



Na temelju članka 46. Zakona o proračunu (Narodne novine br.144/21) i članka 41. Statuta Dječjeg vrtića Izvor (Službene vijesti Grada Samobora br. 4/19., 2/21 i 10/22) Upravno vijeće DV Izvor na 5. sjednici održanoj 16.10.2025. godine donijelo je :

IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA IZVOR ZA

2025. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Izmjene i dopune Finacijskog plana Dječjeg vrtića Izvor za 2025. godinu sadrže:

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv		Finacijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
		EUR	EUR	EUR
PRIHODI UKUPNO		5.128.655	71.286	5.199.941
6	Prihodi poslovanja	5.128.655	39.286	5.167.941
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	32.000	32.000
RASHODI UKUPNO		5.141.655	97.073	5.238.728
3	Rashodi poslovanja	5.087.955	60.773	5.148.728
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	53.700	36.300	90.000
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK		-13.000	-25.787	-38.787

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Finacijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
		EUR	EUR	EUR
8	Primici od finacijske imovine i zaduživanja	0	0	0
5	Izdaci za finacijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0
NETO FINANCIRANJE		0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Brojčana oznaka i naziv		Finacijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
		EUR	EUR	EUR
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE		13.000	25.787	38.787
9	Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	13.000	25.787	38.787
9	Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće	0		0
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI		13.000	25.787	38.787

UKUPNO FINACIJSKI PLAN (A.+B.+C.)

Naziv	Finacijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
	EUR	EUR	EUR
Prihodi, primici i višak	5.141.655	97.073	5.238.728
Rashodi, izdaci i manjak	5.141.655	97.073	5.238.728
RAZLIKA	0	0	0

The first part of the report deals with the general situation of the country and the progress of the work during the year.

The second part of the report deals with the results of the work during the year.

The third part of the report deals with the conclusions of the work during the year.

The fourth part of the report deals with the recommendations of the work during the year.

The fifth part of the report deals with the summary of the work during the year.

The sixth part of the report deals with the appendix of the work during the year.

The seventh part of the report deals with the bibliography of the work during the year.

The eighth part of the report deals with the index of the work during the year.

The ninth part of the report deals with the conclusion of the work during the year.

The tenth part of the report deals with the summary of the work during the year.

The eleventh part of the report deals with the appendix of the work during the year.

The twelfth part of the report deals with the bibliography of the work during the year.

The thirteenth part of the report deals with the index of the work during the year.

The fourteenth part of the report deals with the conclusion of the work during the year.

The fifteenth part of the report deals with the summary of the work during the year.

The sixteenth part of the report deals with the appendix of the work during the year.

The seventeenth part of the report deals with the bibliography of the work during the year.

I. OPĆI DIO

Članak 2.

Prihodi i rashodi u izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Izvor za 2025. godinu utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji kako slijedi:

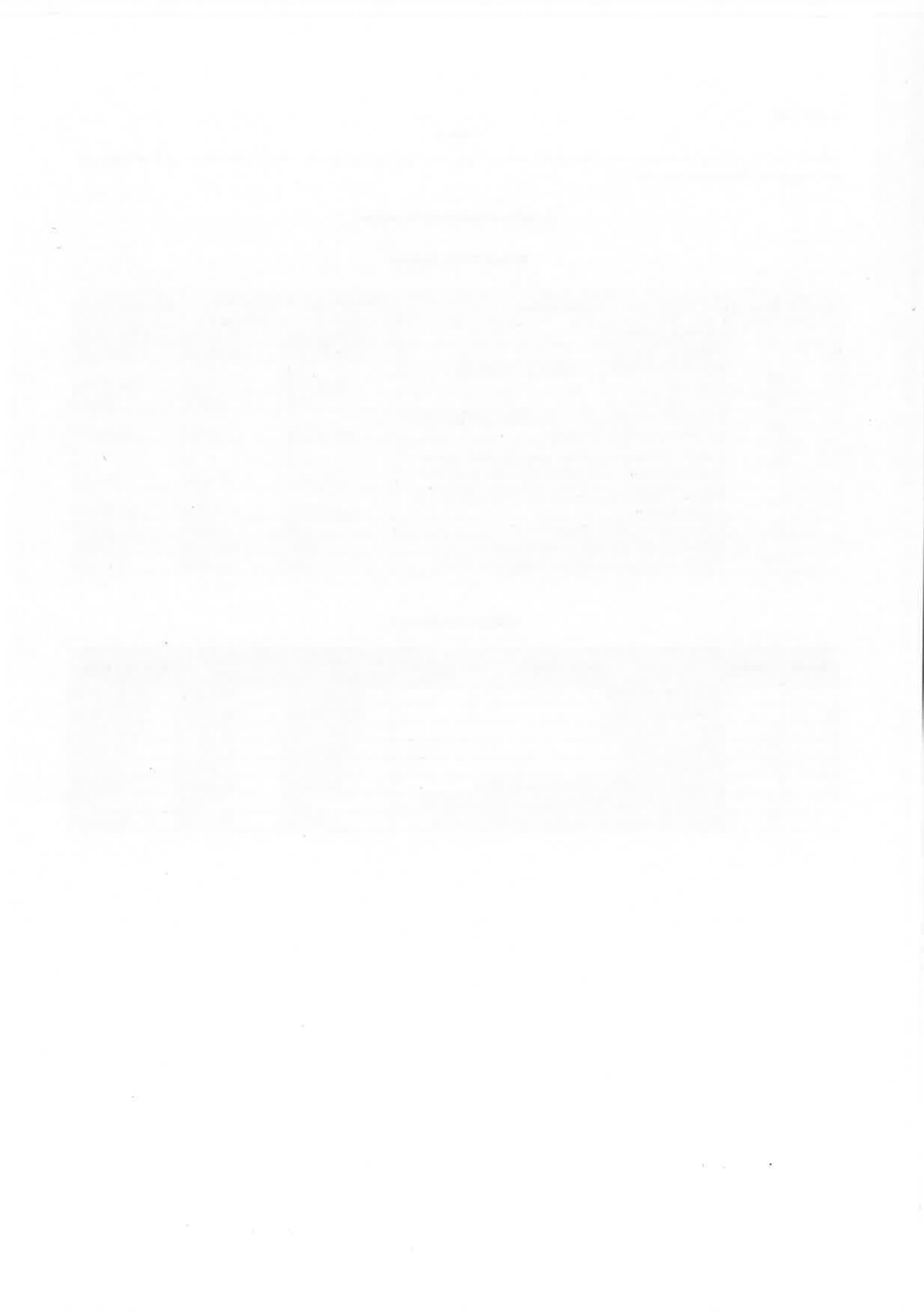
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
		PRIHODI UKUPNO	5.128.655,00	71.286,00	5.199.941,00
6		Prihodi poslovanja	5.128.655,00	39.286,00	5.167.941,00
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	32.327,00	1.173,00	33.500,00
	64	Prihodi od imovine	1,00	200,00	201,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	558.327,00	4.673,00	563.000,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	14.700,00	9.600,00	24.300,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	4.523.300,00	23.500,00	4.546.800,00
	68	kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	140,00	140,00
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	32.000,00	32.000,00
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	32.000,00	32.000,00

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
		RASHODI UKUPNO	5.141.655,00	97.073,00	5.238.728,00
3		Rashodi poslovanja	5.087.955,00	60.773,00	5.148.728,00
	31	Rashodi za zaposlene	4.293.510,00	-27.120,00	4.266.390,00
	32	Materijalni rashodi	791.395,00	87.393,00	878.788,00
	34	Financijski rashodi	3.050,00	500,00	3.550,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	53.700,00	36.300,00	90.000,00
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	53.700,00	36.300,00	90.000,00



I. OPĆI DIO

Članak 3.

Prihodi i rashodi u Izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Izvor za 2025. godinu utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda po izvorima financiranja kako slijedi:

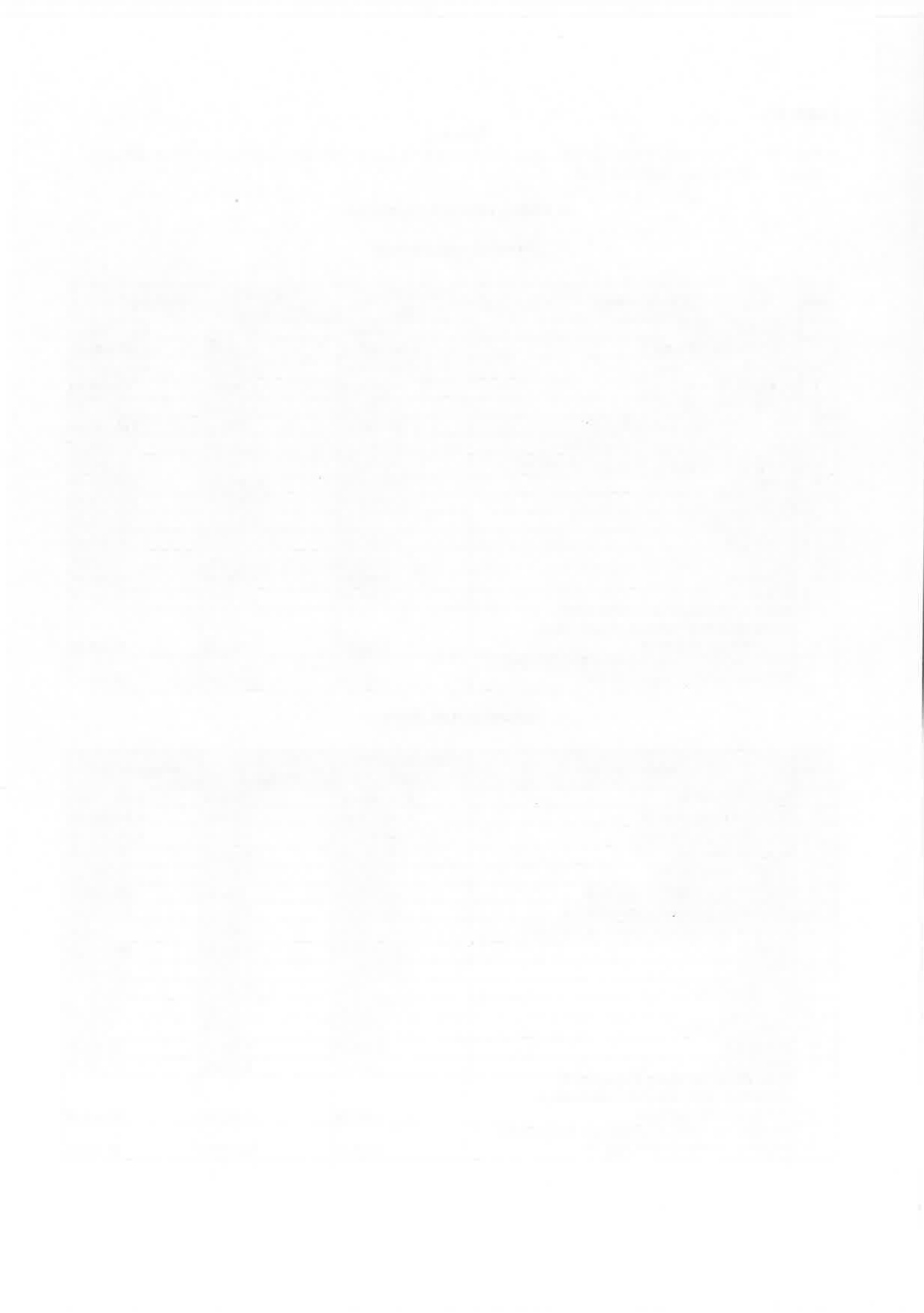
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Izvor	Naziv prihoda	Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
	PRIHODI UKUPNO	5.141.655,00	97.073,00	5.238.728,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	4.340.800,00	6.000,00	4.346.800,00
1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	4.340.800,00	6.000,00	4.346.800,00
3	VLASTITI PRIHOD	11.301,00	2.840,00	14.141,00
3.1.	VLASTITI PRIHODI PK	11.301,00	2.840,00	14.141,00
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	567.000,00	-254,00	566.746,00
4.6.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK	557.000,00	3.200,00	560.200,00
4.7.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK -VIŠAK	10.000,00	-3.454,00	6.546,00
5	POMOĆI	217.827,00	47.914,00	265.741,00
5.1.	POMOĆI	182.500,00	17.500,00	200.000,00
5.2.	POMOĆI - VIŠAK	0,00	28.950,00	28.950,00
5.4.	POMOĆI PK	32.327,00	1.173,00	33.500,00
5.5.	POMOĆI PK - VIŠAK	3.000,00	291,00	3.291,00
6	DONACIJE	3.400,00	6.900,00	10.300,00
6.3.	DONACIJE PK	3.400,00	6.900,00	10.300,00
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	1.327,00	33.673,00	35.000,00
7.3.	PRIHODI OD PROD. ILI ZAMJ. NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKN. S NASL. OS. PK	1.327,00	33.673,00	35.000,00

RASHODI POSLOVANJA

Izvor	Naziv rashoda	Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
	RASHODI UKUPNO	5.141.655,00	97.073,00	5.238.728,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	4.340.800,00	6.000,00	4.346.800,00
1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	4.340.800,00	6.000,00	4.346.800,00
3	VLASTITI PRIHOD	11.301,00	2.840,00	14.141,00
3.1.	VLASTITI PRIHODI PK	11.301,00	2.840,00	14.141,00
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	567.000,00	-254,00	566.746,00
4.6.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK	557.000,00	3.200,00	560.200,00
4.7.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK-VIŠAK	10.000,00	-3.454,00	6.546,00
5	POMOĆI	217.827,00	47.914,00	265.741,00
5.1.	POMOĆI	182.500,00	17.500,00	200.000,00
5.2.	POMOĆI-VIŠAK	0,00	28.950,00	28.950,00
5.4.	POMOĆI PK	32.327,00	1.173,00	33.500,00
5.5.	POMOĆI PK-VIŠAK	3.000,00	291,00	3.291,00
6	DONACIJE	3.400,00	6.900,00	10.300,00
6.3.	DONACIJE PK	3.400,00	6.900,00	10.300,00
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	1.327,00	33.673,00	35.000,00
7.3.	PRIHODI OD PROD. ILI ZAMJ. NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKN. S NASL. OS. PK	1.327,00	33.673,00	35.000,00



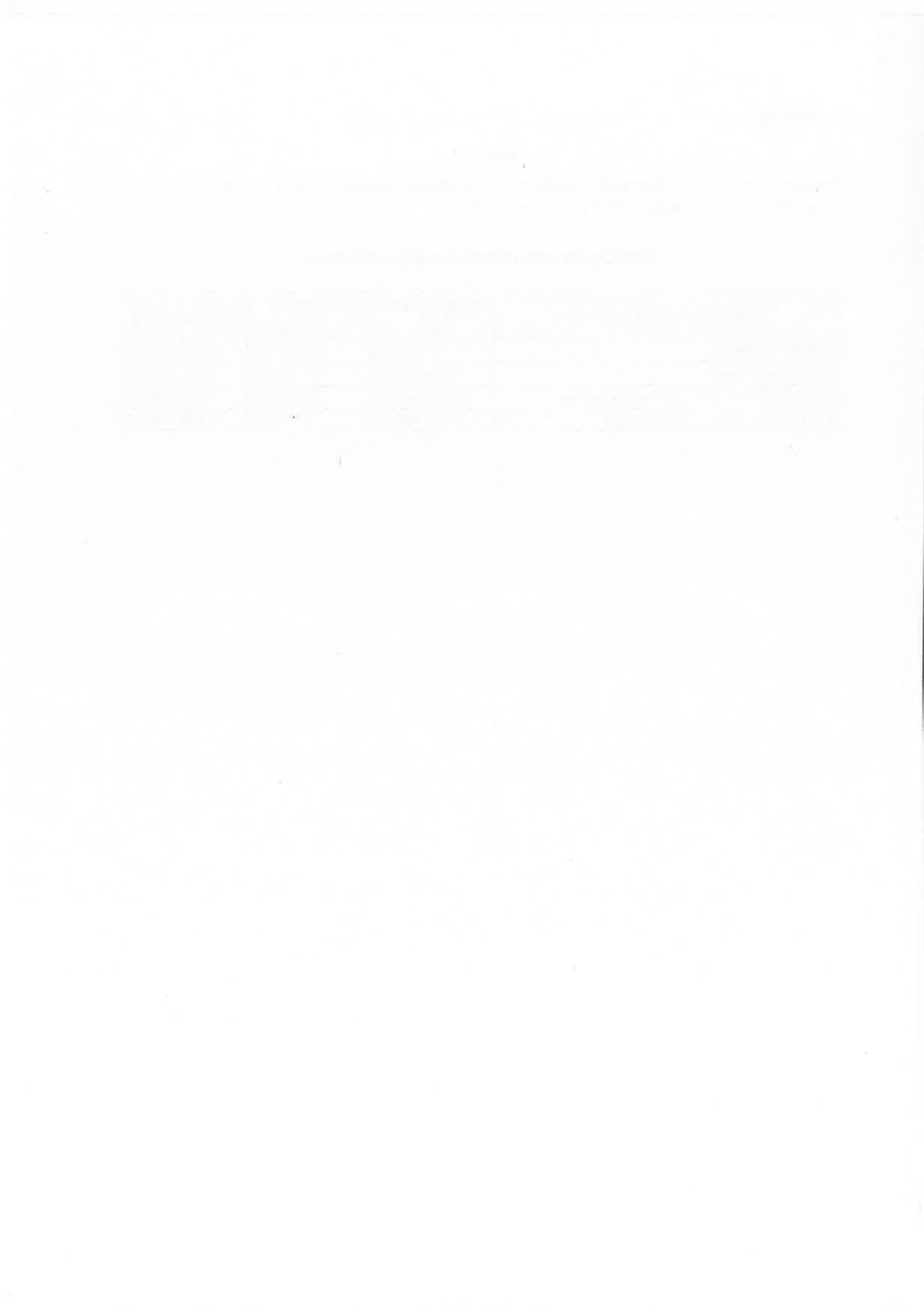
I. OPĆI DIO

Članak 4.

Rashodi u Izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Izvor za 2025. godinu raspoređuju se po funkcijskoj klasifikaciji kako slijedi:

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
UKUPNI RASHODI	5.141.655,00	97.073,00	5.238.728,00
09 – Obrazovanje	5.141.655,00	97.073,00	5.238.728,00
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	5.141.655,00	97.073,00	5.238.728,00
0911 Predškolsko obrazovanje	5.141.655,00	97.073,00	5.238.728,00



I. OPĆI DIO

Članak 5.

Primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova u prijedlogu I. izmjena i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Izvor za 2025. godinu utvrđuju se u Računu financiranja po ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja kako slijedi:

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
		PRIMICI UKUPNO	0,00	0,00	0,00
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
	84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00
		IZDACI UKUPNO	0,00	0,00	0,00
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINACIRANJA

Izvor	Naziv	Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
	PRIMICI UKUPNO	0,00	0,00	0,00
8	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00
	IZDACI UKUPNO	0,00	0,00	0,00
	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00
1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00
3.1.	VLASTITI PRIHODI PK	0,00	0,00	0,00
4.6.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK	0,00	0,00	0,00
5.1.	POMOĆI	0,00	0,00	0,00
5.4.	POMOĆI PK	0,00	0,00	0,00
6.3.	DONACIJE PK	0,00	0,00	0,00
7.3.	PRIHODI OD PROD. ILI ZAMJ. NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKN.	0,00	0,00	0,00

Članak 6.

Preneseni višak prihoda nad rashodima u Izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Izvor za 2025. godinu utvrđuje se kako slijedi:

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Brojčana oznaka i naziv			Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE			13.000	25.787	67.737
9		Vlastiti izvori	13.000	25.787	67.737
92		Rezultat poslovanja	13.000	25.787	67.737
9221		Višak prihoda	13.000	25.787	67.737
	4.7.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK -VIŠAK	10.000	-3.454	35.496
	5.2.	POMOĆI - VIŠAK	0	28.950	28.950
	5.5.	POMOĆI PK - VIŠAK	3.000	291	3.291
9222		Manjak prihoda	0	0	0
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI			13.000	25.787	67.737

THE UNIVERSITY OF CHICAGO

DEPARTMENT OF THE HISTORY OF ARTS

THE HISTORY OF ARTS

THE HISTORY OF ARTS

THE HISTORY OF ARTS

THE HISTORY OF ARTS

THE HISTORY OF ARTS

THE HISTORY OF ARTS

THE HISTORY OF ARTS

THE HISTORY OF ARTS

THE HISTORY OF ARTS

THE HISTORY OF ARTS

THE HISTORY OF ARTS

THE HISTORY OF ARTS

THE HISTORY OF ARTS

II. POSEBNI DIO

Članak 7.

Rashodi i izdaci u Izmjenama i dopunama Financijskog plana Dječjeg vrtića Izvor za 2025. godinu raspoređuju se po programu, aktivnostima, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji u Posebnom dijelu Proračuna, kako slijedi:

Šifra	Naziv	Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
RAZDJEL 004	UPRAVNO ODJEL ZA DRUŠTVENE DJEJLATNOSTI	5.141.655,00	97.073,00	5.238.728,00
GLAVA 00440	DJEČJI VRTIĆI	5.141.655,00	97.073,00	5.238.728,00
46149	DJEČJI VRTIĆ IZVOR	5.141.655,00	97.073,00	5.238.728,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	4.340.800,00	6.000,00	4.346.800,00
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi PK	11.301,00	2.840,00	14.141,00
Izvor 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	557.000,00	3.200,00	560.200,00
Izvor 4.7.	Prihodi za posebne namjene PK - višak	10.000,00	-3.454,00	6.546,00
Izvor 5.1.	Pomoći	182.500,00	17.500,00	200.000,00
Izvor 5.2.	Pomoći - višak	0,00	28.950,00	28.950,00
Izvor 5.4.	Pomoći PK	32.327,00	1.173,00	33.500,00
Izvor 5.5.	Pomoći PK - višak	3.000,00	291,00	3.291,00
Izvor 6.3.	Donacije PK	3.400,00	6.900,00	10.300,00
Izvor 7.3.	Prih. od prod. ili zamj. nef. imovine i nakn. s nasl. os. PK	1.327,00	33.673,00	35.000,00
PROGRAM 4090	DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKO DOBI	5.141.655,00	97.073,00	5.238.728,00
Aktivnost A409004	Redovna djelatnost dječjeg vrtića	5.030.245,00	46.152,00	5.076.397,00
Izvor financiranja 1.1.	Opći prihodi i primici	4.330.500,00	6.000,00	4.336.500,00
3	Rashodi poslovanja	4.330.500,00	6.000,00	4.336.500,00
31	Rashodi za zaposlene	4.263.000,00	-41.000,00	4.222.000,00
32	Materijalni rashodi	67.500,00	47.000,00	114.500,00
Izvor financiranja 3.1.	Vlastiti prihodi PK	11.301,00	2.840,00	14.141,00
3	Rashodi poslovanja	11.301,00	2.840,00	14.141,00
32	Materijalni rashodi	11.301,00	2.840,00	14.141,00
Izvor financiranja 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	509.890,00	-8.130,00	501.760,00
3	Rashodi poslovanja	509.890,00	-8.130,00	501.760,00
32	Materijalni rashodi	506.840,00	-8.630,00	498.210,00
34	Financijski rashodi	3.050,00	500,00	3.550,00
Izvor financiranja 4.7.	Prihodi za posebne namjene PK - višak	10.000,00	-3.454,00	6.546,00
3	Rashodi poslovanja	10.000,00	-3.454,00	6.546,00
32	Materijalni rashodi	10.000,00	-3.454,00	6.546,00
Izvor financiranja 5.1.	Pomoći	162.500,00	17.500,00	180.000,00
3	Rashodi poslovanja	162.500,00	17.500,00	180.000,00
32	Materijalni rashodi	162.500,00	17.500,00	180.000,00
Izvor financiranja 5.2.	Pomoći višak	0,00	21.950,00	21.950,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	21.950,00	21.950,00
32	Materijalni rashodi	0,00	21.950,00	21.950,00
Izvor financiranja 5.4.	Pomoći PK	1.327,00	1.173,00	2.500,00
3	Rashodi poslovanja	1.327,00	1.173,00	2.500,00

32	Materijalni rashodi	1.327,00	1.173,00	2.500,00
Izvor financiranja 6.3.	Donacije PK	3.400,00	6.600,00	10.000,00
3	Rashodi poslovanja	3.400,00	6.600,00	10.000,00
32	Materijalni rashodi	3.400,00	6.600,00	10.000,00
Izvor financiranja 7.3.	Prih. od prod. ili zamj. nef. imovine i nakn. s nasl. os. PK	1.327,00	1.673,00	3.000,00
3	Rashodi poslovanja	1.327,00	1.673,00	3.000,00
32	Materijalni rashodi	1.327,00	1.673,00	3.000,00
Aktivnost A409005	Posebni program-Montessori	17.100,00	7.000,00	24.100,00
Izvor financiranja 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	17.100,00	7.000,00	24.100,00
3	Rashodi poslovanja	17.100,00	7.000,00	24.100,00
31	Rashodi za zaposlene	14.000,00	7.000,00	21.000,00
32	Materijalni rashodi	3.100,00	0,00	3.100,00
Aktivnost A409007	Posebni program-igraonice	8.000,00	-1.100,00	6.900,00
Izvor financiranja 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	8.000,00	-1.100,00	6.900,00
3	Rashodi poslovanja	8.000,00	-1.100,00	6.900,00
31	Rashodi za zaposlene	8.000,00	-1.100,00	6.900,00
Aktivnost A409009	Programi javnih potreba-predškola I TUR	34.300,00	-12.709,00	21.591,00
Izvor financiranja 1.1.	Opći prihodi i primici	300,00	0,00	300,00
3	Rashodi poslovanja	300,00	0,00	300,00
32	Materijalni rashodi	300,00	0,00	300,00
Izvor financiranja 5.4.	Pomoći PK	31.000,00	-13.000,00	18.000,00
3	Rashodi poslovanja	20.000,00	-10.000,00	10.000,00
32	Materijalni rashodi	20.000,00	-10.000,00	10.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.000,00	-3.000,00	8.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.000,00	-3.000,00	8.000,00
Izvor financiranja 5.5.	Pomoći PK - višak	3.000,00	291,00	3.291,00
3	Rashodi poslovanja	3.000,00	291,00	3.291,00
32	Materijalni rashodi	3.000,00	291,00	3.291,00
Aktivnost	Programi javnih potreba- daroviti - DV Izvor	0,00	13.000,00	13.000,00
Izvor financiranja 5.4.	Pomoći PK	0,00	13.000,00	13.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	10.000,00	10.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	10.000,00	10.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	3.000,00	3.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	3.000,00	3.000,00
Aktivnost A409010	Posebni program - Waldorf - DV Izvor	2.530,00	1.050,00	3.580,00
Izvor financiranja 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	2.530,00	1.050,00	3.580,00
3	Rashodi poslovanja	2.530,00	1.050,00	3.580,00
31	Rashodi za zaposlene	2.330,00	600,00	2.930,00
32	Materijalni rashodi	200,00	450,00	650,00
Aktivnost A409012	Posebni program- umjetničko likovni - DV Izvor	2.530,00	600,00	3.130,00
Izvor financiranja 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	2.530,00	600,00	3.130,00
3	Rashodi poslovanja	2.530,00	600,00	3.130,00
31	Rashodi za zaposlene	2.330,00	600,00	2.930,00
32	Materijalni rashodi	200,00	0,00	200,00
Aktivnost A409013	Posebni program-za nadarenu djecu - DV Izvor	4.250,00	0,00	4.250,00

Izvor financiranja 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	4.250,00	0,00	4.250,00
3	Rashodi poslovanja	4.250,00	0,00	4.250,00
31	Rashodi za zaposlene	3.850,00	0,00	3.850,00
32	Materijalni rashodi	400,00	0,00	400,00
Aktivnost	Posebni program- engleski jezik- DV Izvor	0,00	2.930,00	2.930,00
Izvor financiranja 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	0,00	2.930,00	2.930,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	2.930,00	2.930,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	2.930,00	2.930,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
Aktivnost	Kraći program-engleski jezik- DV Izvor	0,00	3.850,00	3.850,00
Izvor financiranja 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	0,00	3.850,00	3.850,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	3.850,00	3.850,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	3.850,00	3.850,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt K409015	Nabava nefinancijske imovine - DV Izvor	42.700,00	36.300,00	79.000,00
Izvor financiranja 1.1.	Opći prihodi i primici	10.000,00	0,00	10.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.000,00	0,00	10.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,00	10.000,00
Izvor financiranja 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	12.700,00	-3.000,00	9.700,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.700,00	-3.000,00	9.700,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.700,00	-3.000,00	9.700,00
Izvor financiranja 5.1.	Pomoći	20.000,00	0,00	20.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.000,00	0,00	20.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.000,00	0,00	20.000,00
Izvor financiranja 5.2.	Pomoći - višak	0,00	7.000,00	7.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	7.000,00	7.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	7.000,00	7.000,00
Izvor financiranja 6.3.	Donacije PK	0,00	300,00	300,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	300,00	300,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	300,00	300,00
Izvor financiranja 7.3.	Prih. od prod. ili zamj. nef. imovine i nakn. s nasl. os. PK	0,00	32.000,00	32.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	32.000,00	32.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	32.000,00	32.000,00



Članak 8.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2025.GODINU ZA DJEČJI VRTIĆ IZVOR , G. KRKLECA 2, SAMOBOR

1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi poslovanja - razred 6 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna; prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada; prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima; prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza planirani su izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu u iznosu od 5.199.941 eura, viškom iz vlastitih izvora od 9.837 eura te viškom iz gradskih izvora od 28.950 eura (pomoći za fiskalnu održivost dječjih vrtića). Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknada s osnova osiguranja - razred 7 - iznosi 35.000 eura.

Prihodi su povećani/smanjeni po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja:

63-Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna povećani su iz izvora 5.4. Prihodi od pomoći za 1.173 eura i odnose se na refundacije od HZZO-a temeljem plaćanih rashoda medicine rada kod novo zapošljavanja za dograđeni dio objekta u Ul. G. Krkleca iz 2024.g. a refundacija je isplaćena u 2025.g.

64-Prihodi od imovine iz izvora 4.6. Prihodi za posebne namjene odnose se na prihode od kamata/sudskih troškova kod ovrha od korisnika usluga.

65-Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama iz izvora 4.6. Posebne namjene odnose se na sufinanciranje roditelja usluge boravka djece u vrtiću i radi otvaranja novih programa prihod je povećan.

Izvor 7.3. Prihodi od nefinancijske imovine odnosi se na refundaciju naknade štete od osiguranja te su povećani radi očekivane refundacije za popravak teretnog vozila.

66-Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima iz izvora 3.1. Vlastiti prihodi povećani su za 2.700 eura zbog mogućeg povećanog broja sati najma iznajmljivanjem dvorane u dograđenom objektu u Ul. G. Krkleca, Bregani i soba u Mlinskoj.

Izvor 6.3. Prihod od donacija odnosi se na prihode od 12 Grada Samobora za izradu kostima za rasnik, nagrade za sudjelovanje na fašniku, projekta prikupljanja starih baterija i donacije osiguranja prilikom sklapanja polica osiguranja za djecu (dodatna polica koju plaćaju roditelji). Povećanje se odnosi na nagradu za sudjelovanje na Samoborskom fašniku za 2026.g. sa čime se planira krenuti već krajem 2025.g. za 12 grupa. 300 eura se odnosi na kapitalne donacije prvobitno knjižene kao tekuće

67-Prihodom iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici financiraju se rashodi za zaposlene (bruto plaće, doprinosi na plaće, plaće za prekovremeni rad, ostala materijalna prava zaposlenika), naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, prijevoz za djecu u programu predškole, dio rashoda za energente, dio uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda, dio rashoda za računalne usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, nabavku nefinancijske imovine i naknade za prijevoz zbog oporezivog obračuna prijevoza.

Povećanje prihoda iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici ukupno iznosi 6.000 eura i odnosi se na nabavu materijala za izradu kostima za fašnik za 12 grupa.

Znatno povećanje se odnosi na financiranje naknade za prijevoz. Naime, uvođenjem besplatnog javnog prijevoza na području grada Samobora, naknada zaposlenima koji imaju prebivalište na području grada Samobora prijevoza obračunava se kao plaća dok pravo na neoporezivu naknadu imaju isključivo zaposleni koji imaju prebivalište izvan područja grada Samobora.

Povećane su i plaće za prekovremeni rad zbog povećanog broja zaposlenih otvaranjem dograđenog objekta u Ul. G. Krkleca i učestalih bolovanja zaposlenika. Doprinosi za zdravstveno osiguranje su smanjeni budući da su previše planirani.

Metodološki manjak iz 2024.g. u iznosu od 5.990 eura koji nastaje zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode koji se podmiruju iz gradskih izvora, te su prihodi evidentirani u 2025.g.

Prihodi iz izvora **5.1. Pomoći** odnose se na sredstva od fiskalne održivosti dječjih vrtića, a koja se raspoređuju temeljem Odluke o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića na području grada Samobora za pedagošku godinu 2024./2025. Ostvareni prihodi iz ovog izvora veći su u odnosu na planirana sredstva s obzirom da je dogradnjom centralnog objekta kapacitet Dječjeg vrtića Izvor povećan za cca. 110 djece. Također, unutar ovog izvora iskazani su i prihodi za pokriće metodološkog manjka iz 2024.g. u iznosu od 27.597 eura.

5.2. Pomoći- višak - preneseni višak za provedbu edukativnih Mindfulness i Aloha programa za djecu predškolske dobi budući da je ukupan prihod Gradu uplaćen u 2024. godini. Ostatak iznosa viška po ovom izvoru odnosi se na sredstva od fiskalne održivosti dječjih vrtića.

68-Kazne, upravne mjere i ostali prihodi iz izvora **3.1. Vlastiti prihodi** odnose se na prihode ostvarene temeljem dobivenog sudskog spora u predmetu protiv g.Miheljevića.

72-Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine iz izvora **7.3. Prihodi od nefinancijske imovine** odnose se na prodaju/zamjenu dijela opreme nove centralne kuhinje za koju je utvrđeno da nije funkcionalna te da postoji potreba za opremom koja će u potpunosti zadovoljiti potrebe Vrtića.

2.RASHODI I IZDACI

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025.g. ukupni rashodi poslovanja planirani su u iznosu od : razred 3 Rashodi poslovanja 5.148.728 eura i razred 4-Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 90.000 eura

Rashodi su povećani/smanjeni po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja:

31-Rashodi za zaposlene su planirani iz izvora **1.1. Opći prihodi i primici** i smanjeni su za 41.000 eura.

Doprinosi za zdravstveno osiguranje i bruto plaća su smanjeni budući da su previše planirani te su povećane plaće za prekovremeni rad zbog povećanog broja zaposlenih otvaranjem dograđenog objekta u Ul. G. Krkleca i učestalih bolovanja zaposlenika. U pedagoškoj 2024./2025.g. je bilo 144 zaposlena. 30.6.2025. na neodređeno je 105 a na određeno 39 djelatnika. Na puno radno vrijeme je 142 a 2 na nepuno.

Rashodi za zaposlene iz izvora **4.6. Prihodi za posebne namjene** povećani su 7.000 eura za dodatak na plaću 6 odgojitelja Montessori skupine koji se povećao temeljem povećanja osnovice za plaću. Odgojiteljicama koje rade u posebnim programima Montessori plaća se uvećava kroz stimulaciju 15%. Uvećanja plaće su u skladu s čl. 77 Pravilnika o radu.

Od 1.9.2025. počelo je provođenje novih programa: Waldorfski, likovni i engleski. U svakom od programa rade po dva odgojitelja, a dodatak im se isplaćuje kroz stimulaciju od 15%. Sukladno tome i povećanoj osnovici za plaću povećani su iznosi rashoda za plaću.

Rashodi za zaposlene iz izvora **4.6. Prihodi za posebne namjene** obuhvaćaju također i dodatke na plaću za dvije voditeljice folklornih igračica. One imaju pravo na uvećanje bruto plaće u iznosu od 45% od mjesečne uplate roditelja po djetetu, a smanjeni su sukladno polaznosti djece. Od listopada 2025.g. započinje i novi kraći program engleskog jezika s voditeljicama koje imaju pravo na uvećanje bruto plaće od djela mjesečne uplate roditelja po djetetu.

Visina minimalne bruto plaće utvrđuje se jedanput godišnje za slijedeću kalendarsku godinu, a utvrđuje ju Vlada RH Uredbom o visini minimalne plaće.

32-Materijalni rashodi iz izvora **1.1. Opći prihodi i primici** obuhvaćaju rashode za energiju, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, računalne usluge, naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, prijevoz za djecu u programu predškole, dio uredskog materijala i naknadu za prijevoz. Znatno povećanje se odnosi na financiranje naknade za prijevoz. Naime, uvođenjem besplatnog javnog prijevoza na području grada Samobora, naknada zaposlenima koji imaju prebivalište na području grada Samobora prijevoza obračunava se kao plaća dok pravo na neoporezivu naknadu imaju isključivo zaposleni koji imaju prebivalište izvan područja grada Samobora. Planiranih 6.000 eura odnosi se na nabavu materijala za izradu kostima za fašnik za 12 grupa.

Materijalni rashodi iz izvora **3.1. Vlastiti prihodi** povećani su za 2.840 eura i obuhvaćaju rashode za sredstva za čišćenje i održavanje, za prostore koji se iznajmljuju, a u skladu s Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda.

Materijalni rashodi iz izvora **4.6. Prihodi za posebne namjene smanjeni** su za 8.630 eura.

Povećanje se odnosi na (podskupina 321) stručna usavršavanja u porastu, radi stalne potrebe za kontinuiranim usavršavanjem odgojitelja, članova stručno - razvojne službe i administrativnog osoblja. Znatno povećanje se odnosi na financiranje naknade za prijevoz.

Na rashodima za materijal i energiju (podskupina 322) smanjenje od 5.000 eura odnosi se na namirnice (više je planirano iz izvora 5.1. Pomoći). Također su smanjeni i rashodi za materijal za tekuće i investicijsko održavanje.

Na rashodima za usluge (podskupina 323) najveće smanjenje odnosi se na smanjenje rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalnih usluga te uslugama pranja i peglanja s obzirom da je dogradnjom centralnog objekta Vrtić dobio opremeljenu praonicu rublja za koju je otvoreno novo radno mjesto - pralja.

Povećane su usluge prijevoza (autobus za besplatne aktivnosti u Gradu za udaljene objekte), usluge promidžbe radi natječaja za ravnatelja, zdravstvene usluge radi sistematskih pregleda, intelektualne usluge radi napravljenog energetskeg certifikata, računalne usluge su premalo planirane. Kod posebnog Waldorf programa povećane su intelektualne usluge za potrebe vanjskog suradnika za usluge euritmije.

Na ostalim nespomenutim rashodima (podskupina 329) povećani su troškovi sudskih postupaka zbog plaćanja troškova izgubljenog sudskog spora Stamenković-Majstorović te je smanjenje na naknadi za rad upravnog vijeća budući da je dio sjednica održan online te za to nema isplate.

Izvor **4.7. Prihodi za posebne namjene - višak** smanjenje sukladno Odluci o raspodjeli rezultata.

Izvor **5.1. Pomoći** odnosi se na Odluku o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za području grada Samobora. Rashodi su povećani za nabavu namirnica.

Izvor **5.2. Pomoći - višak** - intelektualne usluge za provedbu edukativnih Mindfulness i Aloha programa za djecu predškolske dobi, budući da je ukupan prihod Gradu uplaćen u 2024. godine. Ostatak iznosa viška po ovom izvoru raspoređen je na usluge tekućeg i investicijskog održavanja te na nabavu opreme.

Materijalni rashodi iz izvora **5.4. Pomoći PK** povećani su za 1.173 eura i odnose na zdravstvene usluge koje se refundiraju od strane HZZO-a vezane za novo zaposlene u dograđenom objektu u Ul. G.Krklaca u 2024.g. a sredstva su refundirana u 2025.g.

Otvaranjem nove aktivnosti - Programa javnih potreba za darovite, iz **Izvora 5.4. Pomoći PK**, dio planiranih sredstava je preraspoređen sa aktivnosti javnih potreba za TUR i malu školu. Rashodi se odnose na stručna usavršavanja odgojitelja, sitan inventar/didaktiku i uredski materijal za potrebe predškole i djece s TUR-om sufinancirano do strane MZO-a.

Izvor **5.5. Pomoći PK - višak** smanjenje sukladno Odluci o raspodjeli rezultata.

Iz izvora **6.3. Donacije PK** povećanje se odnosi na nagradu za sudjelovanje na Samoborskom fašniku.

Materijalni rashodi iz izvora **7.3. Prihodi od nefinancijske imovine** odnose na usluge tekućeg i investicijskog održavanja te su povećani radi popravka teretnog vozila oštećenog u sudaru, za što su sredstva refundirana od osiguranja.

34-Financijski rashodi iz izvora **4.6. Prihodi za posebne namjene** račun iz 12/2024 evidentiran u 2025.g. i verifikacija plaćanja sa odgovodom.

42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iz izvora **1.1. Opći prihodi i primici** i **5.1. Pomoći** obuhvaćaju nabavu igrala za park Objekt Bregana. Ostatak rashoda iz **izvora 5.1. Pomoći** temelje se na prihodima Odluke o izmjenama odluke o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića na području grada Samobora za pedagošku godinu 2024./2025. te su u skladu sa njom planirani za nabavu opreme.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iz izvora **4.6. Prihodi za posebne namjene** su smanjeni sukladno mogućnostima i potrebama.

Nabava nefinancijske imovine vrši se sukcesivno tijekom godine, sukladno Planu nabave.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iz izvora **5.4.Pomoći PK** obuhvaća kupnju opreme za potrebe predškole, djece s TUR-om i darovite djece sufinancirano do strane MZO-a.

Iz Izvor **6.3. Donacije PK** 300 eura odnosi na nabavu opreme od nagrade za sudjelovanje na Samoborskom fašniku.

Iz izvora **7.3. Prihodi od nefinancijske imovine** rashodi se odnose se na nabavu dijela opreme nove centralne kuhinje, a koja je prilagođena potrebama.

Dječji vrtić Izvor je u 2024. godini ostvario višak prihoda u odnosu na rashode te sa prenesenim viškom iz 2023.g. iznosi 9.835,64 eura i metodološki manjak od 33.586,19 eura te ukupni rezultat poslovanja u 2024.g. iznosi - 23.750,55 eura, od čega su iz izvora:

4.7. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK - višak - u iznosu od 6.545,27 eura ostvareni prihodi od sufinanciranja korisnika cijene usluge vrtića

5.5. POMOĆI - višak - u iznosu od 3.290,37 eura odnosi se na neutrošena sredstva iz Državnog proračuna - pomoći, namijenjena za djecu u programu predškole te djecu s teškoćama u razvoju

1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - u iznosu od 5.989,50 eura koji se evidentira kao metodološki manjak koji nastaje zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode koji se podmiruju iz izvora Grad Samobor - OPP. Prihodi su evidentirani u 2025.g. kod podmirenja obveza.

5.1. POMOĆI - u iznosu od 27.596,69 eura koji se evidentira kao metodološki manjak koji nastaje zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode koji se podmiruju iz izvora Grad Samobor -

Preneseni manjak iz 2024.g. iznosi 23.750,55 eura od čega je:

- 6.545,27 eura ostvarenih od sufinanciranja korisnika namijenjeno za usluge tekućeg i investicijskog održavanja
- 3.290,37 eura odnosi se na sredstva iz Državnog proračuna - pomoći namijenjene za djecu u programu predškole te djecu s teškoćama u razvoju i namijenjeno je za stručno usavršavanje odgojitelja i sitni inventar
- dok iznos od 5.989,50 eura i 27.596,69 eura predstavlja metodološki manjak koji nastaje zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode. Prihod je evidentiran u 2025.g. kod podmirenja obveza iz izvora Grad Samobor - OPP i pomoći.

Članak 9.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU ZA DJEČJI VRTIĆ IZVOR , G. KRKLECA 2, SAMOBOR

Program: DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKE DOBI			
Zakonske i druge pravne osnove programa:			
- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22) - Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/ 97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23) - Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10) - Uputa za izradu proračuna Grada Samobora za razdoblje 2024.-2026.godine			
Razvojna mjera (poveznica sa strateškim okvirom Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.):			
5. Briga o djeci			
Pokazatelji rezultata:			
Sukladno Prilogu 1. Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.			
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
Troškove redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Izvor snosi većim dijelom osnivač ustanove - Grad Samobor i roditelji djece koja polaze vrtić. Unutar ove aktivnosti, iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici, financiraju se izdaci za radnike: bruto plaće, doprinosi na plaće, plaće za prekovremeni rad i ostali rashodi za zaposlene (božićnica, regres i dr.). Također, financira se i dio rashoda za energente, mali dio rashoda za nabavu uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda (materijal za fašnik), dio rashoda za računalne usluge i mali dio usluga tekućeg i investicijskog održavanja. Financira se i naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom. Iznosi za plaće, doprinose i ostala materijalna prava planirani su na bazi 144 zaposlenih. Osnovica za obračun plaće utvrđuje se Odlukom o izvršavanju Proračuna Grada Samobora dok se koeficijenti složenosti poslova te ostala materijalna prava propisuju Pravilnicima o radu dječjih vrtića. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. g. došlo je do smanjenja/povećanja na: - skupini 31 - rashodi za zaposlene su smanjeni u iznosu od 41.000 eura. Doprinosi za zdravstveno osiguranje i bruto plaća su smanjeni budući da su previše planirani te su povećane plaće za prekovremeni rad zbog povećanog broja zaposlenih otvaranjem dograđenog objekta u Ul. G. Krkleca i učestalih bolovanja zaposlenika. - skupini 32 - materijalni rashodi su povećani za 41.000 eura za naknade za prijevoz budući da se od veljače 2025.g., zbog novog besplatnog gradskog prijevoza u Gradu Samoboru, naknada prijevoza obračunava kao oporeziva isplata dok se zaposlenima sa mjestom stanovanja izvan Grada Samobora i dalje obračunava neoporezivo sukladno cjeniku prijevoznika i broju zaposlenih temeljem Pravilnika o radu. Planiranih 6.000 eura odnosi se na nabavu materijala za izradu kostima za fašnik za 12 grupa.	5.030.245	46.152	5.076.397
Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. g.: Iz izvora 3.1. Vlastiti prihodi povećani su materijalni rashodi za sredstva za čišćenje i održavanje, za prostore koji se iznajmljuju, a u skladu s Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda. Iz izvora 4.6. Prihodi za posebne namjene smanjeni tj. roditeljskim uplatama unutar redovne djelatnosti financiraju se svi ostali troškovi vrtića: naknade troškova zaposlenima (naknade za prijevoz, službena putovanja i stručna usavršavanja), rashodi za materijal, energiju i uslugu (prehrana djece, energija i komunalije, tekuće održavanje objekata i opreme, nabava sitnog materijala, zakupnina) te ostali nespomenuti rashodi. Povećanje se odnosi na stručna usavršavanja u porastu, radi stalne potrebe za kontinuiranim usavršavanjem odgojitelja, stručnog tima i uprave te povećanja na naknadi za prijevoz budući da se obračunava kao oporeziva isplata zbog novog besplatnog gradskog prijevoza u Gradu Samoboru. Na rashodima za materijal i energiju smanjenju za 5.000 eura smanjuju se rashodi za namirnice (više je planirano iz izvora 5.1. Pomoći). Također se smanjuju rashodi za materijal za tekuće i investicijsko održavanje. Na rashodima za usluge najveće smanjenje odnosi se na smanjenje usluga tekućeg i investicijskog održavanja, komunalnih usluga i usluga pranja i peglanja s obzirom da je dogradnjom centralnog objekta Vrtić dobio vlastiti praonicu rublja. Otvoreno je novo radno mjesto pralje. Povećane su usluge prijevoza (autobus za besplatne aktivnosti u Gradu za udaljene objekte), usluge promidžbe radi natječaja za ravnatelja, zdravstvene usluge radi sistematskih pregleda, intelektualne usluge radi napravljenog energetskeg certifikata, računalne usluge su premalo planirane. Na ostalim nespomenutim rashodima povećani su troškovi sudskih postupaka zbog plaćanja troškova izgubljenog sudskog spora Stamenković-Majstorović te je smanjenje na naknadi za rad upravnog vijeća budući da je dio sjednica održan onlin te za to nema isplate. Iz izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene - višak smanjenje sukladno Odluci o raspodjeli rezultata. Izvor 5.1. Pomoći odnosi se na Odluku o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za području grada Samobora. Rashodi su povećani za nabavu namirnica.			

Izvor **5.2. Pomoći - višak** intelektualne usluge za provedbu edukativnih Mindfulness i Aloha programa za djecu predškolske dobi, budući da je ukupan prihod Gradu uplaćen u 2024. godine. Ostatak iznosa viška po ovom izvoru raspoređen je na usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Iz izvora **5.4. Pomoći PK** povećane su zdravstvene usluge koje se refundiraju od strane HZZO-a vezane za novo zaposlene u dograđenom objektu u Ul. G.Krklača u 2024.g. a sredstva su refundirana u 2025.g.

Iz izvora **6.3. Donacije PK** povećanje se odnosi na nagradu za sudjelovanje na Samoborskom fašniku.

Iz izvora **7.3. Prihodi od nefinancijske imovine** rashodi se odnose se na nabavu dijela opreme nove centralne kuhinje, a koja je prilagođena potrebama.

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: POSEBNI PROGRAM - MONTESSORI

Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
DV Izvor provodi alternativni 10-satni odgojno-obrazovni program prema koncepciji Marije Montessori od ped. god. 2015./16. Montessori metoda je filozofija odgoja koja objedinjuje teoriju ličnosti i razvoja i pedagoške tehnike temeljene na poštivanju prava djeteta, njegovih prirodnih sposobnosti i ljubavi prema djetetu. Montessori program se provodi za dvije skupine u centralnom objektu u Ul. G. Krkleca.			
Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. g. povećan je dodatak na plaću za 6 odgojitelja Montessori skupina koji se povećao temeljem povećanja osnovice za plaću. Odgojiteljicama koje rade u posebnim programima Montessori plaća se uvećava kroz stimulaciju 15%. Uvećanja plaće su u skladu s čl. 77 Pravilnika o radu.	17.100	7.000	24.100
Financijska sredstva za provođenje Posebnog programa – Montessori proizlaze iz roditeljskih uplata. Naime, cijena za djecu uključenu u Montessori program uvećava se za 53,09 € mjesečno na redoviti iznos roditeljske uplate od 76,98 €. Sredstva se ulažu dalje u program, i to: dodatke na plaću 6 odgojiteljica te njihovo stručno obrazovanje i usavršavanje.			

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: KRAĆI PROGRAM – IGRAONICE

Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
U DV Izvor, objektima u Mlinskoj ulici i Ulici G. Krkleca, provodi se kraći program folklorne igraonice. Ovom aktivnošću dodatno se obogaćuje program predškolskog odgoja te se djecu od najranije dobi potiče na učenje o tradiciji i kulturnoj baštini samoborskog kraja. Mjesečna cijena po djetetu iznosi 24,00 €, a pokriva naknadu za voditeljicu igraonice. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025.g. rashodi za zaposlene su smanjeni sukladno polaznosti djece.	8.000	-1.100	6.900

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: PROGRAM JAVNIH POTREBA – PREDŠKOLA I TUR

Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
Program predškole obavezan je program odgojno-obrazovnog rada s djecom u godini dana prije polaska u osnovnu školu te se provodi u trajanju od 250 sati. Iz godine u godinu, smanjivao se broj djece u programu predškole što je upućivalo da je većina djece obuhvaćena redovitim 10-satnim programom predškolskog odgoja i obrazovanja. Program predškole te program za djecu s teškoćama u razvoju koja su integrirana u redovite skupine DV Izvora sufinanciran je od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. Iz navedenih sredstava vrši se kupnja didaktike, materijala i opreme za grupe te stručno usavršavanje odgojitelja.			
Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu došlo je do smanjenja rashoda za stručno usavršavanje, materijal i opremu za grupe te sitan inventar budući da su sredstva preraspodijeljena na novu aktivnost - Programa javnih potreba za darovite.			
Ishodište za procjenu planiranih rashoda temelji se na broju djece u programu predškole i djece s teškoćama u razvoju koja su integrirana u redovite programe te iznosima sufinanciranja od strane MZO, i to:	34.300	-12.709	21.591
- 3,60 € po djetetu u programu predškole			
- od 53,00 € do 106,00 € po djetetu s teškoćama u razvoju			
Isplata se vrši u više ciklusa.			
Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih upućuje dječje vrtiće da doznačena sredstva koriste za nabavu didaktičkih sredstava, stručno usavršavanje, nabavu suvremene literature i opreme.			
Iz sredstava Grada podmiruju se troškovi prijevoza za djecu s udaljenih područja koji su polaznici obaveznog programa predškole. Sukladno Odluci o raspodjeli rezultata povećanje prenesenog viška iznosi 291 eura.			

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: PROGRAM JAVNIH POTREBA – DAROVITI

Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	Financijski plan 2025.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.

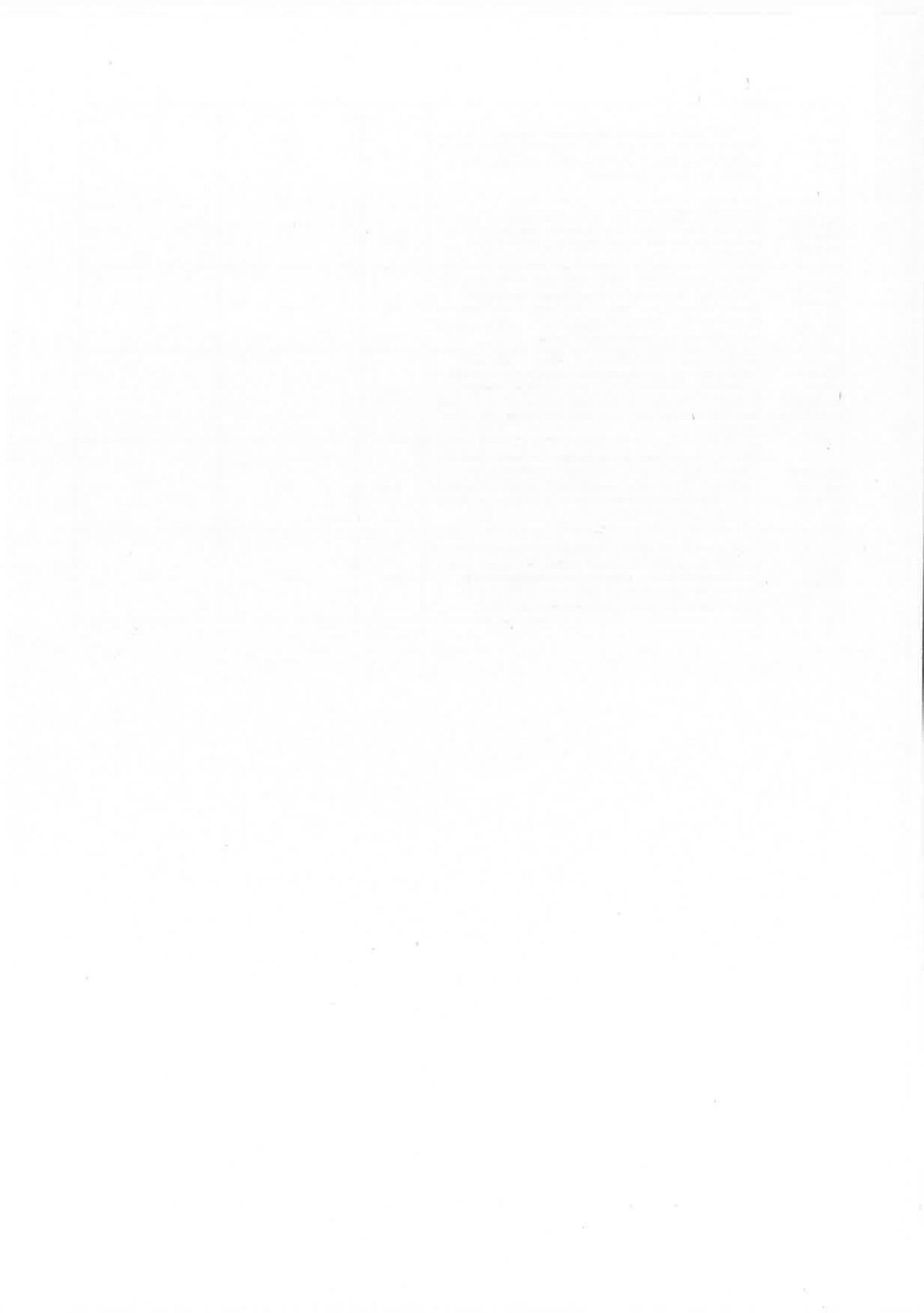
Kraći programa za nadarenu djecu pokrenut je u 2025.g. te je sufinanciran od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. Iz navedenih sredstava vrši se kupnja didaktike, materijala i opreme za grupe te stručno usavršavanje voditelja. Opći cilj programa je organizirati sustavnu identifikaciju potencijalno darovite djece i poticati cjeloviti razvoj potencijalno darovite djece kroz individualizirani i diferencirani pristup u skladu s njihovim potrebama, sposobnostima, interesima i stilovima učenja. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu planirani su rashodi za stručno usavršavanje, materijal i opremu za grupe i sitan inventar te su već planirana sredstva preraspodijeljena sa aktivnosti - Programa javnih potreba predškole i TUR-a.		0	13.000	13.000
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: POSEBNI PROGRAM - WALDORF				
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva			
	Financijski plan 2025.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2025.	
Waldorfska pedagogija obuhvaća cjeloviti razvoj djece kroz aktivnosti koje zahvaćaju volju, emocije i intelekt, kroz prirodne materijale i umirujući prostor, prateći prirodni i zdrav dnevni, tjedni i godišnji ritam svih aktivnosti. Alternativni program odgojno – obrazovnog rada prema Waldorfskoj koncepciji DV Izvor provodit će u jednoj mješovitoj vrtičnoj skupini s najviše 20 upisane djece u skupini u trajanju od 10 sati dnevno, a na temelju suglasnosti dobivene od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. S održavanjem programa DV Izvor započeo je od 1.9.2025. godini. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. g. povećan je dodatak na plaću za 2 odgojitelja temeljem povećanja osnovice za plaću te intelektualne usluge za potrebe vanjskog suradnika za usluge euritmije. Odgojiteljicama koje rade u posebnim programima plaća se uvećava kroz stimulaciju 15%. Financijska sredstva za provođenje programa proizlaze iz roditeljskih uplata.	2.530	1.050	3.580	
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: POSEBNI PROGRAM - UMJETNIČKO LIKOVNI				
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva			
	Financijski plan 2025.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2025.	
Opći cilj programa je sustavno podržavanje, razvijanje i poticanje ljubavi i interesa djeteta prema likovnom izričaju. Pozornost se posvećuje doživljajnom učenju, jačanju dječjeg samopouzdanja i samoinicijative te poticanju komunikacije temeljene na demokratskim načelima, a sve to u cilju unapređenja kvalitete življenja djece u vrtiću. Posebni 10-satni likovni program DV Izvor provodit će u jednoj mješovitoj vrtičnoj skupini za djecu od navršene četvrte godine života do polaska u osnovnu školu s najviše 22 upisane djece u skupini, a na temelju suglasnosti dobivene od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. S održavanjem programa DV Izvor započeo je od 1.9.2025. godini. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. g. povećan je dodatak na plaću za 2 odgojitelja temeljem povećanja osnovice za plaću. Odgojiteljicama koje rade u posebnim programima plaća se uvećava kroz stimulaciju 15%. Financijska sredstva za provođenje programa proizlaze iz roditeljskih uplata.	2.530	600	3.130	
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: KRAĆI PROGRAM - ZA NADARENU DJECU				
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva			
	Financijski plan 2025.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2025.	
Opći cilj programa je organizirati sustavnu identifikaciju potencijalno darovite djece i poticati cjeloviti razvoj potencijalno darovite djece kroz individualizirani i diferencirani pristup u skladu s njihovim potrebama, sposobnostima, interesima i stilovima učenja. Kraći program odgojno – obrazovnog rada za potencijalno darovitu djecu DV Izvor provodit će za potencijalno darovitu djecu s najviše 22 upisane djece u skupini u trajanju od 3 sata dnevno, a na temelju suglasnosti dobivene od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. Financijska sredstva za provođenje programa proizlaze iz roditeljskih uplata.	4.250	0	4.250	
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: POSEBNI PROGRAM - ENGLISKI JEZIK				
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva			
	Financijski plan 2025.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2025.	

Opći cilj programa je poticati cjeloviti razvoj djece kroz pristup u skladu s njihovim potrebama, sposobnostima, interesima i stilovima učenja. Približiti strani jezik u govoru kroz redovan, svakodnevan odgojno obrazovni rad. S održavanjem programa DV Izvor započeo je u rujnu 2025. godine. Financijska sredstva za provođenje programa proizlaze iz roditeljskih uplata. Upisano je ukupno 22-oje djece u dobi od 4-7 godina. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. g. planirana su sredstva za dodatak na plaću za odgojitelje. Odgojiteljicama koje rade u posebnim programima plaća se uvećava kroz stimulaciju 15%.		0	2.930	2.930
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: KRAČI PROGRAM -ENGLISKI JEZIK				
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva			
	Financijski plan 2025.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2025.	
Opći cilj programa je poticati cjeloviti razvoj djece kroz pristup u skladu s njihovim potrebama, sposobnostima, interesima i stilovima učenja. Približiti strani jezik u govoru kroz kraći program koji se odvija dva puta tjedno u periodu od listopada do svibnja. S održavanjem programa DV Izvor planira započeti u listopadu 2025. godini. Financijska sredstva za provođenje programa proizlaze iz roditeljskih uplata. Program će pohađati djeca u dobi od 4-7 godina. Voditeljice programa biti će odgojiteljice sa završenom edukacijom engleskog jezika. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. g. planirana su sredstva za dodatak na plaću za voditelja.		0	3.850	3.850
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: NABAVA NEFINANCIJSKE IMOVINE				
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva			
	Financijski plan 2025.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2025.	
Rashodi su predviđeni za nabavu nefinancijske imovine za DV Izvor iz izvora Opći prihodi i primici, izvora posebnih namjena tj. roditeljskih uplata, pomoći, donacija i izvora Prihoda od nefinancijske imovine. Nabava nefinancijske imovine vrši se sukcesivno tijekom godine, sukladno Planu nabave. Planirana financijska sredstva temelje se na iskazanim potrebama dječjeg vrtića za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine te ponudama za nabavu iste. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu povećanje se odnosi na nabavu dijela opreme nove kuhinje prilagođenu potrebama, dio rashoda je smanjen sukladno mogućnostima i potrebama.		42.700	36.300	79.000

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Ukupni broj upisane djece	Ukupni broj upisane djece u redovni 10-satni program i program predškole (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS) planiran je Godišnjim planom i programom DV Izvor. Cilj je postupno smanjiti broj djece u skupinama kako bi bili bliži DPS-u.	Broj	671	665
Broj novoupisane djece	Broj novoupisane djece (akt.5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	226	140
Broj djece obuhvaćene programom predškolskog odgoja i obrazovanja u gradskim dječjim vrtićima	Ukupni broj školskih obveznika uključenih u 10-satni program.	Broj	148	140
Broj djece u Montessori programu	Poticati uvođenje posebnih i alternativnih programa kojima se najbolje zadovoljavaju specifične potrebe djece	Broj	43	44
Broj djece u kraćem programu folklorne igraonice	Cilj igraonice je upoznati djecu s narodnim običajima i tradicijom te bogatstvom i raznovrsnošću narodnih nošnji, melodija, pjesama i igara kao i razvijati sluh, ritam i motoriku.	Broj	49	56
Broj djece u kraćem programu predškole	Omogućiti svoj djeci u godini dana prije polaska u osnovnu školu pohađanje programa predškole.	Broj	18	20

Broj djece s teškoćama u razvoju	Cilj inkluzivnog obrazovanja podrazumijeva aktivno uključiti svu djecu u odgojno obrazovne aktivnosti te da im se pruži jednak pristup u igri i radu u odgojnim skupinama. Dosadašnji pokazatelj je porast upisane djece s teškoćama u razvoju iz godine u godinu.	Broj	40	36
Broj djece u Waldorfskom programu	Waldorfska pedagogija obuhvaća cjeloviti razvoj djece kroz aktivnosti koje zahvaćaju volju, emocije i intelekt, kroz prirodne materijale i umirujući prostor, prateći prirodni i zdrav dnevni, tjedni i godišnji ritam svih aktivnosti.	Broj	0	20
Broj djece u umjetničko – likovnom programu	Opći cilj programa je sustavno podržavanje, razvijanje i poticanje ljubavi i interesa djeteta prema likovnom izričaju. Pozornost se posvećuje doživljajnom učenju, jačanju dječjeg samopouzdanja i samoinicijative te poticanju komunikacije temeljene na demokratskim načelima, a sve to u cilju unapređenja kvalitete življenja djece u vrtiću.	Broj	0	20
Broj djece u kraćem programu za nadarenu djecu	Opći cilj programa je organizirati sustavnu identifikaciju potencijalno darovite djece i poticati cjeloviti razvoj potencijalno darovite djece kroz individualizirani i diferencirani pristup u skladu s njihovim potrebama, sposobnostima, interesima i stilovima učenja. Kao pokazatelj uspješnosti naveli bismo da s djecom rade poznati educirani odgojitelji, a ne vanjski suradnici.	Broj	0	31
Broj djece u engleskom programu	Upisano je 22 djece u dobi od 4-7 godina prema državnom pedagoškom standardu i dobivenoj verifikaciji. Cilj programa je podržavanje, razvijanje i poticanje interesa za strani jezik te unapređenje kvalitete življenja djece u vrtiću. Kao pokazatelj uspješnosti naveli bismo da s djecom rade poznati educirani odgojitelji, a ne vanjski suradnici.	Broj	0	22
Broj djece u kraćem programu engleskog jezika	Cilj programa je podržavanje, razvijanje i poticanje interesa za strani jezik te unapređenje kvalitete življenja djece u vrtiću. Planirane su tri skupine po maksimalno 12 djece, a stvarni broj ovisi o interesu roditelja po pojedinim lokacijama. Kao pokazatelj uspješnosti naveli bismo da s djecom rade poznati educirani odgojitelji, a ne vanjski suradnici.	Broj	0	20



III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 10.

Izmjene i dopune Financijskog plana za 2025. godinu objavit će se na službenoj internet stranici Dječjeg vrtića Izvor, a stupaju na snagu danom objave.

KLASA: 400-02/25-01/01

URBROJ: 238-27-80-02-25-3



PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Tatijana Lenart

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Tatijana Lenart", written over a horizontal line.

10/10/10