

U skladu s člankom 36. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/2021), ravnateljica Dječjeg vrtića Trilj, Sv. Mihovila 54A, Trilj, uz Financijski plan Dječjeg vrtića Trilj za 2025. i projekciju plana za 2026. i 2027. godinu donosi:

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2025.-2027.

Financijski plan Dječjeg vrtića Trilj za 2025. i projekcije plana za 2026. i 2027. godinu sastavljen je na propisanim obrascima od strane Ministarstva financija koji se sastoje u općem dijelu od sažetka računa prihoda i rashoda, sažetka računa financiranja te prenesenog manjka i višegodišnjeg plana uravnoteženja. Račun prihoda i rashoda sastavljen je od prihoda i rashoda iskazanih prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja na razini skupine te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji. U posebnom dijelu obrasca Financijskog plana Dječjeg vrtića Trilj za 2025. i projekcije plana za 2026. i 2027. godinu, plan rashoda i izdataka iskazan je prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine koji čini program Predškolskog odgoja,

Navedeni je plan zajedno s projekcijama, sastavljen na temelju tekućeg financijskog plana za 2024. godinu i izvršenja plana u 2023. godini, posebno uzimajući u obzir od strane Grada dozvoljeni limit za provedbu postojećih programa i aktivnosti definiranih Uputama za izradu prijedloga proračuna Grada Trilja za razdoblje 2025.-2027.

Obrazloženje Financijskog plana Dječjeg vrtića Trilj za 2025. i projekcije plana za 2026. i 2027. godinu sastoji se od općeg i posebnog dijela.

U općem dijelu obrazlažu se prihodi i rashodi, primici i izdaci te preneseni manjak financijskog plana.

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženja aktivnosti zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz Godišnjeg plana rada i Kurikuluma Dječjeg vrtića Trilj.

OPĆI DIO

Financijskim planom Dječjeg vrtića Trilj za razdoblje 2025.-2027. godine, planirano je kako će se u 2025. godini ostvariti 1.926.000,00 EUR prihoda i 1.886.000,00 EUR rashoda. Budući da se procjenjuje kako će se proračunska 2024. godina završiti s manjkom od 40.000,00 EUR, za iznos od 40.000,00 EUR planirani rashodi u 2025. godini manji su od planiranih prihoda.

POSEBNI DIO

1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA DJEČJEG VRTIĆA TRILJ

Dječji vrtić je javna ustanova koja djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja obavlja kao javnu službu, sukladno čl. 1.a, stavku 1, Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju. Kao javne ovlasti obavlja sljedeće poslove:

- upis djece u dječji vrtić i ispiše djece iz dječjeg vrtića s vođenjem odgovarajuće dokumentacije,
- izdaje potvrde i mišljenja,

Djelatnost dječjeg vrtića je predškolski odgoj i obrazovanje te njega i skrb o djeci predškolske dobi od navršenih godinu dana do polaska u osnovnu školu.

Rad s djecom rane i predškolske dobi ustrojava se u jasličkim i vrtićkim odgojnim skupinama. Broj djece u odgojnim skupinama ovisi o dobi djece u pojedinim odgojnim skupinama, a određuje se sukladno Državnom pedagoškom standardu i Planu upisa. U vrtić i jaslice na početku pedagoške godine upisano je 285 djece, raspoređenih u 15 odgojnih skupina koje se nalaze na 3 lokacija; DV Trilj Sv. Mihovila 54A, podružnica Mali Isus i podružnica Pčelica.

U ostvarivanju programa dječji vrtić stvara primjerene uvjete za rast i razvoj svakog djeteta, dopunjava obiteljski odgoj i svojom otvorenosti uspostavlja djelatnu suradnju s roditeljima i neposrednim dječjim okruženjem.

U okviru svoje djelatnosti, a u skladu s člankom 15.a (NN 10/97, 107/07, NN 94/13, 98/19, 57/22) Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju, dječji vrtić organizira i provodi sljedeće programe:

- redoviti 10-satni program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece predškolske dobi, koji je prilagođen razvojnim potrebama djece te njihovim mogućnostima i sposobnostima,
- poludnevni od 4-6 satni program
- program predškole.

Sukladno članku 15.a st.3., Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju, na navedene programe suglasnost je dalo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

U navedenim programima integrirana su djeca rane i predškolske dobi s teškoćama u razvoju.

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

REDOVITI 10-SATNI PROGRAM:

Redoviti program temelji se na razvojno-primjerenom kurikulumu usmjerenom na dijete i humanističkoj koncepciji razvoja predškolskog odgoja, što znači:

- poznavanje zakonitosti rasta i razvoja djeteta predškolske dobi,
- poticanje tolerancije prema različitostima i uvažavanju prava sve djece,
- uključivanje i socijalizacija djece s teškoćama u razvoju u odgojne skupine,
- bogato strukturirano okruženje i poticanje materijalne sredine koja doprinosi razvoju dječjeg učenja, kreativnosti i stvaralaštvu,
- kontinuirano stručno usavršavanje kao potreba podizanja kompetencija za rad.

PROGRAM PREDŠKOLE

Program predškole je namijenjen djeci u godini dana prije polaska u osnovnu školu, koja nisu obuhvaćena redovitim programom predškolskog odgoja u dječjem vrtiću.

Program je obavezan, a osmišljavamo ga i provodimo s ciljem da svakom djetetu pružimo minimum organiziranog izvanobiteljskog odgoja i obrazovanja.

Program je jednogodišnji i provodi se u ukupnom trajanju od 250 sati godišnje.

U vrtić je uključeno četrnaest djece s različitim teškoćama u razvoju u redovite skupine našeg vrtića, za što od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja (izvor pomoći) primamo godišnju pomoć kojom se sufinancira i poboljšava kvaliteta provedbe tog programa. Iz proračuna Grada Trilja (izvor opći prihodi i primici) predmetnim Financijskim planom za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu, osiguravaju se sredstva za financiranje naknada pomoćnika za rad s djecom sa teškoćama u razvoju u iznosu od 129.000,00 EUR za 7 pomoćnika.

Za redovitu djelatnost rada Dječji vrtić (poludnevni, vrtićki i jaslički program) u 2025. godini potrebno je izvršenje rashoda u iznosu od 1.886.000,00 EUR koji se odnose na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode i rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Iz drugih izvora kao što su prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja (izvor pomoći) sufinancirati će se rashodi za rad s djecom i programom predškole .

Ciljevi provedbe Predškolski odgoj u trogodišnjem razdoblju su kontinuirano stručno usavršavanje odgojno-obrazovnih radnika i poboljšanje materijalnih uvjeta rada, stvaranje pozitivnog okruženja za cjelovit razvoj djetetovih potencijala u okviru skrbi za djecu i odgojno-obrazovnog rada, poticanje partnerstva s roditeljima i otvorenost ustanove prema društvenoj sredini, prepoznavanje potencijalno darovite djece i poticanje cjelovitog razvoja njihovih potencijala, osiguravanje svakom djetetu sudjelovanje u programu predškole godinu dana prije polaska u osnovnu školu, stvaranje inkluzivnog okruženja za uključivanje djece s teškoćama u razvoju u redovan program.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA

a) Pokazatelj rezultata za redoviti 10-satni program:

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

Broj djece korisnika programa	Sveukupan razvoj osobnosti djeteta	% od ukupnog broja djece koja imaju potrebu za upis u vrtić	100%	Zahtjevi zaprimljeni u upisnom roku	100%	100%	100%
-------------------------------	------------------------------------	---	------	-------------------------------------	------	------	------

Pokazatelj učinka:

Pokazatelj učinka:	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Kvalitetom rada podržavati interes za upis djeteta u vrtić	Primjeren Plan upisa	Realizacija zadaća postavljenih Planom upisa	100%	Rješenje o upisu, Godišnje izvješće	100%	100%	100%

3. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVAJU PROGRAMI

Djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje se u skladu s odredbama:

Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, NN 94/13, 98/19, 57/22)

Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 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),

Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19),

Zakona o radu (NN 93/14, 127/17, 98/19, 151/22, 64/23))

Zakona o zaštiti na radu (NN 71/14, 118/14, 154/14 , 94/18, 96/18)

Nacionalnog kurikulumu za rani i predškolski odgoj i obrazovanje RH (MZOS, 2015.),

Državnog pedagoškog standarda predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08),

Programa zdravstvene zaštite djece, higijene i pravilne prehrane djece u dječjim vrtićima (NN 105/02,55/06),

Pravilnika o pedagoškoj dokumentaciji (NN 47/2017),

Pravilnika o vrsti stručne spremlje stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spremlje ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/97),

Statuta Dječjeg vrtića Trilj (Klasa: 601-05/22-01/45, Ur.broj: 2181-12-01-22-01),

Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada DV Trilj (Klasa: 601-05/22-01/46, Ur.broj: 2181-12-01-22-01), Izmjenama i dopunama pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada DV Trilj (Klasa: 003-03/23-01/98, Ur.broj: 2181-12-01-06-23-01),
Pravilnika o radu (Klasa: 601-05/23-01/01, Ur.broj: 2181-12-01-06-23-01),
Kolektivnog ugovora za djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja Hrvatske za Grad Trilj (Klasa: 601-01/22-01/2, Ur.broj: 2181-12-03-22-01) sa svim pripadajućim aneksima,
Pravilnika o upisu djece u Dječji vrtić Trilj (Klasa: 601-05/21-01/9, Ur.broj: 2175-06-02-21-01,) i Izmjenama i dopunama pravilnika o upisu djece i ostvarivanju prava i obaveza korisnika usluga Dječjeg vrtića Trilj Klasa: (601-05/21-01/8, Ur.broj: 2175-06-02-21-01),
Uputa za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova upravnih tijela te proračunskih korisnika Grada Trilja za razdoblje 2025. -2027. od 21.09.2023. (Klasa:400-01/24-01/1, Ur.broj: 2181-12-04-24-01),
Godišnjeg plana i programa rada za pedagošku 2024./2025. godinu,
Kurikuluma Dječjeg vrtića Trilj

4. USKLAĐENOST CILJEVA, STRATEGIJE I PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Za uspješno upravljanje ustanovom potrebno je definirati strategiju, u skladu s misijom i vizijom, te ju na učinkovit način, približiti zaposlenicima i provesti u djelo. Dječji vrtić Trilj u suradnji s Osnivačem ustanove Gradom Triljom kontinuirano radi na osiguravanju uvjeta za provedbu odredaba Državnog pedagoškog standarda kojim se uređuju minimalni infrastrukturni, financijski i kadrovski uvjeti za ostvarivanje i razvoj djelatnosti i podjednaki uvjeti za ujednačeni razvoj cijele ustanove.

Uključivanjem djece s teškoćama u razvoju u redovni sustav uz podršku pomoćnika koji su financirani iz proračuna Grada Trilja potiče se inkluzivno obrazovanje.

U Godišnjem programu i Kurikulu definiraju se ciljevi i zadaci te pokazatelji kojima se prati njihovo izvršavanje koji su uvršteni u Plan razvojnih programa Grada Trilja. Mjerenjem, analizom i ocjenom ostvarivanja strateških ciljeva poslovanja i izvještavanjem o postignutim rezultatima zatvara se strateški krug i stvara povratna veza prema onima koji su sam proces i započeli (Godišnji izvještaj o radu).

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

Financijski plan dječjeg vrtića za trogodišnje razdoblje – 2025.-2027. obuhvaća sljedeće izvore financiranja:

- opći prihodi i primici- proračun Grada Trilja
- pomoći- sredstva za sufinanciranje rashoda za djecu s teškoćama i predškolu od Ministarstva obrazovanja.

Pokazatelji uspješnosti financijskih ciljeva su: izvršenje plana prihoda, realizacija plana po izvorima, pokriće troškova i ulaganje u kadrove, prostor i opremu, ekonomičnost.

Fleksibilnost u organizaciji prostora za odgojno – obrazovni proces dio su svakodnevice suvremenog procesa učenja. Takva situacija uključuje i sve složeniju opremu koja se intenzivno modernizira. Pri tom se informacijska tehnologija nameće i kao sredstvo, i kao izvor za učenje.

Prostor za boravak djece treba biti operativno funkcionalan, pedagoški poticajan i siguran. Radi kontinuiranog unapređenja stručnih, prostornih i materijalnih uvjeta planiraju se potrebna sredstva za provođenje programa.

Kako bi se osiguralo ostvarenje financijskih i nefinancijskih ciljeva, planirano je kako će se iz gradskog proračuna u 2025. ostvariti 1.918.000,00 EUR prihoda, u 2026. godini 1.930.000,00 EUR i u 2027. godini 1.949.000,00 EUR prihoda.

Ključne varijable za izračun potrebnih prihoda su broj djece, broj zaposlenih i broj odgojnih skupina. U pedagoškoj godini 2024./2025. i nadalje - planiran je rad 15 odgojnih skupina; 7 skupina u redovnom 10-satnom programu. Kraći program predškole u pedagoškoj godini 2024./2025. organiziran je u odgojnoj skupini.

Od Ministarstva znanosti i obrazovanja prihodi se doznaju preko osnivača i planirani su u iznosu od 8.000,00 EUR. Prihod za trogodišnje razdoblje planiran je na istoj razini, iako će se u budućim periodima korigirati sukladno dodijeljenim sredstvima u Odluci o financiranju programa javnih potreba ovisno o broju djece za koju se sufinanciranje provodi.

Prihodima iz gradskog proračuna predviđeno je financiranje rashoda za zaposlene (plaće za 51 djelatnika i 7 asistenata) u ukupnom iznosu od 1.439.000,00 EUR, zatim materijalnih rashoda u iznosu od 281.000,00 EUR (za zdravstvene preglede zaposlenika, izdaci za hranu, materijal za čišćenje i higijenske potrebe, komunalne usluge, usluge održavanja opreme i objekata...) i ostali rashodi za zaposlene (božićnica, regres za godišnji odmor, jubilarne nagrade, darovi za djecu, topli obrok = 118.000,00 EUR

Prihodima od pomoći u iznosu od 8.000,00 EUR financirat će se dio materijalnih rashoda vezanih za stručno usavršavanje zaposlenika koji rade s djecom s teškoćama ili u predškoli te za nabavku potrebnog materijala za rad s navedenom djecom.

6. IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI IZ NADLEŽNOSTI PRORAČUNSKOG KORISNIKA U PRETHODNOJ GODINI

Redovna djelatnost vrtića:

Pedagoška godina 2024./2025. započela je 01. rujna 2024. i završila 31. kolovoza 2025. godine. Aktivan rad provoden je kroz cijelu godinu.

Cilj povećanja kvalitete i stručnosti zaposlenika, ostvarili smo sudjelovanjem odgojno-obrazovnih djelatnika na stručnim seminarima, što je rezultiralo boljom kvalitetom usluge koju ustanova pruža.

Program predškole pohađalo je 3 djece.

U Trilju, 14.10.2024.



Ravnateljica

Nediljka Dolić
Nediljka Dolić