



OBRAZLOŽENJE II. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2019. GODINU

I. Uvod - sažetak djelokruga rada

Dječji vrtić Medulin registriran je kao jedinstvena javna ustanova predškolskog odgoja čiji je osnivač Općina Medulin. Djelokrug rada definiran je Zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju čl. 1.st. 2. te obuhvaća programe odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite djece, prehrane i socijalne skrbi.

Poslovi i zadaci

Neposredan rad s djecom temelji se na Nacionalnom kurikulumu za rani i predškolski odgoj i obrazovanje, Prijedlogu koncepcije razvoja predškolskog odgoja u RH i Programskom usmjerenju odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi.

Cilj je optimalno udovoljiti razvojnim potrebama djece kroz sva područja razvoja i u skladu s individualnim razvojnim potrebama i mogućnostima djece te razvijati kompetencije djeteta.

U 2019. g. rad će se i nadalje provoditi u devet odgojnih skupina od čega šest u centralnoj zgradi vrtića i tri u područnim objektima. U centralnoj zgradi organizirane su dvije jasličke skupine i četiri mješovite vrtićke skupine dok u područnim objektima djeluje jedna mješovita jaslička skupina (Pomer) i dvije mješovite vrtićke skupine (Vinkuran, Premantura). Specifičnost rada u ovoj godini predstavlja privremeno preseljenje skupine Ježići (Vinkuran) u polivalentnu dvoranu centralne zgrade vrtića zbog radova na rekonstrukciji objekta u Vinkuranu i u periodu od početka veljače do kraja rujna 2019.

Među navedenim skupinama nastoji se maksimalno udovoljavati smještajnim kapacitetima kao i ponudi i raznovrsnosti programa. Jedna od postojećih odgojnih skupina radi po programskim načelima Montessori programa, a još jedna od postojećih odgojnih skupina ostvaruje redovni program obogaćen sadržajima engleskog jezika. Zbog potreba organizacije rada skupine Ježići u veljači 2019. morali smo obustaviti ostvarivanje kraćeg sportskog programa, dok je kraći program engleskog jezika nastavio s radom. S navedenim programima nastavlja se od 1. listopada 2019. godine.

Od rujna 2018. u vrtić je bilo upisano ukupno 170 što je predstavljalo 0,92 % manje u odnosu na prethodnu godinu. Od 1. ožujka 2019. upisali smo dodatani broj djece zbog zatvaranja privatnog vrtića Ciciban u Medulinu te je broj upisanih s danom donošenja I. rebalansa financijskog plana vrtića iznosio ukupno 182. Tijekom ljeta došlo je do ispisa djece koja su školski obveznici, ali i upisa nove djece te novu pedagošku godinu do donošenja II. rebalansa financijskog plana započinjemo sa 175 djece od čega:

- 170 djece pohađa redovne 10 satne programe
- 3 djece upisano je u redovni 6- satni program (2 Zvezdice, 1 Leptirići)
- 2 djece ima opservacijski ugovor od 3 sata dnevno
- 22 djece iz iste obitelji (20 x 2 djece i 2 x 3 djece)
- 2 djece s posebnim potrebama s kategorizacijom
- 8 djece s posebnim potrebama s medicinskom dokumentacijom bez kategorizacije
- 38 djece u godini pred polazak u školu
- 153 djece oba roditelja imaju prebivalište u Općini Medulin
- 22 djece čiji jedan ili oba roditelja nemaju prebivalište u Općini Medulin i dostavljena je potvrda o sufinanciranju drugih općina (11 Ližnjan, 9 Pula, 2 Marčana)

Na ostvarivanju zadaća dječjeg vrtića stalno radi 37 radnika (ravnatelj, voditelj podružnica, stručni suradnik – psiholog, tajnica, administrator, 20 odgajatelja, kuhar, 1 ½ pomoćnih kuharica, domar/vozač, pralja/spremačica te 5 spremačica servirki u punom radnom vremenu i 2 na ½ radnog vremena. Zamjene se zapošljavaju prema aktualnim potrebama.

Tri pripravnice, od čega jedna u svojstvu volontera, a dvije putem mjera HZZ-a ostvarile su pripravnički staž. Buduće korištenje mjera HZZ-a za sada je obustavljeno te se pretpostavlja da do kraja kalendarske godine nećemo zapošljavati pripravnike.

Pravnu osnovu za provođenje programa sačinjavaju:

1. Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN10/97, 107/07 i 94/13)
2. Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (pročišćeni tekst 19/13)
3. Zakon o ustanovama (NN76/93, 29/97)
4. Zakon o radu (NN 93/14)
5. Zakon o zaštiti na radu (NN 71/14, 118/14)
6. Nacionalni kurikulum za rani i predškolski odgoj i obrazovanje RH (MZOS, 2014.)
7. Državni pedagoški standardi predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08)
8. Prijedlog koncepcije razvoja predškolskog odgoja i Programsko usmjerenje odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi (Glasnik Ministarstva prosvjete i kulture 7-8/91)
9. Program zdravstvene zaštite djece, higijene i pravilne prehrane djece u dječjim vrtićima (NN105/02, 55/06)
10. Pravilnik o pedagoškoj dokumentaciji (NN 83/13)
11. Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/967)

Zakonsku podlogu na kojoj se zasniva rad vrtića čine:

1. Statut Dječjeg vrtića Medulin (Klasa: 035-03/14-01/4;Ur.br.:2168/02-54-03-14-01 od 31. ožujka 2014.)
2. Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada (Klasa:035-03/14-01/4; Ur.br.:2168/02-54-03-14-03, od 31. ožujka 2014.)

3. Pravilnik o radu (Klasa: 035-03/15-01/4; Ur.broj: 2168/02-54-03-15-03, od 8.travnja 2015.)
4. Poslovnik o radu Upravnog vijeća (Klasa: 035-03/14-01/4, Ur.broj: 2168/02-54-03-14-04, od 30. svibnja 2014.)
5. Pravilnik o plaćama (Klasa:035-03/14-01/10; Ur.br:2168/02-54-03-14-03, od 29. prosinca 2014.)
6. Pravilnik o upisu djece u Dječje vrtiće Medulin (Klasa: 003-05/13-01/6, Ur.broj: 2168-335-13-01, od 18. travnja 2013.
7. Odluka o izmjeni Odluke o osnivanju predškolske ustanove Dječji vrtići Medulin (Klasa: 021-05/14-01/0004; Ur.broj: 2168/02-02/1-14-26, od 06. kolovoza 2014.)
8. Godišnji plan i program rada vrtića za pedagošku godinu 2018./2019. Klasa: 601-01/18-01/5, Ur.broj: 2168/02-54-03-18-01 od 24.rujna 2018.
9. Kurikulum Dječjeg vrtića Medulin za pedagošku godinu 2018./2018. Klasa: 601-01/18-01/6, Ur.broj: 2168/02-54-03-18-01 od 24. rujna 2018.

Svi programi koji se u vrtiću provode imaju odgovarajuću verifikaciju od strane MZO.

Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata

Sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju u vrtiću će se do kraja kalendarske godine ostvarivati redovni i posebni programi za koje vrtić posjeduje verifikacije.

- a) redovni 6 satni i 10 satni program
- b) u skladu s iskazanim interesima redoviti program obogaćen sadržajima stranog (engleskog) jezika i nadalje će se provoditi u centralnoj zgradi, u skupini Leptirići
- c) alternativni odgojno – obrazovni program rada po načelima Marije Montessori provoditi će se u centralnoj zgradi, u skupini Zvezdice
- d) kraći program engleskog jezika te kraći sportski program za rad s djecom predškolske dobi.
- e) kraći program pripreme za školu i usvajanja početnih matematičkih pojmova prema koncepciji Marije Montessori
- f) odgojiteljica – viša sportska trenerica provoditi će sportski program sa svom djecom koja pohađaju redovne programe u skladu s postavljenim planom rada

Sve bitne zadaće planirane za pedagošku godinu 2018./2019. u potpunosti su ostvarene.

II. Ciljevi provedbe programa u trogodišnjem razdoblju i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva

➤ REDOVNI 10 – SATNI I 6- SATNI PROGRAM

Obuhvaćaju djecu u dobi od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu.

Cijena programa bazira se na ranije navedenoj Odluci o iznosima sufinanciranja i cijeni koštanja programa vrtića.

Programom se nastoji:

- postići optimalan obuhvat djece s područja općine sustavnim predškolskim odgojem
- udovoljavati razvojnim potrebama djece s posebnim potrebama
- doprinosti kvaliteti i razvoju predškolskog odgoja u našoj društvenoj sredini i prepoznatljivosti vrtića.

Pokazatelj rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
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 (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
Kvalitetom rada podržavati interes za upis djeteta u vrtić	Primjeren razvojni plan vrtića zasnovan na rezultatima vrednovanja	Realizacija zadataka postavljenih razvojnim planom vrtića	100%	Dokumentacija, godišnja izvješća	100%	100%	100%

➤ **REDOVNI 10-SATNI PROGRAM OBOGAĆEN STRANIM (ENGLISKIM) JEZIKOM**

Program je namijenjen djeci predškolske dobi od tri do šest godina koji su korisnici redovnog programa i zainteresirani za usvajanje ovog stranog jezika (Suglasnost MZOS, Klasa: 601-02/13-03/00237, Ur.broj: 533-25-13-0004). Odlukom o cijeni koštanja programa ovim programom prihodi vrtića na osnovu uplata roditelja planiraju se na bazi 24 djece (polaznika skupine -

Leptirići)

- cilj provedbe programa je udovoljiti specifičnim interesima i potrebama djece korisnika vrtića
- programom se želi doprinijeti raznovrsnosti programa koji se nude djeci na području Općine Medulin
- znanja i vještine stječu se u redovitom 10-satnom programu
- vrtić će u razdoblju 2018. – 2020. nastojati zadržati maksimalan broj djece u skupini u skladu s DPS-om

Pokazatelj rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
Broj djece korisnika obogaćenog programa	Razvoj govorno jezičnih sposobnosti djece korištenjem engleskog jezika	% od ukupnog broja djece	12% od ukupnog broja djece upisane u redovne programe	dokumentacija	12% - 21 dijete	12%	12%

Pokazatelj učinka:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
Kvalitetom rada zadržati broj djece zainteresirane za praćenje ovog programa	Broj djece polaznika vrtića koji iskazuju interes za program je konstantan	Iznos/kn	12% od ukupnog broja djece upisane u redovne programe	Ugovori u vrtiću	12%	12%	12%

➤ **UVOĐENJE POSEBNIH PROGRAMA: kraći programi**

Programi su namijenjeni djeci predškolske dobi a ostvarivali bi se nakon redovnih programa. Za implementaciju istih vrtić je posjeduje verifikaciju od strane MZO.

- cilj provedbe programa je udovoljavanje interesima i potrebama djece s područja Općine Medulin čime se istovremeno omogućuje kvalitetnija skrb za djecu u slobodno vrijeme
- korisnici programa su djeca s područja Općine Medulin i okolnih Općina
- programi bi se provodili u postojećim objektima vrtića

Pokazatelj rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
Korisnici posebnih programa	Udovoljavanje specifičnim interesima i osiguravanje kvalitete slobodnog vremena djece	Broj djece korisnika ponuđenih programa	20	vrtić	15 % (13 engleski, 18 sport)	15 %	15 %

Pokazatelj učinka:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
Raznovrsnost ponuđenih programa i povećanje broja korisnika programa	Doprinos udovoljavanju raznovrsnim interesima djece	% od ukupnog broja djece (prosjeak upisanih u vrtić 170)	Min 10 %	vrtić	15 %	15 %	15 %

➤ **PROGRAM RADA S DJECOM U LIJETNOM KAMPU**

Program je namijenjen djeci u dobi od 4 – 7 godina koji su korisnici redovnih programa vrtića i tijekom ljetnih mjeseci imaju potrebu za boravkom u vrtiću. Program ima za cilj:

- omogućiti djeci cjelodnevni boravak u prirodi uz more
- podržavati razvoj specifičnih vještina vezanih uz plivanje i druge sportove uz more
- potaknuti interes za sport i zdrav način života

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)	Ciljana vrijednost (2021.)
Korisnici programa ljetnog kampa	Primjerena iskoristivost resursa za boravak djece na moru	Broj djece polaznika programa ljetnog kampa	40	dokumentacija	40	40	40

Pokazatelji učinka:

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2018.)	Ciljana vrijednost (2019.)	Ciljana vrijednost (2020.)
Povećanje broja korisnika programa	Kvalitetnije udovoljavanje razvojnim potrebama djece	% od ukupnog broja djece koja su upisana u vrtić (prosjeak upisanih u vrtić 170)	22%	dokumentacija	22%	25%	25%

III. Opravdanost plana s obzirom na ukupno predloženi iznos rashoda - Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjena potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori financiranja rada Dječjeg vrtića su:

Financijskim planom vrtića sredstva se planiraju temeljem proračuna Općine Medulin, uplata roditelja te ostalih izvora prihoda. Sufinanciranje se ostvaruje i od drugih jedinica lokalne samouprave čija su djeca korisnici programa Vrtića. Ministarstvo znanosti i obrazovanja sukladno Odluci o financiranju programa javnih potreba u 2019. god. sufinancira troškove djece u godini prije polaska u školu u smislu didaktike i potrošnog materijala u vrtiću u visini 8.000,00 kn.

Ukupan iznos prihoda poslovanja za 2019. god. iznosio je 6.770.640,00 kn, I. rebalansom umanjen je za 10.940,00 kn zbog umanjenih prihoda Ministarstva i prihoda od kraćih programa te je iznosio 6.759.700,00 kn. II. rebalansom ukupan iznos prihoda poslovanja umanjuje se za 527.400,00 kn i iznosi 6.232.300,00 kn. Do navedenog umanjenja dolazi zbog manje uplate sredstava osnivača po osnovi plaća. Naime, donošenjem financijskog plana za 2019. g. Osnivač je odobrio dio sredstava za povišicu plaća no do iste nije došlo jer je u međuvremenu isti donio odluku o usklađivanju plaća općinskih tvrtki od siječnja 2020. g.

Ukupni planirani rashodi iznosili su 6.970.640,00 kn, a I. rebalansom uvećani su za 206.975,32 kn te su iznosili 7.177.615,32 kn zbog prijenosa viška od 217.915,32 kn iz 2018.g. i troška tih sredstava za potrebe većinom vezane uz rekonstrukciju objekta u Vinkuranu:

- Razlika u cijeni nabave keramike i sanitarija: 30.918,94 kn
- Demontaža i montaža klima i nabava novih koje nisu bile uključene u troškovnik projektanta 40.264,00 kn
- Podizanje energetske učinkovitosti zgrade i izrada termo fasade na starom sjevernom zidu i istočnom zidu 38.247,50 kn
- Demontaža i ponovna montaža solarnog panela i bojlera za toplu vodu 10.456,25 kn
- Nepredviđeni radovi (tavan, streha, gips ploče u hodnicima, vanjska zaštitna stijena kod ulaza u kuhinju, vanjska rampa i stepenice kod terase, rasvjeta u tavanu i sl. 45.997,81 kn
- također tijekom 2019. g. došlo je do neplaniranih radova u objektu Medulin uzrokovanih kvarom na električnim instalacijama te je traženje i otklanjanje uzroka kvara, ispitivanje instalacije i uklanjanje neispravnosti te ponovno ispitivanje predstavljalo dodatni neplanirani trošak u iznosu od 26.500,00 kn.
- ostale stavke I. rebalansa financijskog plana za 2019. g. uglavnom su se odnosile na preraspodjelu prethodno predviđenih prihoda i rashoda za 2019.g. bez značajnijih odstupanja.

Prvi rebalans financijskog plana ostvaren je u okvirima sredstava Vrtića te nisu bila potrebna dodatna ulaganja financijskih sredstava od strane Osnivača.

Ovaj (II.) rebalans financijskog plana također se ostvaruje u okviru planiranih sredstava vrtića te ukupni planirani rashodi 6.650.215,32 kn odnosno manje za toliko koliko se planirao trošak razlike za uvećanje plaća.

Razlika u ukupno planiranim приходima i ukupno planiranim rashodima iznosi 417.915,32 kn a očituje se u prenesenom višku iz prethodnih godina. Od tog iznosa namjera je 200.000,00 kn prenijeti kao višak i u 2020. godinu jer su sredstva namijenjena izradi antitraumatske podloge na vanjskom prostoru objekta Medulin a ostatak je utrošen tijekom 2019. godine na neplanirane radove vezane uz rekonstrukciju objekta Vinkuran i sanaciju električnih instalacija u Medulinu što je obrazloženo članovima UV prilikom donošenja I. rebalansa financijskog plana.

Značajnije preusmjeravanje sredstava koje donosi II. rebalans ogledaju se na stavkama:

Prihodi:

- prihod od proračuna OM – razlika bolovanje djece, floccus, hig.materijal, sistematski umanjuje se za 9.610,00 kn zbog perspektive manje uplate osnivača na temelju hig.materijala za djecu i bolovanja djece
- prihod od usluga ljetni kamp – umanjuje se za 5.890,00 kn zbog smanjenog interesa korisnika radilo se jedan tjedan manje
- prihod od utroška vode uvećava se za 10.500,00 (veći utrošak od planiranog od strane MO Vinkuran)
- prihod uplata roditelja – drugi gradovi i općine uvećava se za 30.000,00 kn (povećan broj djece vanjskih općina)
- prihod iz proračuna OM – socijalni program uvećava se za 15.000,00 (povećan broj parova djece iz iste obitelji i dvoje djece teže posebne potrebe)
- tekuće donacije roditelji umanjuje se za 4.800,00 kn (manji broj putovanja djece na priredbe i predstave koji je i nemoguće planirati)
- naplata štete od osiguranja umanjuje se za 4.000,00 kn jer je iste nemoguće planirati

Rashodi:

Stavke umanjenja uglavnom se planiraju zbog potrebe preusmjeravanja sredstava na stavke vezane uz rekonstrukciju objekta u Vinkuranu i izrade biciklističke stazice za djecu u objektu Medulin:

- usluge tekućeg i investicijskog održavanja – oprema - uvećava se za 28.000,00 kn zbog: nabave dvokrilne klizne staklene stijene u Vinkuranu: 15.437,50 kn i montaže laminata 8.000,00 kn u Vinkuranu, nabave i postavljanja cijevi i oblutaka u medulinu na biciklističkoj stazi 4.320,00 kn,
- tekuće i investicijsko održavanje - zgrade – uvećava se za 103.000,00 kn zbog izrade biciklističke staze u Medulinu (86.000,00 kn) i ranije povećanih troškova redovnog održavanja
- materijal i dijelovi za održavanje uvećava se za 30.000,00 kn zbog troškova u Vinkuranu: razlike u cijeni kod nabave rasvjetnih tijela i dodatnih radova na sanitarnom čvoru – 8.520,83 kn, nabave boje za farbanje SDB, unutarnjih stepenica i ograde 1.784,00 kn,

nabava laminata i podloge 12.853,26 kn, nabave materijala za izradu neophodnih ormara 2.481,05 kn, nabave tri nova umivaonika 2.856,45 kn, nabave ogledala u sanitarijama djece 375,40 kn i ogledala u sanitarijama odgojitelja 499,00 kn

Izveštaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa u prethodnoj godini

Detaljno izvješće o postignutim ciljevima i rezultatima programa sadržano je u Godišnjem izvješću rada vrtića za pedagošku 2018./2019. godinu.

U Medulinu, _____ 2019.

Ravnateljica
Severka Verbanac, prof.ped.