

OBRAZLOŽENJE III. 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 Hrašćica. 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 (od čega je jedna tajnica i jedna ekonom), 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.
08 SUFINANCIRANJE PROJEKATA EU	0,00	94.200,00	94.200,00
530 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	6.748.418,00	0,00	6.748.418,00
Ukupno:	6.748.418,00	94.200,00	6.842.618,00

➤ OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

08 SUFINANCIRANJE PROJEKATA EU
Opis programa: Prema programskoj klasifikaciji program pod brojem 08 nosi naziv Sufinanciranje projekata EU i sastoji se od jedne aktivnosti i to: 080034 RUKE – Razvoj, uključivost, kvaliteta i empatija.
Zakonske i druge pravne osnove programa: Fond: Europski socijalni fond plus, Program: Program Učinkoviti ljudski potencijali 2021.-2027., Nadležno tijelo:, Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih, Područje: Obrazovanje i cjeloživotno učenje; https://esf.hr/esfplus/natjecaji/obrazovanje/osiguranje-povecanog-sudjelovanja-u-ranom-i-predskolskom-odgoju-i-obrazovanju-rpoo/
Ciljevi provedbe programa u razdoblju: - povećanje pristupačnosti ranom i predškolskom odgoju i obrazovanju, odnosno podrška uključivanju djece u ranjivim situacijama u programe RPOO-a te jačanje kapaciteta ustanova za provedbu programa RPOO-a za djecu s teškoćama u razvoju

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

Naziv aktivnosti	Plan 2026.	Izmjene i dopune	Novi Plan 2026.
080034 RUKE – Razvoj, uključivost, kvaliteta i empatija	0,00	94.200,00	94.200,00
Ukupno program:	0,00	94.200,00	94.200,00

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: 080034 RUKE – Razvoj, uključivost, kvaliteta i empatija

Obrazloženje aktivnosti/projekta:

- troškovi aktivnosti 080034 RUKE – Razvoj, uključivost, kvaliteta i empatija planiraju se na dva izvora 561 ESF+ i 5012 Pomoći iz državnog proračuna kroz nacionalno sufinanciranje EU projekata
- planiraju se u omjeru 85% na ESF+ i 15% na Pomoć iz državnog proračuna
- aktivnost se bavi povećanjem pristupačnosti RPOO-u osiguravanjem kadrovske i programske podrške ranjivim skupinama

U nastavku su prikazane stavke koje obuhvaća projekt:

Izvor 501200 RUKE – Razvoj, uključivost, kvaliteta i empatija

- **638110** Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – na stavci je planirano 14.130,00 eura

Izvor 501200 RUKE – Razvoj, uključivost, kvaliteta i empatija

- **3111** Plaće za redovan rad – na stavci je planirano 2.625,00 eura
- **3121** Ostali rashodi za zaposlene - na stavci je planirano 210,00 eura
- **3132** Doprinosi za zdravstveno osiguranje - na stavci je planirano 435,00 eura
- **3212** Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život - na stavci je planirano 240,00 eura
- **3222** Materijal i sirovine - na stavci je planirano 10.620,00 eura

Izvor 56100 Europski socijalni fond plus (ESF plus) – raspoloživ predujam ili unaprijed naplaćen prihod

- **638110** Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – na stavci je planirano 80.070,00 eura

Izvor 56100 Europski socijalni fond plus (ESF plus) – raspoloživ predujam ili unaprijed naplaćen prihod

- **3111** Plaće za redovan rad – na stavci je planirano 14.875,00 eura
- **3121** Ostali rashodi za zaposlene - na stavci je planirano 1.190,00 eura
- **3132** Doprinosi za zdravstveno osiguranje - na stavci je planirano 2.465,00 eura
- **3212** Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život - na stavci je planirano 1.360,00 eura
- **3222** Materijal i sirovine - na stavci je planirano 60.180,00 eura

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Zaposleni	Broj zaposlenih	osoba	0	2	2	2
Djeca	Broj djece	dijete	0	20	20	20

530 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

Opis programa:

Prema programskoj klasifikaciji program pod brojem 530 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, 3. Akreditacija; broj projekta: HR01-KA121-SCH-000325910 ZA 545-2025 te 4. akreditacija; broj projekta: 2026-1-HR01-KA121-SCH-000447934.

Ciljevi provedbe programa u razdoblju:

- u tijeku je provedba planiranih ciljeva (sanacija podova u objektima Trakošćanska, Kozarčeva, Gortanova i Aleja, nabava dječjih igrala za dvorišta po objektima te nabava namještaja po objektima)
- ovim rebalansom će sredstva biti preraspodijeljena na potrebna konta

• 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 III. izmjene i dopune financijskog plana za 2026. godinu za aktivnost 53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“ iznose 6.397.921,00 euro

Proračunski prihodi se nisu mijenjali.

Vanproračunski prihodi se nisu mijenjali.

U nastavku je prikazana preraspodjela stavki proračunskog dijela rashoda:

Izvor 11 – Opći prihodi i primici

- 3237 Intelektualne i osobne usluge – sa navedene stavke je raspodijeljeno 253,00 eura na konto 3111 Plaće za redovan rad jer je provedena Nadzorna posjeta vezana uz HMS (Sustav za upravljanje kategorijama prehrane) te neće biti više troškova

U nastavku je prikazana preraspodjela stavki vanproračunskog dijela rashoda:

Izvor 32 – Ostali prihodi

- 3111 Plaće za redovan rad – sa stavke je raspodijeljeno 5.500,00 eura
- 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život – sa stavke je raspodijeljeno 7.500,00 eura
- 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima – na stavku je raspodijeljeno 3.000,00 eura
- 3225 Sitni inventar i auto gume – na stavku je raspodijeljeno 1.000,00 eura
- 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – na stavku je raspodijeljeno 8.000,00 eura
- 3292 Premije osiguranja – na stavku je raspodijeljeno 2.000,00 eura
- 3295 Pristojbe i naknade – na stavku je raspodijeljeno 2.500,00 eura
- 4221 Uredska oprema i namještaj – sa stavke je raspodijeljeno 7.500,00 eura
- 4222 Komunikacijska oprema – sa stavke je raspodijeljeno 1.000,00 eura
- 4223 Oprema za održavanje i zaštitu – na stavku je raspodijeljeno 8.000,00 eura
- 4226 Sportska i glazbena oprema – sa stavke je raspodijeljeno 500,00 eura
- 4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene – sa stavke je raspodijeljeno 2.500,00 eura

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 12/21, 7/23 i 6/24),
- ukupna planirana sredstva uključujući III. 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 mijenjali 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	23	0	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, 3. Akreditacija; broj projekta: HR01-KA121-SCH-000325910 ZA 545-2025 te 4. akreditacija; broj projekta: 2026-1-HR01-KA121-SCH-000447934.
- ukupna planirana sredstva uključujući III. 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: 3
Helena Vidović
Helena Vidović, mag. logopedije