

OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA PLANA ZA 2026.

Šifra i naziv razdjela: Dječji vrtić „Varaždin“

➤ UVOD

Djelokrug rada i organizacijska struktura

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 znanosti, obrazovanja i mladih (sredstava su namijenjena sufinanciranju obveznog programa predškole za djecu predškolske dobi), sredstvima Vlade Republike Hrvatske (fiskalna održivost dječjih vrtića), uplatama roditelja te se financira iz vlastitih prihoda (najam prostora, kraći sportski program). Kriteriji financiranja su broj djece (760) te odgojne skupine (ukupno 44 (+2) odgojnih skupina). Trenutni broj zaposlenih u vrtiću je 173 te je dodatno zaposleno 23 pomoćnika za djecu s teškoćama u razvoju. Organizacijska struktura Dječjeg vrtića „Varaždin“ sastoji se od jedne ravnateljice, pet stručnih suradnica, šestero administrativnih radnica, dvije zdravstvene voditeljice, jedne kineziologinje, sto pet odgojitelja, osam kuharica, devet pomoćnih kuharica, dvadeset devet spremačica, jedne pralje, pet domara te jednog vozača. Kao što je navedeno, Dječji vrtić „Varaždin“ zapošljava i pomoćnike za djecu s teškoćama kojih je trenutno 23.

Pregled financijskih sredstava po programima:

Naziv programa iz Proračuna	Plan 2026.	Izmjene i dopune	Novi Plan 2026.
5 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	6.748.418,00	0,00	6.748.418,00
Ukupno:	6.748.418,00	0,00	6.748.418,00

➤ 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 tri aktivnosti, a to su: aktivnost 53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“, aktivnost 53006 Pomoćnik u Dječjem vrtiću te aktivnost 53007 Projekt „ERASMUS+“. 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, 101/23, Statut Dječjeg vrtića „Varaždin“ („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 12/21, 7/23 i 6/24), Statut Grada Varaždina („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 4/21, 13/22, 10/23), Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za Projekt s jednim korisnikom u okviru programa Erasmus+, broj ugovora: 2021-2PLO-KA220-SCH-0000485 81, 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, 2. Akreditacija; broj projekta: 2024-1-HR01-KA121-SCH-000211445 ZA-530-2024 te 3. Akreditacija; broj projekta: HR01-KA121-SCH-000325910 ZA 545-2025.

Ciljevi provedbe programa u razdoblju:

- sanacija podova u objektima Kozarčeva, Gortanova i Dravska,
- nabava dječjih igrala za dvorišta po objektima te
- nabava namještaja po objektima

Navedeno će se financirati sredstvima dodijeljenima od strane Vlade RH (fiskalna održivost dječjih vrtića).

• **Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa**

Naziv aktivnosti	Plan 2026.	Izmjene i dopune	Novi Plan 2026.
53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića	6.397.921,00	0,00	6.397.921,00
53006 Pomoćnik u dječjem vrtiću	310.497,00	0,00	310.497,00
53007 Projekt ERASMUS+	40.000,00	0,00	40.000,00
Ukupno program:	6.748.418,00	0,00	6.748.418,00

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: 53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića

Obrazloženje aktivnosti/projekta:

- aktivnost 53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića dijeli se na proračunski i vanproračunski dio, odnosno financiranje
- aktivnost je usmjerena 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 proizvedene dugotrajne imovine
- aktivnost se sastoji od izvora 11, 501101 i 501104 (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 2026. godinu za aktivnost 53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“ iznose 6.397.921,00 eura

U nastavku je prikazana preraspodjela stavki proračunskog dijela prihoda:

Izvor 11 – Opći prihodi i primici – Pomoći iz državnog proračuna

- **671110** Prihodi za financiranje rashoda poslovanja – II. izmjenama i dopunama financijskog plana je preraspodijeljeno 3.000,00 eura sa navedene stavke na stavku **671210** Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine, sredstva na stavci se odnose na buduće troškove vezane uz izgradnju integriranih fotonaponskih elektrana za proizvodnju električne energije koja će se koristiti za vlastite potrebe

Izvor 501101 – Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke

- **636120** Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S – na ovu stavku je upisano 27.240,00 eura sa stavke 636120 (izvor 51) zbog promjene izvora financiranja

Izvor 501104 - Pomoći iz državnog proračuna – fiskalna održivost dječjih vrtića

- **636120** Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S - na ovu stavku je upisano 229.838,00 eura sa stavke 636120 (izvor 5102) zbog promjene izvora financiranja

Vanproračunski prihodi se nisu mijenjali.

U nastavku je prikazana preraspodjela stavki proračunskog dijela rashoda:

Izvor 11 – Opći prihodi i primici

- **3232** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – preraspodijeljeno je 1.500,00 eura sa navedene stavke na stavku 3237 Intelektualne i osobne usluge, preraspodijeljena sredstva su vezana uz provođenje II. nadzorne posjete HMS-a (Sustav za upravljanje kategorijama prehrane)

Izvor 501101 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke

- **3222** Materijal i sirovine - na ovu stavku je preraspodijeljeno 27.240,00 eura sa izvora 51 zbog promjene izvora financiranja, sredstva su namijenjena sufinanciranju obveznog programa predškole za djecu predškolske dobi

Izvor 501104 - Pomoći iz državnog proračuna – fiskalna održivost dječjih vrtića

- **3232** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – na ovu stavku je upisano 109.838,00 eura, planirana je sanacija podova u objektima Kozarčeva, Gortanova i Dravska
- **4221** Uredska oprema i namještaj – 70.000,00 eura biti će utrošeno za opremanje objekata namještajem
- **4227** Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – 50.000,00 eura planirano je za nabavu igrala koja će biti postavljena na dvorištima objekata
- sredstva su preraspodijeljena sa izvora 5102 na novi izvor 501104

U nastavku je prikazana preraspodjela stavki vanproračunskog dijela rashoda:

Izvor 32 – Ostali prihodi

- **3111** Plaće za redovan rad – sa stavke je raspodijeljeno 11.000,00 eura na stavku 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika i to u iznosu od 6.000,00 eura te na stavku 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 5.000,00 eura za potrebe tekućeg i investicijskog održavanja vrtića

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Zaposleni	Broj zaposlenih	osoba	173	174	174	174
Kraći kineziološki program	Broj djece	dijete	50	45	45	45
Kraći program ranog učenja stranih jezika	Broj djece	dijete	35	35	35	35
Robotika za djecu predškolske dobi	Broj djece	dijete	30	30	30	30
Program „Numicon“	Broj djece	dijete	30	30	30	30

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: 53006 Pomoćnik u Dječjem vrtiću

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, također omogućavaju poboljšanje sudjelovanja u organizaciji inkluzivnog okruženja i 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 („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 3/18, 2/20, 2/21, 4/21, 12/21, 13/22, 7/23, 10/23 i 6/24 - pročišćeni tekst)
- ukupna planirana sredstva uključujući I. izmjene i dopune financijskog plana za 2026. godinu za aktivnost 53006 Pomoćnik u dječjem vrtiću iznose 310.497,00 eura, odnose se na proračunska sredstva, izvor 11
- izmjenama i dopunama financijskog plana za 2026. godinu prihodi i rashodi koji se odnose na navedenu aktivnost nisu se povećavali ni smanjivali, u odnosu na planirani broj pomoćnika za 2026. godinu, trenutno ih je zaposleno 23

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Plan za 2026.	Izmjene i dopune	Novi plan za 2026.
Pomoćnici u vrtiću	Broj zaposlenih	osoba	24	-1	23

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 ugovora: 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, 2. Akreditacija; broj projekta: 2024-1-HR01-KA121-SCH-000211445 ZA-530-2024 te 3. Akreditacija; broj projekta: HR01-KA121-SCH-000325910 ZA 545-2025.
- ukupna planirana sredstva uključujući I. izmjene i dopune financijskog plana za 2026. godinu za aktivnost 53007 Projekt ERASMUS+ nisu promijenjena i iznose 40.000,00 eura
- sredstva se odnose na vanproračunska sredstva, izvor 32, ukupan broj zaposlenih koji sudjeluju u projektu je 5

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Plan za 2026.	Izmjene i dopune	Novi plan za 2026.
Zaposlenici	broj zaposlenih	osoba	5	0	5

Dječji vrtić „Varaždin“
Ravnateljica
VARAŽDIN
Helena Vidović, mag. logopedije