

OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA „VARAŽDIN“ ZA 2025. GODINU

Šifra i naziv razdjela: Dječji vrtić „Varaždin“

UVOD

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA: Djelatnost izvan obiteljskog odgoja i naobrazbe djece predškolske dobi u Dječjem vrtiću „Varaždin“ provodi se unutar devet objekata a to su: Aleja, Biškupec, Dravska, Gortanova, Koprivnička, Kozarčeva, Kućan, Trakošćanska i Hraščica. O ustroju rada u svakom pojedinom objektu brine se voditelj vrtića sukladno Godišnjem planu i programu rada vrtića. Unutarnjim ustrojem poslovi Vrtića razvrstavaju se na poslove vođenja vrtića, poslove stručnog i odgojno - obrazovnog rada, poslove zdravstvene zaštite i njege djece, financijsko - računovodstvene poslove, upravno - pravne poslove, poslove prehrane te pomoćno - tehničke poslove. Organizacija rada ustanove i zaposlenika te organizacija radnog vremena u skladu je s potrebama korisnika programa (roditelja). Radno vrijeme ustanove maksimalno je prilagođeno potrebama djece i roditelja na osnovi pokazatelja dobivenih anketiranjem roditelja prilikom upisa djece u vrtić i redovitim informiranjem. Vrtić se financira sredstvima Grada Varaždina, sredstvima Ministarstva (javne potrebe i fiskalna održivost dječjih vrtića), uplatama roditelja te se financira iz vlastitih prihoda (najam prostora, kraći sportski program). Kriteriji financiranja su broj djece te odgojne skupine. Trenutni broj zaposlenih u vrtiću je 173 te je dodatno zaposleno 25 pomoćnika za djecu s teškoćama u razvoju.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA: Organizacijska struktura Dječjeg vrtića „Varaždin“ sastoji se od jedne ravnateljice, pet stručnih suradnica, šestero administrativnih radnica, dvije zdravstvene voditeljice, jedne kineziologinje, sto i pet odgojitelja, osam kuharica, devet pomoćnih kuharica, dvadeset devet spremačica, jedne pralje, pet domara te jednog vozača. Dječji vrtić „Varaždin“ također zapošljava pomoćnike za djecu s teškoćama kojih je trenutno 25.

Pregled financijskih sredstava po programima:

Naziv programa iz Proračuna	Plan za 2025.	Razlika	Novi plan za 2025.
5 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	6.676.806,00	0,00	6.676.806,00
Ukupno:	6.676.806,00	0,00	6.676.806,00

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

5 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

Opis programa:

Prema programskoj klasifikaciji program pod brojem 5 nosi naziv Predškolski odgoj i obrazovanje te se sastoji od četiri aktivnosti, a to su: aktivnost 53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“, aktivnost 53006 Pomoćnik u Dječjem vrtiću, aktivnost 53007 Projekt „Erasmus+“ te aktivnost 53014 Solarne elektrane na objektima DV Varaždin.

Programom Predškolski odgoj i obrazovanje planiraju se sredstva za obavljanje osnovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“.

Zakonske i druge pravne osnove programa:

Zakonska i druga podloga za uvođenje programa: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju pročišćeni tekst zakona NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, Zakonska i druga podloga za uvođenje programa je Statut Grada Varaždina članak 69 („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 3/18, 2/20, 2/21 i 4/21 – pročišćeni tekst), Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za Projekt s jednim korisnikom u okviru programa ERASMUS+. Broj sporazuma – 2020-1-PT01-KA229-078874, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za jednog korisnika, Erasmus+ 2021-2PLO-KA220-SCH-000048581, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za jednog korisnika, Erasmus+ Broj ugovora – 2022-1-HR01-KA122-SCH-000069057, 1. Akreditacija; broj projekta: 2023-1HR01-KA121-SCH-000117458 te 2. Akreditacija; broj projekta: 2024-1-HR01-KA121-SCH-000211445 ZA-530-2024.

Ciljevi provedbe programa:

Dječji vrtić „Varaždin“ II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu planira preraspodjelu rashoda, odnosno planiraju se:

- isplatiti jednokratne nagrade odgojiteljicama za provođenje edukacija i rada s djecom na projektu STEM s naglaskom na robotiku
- isplaćivati naknade za prijevoz zaposlenicima koji stanuju u 1. ili 2. zoni, a mjesto rada im se nalazi u 3. zoni grada Varaždina (isplate su krenule sa plaćom za travanj)
- isplatiti otpremnine za zaposlenike koji odlaze u mirovinu
- nabaviti uredska oprema i namještaj za pojedine objekte

Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa

Naziv programa iz Proračuna	Plan za 2025.	Razlika	Novi plan za 2025.
53002 Financiranje redovne djelatnosti	6.272.684,00	0,00	6.272.684,00
53006 Pomoćnik u dječjem vrtiću	338.222,00	0,00	338.222,00
53007 Projekt „ERASMUS+“	45.900,00	0,00	45.900,00
5014 Solarne elektrane na objektima DV Varaždin	20.000,00	0,00	20.000,00
UKUPNO	6.676.806,00	0,00	6.676.806,00

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: 53002 Financiranje redovne djelatnosti

Obrazloženje aktivnosti/projekta:

- aktivnost Financiranje redovne djelatnosti dijeli se na proračunski i vanproračunski dio, odnosno financiranje, a usmjerena je na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“
- pod navedenu aktivnost uključeni su rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi te rashodi za nabavu nefinancijske imovine
- aktivnost se sastoji od izvora 11, 51, 5102 i 72 (izvori se odnose na proračunski dio), te se sastoji od izvora 31 i 32 (izvori se odnose na vanproračunski dio)
- ukupna planirana sredstva uključujući II. izmjene i dopune financijskog plana za 2025. godinu za aktivnost Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“ iznose 6.272.684,00 eura
- II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu prihodi su ostali nepromijenjeni u odnosu na postojeći plan
- II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu rashodi su preraspodijeljeni po kontima kako slijedi:

Izvor 11 - Opći prihodi i primici - proračunski dio

- **3111** Plaće za redovan rad – stavka se smanjuje za 24.000,00 eura zbog preraspodjele
- **3121** Ostali rashodi za zaposlene – stavka se povećava za 24.750,00 eura zbog isplate 17 jednokratnih nagrada (1 nagrada u iznosu od 750,00 eura i 16 nagrada u iznosu od 500,00 eura) odgojiteljicama za provođenje edukacija i rad s djecom na projektu STEM s naglaskom na robotiku. Također povećanje rashoda se odnosi na povećanu isplatu naknada za smrtne slučajeve i potpore za bolovanja
- **3212** Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život – stavka se povećava za 8.000,00 eura zbog početka isplate prijevoza zaposlenima, odnosno zbog povećanja naknade prijevoza zaposlenicima koji stanuju u 1. ili 2.

zoni, a mjesto rada im se nalazi u 3. zoni

- **3232** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – stavka se smanjuje za 8.750,00 eura zbog preraspodjele rashoda

Izvor 32 – Ostali prihodi - vanproračunski dio

- **3121** Ostali rashodi za zaposlene – stavka se povećava za 20.000,00 eura zbog isplate 2 otpremnine
- **3222** Materijal i sirovine – stavka se smanjuje za 10.000,00 eura zbog preraspodjele rashoda
- **3223** Energija – stavka se smanjuje za 12.000,00 eura zbog preraspodjele rashoda
- **4221** Uredska oprema i namještaj – stavka se povećava za 6.000,00 eura zbog nabave uredske opreme i namještaja potrebnih objektu Dravska
- **4223** Oprema za održavanje i zaštitu – stavka se smanjuje za 4.000,00 eura zbog preraspodjele rashoda

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Plan za 2025.	Razlika	Novi plan za 2025.
Zaposleni	Broj zaposlenih	osoba	168	5	173
Kraći program ranog učenja stranih jezika	Broj djece	dijete	30	5	35
Kraći kineziološki program	Broj djece	dijete	37	10	47
Robotika za djecu predškolske dobi	Broj djece	dijete	20	10	30
Program „Numicon“	Broj djece	dijete	20	10	30

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: 53006 Pomoćnik u Dječjem vrtiću „Varaždin“

Obrazloženje aktivnosti/projekta:

- pomoćnici u Dječjem vrtiću „Varaždin“ pružaju neposrednu potporu djetetu s teškoćama u redovnim uvjetima, surađuju s odgojiteljem te su dio kolektiva predškolske ustanove
- oni omogućavaju poboljšanje sudjelovanja u organizaciji inkluzivnog okruženja te okruženja pogodnog za socijalizaciju djeteta s teškoćama
- cilj je osiguranje što boljeg socio-emocionalnog statusa djece s teškoćama u razvoju
- zakonska i druga podloga za uvođenje programa je Statut Grada Varaždina članak 69 („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 3/18, 2/20, 2/21 i 4/21 – pročišćeni tekst)
- ukupna planirana sredstva uključujući izmjene i dopune financijskog plana za 2025. godinu za aktivnost Pomoćnik u dječjem vrtiću iznose 338.222,00 eura, odnose se na proračunska sredstva, izvor 11
- II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu rashodi su preraspodijeljeni po kontima kako slijedi:
 - **3212** Naknade za prijevoz – stavka se povećava za 2.500,00 eura zbog povećanja rashoda za prijevoz pomoćnika, odnosno zbog zapošljavanja pomoćnika kojima su troškovi prijevoza veći od planiranih
 - **3237** Intelktualne i osobne usluge – stavka se smanjuje za 2.500,00 eura zbog preraspodjele rashoda

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Plan za 2025.	Razlika	Novi plan za 2025.
Pomoćnici u vrtiću	Broj zaposlenih	osoba	25	0	25

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: 53007 Projekt „ERASMUS+“

Obrazloženje aktivnosti/projekta:

- Erasmus projekt u vrtiću se provodi kako bi se poboljšala kvaliteta odgojno obrazovne prakse odgojitelja
- zakonska i druga podloga za uvođenje programa: Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za Projekt s jednim korisnikom u okviru programa ERASMUS+. Broj sporazuma – 2020-1-PT01-KA229-078874_2, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za jednog korisnika, Erasmus+ 2021-2PLO-KA220-SCH-000048581 Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za jednog korisnika, Erasmus+, KA1, 2022 – Posebni uvjeti. Broj ugovora – 2022-1-HR01-KA122-SCH-000069057, 1. Akreditacija; broj projekta: 2023-1HR01-KA121-SCH-000117458 te 2. Akreditacija; broj projekta: 2024-1-HR01-KA121-SCH-000211445 ZA-530-2024.
- ukupna planirana sredstva uključujući izmjene i dopune financijskog plana za 2025. godinu za aktivnost 53007 Projekt Erasmus + iznose 45.900,00 eura, odnose se na vanproračunska sredstva, izvor 32
- u nastavku slijedi prikaz planiranih rashoda po kontima:
 - **3211** Službena putovanja – stavka se smanjuje za 6.500,00 eura zbog preraspodjele rashoda
 - **3214** Ostale naknade troškova zaposlenima – stavka se povećava za 5.000,00 eura zbog isplate autorskih honorara zaposlenicima koje sudjeluju u Erasmus+ projektu
 - **3239** Ostale usluge – stavka se povećava za 1.500,00 eura zbog troškova tiskanja majica za djecu u sklopu Erasmus+ projekta

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Plan za 2025.	Razlika	Novi plan za 2025.
zaposlenici	broj zaposlenih	osoba	5	0	5

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: 53014 Solarne elektrane na objektima DV Varaždin

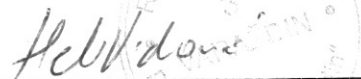
Obrazloženje aktivnosti/projekta:

- na krovovima 4 objekta (Aleja, Graberje, Kozarčeva, Kućan) planirana je izgradnja integriranih fotonaponskih elektrana za proizvodnju električne energije koja će se koristiti za vlastite potrebe, a eventualni višak će se predavati u distribucijsku mrežu HEP-ODS-a
- aktivnost će se financirati iz proračunskih sredstava, odnosno iz Izvora 72
- za aktivnost 53014 Solarne elektrane na objektima Dječjeg vrtića „Varaždin“ II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu nema promjena na stavkama prihoda i rashoda

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Plan za 2025.	Razlika	Novi plan za 2025.
Fotonaponske elektrane	snaga elektrana	kW	48	0	48

Dječji vrtić „Varaždin“

Ravnateljica:



Helena Vidović, mag. logopedije