



PRVI REBALANS FINANCIJSKOG PLAN
DJEČJEG VRTIĆA BAMBI ROKOVCI-
ANDRIJAŠEVCI ZA 2021. G.

SADRŽAJ:

1. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA

- a) SAŽETAK
- b) OPĆI DIO

2. RASHODI I IZDACI PREDVIĐENI I.

REBALANSOM FINACIJSKOG PLANA PREMA PRORAČUNSKIM KLASIFIKACIJAMA

- a) Rashodi i izdaci razvrstani prema organizacijskoj, programskoj, funkcijskoj i ekonomskoj klasifikaciji
- b) Izvori financiranja

3. OBRAZLOŽENJE I. REBALANSA FINACIJSKOG PLANA

I. Općeg dijela prvog rebalansa financijskog plana

A) Prihoda/primitaka

B) Rashoda/ izdataka

- a) Rashodi za zaposlene
- b) Materijalni rashodi
- c) Financijski rashodi

II. Posebnog dijela I. rebalansa financijskog plana

- a. Sažetak djelokruga rada Dječjeg vrtića Bambi Rokovci- Andrijaševci
- b. Obrazloženje programa
- c. Zakonske i druge osnove na kojima se zasnivaju programi
- d. Usklađeni ciljevi i programi s dokumentima dugoročnog razvoja
- e. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za programe

Na temelju članka 46. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 55. Statuta Dječjeg vrtića Bambi Rokovci- Andrijaševci, na temelju prijedloga ravnateljice Upravno vijeće Vrtića na 34. sjednici Upravnog vijeća donosi:

Prijedlog I rebalansa Financijskog plana Dječjeg vrtića Bambi Rokovci- Andrijaševci za 2022. godinu

Prvi rebalans Financijski plan Dječjeg vrtića Bambi Rokovci- Andrijaševci sadrži slijedeće:

1. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA

a) SAŽETAK

	PLANIRANO	PROMJENA		
		IZNOS	(%)	NOVI IZNOS
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihodi poslovanja	1.107.000,00	768.500,00	69,42	1.875.500,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
UKUPNI PRIHODI:	1.107.000,00	768.500,00	69,42	1.875.500,00
Rashodi poslovanja	1.102.000,00	761.500,00	69,10	1.863.500,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.000,00	7.000,00	140,00	12.000,00
UKUPNI RASHODI:	1.107.000,00	768.500,00	69,42	1.875.500,00
RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	0,00
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,0%	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,0%	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA +	0,00	0,00	0.0%	0,00

b) OPĆI DIO

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA/PRIMITKA	PROMJENA			
		PLANIRANO	IZNOS	(%)	NOVI IZNOS
6	Prihodi poslovanja	1.107.000,00	768.500,00	215.3%	1.875.500,00
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	5.000,00	768.500,00	15370.0%	773.500,00
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	0,00	116.000,00	100%	116.000,00
634	Ostale potpore unutar opće države	0,00	0,00	0,0%	0,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.000,00	0,00	0.0%	5.000,00
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	652.500,00	100%	652.500,00
64	Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,0%	0,00
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	0,0%	0,00
65	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	352.000,00	0,00	0.0%	352.000,00
652	Prihodi po posebnim propisima	352.000,00	0,00	0.0%	352.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	750.000,00	0,00	0	750.000,00
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	750.000,00	0,00	0	750.000,00

2. RASHODI I IZDACI PREDVIĐENI ZA 2022. godinu RAZVRSTANI PREMA PRORAČUNSKIM KLASIFIKACIJAMA

a) Rashodi razvrstani prema organizacijskoj, programskoj, funkcijskoj i ekonomskoj klasifikaciji

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PROMJENA			
		PLANIRANO	IZNOS	(%)	NOVI IZNOS
	UKUPNI RASHODI	1.107.000,00	768.500,00	69,42	1.875.500,00
3	Rashodi poslovanja	1.102.000,00	761.500,00	69.1%	1.863.500,00
31	Rashodi za zaposlene	694.000,00	539.000,00	77.7%	1.233.000,00
311	Plaće (Bruto)	550.000,00	436.000,00	79.3%	986.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	54.000,00	33.000,00	61.1%	87.000,00
313	Doprinosi na plaće	90.000,00	70.000,00	77.8%	160.000,00
32	Materijalni rashodi	404.000,00	222.500,00	55.1%	626.500,00
321	Naknade troškova zaposlenima	20.500,00	86.500,00	422.0%	107.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	221.000,00	38.000,00	17.2%	259.000,00
323	Rashodi za usluge	146.500,00	98.000,00	66.9%	244.500,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.000,00	0,00	0.0%	16.000,00
34	Financijski rashodi	4.000,00	0,00	0.0%	4.000,00
343	Ostali financijski rashodi	4.000,00	0,00	0.0%	4.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.000,00	7.000,00	140.0%	12.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	7.000,00	140.0%	12.000,00
422	Postrojenja i oprema	5.000,00	7.000,00	140.0%	12.000,00

b) Izvori financiranja

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	PROMJENA IZNOS	PROMJENA (%)	NOVI IZNOS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	1.107.000,00	768.500,00	69,42	1.875.500,00
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici PK	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00
Izvor 3.	Vlastiti prihodi	352.000,00	0,00	0,00	352.000,00
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi- PK	352.000,00	0,00	0,00	352.000,00
Izvor 5.	Pomoći	5.000,00	768.500,00	15.370,00	773.500,00
Izvor 5.1.	Pomoći- PK	5.000,00	768.500,00	15.370,00	773.500,00

3. OBRAZLOŽENJE I. REBALANSA FINACIJSKOG PLANA

Prvi rebalans Finacijskog plana Dječjeg vrtića Bambi Rokovci- Andrijaševci utvrđen je u ukupnom iznosu 1.875.500,00 kn. U odnosu na Finacijski plan za 2022. godinu to je povećanje u iznosu od 768.500,00 kuna.

U nastavku dajemo obrazloženje:

I. Općeg dijela I. rebalansa finacijskog plana kako slijedi:

A) Prihoda/primitaka

Ukupno planirani prihodi Dječjeg vrtića Bambi Rokovci- Andrijaševci I. rebalansa u 2022. g. iznose 768.500,00 kn, iz pomoći odnosno dobivenim sredstvima iz potpisanih Ugovora Projekata.

red. br.	Vrsta izvora	Općina Andrijaševci	Dječji vrtić Bambi
1.	Opći prihodi i primici	0	
2.	Vlastiti prihodi		0
3.	Pomoći iz državnog proračuna		768.500,00
SVEUKUPNO:		0	768.500,00

B) Rashoda/ izdataka

Rashodi/izdaci planirani su u ukupnom iznosu 773.500,00 kn, a raspoređeni su na slijedeći način:

- a) Za Rashode za zaposlene planirano je 534.000,00 kn. Ovi rashodi obuhvaćaju rashode za plaće za ravnatelja 25%, 4 odgajatelja na pola radnog vremena (20 sati tjedno), jednu zdravstvenu voditeljicu na pola radnog vremena (20 sati tjedno), jednu psihologinju na pola radnog vremena (20 sati tjedno), jednu servirku na pola radnog vremena, jednu spremačicu na pola radnog vremena (20 sati tjedno), Rashodi za plaće planirani su temeljem Odluke Općinskog vijeća Općine Andrijaševci o koeficijentima u Dječjem vrtiću Bambi Rokovci-Andrijaševci. Uz plaće, planirani su rashodi za regres, uskrnicu i božićnicu svim zaposlenicima.

Izvor 5.1.2	Pomoći-PK	5.000,00	768.500,00	15.370,00	773.500,00
3	Rashodi poslovanja	5.000,00	761.500,00	15.230,00	766.500,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	534.000,00	100,00	534.000,00
311	Plaće (Bruto)	0,00	436.000,00	100,00	436.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	28.000,00	100,00	28.000,00
313	Doprinosi na plaće	0,00	70.000,00	100,00	70.000,00

b) Za materijalne rashode planirano je 232.500,00 kn. Ovi rashodi odnose se na naknade troškova zaposlenim, rashode za materijale i energiju ta rashode za usluge.

32	Materijalni rashodi	5.000,00	227.500,00	4.550,00	232.500,00
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	86.500,00	100,00	86.500,00
322	Rashodi za materijal i energiju	5.000,00	38.000,00	760,00	43.000,00
323	Rashodi za usluge	0,00	103.000,00	100,00	103.000,00

c) Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 7.000,00 kn, a odnose se na nabavu novog računala (laptopa).

4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	7.000,00	100,00	7.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	7.000,00	100,00	7.000,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	7.000,00	100,00	7.000,00

II. Posebnog dijela I rebalansa financijskog plana kako slijedi:

a. Sažetak djelokruga rada Dječjeg vrtića Bambi Rokovci- Andrijaševci

Dječji vrtić Bambi Rokovci- Andrijaševci javna je ustanova koja u okviru djelatnosti predškolskog odgoja i obrazovanja ostvaruje programe odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi na području Općine Andrijaševci.

Programe ostvaruje u skladu sa humanističko-razvojnou koncepcijom. Vrtić osigurava njegu i skrb te potiče cjelovit razvoj i integrirano učenje djece rane i predškolske dobi, razvoj dječjih kompetencija, poštivanje i uvažavanje individualnih različitosti, interesa, potreba i sposobnosti svakog pojedinca u bogatom i poticajnom okruženju.

U vrtiću se kontinuirano radi na podizanju stručnih i osobnih kompetencija radnika te samoprocjeni i vrednovanju rada. Vrtić pruža podršku obitelji, razvoju roditeljskih kompetencija, razvoju društvene zajednice kao i same djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja.

Osnivač i vlasnik ustanove je Općina Andrijaševci. Dječjim vrtićem upravlja Upravno vijeće Vrtića. Ravnateljica je poslovodni i stručni voditelj Dječjeg vrtića.

Rad vrtića odvija se na lokaciji Matije Gupca 8, Andrijaševci, u jednom objektu koji je namjenski izgrađen 2019. godine i u kojem je osiguran rad za 2 odgojno-obrazovnih skupina. Vrtić nema područnih odjeljenja.

Prvi rebalans financijskog plana Dječjeg vrtića Bambi Rokovci-Andrijaševci za 2022. godinu iznosi 1.875.500,00 kn. Povećan je u odnosu na Financijski plan za 2022. za 768.500,00 kn. Nakon prijave na raspisani poziv Ministarstva znanosti i obrazovanja kroz mjeru „Stjecanje prvog radnog iskustva“ potpisali smo Ugovor sa Hrvatskim zavodom za zapošljavanje te su nam odobrena bespovratna sredstva za zapošljavanje jednog odgojitelja pripravnika na godinu dana u iznosu od 116.000,00 kuna.

Nakon prijave naše Ustanove u partnerstvu sa Općinom Andrijaševci na poziv za dostavu projektnih prijedloga „Nastavak unaprjeđenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja“ koji se financiran sredstvima iz Europskog socijalnog fonda pod nazivom „Vrtić i obitelj prijatelji“ dobili smo pozitivnu Odluku te smo 18. siječnja 2022. godine potpisali Ugovor u vrijednosti od 1.043.680,26 kuna za provođenje programa poslijepodnevnog rada. Kroz projekt produžili smo rad vrtića do 20,30 sati.

b. Obrazloženje programa

1. Program poslijepodnevnog produženog rada od 16,30 do 20,30 sati

Projekt „Vrtić i obitelj prijatelji“ provodit će se kroz 20 mjeseci te su za 2022. godinu predviđena sredstva u iznosu od 652.500,00 kuna. Sredstva su predviđena za plaće novouposlenih djelatnika u poslijepodnevnom radu kao i za druga materijalna prava novouposlenih djelatnika. Iz navedenih sredstava financirat će se plaće za dvije stalno uposlene odgojiteljice u iznosu od 50% plaće te 25% posto plaće ravnateljice koja se vodi kao voditeljica projekta.

Tijekom projekta u poslijepodnevnom radu „Vrtić i obitelj prijatelji“ zaposleno je uz stalne djelatnike:

2. Dvije odgojiteljice u poslijepodnevnom radu na pola radnog vremena 20 sati tjedno
3. Jedna spremačica na pola radnog vremena 20 sati tjedno
4. Jedna servirka na pola radnog vremena 20 sati tjedno
5. Jedna zdravstvena voditeljica na pola radnog vremena 20 sati tjedno i u tijeku je natječaj za zapošljavanje psihologa/inje na pola radnog vremena 20 sati tjedno.

Dvije stalno uposlene odgojiteljice tijekom projekta proći će stručne edukacije za provedbu Sportskog programa u vrtiću kao i edukaciju za provedbu programa Ritmike i plesa.

Odgojiteljice će proći programe u Stručno razvojnim centrima te ćemo nakon položenih programa za iste zatražiti suglasnost Ministarstva znanosti i obrazovanja

Program poslijepodnevnog rad, produženog boravka djece rane i predškolske dobi odvijat će se kroz dva oblika koja se razlikuju po dužini trajanja: 4 satni program, i program radionice/igraonice.

Djeca su podijeljena u 2 odgojne skupine što je vidljivo iz slijedeće tabele.

Vrsta programa	broj skupina	Planirani broj djece	Planirani broj odgajatelja
Poslijepodnevni 4- satni program			
2,5 – 4,5 godina godine	1	15	2
4,5 – 7 godina	1	20	2
Zdravstvena voditeljica			1
Psihologinja			1
Servirka			1
Spremačica			1
UKUPNO:	2	35	6

U poslijepodnevnom produženom radu omogućava se uspješno zadovoljavanje potreba i usklađivanja poslovnog i obiteljskog života roditelja i djece. Provođenje programa usmjereno je prema osiguranju dobrobiti za dijete što je kontinuirani i razvojni proces kojim se integrira zdravo i uspješno individualno funkcioniranje te pozitivni socijalni odnosi u kvalitetnom okruženju.

Sukladno Državnom pedagoškom standardu u poslijepodnevni produženi rad radionice /igraonice integrirana su i djeca s teškoćama u razvoju.

c. Zakonske i druge osnove na kojima se zasnivaju programi

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13 i 968/19.)
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10)
- Pravilnik o sadržaju i trajanju programa predškole (NN 107/14.)
- Pravilnik o vrsti stručne spremlje stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spremlje 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.)
- Nacionalni kurikulum za rani i predškolski odgoj i obrazovanje (2014.)
- Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja (NN 134/97)
- Program zdravstvene zaštite djece, higijene i pravilne prehrane djece u dječjim vrtićima (NN 105/02.)
- Izmjene i dopune Programa zdravstvene zaštite djece, higijene i pravilne prehrane djece u dječjim vrtićima (NN121/07.)
- Zakon o hrani (NN 81/13.)
- Zakon o higijeni hrane i mikrobiološkim kriterijima za hranu (NN 81/13).

d) Usklađeni ciljevi i programi s dokumentima dugoročnog razvoja

Glavni cilj programa je povećanje raznolikosti vrtićkih programa prilagođenih potrebama djece, promicanje kulture i umjetnosti među djecom i mladima, održavanje kvalitete zaposlenog kolektiva vezanog za pohađanje seminara, individualnog stručnog usavršavanja odgojitelja i ravnatelja koje je neophodno za kvalitetno provođenje predškolskog odgoja i obrazovanja te kontinuirano podizanje kvalitete odgojno-obrazovne prakse, praćenje i implementacija suvremenih znanstvenih spoznaja i oblika učenja djece te koheziju između obitelji i vrtića kao partnera i prijatelja.

Usklađivanje rada vrtića sa potrebama mlade suvremene obitelji.

Osim navedenog cilj Programa je osiguravanje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti vrtića, u skladu s obvezujućim zakonima i na temelju njih donesenim ostalim propisima.

Osnovni ciljevi programa su:

- osiguranje prostorne, materijalne, kadrovske i financijske uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti Vrtića;
- povećati obuhvat djece rane i predškolske dobi s područja Općine Andrijaševci programima predškolskog odgoja i obrazovanja kroz poslijepodnevni rad.
- omogućiti svoj djeci uključivanje u neki od oblika institucionalnog predškolskog odgoja i obrazovanja i jednake šanse za nastavak obrazovanja;
- osiguranje sredstava za materijalne i financijske rashode poslovanja kako redovni desetsatni rad tako i produženi poslijepodnevni rad.
- potpuno usklađivanje sa Državnim pedagoškim standardom u svrhu podizanja kvalitete ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja na području Općine Andrijaševci.

Ciljevi i strategija dugoročnog programa je provođenje mjera sigurnosti u prostorima vrtića i izvan njega.

- Pravovremeno otklanjanje izvora opasnosti u materijalnom okružju (izmjena dotrajale opreme, didaktička sredstva i materijali).
- Plan nabave i dopune didaktičkog i potrošnog materijala za odgojne skupine, osigurati primjerenost, fleksibilnost, sigurnosti i raznovrsnost opreme u prostorima vrtića.
- osiguranje sredstava za investiciona ulaganja i tekuća održavanja (uređenje vanjske površine cjelokupnog okoliša dvorišta vrtića, zaštita, popravak i bojanje vanjske opreme, dopuna soba dnevnog boravka adekvatnim namještajem).
- Osigurati nabavku potrebnih sredstava za rad, voditi brigu o racionalnom korištenju sredstava.

d) Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za programe

- udovoljavanje potrebama i interesima roditelja za upis djece u programe ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja;
- stvaranje socijalnog, materijalnog i vremenskog konteksta koji potiče dijete na istraživanje, stvaranje, zaključivanje i samostalnost; primjena suvremenih metoda učenja koji jamče razvoj svih sposobnosti svakoga djeteta i osiguravaju jednake mogućnosti svoj djeci;
- podizanje razine kompetencija djece i stručnih djelatnika vrtića;
- ostvarenje zadaća Kurikuluma i Godišnjeg plana i programa rada Vrtića;
- prezentacija postignuća rada na savjetovanjima, konferencijama i stručnim skupovima;
- organizacija i provođenje manifestacija i projekata kojima se promiče pripadnost zajednici;
- prepoznatljivost našeg Vrtića od strane stručne i ostale javnosti, kao primjera dobre prakse u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja;
- otvorenost za suradnju i umrežavanje;
- napredovanje odgojitelja i stručnih suradnika i promicanje u položajna zvanja;
- provođenje mjera zaštite na radu sukladno Procjeni opasnost

Predsjednik Upravnog vijeća:

Darko Duktaj, mag.ing.el.