazovnog rada, tijekom godine se koristi prijevoz autobusom na kazališne predstave, posjete, sudjelovanje na karnevalu, takmičenja i sl.

Izvor financiranja aktivnosti

Aktivnost se financira se iz izvora u iznosima kako je iskazano u Planu:

- Izvora 10 – Opći prihodi i primici - proračuna Općine Kostrena te nema promjena u odnosu na izvorni plan.

Rashodi aktivnosti:

Rashodi aktivnosti sastoje se od:

32- Materijalnih rashoda – podrazumijevaju trošak organiziranog prijevoza djece autobusom kroz organizaciju raznih izleta djece. Nema promjena u odnosu na izvorni plan.

Cilj aktivnosti

Podići razinu kvalitete odgojno – obrazovnog rada, redovnim izletima na razne kulturne i sportske aktivnosti u skladu s planiranim projektima.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost		
					(2024.)	(2025.)	(2026.)
Osiguravanje i iskorištenje sredstava za prijevoz u smislu podizanja razinu kvalitete odgojnog rada odlaskom na izlete.	Podizanje razine sadržaja odlascima na razne kulturne i sportske aktivnosti	%	100%	DV "Zlatna ribica"	100%	100%	100%

2.6. AKTIVNOST „KORIŠTENJE SPORTSKE DVORANE“

Opis aktivnosti

Uvođenje djece u naprednije sportske aktivnosti kroz korištenje sportskih terena i raznih sportskih rekvizita u suradnji sa kineziolozima iz Sportske škole „Carolina 321“.

Izvor financiranja aktivnosti

Aktivnost se financira se iz izvora u iznosima kako je iskazano u Planu:

- Izvora 10 – Opći prihodi i primici - proračuna Općine Kostrena se ne mijenja u odnosu na izvorni plan.

Rashodi aktivnosti

Rashodi aktivnosti sastoje se od:

32 – Materijalnih rashoda - koji podrazumijevaju trošak zakupa sportske dvorane za sportske aktivnosti djece – polaznika Vrtića. Nema promjena u odnosu na posljednje usvojeni financijski plan.

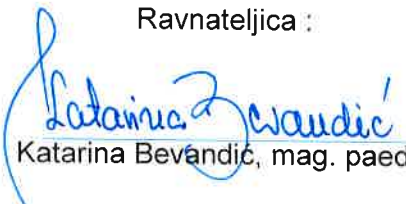
Cilj aktivnosti

Poticanje optimalnog i cjelokupnog razvoja djece, stjecanje novih motoričkih znanja te razvijanje svijesti o značenju tjelesnog vježbanja za zdrav život u suradnji sa kineziolozima iz Sportske škole „Carolina 321“ kroz korištenje Sportske dvorane Kostrena s pripadajućim sportskim rekvizitima.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost		
					(2024.)	(2025.)	(2026.)
Broj realiziranih sati unutar sportske dvorane	Stjecanje novih motoričkih znanja djece kroz korištenje naprednije sportske opreme	Broj sati	200	DV "Zlatna ribica"	200	200	200


Temeljem članka 34. Statuta Dječjeg vrtića "Zlatna ribica", Upravno vijeće Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" je na 30. sjednici održanoj 14. svibnja 2024. g. donijelo Prijedlog 1. izmjene i dopune Financijskog plana Dječjeg vrtića "Zlatna ribica" za 2024. godinu.

Ravnateljica :


Katarina Bevanđić, mag. paed.



Predsjednik Upravnog vijeća Dječjeg vrtića „Zlatna ribica“:


Dražen Soldan

