DJEČJI VRTIĆ CVRČAK
UPRAVNO VIJEĆE
ČAKOVEC

Temeljem članka 46. t. 9. al. 1. Statuta Dječjeg vrtića Cvrčak – pročišćeni tekst (KLASA: 012-03/22-01/1; URBROJ: 2109-99-01-22-03) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Cvrčak je na svojoj na 44. sjednici održanoj dana 6. 12. 2023. godine donosi

ODLUKU

O USVAJANJU PLANA FINANCIJSKOG POSLOVANJA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJU PLANA ZA 2025. I 2026. GODINU ZA DJEČJI VRTIĆ CVRČAK

I.

Usvaja se Financijski plan poslovanja za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu za Dječji vrtić Cvrčak.

II.

Ova Odluka stupa na snagu drugi dan od dana donošenja.

KLASA: 007-04/23-01/18
URBROJ: 2109-99-01-23-13

Čakovec, 6. 12. 2023.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
Asja Supančić Balog, dipl. soc. radnik

DJEČJI VRTIĆ ČAKOVEC 3 CVRČAK

Dječji vrtić Cvrčak Čakovec
Lavoslava Ružičke 2
40000 Čakovec

Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu

Čakovec, studeni 2023.

Sadržaj

1. Opći dio 1

2. Posebni dio 6

3. Obrazloženje financijskog plana 7

3.1. Uvod – sažetak djelokruga rada 7

3.2. Obrazloženje programa 10

3.3. Cilj programa 13

3.4. Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi 15

1. Opći dio

Proračunski korisnik: Dječji vrtić Cvrčak

Šifra proračunskog korisnika: 005010302

RKP: 49350

Obrazloženje Općeg dijela Financijskog plana za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu za Dječji vrtić Cvrčak

Tablica 1. Opći dio sažetak računa prihoda i rashoda, računa financiranja i prenesenog viška/manjka i višegodišnjeg plana uravnoteženja

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIHODI UKUPNO	2.067.032	2.648.349	2.829.000	2.829.000	2.829.000
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.067.032	2.648.349	2.829.000	2.829.000	2.829.000
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE					
RASHODI UKUPNO	2.112.139	2.613.435	2.829.000	2.829.000	2.829.000
3 RASHODI POSLOVANJA	2.067.755	2.587.843	2.773.500	2.773.500	2.773.500
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	44.384	25.592	55.500	55.500	55.500
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-45.107	34.914	0	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-45.107	34.914	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	10.194	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-34.914	34.914	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0

** Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.*

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni planirani prihodi prema Financijskom planu za 2024. godinu predviđeni su u iznosu od 2.829.000,00 €.

Tablica 2. Procjena prihoda/primitaka Dječjeg vrtića Cvrčak prema izvorima financiranja za razdoblje 2024. i projekcija za 2025. i 2026.

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI UKUPNO	**2.067.032**	**2.648.349**	**2.829.000**	**2.829.000**	**2.829.000**
1 Opći prihodi i primici					
11 Opći prihodi i primici	1.441.796	1.778.098	1.981.000	1.981.000	1.981.000
3 Vlastiti prihodi					
31 Vlastiti prihodi	30.770	35.503	43.500	43.500	43.500
4 Prihodi za posebne namjene					
43 Ostali prihodi za posebne namjene	488.426	709.246	711.000	711.000	711.000
5 Pomoći					
51 Ostale pomoći	22.781	37.613			
52 Ostale pomoći	83.136	81.890	87.500	87.500	87.500
6 Donacije					
61 Donacije	122	6.000	6.000	6.000	6.000

Prihodi poslovanja u 2024. godini obuhvaćaju opće prihode i primitke, vlastite prihode, prihode za posebne namjene, tekuće pomoći iz državnog proračuna te donacije.

Opći prihodi i primici prihodi su iz nadležnog proračuna Grada Čakovca te obuhvaća sredstva za sufinanciranje učešća roditelja slabijeg socijalno statusa, djecu s teškoćama integriranu u redovne skupine, potpore za druge i svako slijedeće dijete, programe Odgoja i obrazovanja za programe i projekte namijenjene zadovoljavanju javnih potreba te redovne djelatnosti vrtića.

Vlastiti prihodi čine prihodi od najma prostora, organizacije stručnih skupova i pruženih usluga.

Prihodi za posebne namjene odnose se na uplate roditelja prema omjeru sufinanciranja temeljem Odluke o visini ekonomske cijene usluge za Dječji vrtić Cvrčak.

Ostale pomoći za tekuće ili kapitalne za rashode poslovanja ili kapitalne izdatke primljene od međunarodnih institucija i tijela EU-u, subjekata unutar općeg proračuna (državni, županijski, gradski, općinski proračuni). Poglavito se odnose na sredstva za roditeljski udio za djecu romske nacionalne manjine, za programe javnih potreba kao što su program predškole i djecu s teškoćama.

Donacije čine prijenosi od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te podrazumijeva trošenje tih sredstava za potrebe vrtića tj. prema namjeni koje odredi donator.

Tablica 3. Procjena prihoda/primitaka Dječjeg vrtića Cvrčak prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje 2024. i projekcija za 2025. i 2026.

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
			PRIHODI UKUPNO	**2.067.032**	**2.648.349**	**2.829.000**	**2.829.000**	**2.829.000**
6			**Prihodi poslovanja**	2.067.032	2.648.349	2.829.000	2.829.000	2.829.000
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	113.679	126.803	97.500	97.500	97.500
	64		Prihodi od imovine	0	0	0	0	0
	65		Prihodi od upravnih i admin.pristojb, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	488.426	709.246	711.000	711.000	711.000
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	29.616	41.503	47.500	47.500	47.500
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.434.034	1.770.798	1.971.000	1.971.000	1.971.000
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.276		2.000	2.000	2.000
7			**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**					
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine					

Procjena prihoda i primitaka za 2024. godinu kao i projekcije za 2025. i 2026. godinu planirane su na drugoj razine računskog plana. Izračuni su temeljeni na realnim troškovima kako bi se po svim standardima moglo provoditi odgojno obrazovni proces. Planirana povećanja poglavito se odnose se na povećanje prihoda skupine 67 za financiranje redovne djelatnosti sukladno važećem KU te skupinu 66 dijela prihoda od organizacije stručnog skupa. Planirano smanjenje skupine 63 odnosi se na prihode opće pomoći (izvora 51) koji nisu planirani.

Tablica 4. Procjena prihoda/primitaka Dječjeg vrtića Cvrčak prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja za razdoblje 2024. i projekcija za 2025. i 2026.

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
			PRIHODI UKUPNO	**2.067.032**	**2.648.349**	**2.829.000**	**2.829.000**	**2.829.000**
6			**Prihodi poslovanja**	2.067.032	2.648.349	2.829.000	2.829.000	2.829.000
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	113.679	126.803	97.500	97.500	97.500
		11	*Opći prihodi i primici*	7.762	7.300	10.000	10.000	10.000
		51	*Ostale pomoći*	22.781	81.890			
		52	*Ostale pomoći*	83.136	37.613	87.500	87.500	87.500
		61	*Donacije*	0	0			
	64			0	0	0	0	0
		31	*Vlastiti prihodi*	0	0	0	0	0
	65			488.426	709.246	711.000	711.000	711.000
		43	*Ostali prihodi za posebne namjene*	488.426	709.246	711.000	711.000	711.000
	66			29.616	41.503	47.500	47.500	47.500
		31	*Vlastiti prihodi*	29.494	35.503	41.500	41.500	41.500
		61	*Donacije*	122	6.000	6.000	6.000	6.000
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.434.034	1.770.798	1.971.000	1.971.000	1.971.000
		11	*Opći prihodi i primici*	1.434.034	1.770.798	1.971.000	1.971.000	1.971.000
	68			1.276		2.000	2.000	2.000
		31	*Vlastiti prihodi*	1.276		2.000	2.000	2.000
7			**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**					
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine					
		11	*Opći prihodi i primici*					

RASHODI I IZDACI

Ukupni planirani rashodi i izdaci prema Financijskom planu za 2024. godinu predviđeni su u iznosu od 2.829.000,00 €.

Tablica 5. Procjena rashoda/izdataka Dječjeg vrtića Cvrčak prema izvorima financiranja za razdoblje 2024. i projekcije za 2025. i 2026.

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
RASHODI UKUPNO	**2.112.139**	**2.613.435**	**2.829.000**	**2.829.000**	**2.829.000**
1 Opći prihodi i primici					
11 Opći prihodi i primici	1.441.796	1.764.529	1.981.000	1.981.000	1.981.000
3 Vlastiti prihodi					
31 Vlastiti prihodi	40.964	35.503	43.500	43.500	43.500
4 Prihodi za posebne namjene					
43 Ostali prihodi za posebne namjene	508.337	702.904	711.000	711.000	711.000
5 Pomoći					
51 Ostale pomoći	37.785	22.609			
52 Ostale pomoći	83.136	81.890	87.500	87.500	87.500
6 Donacije					
61 Donacije	122	6.000	6.000	6.000	6.000

Rashodi poslovanja obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode te rashode za nabavu nefinancijske imovine. Razlog povećanja kod izračuna rashoda za zaposlene, planirana iz izvora financiranja 11 Opći prihodi za financiranje redovne djelatnosti, je povećanje osnovice (u 2023. osnovica se povećala sa 740,31 € na 814,34 €) i Kolektivni ugovor. Materijalni i financijski rashodi planirani su na osnovu realnih rashoda i proračuna za prethodnu godinu. Odstupanje planiranog projekcijom prethodne godine i planiranog ove godine je radi povećanja osnovice plaće, povećanja svih materijalnih rashoda i usluga.

Tablica 6. Procjena rashoda/izdataka Dječjeg vrtića Cvrčak prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje 2024. i projekcija za 2025. i 2026.

Razred	Skupina		Naziv prihoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
			RASHODI UKUPNO	**2.112.139**	**2.613.435**	**2.829.000**	**2.829.000**	**2.829.000**
3			**Rashodi poslovanja**	2.067.755	2.587.843	2.773.500	2.773.500	2.773.500
	31		Rashodi za zaposlene	1.629.648	2.106.328	2.239.100	2.239.100	2.239.100
	32		Materijalni rashodi	434.010	477.083	529.950	529.950	529.950
	34		Financijski rashodi	4.096	4.433	4.450	4.450	4.450
4			**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	44.384	25.592	55.500	55.500	55.500
	42		Rashodi za nabavu proizv.dugotrajne imovine	44.384	25.592	55.500	55.500	55.500

Rashodi za zaposlene u 2024. godini planirani su u iznosu od 2.239.100,00 € te uključuju bruto plaće, doprinose na plaću i ostale naknade za zaposlene. Materijalni rashodi planirani su u iznosu 589.900,00 € uključuju rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova zaposlenima i ostale nespomenute rashode. Financijski rashodi planirani su u iznosu 4.450,00 € i odnose se na redovne bankarske usluge i usluge platnog prometa. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2023. godini planirani su u iznosu 55.500,00 € obuhvaćaju rashode za nabavu proizvedene dugotrajne dotrajale imovine.

Tablica 7. Procjena rashoda/izdataka Dječjeg vrtića Cvrčak prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja za razdoblje 2024. i projekcija za 2025. i 2026.

Razred	Skupina		Naziv prihoda	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
			RASHODI UKUPNO	**2.112.139**	**2.613.435**	**2.829.000**	**2.829.000**	**2.829.000**
3			**Rashodi poslovanja**	2.067.755	2.587.843	2.773.500	2.773.500	2.773.500
	31		Rashodi za zaposlene	1.629.648	2.106.328	2.239.100	2.239.100	2.239.100
		11	*Opći prihodi i primici*	1.434.034	1.728.990	1.977.000	1.977.000	1.977.000
		31	*vlastiti prihodi*	0	0	0	0	0
		43	*Ostali prihodi za posebne namjene*	189.819	377.338	262.100	262.100	262.100
		51	*Ostale pomoći*	0				
		52	*Ostale pomoći*	5.794				
	32		Materijalni rashodi	434.010	477.083	529.950	529.950	529.950
		11	*Opći prihodi i primici*	7.762	35.539	4.000	4.000	4.000
		31	*vlastiti prihodi*	40.836	35.370	43.350	43.350	43.350
		43	*Ostali prihodi za posebne namjene*	318.517	325.566	448.900	448.900	448.900
		51	*Ostale pomoći*	1.618	4.327			
		52	*Ostale pomoći*	65.156	72.281	27.700	27.700	27.700
		61	*Donacije*	122	4.000	6.000	6.000	6.000
	34		Financijski rashodi	4.096	4.433	4.450	4.450	4.450
		31	*vlastiti prihodi*	128	133	150	150	150
		52	*Ostale pomoći*	3.968	4.300	4.300	4.300	4.300
4			**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	44.384	25.592	55.500	55.500	55.500
	42		Rashodi za nabavu proizv.dugotrajne imovine	44.384	25.592	55.500	55.500	55.500
		11	*Opći prihodi i primici*		0			
		43	*Ostali prihodi za posebne namjene*	0				
		51	*Ostale pomoći*	36.167	18.283			
		52	*Ostale pomoći*	8.218	5.309	55.500	55.500	55.500
		61	*Donacije*		2.000			

Tablica 8. Procjena rashoda Dječjeg vrtića Cvrčak prema funkcijskoj klasifikaciji za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPNI RASHODI	**2.112.139,10**	**2.613.434,95**	**2.829.000,00**	**2.829.000,00**	**2.829.000,00**
09 Obrazovanje	**2.112.139,10**	**2.613.434,95**	**2.829.000,00**	**2.829.000,00**	**2.829.000,00**
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.011.200,27	2.498.629,95	2.699.000,00	2.699.000,00	2.699.000,00
0911 Predškolsko obrazovanje	2.011.200,27	**2.498.629,95**	**2.699.000,00**	**2.699.000,00**	**2.699.000,00**
096 Dodatne usluge u obrazovanju	100.938,84	114.805,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00

Funkcija obrazovanje planirana je za 2024. godinu u iznosu od 2.829.000,00 €. Ova funkcija obuhvaća rashode programa redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Cvrčak.

2. Posebni dio

Pregled financijskih sredstava po programima Dječjeg vrtića Cvrčak

Tablica 9. Procjena prema programima i aktivnostima za 2024. i projekcija za 2025. i 2026. godinu

Šifra	Naziv	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PROGRAM 1033	**PROGRAMI DV CVRČAK**	**2.112.139**	**2.613.435**	**2.829.000**	**2.829.000**	**2.829.000**
Aktivnost 1033A103301	**Rashodi za zaposlene**	**1.629.648**	**2.106.328**	**2.239.100**	**2.239.100**	**2.239.100**
Izvor financiranja 11	*Opći prihodi i primici*	1.434.034	1.728.990	1.977.000	1.977.000	1.977.000
Izvor financiranja 31	*Vlastiti prihodi*	0	0	0	0	0
Izvor financiranja 43	*Ostali prihodi za posebne namjene*	189.819	377.338	262.100	262.100	262.100
Izvor financiranja 51	*Pomoći EU*	0	0	0	0	0
Izvor financiranja 52	*Ostale pomoći*	5.794	0	0	0	0
3	Rashodi poslovanja	2.063.658	2.583.410	2.769.050	2.769.050	2.769.050
31	Rashodi za zaposlene	1.629.648	2.106.328	2.239.100	2.239.100	2.239.100
Aktivnost 1033A103302	**Materijalni i financijski rashodi**	**438.107**	**481.516**	**534.400**	**534.400**	**534.400**
Izvor financiranja 11	*Opći prihodi i primici*	7.762	35.539	4.000	4.000	4.000
Izvor financiranja 31	*Vlastiti prihodi*	40.836	35.370	43.350	43.350	43.350
Izvor financiranja 43	*Prihodi z posebne namjene*	318.517	325.566	448.900	448.900	448.900
Izvor financiranja 51	*Ostale pomoći*	1.618	4.327	0	0	0
Izvor financiranja 52	*Ostale pomoći*	65.156	72.281	27.700	27.700	27.700
Izvor financiranja 61	*Donacije*	122	4.000	6.000	6.000	6.000
32	Materijalni rashodi	434.010	477.083	529.950	529.950	529.950
Izvor financiranja 31	*Vlastiti prihodi*	128	133	150	150	150
Izvor financiranja 52	*Ostale pomoći*	3.968	4.300	4.300	4.300	4.300
34	Financijski rashodi	4.096	4.433	4.450	4.450	4.450
Izvor financiranja 11						
Izvor financiraja 43		0	0	0	0	0
Izvor financiraja 51		36.167	18.283	0	0	0
Izvor financiraja 52		8.218	5.309	55.500	55.500	55.500
Izvor financiraja 61		0	2.000	0	0	0
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**44.384**	**25.592**	**55.500**	**55.500**	**55.500**
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	44.384	25.592	55.500	55.500	55.500

Dječji vrtić Cvrčak ima jedan program 1033 koji provodi u dvije aktivnosti prikazane u tablici 9.

Izračuni su temeljeni na realnim troškovima kako bi se po svim standardima moglo provoditi odgojno obrazovni proces.

3. Obrazloženje financijskog plana

3.1. Uvod – sažetak djelokruga rada

Dječji vrtić Cvrčak Čakovec (dalje: Vrtić) je samostalna predškolska ustanova u kojoj se provodi rani i predškolski odgoj i obrazovanje djece od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu, a čiji je osnivač i vlasnik Grad Čakovec.

Ustanova u svom sastavu ima matični objekt Cvrčak u Čakovcu i područne objekte: PO „Maslačak“ u Čakovcu, PO „Krijesnice“ u Čakovcu, PO „Pčelice“ u Ivanovcu i PO „Stonoga“ u Novom Selu Rok od kojih svaki ima svoje specifičnosti. Sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i naobrazbi čl. 15.a (NN br.: 10/97, 107/7, 94/13, 98/19, 57/22 , 101/23) i Državnom pedagoškom standardu čl. 3. (NN br.: 63/08, 90/10) osim redovitog programa (10-satnog), Vrtić planira korisnicima pružati i ostale programe po pojedinim objektima:

- Posebne programe – Kraći program katoličkog vjerskog odgoja djece predškolske dobi (PO „Maslačak“)
- Program ranog učenja stranog jezika-engleskog (3 skupine u MO Cvrčak i 1 skupina u PO “Maslačak“)
- Programe javnih potreba – za djecu s teškoćama (integrirana u 4 PO), za djecu pripadnika nacionalnih manjina, romske i albanske nacionalnosti (integracija u MO „Cvrčak“, PO „Krijesnice“ , PO “Maslačak“, PO „Stonoga“ i PO „Pčelice“)
- Alternativni odgojno obrazovni program – Montessori program prema koncepciji M. Montessori (PO „Maslačak“ – 1 skupina)

Tablica 10.: Programi rada u Vrtiću Cvrčak

Programi s obzirom na trajanje		**Trajanje programa**	**Objekti**
Cjelodnevni programi		10 sati	Matični objekt „Cvrčak“, PO „Maslačak“, PO „Krijesnice“, PO „Stonoga“, PO „Pčelice“
Programi s obzirom na namjenu			
Redoviti program		10 sati	Svi objekti
Program javnih potreba	Djeca s teškoćama u razvoju	4 sata 5,5 sati 10 sati	MO Cvrčak, PO „Pčelice“, PO „Stonoga“, PO „Maslačak“
	Program rada s djecom rane i predškolske dobi pripadnika nacionalne manjine	10 sati	MO Cvrčak, PO “Pčelice“, PO “Stonoga“ PO „Krijesnice“
Posebni programi	Program rada ranog učenja stranog jezika-engleski	10 sati	MO Cvrčak -3 skupine, PO „Maslačak“-1skupina
Program različitih pedagoških koncepcija	Montessori program cjelodnevni alternativne orijentacije	10 sati	1 odgojna skupina u PO „Maslačak“
KRAĆI PROGRAM			
Kraći program katoličkog vjerskog odgoja za djecu predškolske dobi		2 x 45min tjedno	PO“Maslačak“
Rano učenje engleskog		1 x 45 min tjedno	MO „Cvrčak“, PO „Maslačak“ i PO „Pčelice“, PO “Stonoga“

Ustanova je i vježbaonica redovnim studentima Učiteljskog fakulteta u Čakovcu gdje se provodi stručno osposobljavanje redovnih i izvanrednih studenata. Dječji vrtić Cvrčak vježbaonica je za slijedeće metodike: Metodika glazbene kulture, Metodika likovne kulture, Metodika tjelesne i zdravstvene kulture ,Metodika upoznavanja okoline i metodika hrvatskog jezika i književnosti.

Odgojitelji, stručni suradnici i ravnatelj imaju obvezu trajnoga profesionalnog usavršavanja sukladno planu i programu koji donosi Ministar nadležan za obrazovanje (Državni pedagoški standard čl. 25., st. 2. NN 63/08, 90/10 i Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi čl. 29. NN 10/97, 94/13, 98/19, 57/22 ,101/23). Organizacija rada za tekuću pedagošku godinu provodit će se sukladno Zakonskim propisima.

Tablica 11.: Broj i raspored djece po vrtićima

Br.	Naziv vrtića	Adresa	Broj djece	Broj skupina	Broj odgojitelja i medicinskih sestara
1.	CVRČAK	Lavoslava Ružičke 2, Čakovec	195	11	22
2.	MASLAČAK	Josipa Bedekovića 22, Čakovec	136	7	16
3.	PČELICE	Zrinskih 4, Ivanovec	75	4	9
4.	STONOGA	Maršala Tita 45, Novo Selo Rok	39	2	4
5.	KRIJESNICE	Milke Trnine 13, Čakovec	49	3	7
UKUPNO			494	27	58

U vrtiću je zaposleno 106 radnika (od toga je 98 radnika na radnome mjestu, a 8 na rodiljnom, roditeljskom i dužem bolovanju), među kojima 62 odgojitelja, 4 stručne suradnice, 1 zdravstvena voditeljica, 7 djelatnika u upravi, 31 djelatnika u tehničkoj službi i ravnatelj. U pedagoškoj godini 2023./2024. nastavljamo suradnju sa Savezom udruga "Prvi korak" preko kojeg smo osigurali 7 pomagača u skupinama u kojima su integrirana djeca s težim teškoćama u razvoju. DV Cvrčak, PO „Stonoga" Novo Selo Rok, partner je na međunarodnom projektu Erasmus+ KA229. Nositelj projekta je DV "Turnišče" iz Slovenije. U sklopu projekta PO „Stonoga" Novo Selo Rok provodi projektne aktivnosti na temu „Astronomija u vrtiću", PO Stonoga dobio je status Eko -škole. U sklopu ranog učenja engleskog jezika 3 skupine Dječjeg vrtića Cvrčak (1 skupina MO Cvrčak i 1 skupina PO Maslačak) uključile su se u projekt „Say hello to the world". DV Cvrčak zajedno s partnerima DV Cipelica, III osnovna škola, FOI i razvojna agencija „Čakra" zajedno su u projektu "From Zero to STEM Hero", nosilac projekta Međimurski informatički klub. Cilj je provođenje specijaliziranih edukativnih programa usmjerenim na jačanje kompetencija Udruga i članova, uvid u primjere dobre prakse i načine na koje se STEM može popularizirati na razini opće populacije, ali i na razini specifične skupine poput djece i mladih. Oba projekta završavaju ove kalendarske godine.

Program se provodi sukladno Godišnjem planu i programu rada ustanove u pedagoškoj 2023./2024. godini sukladno Kurikulumu ustanove te propisima definiranim od Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta RH.

Naša vizija: „Vrtić u kojem dijete svoju predškolsku dob provodi u sretnom, sigurnom i zdravom okruženju uz podršku svih dionika odgojno obrazovnog procesa. Vrtić u kojem dijete našim ciljanim programima ostvaruje maksimum svojih potencijala na svim razvojnim područjima te uči međusobno surađujući i istražujući".

Naša misija: „Cjelovitim pristupom djetetu i stručnim usavršavanjem svih djelatnika omogućiti neprestani razvoj kvalitete odgojno-obrazovnog rada. Suradnjom svih dionika odgojno-obrazovnog procesa omogućiti razvoj maksimalnih potencijala svakog djeteta kao zasebne individue, a kreiranjem aktivnosti kako zatvorenom tako i na otvorenom, učiniti vrtić jedinstvenim i drugačijim od ostalih. Osnaživanje roditeljskih kompetencija za kvalitetnu podršku djetetovom rastu i razvoju te suradničko uključivanje u odgojno-obrazovnu ustanovu.

Tablica 12. Pregled financijskih sredstava potrebnih za program:

Naziv programa	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
Program 1033 Dječji vrtić Cvrčak	2.112.139	2.613.435	2.829.000	2.829.000	2.829.000
Ukupno program:	**2.112.139**	**2.613.435**	**2.829.000**	**2.829.000**	**2829.000**

3.2. Obrazloženje programa

Temeljna uloga predškolskog odgoja i obrazovanja odnosi se na stvaranje uvjeta za potpun i skladan razvoj djetetove osobnosti, doprinosi kvaliteti njegova odrastanja i posredno, kvaliteti njegova obiteljskog života. Potrebno je osigurati sredstva za izdatke za zaposlene, te materijalne i financijske rashode za potrebe djelatnosti sukladno standardima u redovitim programima u Dječjem vrtiću Cvrčak. U svim programima zadovoljavaju se potrebe i interesi djece, kao i potrebe njihovih roditelja. Programi potiču cjelovit razvoj osnovnih funkcija, sposobnosti i mogućnosti djeteta.

Program ranog i predškolskog odgoja koji se provodi u našoj ustanovi odnosi se na redoviti cjelodnevni (10-satni) i poludnevni program (4-satni, 5,5-satni) koji uključuje program inkluzije djece s teškoćama u razvoju u skupine s redovitim programom. Redovna djelatnost financira se iz proračuna grada Čakovca (izvor financiranja 11 Opći prihodi i primici) i iz drugih općina Županije (izvor financiranja 52 Ostale pomoći proračunskih korisnika), te roditeljskih uplata temeljem ugovora (izvor financiranja 43 ostali prihodi za posebne namjene proračunskih korisnika).

Inkluzija djece s teškoćama u razvoju odnosi se na program uključivanja 13 djece s različitim TUR u redovite skupine našeg Vrtića (djeca koja imaju Nalaz i mišljenje prvostupanjskog tijela vještačenja) i 10 djece koja imaju medicinsku dokumentaciju.

Program predškole – jednim dijelom sufinancira MZOS (izvor financiranja 52 Ostale pomoći), a ostatak se podmiruje iz sredstava proračuna Grada i Općina. Program predškole u našoj ustanovi ove godine nije

organiziran za posebnu skupinu, već za 136 djece koja su sljedeće godine školski obveznici i uključena su u redovne programe Vrtića.

Program za djecu rane i predškolske dobi pripadnika nacionalne manjine, 11 djece financira se iz proračuna Grada Čakovca i sredstvima MZOS.

Plan financijskog poslovanja Dječjeg vrtića Cvrčak za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu napravljeni su na temelju izvršenja 2022., ostvarenih pokazatelja poslovanja za razdoblje od 1.1. do 31.12.2023. i projekcija za razdoblje do 31.12.2023.godine, plana financijskog poslovanja za 2023. godinu, podataka o broju i strukturi ukupno upisane djece polaznika na dan 30.9.2023. te na osnovi tih podataka izrađene organizacije rada – broja, strukture radnika i odgojnih skupina po objektima.

Na dan 30.9.2023. godine u objektima u kojima Dječji vrtić Cvrčak obavlja svoju redovnu djelatnost upisano je ukupno 494 djece, 467 djece s područja Grada Čakovca i 27 djece iz ostalih općina Županije.

Upisano je 82 djece rane dobi (1-3 godine života), od kojih je 81 dijete s područja Grada i 1 dijete iz ostalih općina.(1 dijete s TUR integrirano u jasličke skupine).

Ukupno je upisano 412 djece vrtićke dobi, od kojih je 386 djece s područja Grada 374 na 10-satnom programu (13 djece s TUR integrirano u redovne skupine), 2 djece na 4-satnom programu, 1 dijete na 5,5-satnom, 9 djece na 10-satnom integrirano u redovne programe i 11 djece pripadnika nacionalnih manjina integrirana u redovni 10-satni program.

Polazeći od navedenog, izračuni su temeljeni na realnim troškovima kako bi se po svim standardima moglo provoditi odgojno obrazovni proces.

Planirani ukupni prihodi i planirani ukupni rashodi poslovanja Dječjeg vrtića Cvrčak za 2024. godinu i projekcije plana za 2025. i 2026. godinu iznose 2.829.000,00 €.

Prihodi redovne djelatnosti planirani su na temelju planiranih prihoda od roditelja, Grada Čakovca, Države i ostalih Općina prema sadašnjem učešću u cijeni. Ostali prihodi planirani su na temelju pokazatelja financijskog poslovanja za 2022. godinu, za razdoblje 1.1. do 30.9.2023. godine i očekivanja u narednom razdoblju. Rashodi su planirani na temelju izvršenja 2022. godine, ostvarenih pokazatelja poslovanja za prvih devet mjeseci poslovanja 2023. godine i očekivanih rashoda za razdoblje od 1.10. do 31.12.2023. godine te projekcija na osnovi podataka o planiranoj organizaciji rada (broja i strukture odgojih skupina po objektima) u 2024. i projekcija za 2025. i 2026. godinu.

Tablica 13. Pregled i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
Aktivnost 1033A103301 Rashodi za zaposlene	1.629.648	2.613.435	2.239.100	2.239.000	2.239.000
Aktivnost 1033A103302 Materijalni i financijski troškovi rashodi za nabavu nefinancijske imovine	482.491	507.108	589.900	589.900	589.900
Ukupno program:	**2.112.139**	**2.613.435**	**2.829.000**	**2.829.000**	**2.829.000**

Temeljem gore iznijetog u Financijskom planu za 2024. godinu Rashodi za zaposlene – aktivnost 1033A103301 koji se financiraju iz Izvora 11 – Opći prihodi i primici - Grad Čakovec iznose 2.239.100 € što je veći iznos u odnosu na 2022. godinu. Razlog povećanja je veća osnovica (u 2022. godini osnovica se povećala sa 740,31 € na 814,34 €) kod izračuna rashoda za zaposlene i materijalna prava prema KU. Povećanje materijalnih rashoda Dječji vrtić Cvrčak financira iz izvora 43 sredstva po posebnim propisima - uplate roditelja, dok je povećanje aktivnosti 1033A103302 uslijedilo uslijed poskupljenja energenata i hrane, te ostalih usluga i rashoda potrebnih za redovito poslovanje Dječjeg vrtića Cvrčak.

Pokazatelj rezultata:
Provedba Godišnjeg plana i programa te kurikuluma Dječjeg vrtića Cvrčak te odgovorno i racionalno trošenje financijskih sredstava.

Definicija pokazatelja:
Osiguranje financijskih sredstva kojima se omogućuje ostvarivanje osnovnih djelatnosti vrtića. Broj djece u skupini u odnosu na broj odgojitelja usklađuje se s Državnim pedagoškim standardom, kako bi se osigurala kvaliteta provođenja predškolskog odgoja.

3.3. Cilj programa

Osnovni cilj ovog programa je osiguranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti Vrtića u skladu s obvezujućim zakonima i na temelju njih donesenim ostalim propisima.

Cilj je u razdoblju od 2024. – 2026. godine povećati obuhvat djece rane i predškolske dobi programima predškolskog odgoja i obrazovanja, osigurati za to prostorno materijalne i druge financijske uvjete, omogućiti svoj djeci, čiji roditelji za to iskažu interes, uključivanje u neki od oblika institucionalnog predškolskog odgoja te se u potpunosti uskladiti sa Državnim pedagoškim standardom. Trajni cilj je podizanje kvalitete ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja na području Grada Čakovca. Zbog poboljšanja kvalitete odgojno obrazovnog rada uvoditi nove programe, okrenuti se modernim tehnologijama i pratiti svjetske trendove u predškolskom odgoju i obrazovanju, uključivati se u projekte projekte koji su financirani iz Europskih fondova.

Tablica 10. Pokazatelji rezultata/uspješnosti

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Povećanje broja djece obuhvaćene posebnim redovnim programom učenja engleskog jezika	Povećanjem broja djece koji se uključuju u ovaj program utječe se na razvijanje senzibilnosti za strani jezik kod većeg broja djece, što utječe na cjelokupni razvoj djeteta, a posebice na govorne sposobnosti i percepciju	Udio djece obuhvaćene posebnim redovnim programom ranog učenja engleskog jezika u ukupnom broju upisane djece	20%	25%	25%	30%
Povećanje broja kraćih programa	Povećanje broja kraćih programa omogućuje djeci predškolske dobi pohađanje dodatnih aktivnosti unutar prostora vrtića, što je bolje za djecu jer se nalaze u poznatom prostoru i s poznatom djecom, a roditeljima olakšava organizaciju svakodnevnog života	Broj dodatnih programa	2 dodatna program	2 dodatna programa	3 dodatna programa	3 dodatna programa
Odgojitelji, stručni suradnici i ravnatelji pohađali su programe profesionalnog usavršavanja	Pohađanjem seminara i radionica radi se na profesionalnom rastu i razvoju odgojitelja i stručnih suradnika koji je neophodan za kvalitetno provođenje predškolskog odgoja i obrazovanja	%	100%	100%	100%	100%

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Povećanje broja djece organiziranih posjeta vrtićkih skupina kulturnim manifestacijama	Organiziranjem posjeta vrtićkih skupina kulturnim manifestacijama bogati se cjelokupno iskustvo djece u raznolikim aktivnostima, osobito istraživačko-spoznajnim i specifičnim aktivnostima povezanim s kulturnom umjetnosti	Broj posjeta dječjim kazalištima godišnje na razini dječjeg vrtića	4	4	4	4
Povećanje broja gostovanja kazališta/dramskih skupina i sl. u dječjem vrtiću	Gostovanjem kazališta i dramskih skupina djeci se približava dramska umjetnost od malih nogu te im se u njima poznatom okruženju približava dramska umjetnost kao način izražavanja	Broj gostovanja godišnje na razini vrtića	2	3	3	3
Uvođenje/integracija sportskog programa unutar redovnog programa	Uključivanje i povećanjem broja djece koji se uključuju u ovaj program koji utječe na socijalizaciju djece sudjelovanjem u sportskim aktivnostima, stjecanja osnovnih znanja , vještina i navika potrebnih za prilagodbu novim, složenijim motoričkim aktivnostima kao i zadovoljavanje njihove biološke potrebe za kretanjem i igrom	Udio djece obuhvaćene posebnim redovnim sportskim programom u ukupnom broju upisane djece	0	2	3	4

3.4. Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07 i 94/13, 98/19, 57/22, 101/23)
- Državno pedagoški standardi predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10)
- Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa i predškolskog odgoja (NN 134/97, 57/22)
- Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/97, 94/13, 57/22)
- Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću (NN 133/97, 4/98)
- Kolektivni ugovor za djelatnost predškolskog odgoja Vrtića od 4.veljače 2022. godine
- Izmjene i dopune Programa zdravstvene zaštite djece, higijene i pravilne prehrane djece u dječjim vrtićima (NN 121/07, 57/22)
- HACCAP
- Vodič dobre higijenske prakse i primjene HACCP načela za institucionalne kuhinje, Ministarstvo zdravstva i socijalne skrbi, ožujak 2010.
- Primjena HACCAP načela za vrtićke kuhinje, vodič
- Zakon o higijeni hrane i mikrobiološkim kriterijima za hranu (NN 83/22)

KLASA: 400-02/23-01/3
URBROJ: 2109-99-02-23-01

Čakovec, 3. studeni 2023.

Voditeljica računovodstva:

Aleksandra Trstenjak

DJEČJI VRTIĆ ČAKOVEC 2 OVRČAK

Ravnateljica:

Lidija Varošanec