

OBJAŠNJENJE FINACIJSKOG IZVRŠENJA ZA 2022. GODINU (01.01.2022 – 30.06.2022. godine)

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

Dječji vrtić «Hlojkica» će u pedagoškoj 2021./2022. godini ostvarivati programe ranog predškolskog odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece predškolske dobi na području svoje lokalne samouprave.

NAŠA VIZIJA

Vrtić kao poticajno mjesto rasta i razvoja svakog djeteta. Stvaranje prepoznatljivog identiteta vrtića.

NAŠA MISIJA

Dječji vrtić Hlojkica je ustanova za rani i predškolski odgoj i obrazovanje koja djeluje na području Grada Delnica. Usmjereni smo na razvoj dječjih potencijala, poštivanju dječjih prava i uvažavanju individualnih potreba djece. Želimo kod djeteta stvoriti dobre temelje za kasnije cjeloživotno učenje i obrazovanje. Svojim djelovanjem pružamo podršku obitelji, pridonosimo razvoju roditeljskih kompetencija i doprinosimo razvoju društvene zajednice u Gorskom kotaru. Cilj nam je kroz naše prioritetne djelatnosti ostvariti rast i razvoj svakog djeteta.

PROGRAM DJELATNOSTI

U pedagoškoj 2021./2022. godini vrtić će u skladu s upisom provoditi slijedeće programe:

OBJEKT	PROGRAM	BROJ DJECE
DELNICE	3 skupine 10 satnog vrtićkog programa	70
DELNICE	2 skupina 10 satnog jasličkog uzrasta	25
DELNICE	1 skupina obaveznog kraćeg programa predškole	9
BROD NA KUPI	1 skupina u PO Brod na Kupi	10
UKUPNO	7 skupina	114

Navedeni opseg djelatnosti ostvarivat će ukupno 26 djelatnika u skladu s potrebama organizacije rada i Državnim pedagoškim standardom predškolskog odgoja i naobrazbe:

- 11 djelatnika (odgojitelji)-puno radno vrijeme
- 1 djelatnik (odgojitelj)-bolovanje-puno radno vrijeme
- 1 djelatnik (odgojitelj)-roditeljski dopust-puno radno vrijeme
- 1 djelatnik (odgojitelj pripravnik)-puno radno vrijeme

- 4 djelatnika pomoćno osoblje (kuharice, spremačice)-puno radno vrijeme
- 3 djelatnika pomoćno osoblje (servirka, kućni majstor, spremačica)-nepuno radno vrijeme
- 1 djelatnik (spremačica)-roditeljski dopust-puno radno vrijeme

- 1 djelatnik (pomagača u skupini)-puno radno vrijeme

- 1 djelatnik (pedagog)-puno radno vrijeme
- 1 djelatnik (psiholog-pripravnik)-nepuno radno vrijeme

- 1 djelatnik (ravnatelj)-puno radno vrijeme

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13 i 98/19)

Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10)

Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja (NN 134/97)

Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme i ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/97)

Pravilnik o načinu i uvjetima napredovanja u struci i promicanju u položajna zvanja odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima (NN 133/97)

Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (NN 133/97)

Kolektivni ugovor za djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja Hrvatske za Grad Delnice
Zakon o hrani (NN 81/13, 14/14, 30/15 i 115/18)

Zakon o higijeni hrane i mikrobiološkim kriterijima za hranu (NN 81/13 i 115/18)

Upute za izradu proračuna za period 2018.-2020. godine za proračunske korisnike

Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2018.-2021.

CILJEVI PROGRAMA

Osnovni ciljevi ovog programa su:

- Osiguranje uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti vrtića
- Obuhvat što većeg broja djece predškolske dobi s područja Grada Delnica programima ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja
- Provedba obaveznog Programa predškole

- Kontinuirano podizanje kvalitete programa, praćenje i implementacija najsuvremenijih načina učenja djece
- Ispunjavanje obveza iz Kolektivnog ugovora
- Osiguranje sredstava za materijalne i financijske rashode poslovanja
- Potpuno usklađivanje sa Državnim pedagoškim standardom u svrhu podizanja kvalitete ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja na području Grada Delnica

Korisnici usluga su roditelji i djeca predškolske dobi sa područja Grada Delnica.

Novi pristupi u provođenju odgojno-obrazovnog rada zahtijevaju od svih uposlenih ponuditi djeci mnoštvo poticaja. Oni se nude između ostalog kroz kraće programe ili različite projekte. Da bi se neki od tih projekata mogli kvalitetno organizirati i ostvariti potrebna su određena financijska sredstva.

U produžetku slijede objašnjenja potraživanih financijskih sredstava po pozicijama:

72 Darovi – isplaćeni su za potrebe uskrsnice za 27 djelatnika u naravi.

74.1 Ostali navedeni rashodi za zaposlene- dar za novorođenče isplaćen u siječnju djelatnici Ines Šragalj .

74.2 Dnevnice za službeni put- uvećanje u rebalansu zbog učestalijih službenih putovanja (stručna usavršavanja, službeni sastanci...).

74.5 Naknade za prijevoz- uvećanje u rebalansu zbog poskupljenja cijene javnog prijevoza.

74.8 Uredski materijal- uvećanje rebalansom zbog većeg obujma korištenja navedenog materijala (npr. vrtić sam printa ispričnice i potvrde dostavljene mailom od strane liječnika).

75.2 Materijal za čišćenje i održavanja- povećanje uslijed porasta cijena.

75.3 Materijal za higijenske potrebe i njegu- povećanje uslijed uvođenja propisanih sanitarnih potrepština nužnih za odlaganje jaslčkog otpada.

75.6 Službena radna odjeća i obuća- povećanje plana uslijed poskupljenja.

75.7 Namirnice- povećanje zbog uvođenja novih namirnica kroz jelovnike propisane od strane Nastavnog zavoda za javno zdravstvo Primorsko-goranske županije, te znatnog poskupljenja cijene namirnica.

75.8 Električna energije- nadovezujući se na 75.2

75.9 Ostali materijal za proizvodnju energije - faktura dostavljenih od strane OŠ „Ivana Gorana Kovačića“ Delnice, te OŠ „Frana Krste Frankopana“ u Brodu na Kupi.

76. Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja za materijal koji koristi kućni majstor.

76.5 Ugovori o djelu – naknada za rad Upravnog vijeća.

76.4 Naknada za bolest, invalidnost i smrtni slučaj je isplaćena jednoj djelatnic koja je na dugotrajnom bolovanju.

77.1 Usluge razvoja softvera- nužno održavanje softvera i internetskih veza - plaćeno održavanje web stranice Vrtića.

77.5 Usluge telefona- potrebe uredskog poslovanja.

77.6 Poštarina- potrebe uredskog poslovanja.

77.8 Opskrba vodom- nadovezujući se na 75.2.

77.9 Iznošenje i odvoz smeća- poskupljenje komunalnih usluga.

78.4 Računalne usluge- održavanje računala.

79.2 Povećani su i troškovi premija osiguranja.

79.4 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – za potrebe inventure (naljepnice sa bar kodovima).

Ostvarenje proračuna od 01.01.2022 do 30.06.2022 je u očekivanim granicama i iznosi 1.408.349,45 kn (43.76%).

POKAZATELJI UČINKA

Rezultati učinka iskorištenih povećanih iznosa biti će vidljivi iz konkretnih materijalnih i prostornih promjena. Zadovoljstvo promjenama ispitati će se kroz anketu u Dječjem vrtiću „Hlojkica“ kod roditelja korisnika te svih radnika Vrtića.

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA

Rizici:

- Pojava novih zahtjeva za koja nisu osigurana sredstva
- Povećanje cijena na tržištu
- Pad broja djece i prihoda zbog financijske situacije i nezaposlenosti roditelja
- Nedostatak podrške AZOO u stručnom usavršavanju djelatnika
- Promjene zakonskih odredbi
- Direktni i indirektni utjecaj zbog epidemioloških uvjeta uzrokovanih virusom COVID-19.

Iz socijalnog programa potrebno je izdvojiti 26.500,00 kn i to za drugo i treće dijete iz iste obitelji koji pohađaju vrtić.

Za utvrđeni opseg djelatnosti ustanove sredstva se osiguravaju iz proračuna Grada Delnica i učešća roditelja.

Temeljem propisanih normativa djelatnosti i standarda vrtića (broj djece, djelatnika, prehrane djece i zdravstvene zaštite) predlaže se da za 2022. godinu ekonomska cijena Dječjeg vrtića „Hlojkica“ iznosi: $3.121.807,00 : 117 = 26.682,11$ kn.
 $26682,11 : 12 = 2.223,50$ kn što iznosi: učešće roditelja: $660,00 = 29\%$ i učešće Grada $1563,50 = 71\%$.

Učešće roditelja u odnosu na ekonomsku cijenu sukladno članku 48. stavak 4. Zakona o predškolskom odgoju i naobrazbi (N. N. 10/97.) treba biti u mjerilu **30% : 70%** (30% za participaciju roditelja u cijeni i 70% za osnivača).

Na temelju broja djece u slijedećoj godini prihodi od vlastite djelatnosti iznosit će 747.562,54 kn.

Za učešće roditelja u troškovima programa predlažu se slijedeće olakšice:
ODLUKU O DJELATNOSTI I NAČINU FINANCIRANJA DJEČJEG VRTIĆA HLOJKICA (KLASA: 601-03/21-01/04,URBROJ: 2112-01-30-40-3-21-1):

Članak 4.

Pravo na olakšice u ukupnom iznosu učešća u ekonomskoj cijeni redovitog programa ostvaruje drugo dijete u vrtiću iz istog obiteljskog domaćinstva i to 20% manje od utvrđenog iznosa.

Plaćanja učešća za redovni program oslobođeno je svako treće i dalje dijete istog obiteljskog domaćinstva koje koristi redoviti program dječjeg vrtića.

Članak 5.

Redovni program

Za vrijeme odsutnosti djeteta od 5 do 29 kalendarskih dana roditelji se oslobađaju dijela učešća za iznos troškova namirnica za dnevnu prehranu za vrijeme odsutnosti djeteta.

Iznos troška namirnica za prehranu utvrđuje nadležno izvršno tijelo Grada Delnica za svaku godinu posebno.

Roditeljima čije dijete zbog opravdanih razloga (bolest, oporavak nakon bolesti, godišnji odmor i slično) ne koristi usluge dječjeg vrtića kontinuirano 30 dana i više, umanjuje se iznos učešća u ekonomskoj cijeni primarnog programa za 50% uz predočenje liječničke potvrde, potvrde o godišnjem odmoru ili pismene zamolbe roditelja.

Roditelji čije dijete, iz opravdanog razloga (bolest, oporavak nakon bolesti ili neki drugi socijalni razlog), ne koristi redoviti program dječjeg vrtića duže od 60 dana, oslobađaju se učešća u potpunosti protekom 60-tog dana od dana početka prestanka korištenja programa, a uz prethodnu suglasnost Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Hlojkica.

O razlozima izostanka roditelji su dužni izvijestiti odgovornu osobu u dječjem vrtiću već prvoga dana, a najkasnije u roku od 3 dana.

Ukoliko roditelji ne postupe na način iz stavka 4. ovoga članka bit će obvezni podmiriti troškove u cijelosti.

Sredstva se osiguravaju:

1. Za plaće i naknade djelatnika
2. Za dio materijalnih troškova u funkciji ostvarivanja programa
3. Za tekuće i investicijsko održavanje (prema mogućnostima Grada)

FINANCIJSKI PLAN I OSTVARENJE DO 30.06.2022.

Sveukupni financijski plan Dječjeg vrtića „Hlojkica“ Delnice za 2022. godinu iznosi **3218.632,00,00 kn.**, a ostvarenje do 30.06.2022 je **1.408.349,45 kn.**

Financijski plan je izrađen na bazi 26 djelatnika.

Jubilarnе nagrade se u Dječjem vrtiću „Hlojkica“ isplaćuju u neoporezivom iznosu.

Božićnica je planirana za 26 djelatnika po 1.500,00 kn što iznosi 39.000,00 kn.

Reges je isplaćen za 19 djelatnika po 1.500,00 kn po djelatniku.

Uskrsnica (dar u naravi) je planirana za 27 djelatnika po 600,00 kn što iznosi 16.200,00 kn.

Darovi za djecu planirani su za petnaestero djece po 600,00 kn. Planirana je i naknada za jedno novorođeno dijete u iznosu od 3.328,00 kn. Božićnica, uskrsnica i dar za dijete se isplaćuje samo do visine neoporezivog dijela (po Kolektivnom ugovoru prema člancima 91., 92. i 93.).

Regres za godišnji odmor planiran je na bazi 19 djelatnika po 1.500,00 kn što ukupno iznosi 28.500,00 kn i isplaćuje se samo neoporeziv dio i, a prema članku 88. Kolektivnog ugovora.

Ostale slične naknade za rad uključuju rad upravnog vijeća. Upravno vijeće broji 7 članova od kojih predsjednik vijeća dobiva po sjednici 200,00 kn neto što iznosi bruto 340,00 kn, a članovi vijeća dobivaju po sjednici 120,00 kn neto što bruto iznosi 210,00 kn. Godišnje je planirano 10 sjednica za koje se planira 20.000,00 kn.

Planirali smo ukupno 36.668,00 kn za prijevoz s posla i na posao (članak 96. kolektivnog ugovora) budući da trenutno putuje dvije odgojiteljice.

Prema članku 94. kolektivnog ugovora radnik ima pravo na pomoć u slučaju smrti užih članova obitelji, bolovanja dužeg od 90 dana, itd., pa je na toj poziciji planirano 11.000,00, kn a isplaćena je jedna naknada za bolovanje duže od 90 dana..

Plan i ostvarenje rashoda i izdatka- kratko objašnjenja

1. Do stagnacije sveukupnog financijskog plana i ostvarenja za 2022. godinu došlo je iz razloga što osnovica plaće za javne službenike iznosi 6.286,29 kn, a zaposlenici Vrtića trenutno imaju osnovicu 5.322,75kn.
2. Povećanje troškova za namirnica došlo je zbog promjene jelovnika sukladno propisima Nastavnog zavoda za javno zdravstvo PGŽ koje su uvjetovane promjenama prehrambenih vrijednosti, a bitne za zdrav razvoj predškolskog djeteta te uvođenjem zdravih namirnica, kao i znatnog poskupljenja namirnica.

Plan i ostvarenje prihoda i primitaka- kratko objašnjenje

Prihodi su u prvoj polovici 2022. godine ostvareni u ukupnom iznosu od 1.493.109,04 kn.

1. Oznaka 636 iz računskog plana pod nazivom Pomoći za 2022. godinu iznosi 71.100,00 kn od Ministarstva znanosti i obrazovanja. Navedeni iznos odnosi se program predškole, integracije djece sa poteškoćama i područnog odjela u Brodu na Kupi. Ovdje je do 30. 06.2022 ostvareno 34.176,00 kn.
2. Oznaka 652 iz računskog plana su prihodi uplaćenih iznosa od strane korisnika Vrtića te iznose 747.562,54 kn.a do polovice godine ostvareno je 334.037,58. Nadalje, iznos planiran od strane Osnivača za drugo dijete iznosi 26.500,00 kn iz socijalnog programa.
3. Oznaka 922 iz računskog plana pod nazivom Višak prihoda poslovanja u iznosu od 106.796,75 kn biti će utrošen za realizaciju jednog dijela razvojnih programa u 2022. godini.

PLAN I OSTVARENJE RAZVOJNIH PROGRAMA U 2022. GODINI

U prostor vrtića bit će potrebno ulagati u sanaciju:

- soboslikarski radovi predviđeni su jednoj sobi dnevnog boravka te sanacija vrata u tzv. starom dijelu Vrtića
- renovacija sanitarnog čvora u tzv. starom dijelu – ostvareno u većem dijelu od strane američke vojske
- popravak mehanizama na svim prozorima - u planu do kraja godine
- popravak venecijanera na prozorima, ili pronalaženje novog rješenja za zatamnjenje SDB tijekom popodnevnog boravka djece.

Navedene stavke te ukoliko se ukaže potreba tijekom godine za još nešto, financirati će se iz viška sredstava koji za prvu polovicu 2022.godine iznosi 84.759,59 kn.

Cilj ulaganja u predškolski odgoj je poboljšanje materijalnih uvjeta rada i boravka u vrtiću djece i zaposlenih.

KLASA: 400-03/22-01/01

URBROJ: 2112-60-2-22-01

U Delnicama, 15. srpnja 2022. godine

RAVNAateljica:

