

Dječji vrtić Izvor, Gustava Krkleca 2, 10430 Samobor

Izvještaj o poslovanju Dječjeg vrtića Izvor za 2025. godinu

SADRŽAJ

1. IZVJEŠTAJ O RADU	3
1.1 Osnovni podaci o Dječjem vrtiću Izvor.....	3
1.2 Upravljanje Dječjim vrtićem Izvor.....	3
1.3 Vrste programa koji se provode u Dječjem vrtiću Izvor	4
1.4 Investicijska ulaganja u objekte tijekom 2025. godine.....	7
1.5 Broj i struktura zaposlenih.....	7
1.6 Roditeljske uplate	7
2. OSTVARENJE FINACIJSKOG PLANA.....	8
2.1 Financijsko poslovanje DV Izvor za 2025. godinu.....	8
2.2 Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima.....	9
2.3 Planirani i ostvareni prihodi u 2025. godini	10
2.4 Rashodi i izdaci DV Izvor u 2025. godini	12
2.5 Realizacija financijskog plana	14
2.6 Pokazatelji uspješnosti poslovanja DV Izvor u 2025. godini	20
3. POPIS TABLICA I PRILOGA	244
3.1 Popis tablica.....	24
3.2 Popis priloga	24

1. IZVJEŠTAJ O RADU

1.1 Osnovni podaci o Dječjem vrtiću Izvor

Dječji vrtić IZVOR je javna predškolska ustanova, koja ostvaruje programe njege, odgoja, obrazovanja i skrbi djece rane i predškolske dobi. Osnovan je 1998. godine i to od strane tadašnjih zaposlenika u objektu u Mlinskoj ul. 16a. Na inicijativu samih osnivača, u lipnju 2010. godine, došlo je do statusnih promjena, na način da su osnivači svoja osnivačka prava prenijeli na Grad Samobor.

Sukladno Planu mreže dječjih vrtića na području Grada Samobora (Službene vijesti Grada Samobora 10/23 i 2/24), DV Izvor, djeluje na sljedećim lokacijama:

Tablica 1 Objekti, broj odgojnih skupina i djece u DV Izvor u 2025 godini

Red. Br.	DV IZVOR Adresa objekta	Broj odgojnih skupina	Broj upisane djece 31.12.2025.
1.	Samobor, Gustava Krkleca 2	12	254
2.	Samobor, Mlinska 16a	6	124
3.	Celine Samoborske 34	1	23
4.	Bregana, Grigora Viteza 30	11	221
5.	Hrastina, Petrova 24	2	40
6.	UKUPNO	32	662

Objekti u Mlinskoj ulici, Ul. Gustava Krkleca i Ul. Grigora Viteza u vlasništvu su Grada Samobora. Područni objekti u Celinama i Hrastini su u iznajmljenim prostorima, Celine u prostoru OŠ Samobor, a Hrastina u kući privatnog vlasnika (Neven Orešković).

Kao što je vidljivo iz prethodne tablice, primarnim programom obuhvaćeno je 662-oje djece raspoređeno u 32 odgojne skupina i to: 9 skupina djece jasličke dobi, 23 odgojnih skupina djece Od vrtićkih skupina dvije su skupine Montessori programa..

Program predškole obavezan je za djecu u godini prije polaska u osnovnu školu ili za djecu s teškoćama u razvoju dvije godine prije polaska u osnovnu školu, a koja nisu uključena u redoviti program predškolskog odgoja. Odgojno - obrazovni rad provodi se 250 sati godišnje u poslijepodnevnom satima. Program predškole, do 31.05.2025., pohađalo je 20 djece u jednoj skupini i program se održavao u centralnom objektu u Ulici G.Krkleca, a od 01.10.2025. upisana je isto jedna skupina koja obuhvaća 10 djece, te se održava u područnom objektu Bregana, Grigora Viteza 30. Od 1. listopada 2014.g. program predškole je obavezan i besplatan za roditelje.

1.2 Upravljanje Dječjim vrtićem Izvor

Vrtićem upravlja upravno vijeće. Predstavnike Osnivača imenuje gradonačelnica zaključkom.

Zaključkom Gradonačelnice od 23.07.2025.g. imenovani su članovi aktualnog Upravnog vijeća: Tatijana Lenart, Antonija Štefanić Agić i Valentino Vlahović. Konstituirajuća sjednica održana je 06.08.2025.g.

IZ REDA ODGOJITELJA I STRUČNIH SURADNIKA

- Snježana Klasiček - mandat traje do kolovoza 2025.g., te je na sjednici održanoj dana 08.06.2025.g. obnovljen na četiri godine i traje od 01.09.2025. do 01.09.2029.g.

IZ REDA RODITELJA DJECE:

- Silvija Blažević - mandat na četiri godine, traje od 28.8.2024. do 28.8.2028.g. ili do odlaska djeteta iz Ustanove

Upravno vijeće je tijekom 2025. godine održalo 16 sjednica, od kojih je 4 održanih u elektronskom obliku. Raspravljalo se o najvažnijim pitanjima vezanim uz funkcioniranje ustanove.

1.3 Vrste programa koji se provode u Dječjem vrtiću Izvor

Dječji vrtić svoj rad obavlja na temelju Godišnjeg plana i programa rada koji donosi upravno vijeće za svaku pedagošku godinu koja traje od 1. rujna do 31. kolovoza.

Tijekom 2025. godine u DV Izvor provodili su se sljedeći odgojno-obrazovni programi:

1. REDOVNI 10-SATNI PROGRAMI

- redovni 10-satni program (30 odgojno-obrazovne skupine)
- alternativni Montessori program (2 skupine)

2. EKO PROGRAM

Status međunarodne Eko škole objekt u Mlinskoj stekao je 2012. godine. Započet je rad na odgoju za održivi razvoj kao prvom Eko vrtiću u Samoboru. U 2016.g. rad se proširio i na lokaciju centralnog objekta u Krklecovoju ulici, ali područni objekt u Mlinskoj je i dalje nositelj programa u cijelosti. Status se obnavlja svake dvije godine. Pod stalnim je nadzorom i praćenjem Udruge Lijepa naša koja i odlučuje o produljenju statusa Eko škole, na temelju provođenja odgojno - obrazovnog rada i njegovog dokumentiranja. U 2025. godini status Eko škole obnovljen je šesti puta, čime je stečen Zlatni status 2. Dobivena je prilika da se Vrtić u 2025. godini kandidira za Dijamantni status 1. Time je opravdano povjerenje Udruge u kontinuiranosti provođenja programa.

Program je prepoznat od strane roditelja i djece koja ga provode uz pomoć odgojitelja u svakodnevnom radu. Rad na području ekologije proširen je i na područne objekte u Bregani, Celinama i Hrastini. U Celinama Vrtić djeluje u prostoru Osnovne škole Samobor, koja je

također u sustavu Eko škole, pa se time segmenti odgojno - obrazovnog rada vrtića i škole isprepliću i nadopunjuju. U ostalim objektima program djeluje u nešto manjem kapacitetu. Program se ne naplaćuje dodatno, već obogaćuje redovni rad vrtića, a njegov opstanak omogućuje Osnivač plaćanjem članarine te kumovi vrtića svojim donacijama, volonterskim radom i drugim oblicima suradnje.

3. MONTESSORI PROGRAM

Program je započeo s radom 01.09.2015.g. Verificiran je od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja. U skupini rade po tri odgojitelja, temeljem Državnog pedagoškog standarda, koja su prošla sve potrebne edukacije za provođenje programa. Pedagoške 2024./2025. godine kapacitet po skupini popunjen je s ukupno 22-oje upisane djece, a od pedagoške godine 2025./2026. godine ta brojka se i dalje nastavlja. Osnovno načelo programa je upoznavanje djeteta, promatranje njegovog razvoja i uočavanje njegovih posebnih interesa. Sažeto rečeno, to je metoda u odgoju koja uvažava ličnost djeteta i vodi ga k osamostaljivanju. Jedno od pedagoških načela u Montessori programu je dječja molba „pomozi mi da to učinim sam“. Cijena programa uvećana je za 53,09 eura po djetetu u odnosu na osnovnu cijenu programa, a sredstva su namijenjena nabavci posebne didaktike, opreme i namještaja, za stručno usavršavanje odgojitelja te uvećanje plaća odgojiteljica.

4. WALDORF PROGRAM

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 provodi se u jednoj mješovitoj vrtićnoj skupini s 20 upisane djece u skupini u trajanju od 10 sati dnevno, a na temelju suglasnosti dobivene od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. U skupini radi dvoje odgojitelja, koja su prošla sve potrebne edukacije za provođenje programa. S održavanjem programa DV Izvor započeo je s 1.9.2025. godine. Cijena programa uvećana je za 53,09 eura po djetetu u odnosu na osnovnu cijenu programa, a sredstva su namijenjena nabavci posebne didaktike, opreme i namještaja, za stručno usavršavanje odgojitelja te uvećanje plaća odgojiteljica.

5. UMJETNIČKO LIKOVNI PROGRAM

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 provodi se u jednoj mješovitoj vrtićnoj skupini za djecu od navršene četvrte godine života do polaska u osnovnu školu s 20 upisane djece u skupini, a na temelju suglasnosti dobivene od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. U programu radi dvoje stručnih odgojitelja, s održavanjem programa DV Izvor započeo je s

1.9.2025. godine. Cijena programa uvećana je za 50,00 eura po djetetu u odnosu na osnovnu cijenu programa, a sredstva su namijenjena nabavci posebne didaktike, opreme i namještaja, za stručno usavršavanje odgojitelja te uvećanje plaća odgojiteljica.

6. ENGLISKI JEZIK

Program ranog učenja engleskog jezika u našem vrtiću organiziran je kao cjelodnevni, 10-satni, u jednoj mješovitoj skupini od 22 djece u dobi od 4 godine do polaska u školu, program provodi dvoje odgojitelja na temelju suglasnosti Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih, provodi se svakodnevno 5 dana u tjednu. Cilj provođenja ovog programa je stvaranje poticajnog okruženja za cjeloživotni razvoj djeteta, s osobitom usmjerenošću na zadovoljavanje djetetove potrebe za učenjem stranog jezika na prirodan i spontan način slušanjem, razumijevanjem i govorenjem jezika. Cijena programa uvećana je za 45,00 eura po djetetu u odnosu na osnovnu cijenu programa, a sredstva su namijenjena uvećanju plaća odgojiteljica.

7. KRAĆI PROGRAMI U ORGANIZACIJI VRTIĆA

- program predškole: 1 skupina u periodu od 01. siječnja do 31. svibnja te 1 skupina od 01. listopada 2025.g. (tekuća pedagoška godina),
- folklorna igraonica: 2 skupine u periodu od 01. siječnja do 31. svibnja i od 01. listopada 2025.g. (tekuća pedagoška godina), od čega je jedna u centralnom objektu u Ul. G. Krkleca i jedna u objektu Mlinska,
- engleski jezik: 8 skupina, program je započeo od 01. listopada 2025.g.; od čega su četiri skupine u Bregani, dvije u Mlinskoj, jedna u Krklecovoju, jedna u Hrastini i jedna u Celinama,
- daroviti: 3 skupine u periodu od 01. veljače do 31. svibnja, po jedna skupina u objektima; Bregana, Mlinska i Krklecova

8. KRAĆI PROGRAMI S VANJSKIM SURADNICIMA

- zbor (1 skupina)
- keramika (1 skupina; do 30. lipnja)
- sportići (2 skupine)
- program Alohe i mentalne aritmetike – besplatan program omogućen projektom Grada Samobora i Littere d.o.o. – 5 skupina (Krklecova, Mlinska, Bregana) program se provodio do 31. svibnja 2025.

Cijene dodatnih programa donijete su na Upravnom vijeću.

1.4 Investicijska ulaganja u objekte tijekom 2025. godine

Tijekom 2025.g. investicijsko održavanje financirano je najvećim dijelom iz sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića koja se osiguravaju u državnom proračunu i općih prihoda i primitaka Grada Samobora. U područnom objektu Bregana, Grigora Viteza opremljeno je igralište dječjeg vrtića, izvedeni su građevinski zemljani pripremni radovi i nabavljene su dječje certificirane sprave. Nadalje u područnom objektu Mlinska postavljeni su temelji i nabavljeno je vrtno spremište za potrebe skladištenja strojeva i alata domara. U glavnom centralnom objektu u Ulici G.Krkleca izvršeni su popravci električnih i plinskih instalacija.

1.5 Broj i struktura zaposlenih

Na dan 31.12.2025. godine u Dječjem vrtiću Izvor bilo je zaposleno 163 osoba, od toga:

- 111 na neodređeno, puno radno vrijeme
- 45 na određeno, puno radno vrijeme
- 7 na određeno, nepuno radno vrijeme

Tablica 2 Broj i struktura zaposlenih u DV Izvor u 2025. godini

Red.br.	Radno mjesto	Broj izvršitelja
1.	Ravnatelj	1
2.	Stručni tim	8
3.	Odgojitelji	80
4.	Administrativno osoblje	3
5.	Tehničko osoblje	71
6.	UKUPNO	163

Plaće radnika temelje se na proračunskoj osnovici koja je od početka 2025. godine iznosila 660,00 eura, a od ožujka 2025.g. 700,00 eura. Koeficijenti složenosti poslova za izračun plaća radnika utvrđeni su Pravilnikom o radu.

Prosječno isplaćena neto plaća u 2025.g. iznosi 1.342,68 eura.

1.6 Roditeljske uplate

Ekonomska cijena boravka djeteta u DV Izvor za 2025. godinu iznosila je 635,18 eura. U navedenoj cijeni Grad Samobor sudjeluje 84,55%, učešće roditelja iznosi 11,04%, učešće vrtića (vlastiti prihodi) 0,23%, tekuće pomoći (iz državnog proračuna) 0,46%, učešće sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića 3,52%; donacija 0,10% i prihodi od nefinancijske imovine (refundacija naknade štete od Croatia i Euroherc osiguranja) 0,10%

Tablica 3 Pregled kretanja ekonomske cijene boravka od 2021 - 2025 godine (eura):

Godina	2021	2022	2023	2024	2025
Ekonomska cijena	315,68	325,55	378,68	474,50	635,18

Kod izračuna ekonomske cijene u omjer ulaze ukupni rashodi i prosječni godišnji broj djece.

Iz roditeljskih uplata podmiruju se rashodi koji se odnose na prehranu djece, materijalne izdatke, energiju i komunalije, tekuće održavanje objekata i opreme, nabavu namještaja i opreme, sitnog inventara, stručna usavršavanja, bruto plaće za dodatne programe. Rashodi su realizirani u skladu s ostvarenim prihodima od uplata roditelja.

Općenito se bilježi znatan rast rashoda koji je uzrokovan povećanjem svih troškova života, naročito hrane te povećanja osnovice za obračun plaće zaposlenih i koeficijenta složenosti poslova koja se financiraju iz izvora Grad Samobor - opći prihodi i primici. S obzirom na navedeno dolazi do povećanja ekonomske cijene smještaja djeteta u vrtiću.

Visina roditeljske uplate utvrđena je Odlukom o načinu ostvarivanja prednosti pri upisu djece i mjerilima za utvrđivanje visine roditeljskih uplata za ostvarivanje programa ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja u dječjim vrtićima kojima je osnivač Grad Samobor (Službene vijesti Grada Samobora 4/23 i 13/23) temeljem koje roditelj sufinancira smještaj djeteta u dječjem vrtiću sa 76,98 eura mjesečno, za redoviti 10-satni program. Visina roditeljske uplate nije se mijenjala od 01. rujna 2010. godine, a prethodno navedenom Odlukom predviđene su i olakšice za određene kategorije roditelja.

2. OSTVARENJE FINACIJSKOG PLANA

2.1 Financijsko poslovanje DV Izvor za 2025. godinu

Financijski plan je akt proračunskog i izvanproračunskog korisnika kojim su utvrđeni njegovi prihodi i primici te rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama. Proračunski korisnici proračuna jedinice lokalne samouprave donose svoje financijske planove do 31. prosinca tekuće godine za sljedeću godinu.

Upravno vijeće Dječjeg vrtića Izvor donijelo je Financijski plan DV Izvor za 2025. godinu na 53. sjednici održanoj 17.12.2024.g.

Tijekom 2025.g. donesena je jedna izmjena i dopuna Financijskog plana DV Izvor. I. izmjene i dopune Financijskog plana Upravno vijeće donijelo je na 5. sjednici održanoj dana 16.10.2025. godine.

Dječji vrtić Izvor proračunski je korisnik jedinice lokalne samouprave (Grada Samobora) iz čega proizlazi da je dužan voditi poslovne knjige i sastavljati financijske izvještaje prema računovodstvu proračuna i proračunskih korisnika.

Sukladno članku 24. stavku 5. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN br. 37/22), proračunski korisnici JLPRS dužni su predati financijske izvještaje do 31. siječnja tekuće godine, za prethodnu proračunsku godinu. DV Izvor sastavio

je i predao Upravnom odjelu za financije Grada Samobora, radi konsolidacije, sljedeće financijske izvještaje:

- Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
- Bilancu
- Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza
- Izvještaj o obvezama
- Bilješke.

Navedeni izvještaji objavljeni su i javno dostupni na internetskoj stranici Vrtića. Sukladno članku 41. Statuta Dječjeg vrtića Izvor, Upravno vijeće DV Izvor usvojilo je na 15. sjednici održanoj 26.03.2026.g. Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana te ga kao sastavni dio ovog Izvještaja podnosi gradonačelnici i Gradskom vijeću Grada Samobora na razmatranje i prihvatanje.

2.2 Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Osnovni izvori financiranja DV Izvor su:

- opći prihodi i primici Proračuna Grada Samobora
- uplate roditelja
- vlastita sredstava
- sredstva pomoći iz Državnog proračuna za program predškole i djecu s teškoćama u razvoju
- sredstva pomoći iz Državnog proračuna za fiskalnu održivost dječjih vrtića kojih je korisnik Grad Samobor, a koja Grad raspoređuje dječjim vrtićima sa svog područja temeljem Odluke o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića na području grada Samobora za pedagošku godinu 2024./2025. (Službene vijesti Grada Samobora 15/24)
- donacije
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta.

Cjelokupno financijsko poslovanje DV Izvor odvija se putem sustava lokalne riznice. Lokalna riznica koncipirana je na način da se financijska sredstva svih proračunskih korisnika slijevaju na jedinstveni račun Grada, a sva plaćanja vrše se izravno dobavljačima po ispostavljenim zahtjevima putem web aplikacije.

Tablica 4 Prihodi i rashodi DV Izvor za 2025. godinu

Prihodi i rashodi DV Izvor za 2025. godinu	
Ukupni prihodi DV Izvor	4.718.121,00
Ukupni rashodi DV Izvor	4.997.547,29
Ukupni manjak prihoda	-279.426,29

Dječji vrtić Izvor je u 2025. godini ostvario manjak prihoda u odnosu na rashode od 279.426,29 eura, a obzirom na preneseni manjak prihoda iz 2024. godine u iznosu od 23.750,55 eura, preneseni manjak prihoda iznosi 303.176,84 eura, od čega se:

- 1.537,63 eura odnosi na neutrošena sredstva iz Državnog proračuna - pomoći, namijenjena za djecu u programu predškole, djecu s teškoćama u razvoju i darovitu djecu,
- 12.161,21 euro se odnosi na neutrošena sredstva od sufinanciranja korisnika,
- dok iznos od 316.875,68 eura predstavlja metodološki manjak koji nastaje zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode koji se podmiruju iz gradskih izvora. Prihodi će se evidentirati u 2026.g. kod podmirenja obveza iz izvora Grad Samobor - OPP 280.022,36 eura i Grad Samobor – pomoći (Fiskalna održivost DV) 7.903,32 eura, dok su prihodi u iznosu od 28.950,00 eura evidentirani u 2024.g. za rashode 2025.g.

2.3 Planirani i ostvareni prihodi u 2025. godini

Tablica 5 Planirani i ostvareni prihodi DV Izvor u 2025 godini

Red. Br.	Prihodi DV Izvor za 2025. godinu	Planirano	Ostvareno	Ostvarenje u %	Udjel ostvarenja u %
1.	Prihodi iz Proračuna Grada Samobora	4.340.800,00	3.912.821,06	90,14%	82,93%
2.	Vlastiti prihodi	14.141,00	11.403,75	80,64%	0,24%
3.	Prihodi za posebne namjene	560.200,00	563.860,03	100,65%	11,95%
4.	Pomoći	182.500,00	195.568,62	107,16%	4,15%
4.1.	Pomoći – Grad Samobor	33.500,00	24.465,48	73,03%	0,52%
5.	Donacije	10.300,00	5.039,60	48,93%	0,11%
6.	Prihodi od nefinancijske imovine	35.000,00	4.962,46	14,18%	0,10%
Ukupni prihodi DV Izvor u 2025. godini		5.176.441,00	4.718.121,00	91,15%	100,00%

Vrijednosno najznačajniji prihodi su opći prihodi i primici Proračuna Grada Samobora za financiranje najvećim dijelom troškova plaće, potom prihodi po posebnim propisima koji se odnose na uplate roditelja za smještaj djece u Vrtić dok vlastiti prihodi, pomoći (iz državnog proračuna), pomoći namijenjene fiskalnoj održivosti dječjih vrtića, donacije i prihodi od nefinancijske imovine nemaju značajniji udio u ukupnim godišnjim prihodima Vrtića.

Tablica 6 Usporedba ostvarenja prihoda 2024 i 2025 godine

Red. Br.	Prihodi DV Izvor	2024	2025	Promjena +/-	Promjena u %
1.	Prihodi iz Proračuna Grada Samobora	2.605.130,56	3.912.821,06	1.307.690,50	50,20%
2.	Vlastiti prihodi	9.709,03	11.403,75	1.694,72	17,46%
3.	Prihodi za posebne namjene	472.770,67	563.860,03	91.089,36	19,27%
4.	Pomoći	132.720,91	195.568,62	62.847,71	47,35%
4.1.	Pomoći – Grad Samobor	25.107,42	24.465,48	-641,94	-2,56%

5.	Donacije	3.174,06	5.039,60	1.865,54	58,77%
6.	Prihodi od nefinancijske imovine	4.843,41	4.962,46	119,05	2,46%
	Ukupni prihodi DV Izvor	3.253.456,07	4.718.121,00	1.464.664,94	45,02%

Iz prethodne tablice vidljivo je da je DV Izvor ostvario 1.464.664,94 eura više prihoda u odnosu na 2024. godinu što predstavlja povećanje prihoda od 45.02%.

Najznačajnije povećanje prihoda u apsolutnom iznosu od 1.307.690,50 eura bilježe prihodi iz izvora opći prihodi i primitci, tj. prihodi iz Proračuna Grada Samobora kojima se financiraju bruto plaće, plaće za prekovremeni rad, doprinosi na plaće i ostala materijalna prava zaposlenika. Rashodi za zaposlene bilježe rast od 58.38% u odnosu na 2024.g. i to iz nekoliko razloga. Prvi i najznačajniji je povećanje proračunske osnovice koja od 1.3.2025.g. iznosi 700,00 eura u odnosu na 2024.g. kada je iznosila 550,00 eura te je od 1.10.2024.g. povećana na 660,00 eura. Drugi značajan razlog je povećan broj zaposlenih od 1.9.2024.g. zbog dogradnje objekta u Ulici G.Krkleca i otvaranja 6 novih odgojnih skupina. Povećanje osnovice dovodi i do povećanja materijalnih prava jer su vezana uz visinu osnovice. Ostvareni su i povećani prihodi temeljem Odluke o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića na području Grada Samobora za pedagošku 2024./2025. Iz izvora opći prihodi i primitci financiran je i dio rashoda za računalne usluge (OKI TOKI), naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom te dio rashoda energenata, usluge investicijskog održavanja i ostali materijalni rashodi.

Povećanje u iznosu od 91.089,36 eura (19,27%) bilježe i prihodi za posebne namjene tj. prihodi od roditeljskih uplata. Do povećanja je došlo zbog dogradnje objekta u Ulici G.Krkleca i otvaranja 6 novih odgojnih skupina od 1.9.2024.g.. DV Izvor u svome radu slijedi suvremeni kurikulum i stalno promišlja kako postići kvalitetniju odgojno obrazovnu praksu vodeći se sa tom mišlju provodimo cjelodnevne programe montessori programa, od rujna 2025.g. na temelju suglasnosti dobivene od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih provodimo waldorf program, umjetničko likovni program i cjelodnevnog programa ranog učenja engleskog jezika, od kraćih dodatnih programa uz folklor koji se provodio i u 2024.g., provodimo učenje kraćeg engleskog jezika i program potencijalno darovite djece. Cijena usluga uvećava na redoviti iznos roditeljske uplate od 76,98 eura sukladno Odluci koju je donijelo Upravno vijeće DV Izvor.

Ministarstvo znanosti i obrazovanja odobrilo je sufinanciranje programa javnih potreba – program predškole, djece s teškoćama i potencijalno darovite djece predškolske dobi integrirana u redovite programe koji se ostvaruju u dječjim vrtićima. Početkom pedagoške godine (listopad) Vrtić MZO-u dostavlja podatke za djecu koja su godinu dana pred polazak u osnovnu školu, djecu s TUR-om i darovitu djecu, integriranu u redovne programe, za koju se šalje i sva raspoloživa medicinska dokumentacija. Ministarstvo odlučuje o broju djece za koju će se vršiti sufinanciranje na temelju dostavljene dokumentacije. Temeljem Odluke MZO-a u 2024.g. sufinancirano je 161 polaznika predškole i 29-ero djece s TUR-om dok je u 2025.g. sufinancirano 169 polaznika predškole i 36-ero djece s TUR-om i 31 dijete za program darovitih. Program predškole se u 2025.g. sufinancirao sa 3,6 eura po djetetu dok je po djetetu

s teškoćom isplaćivano 53,00 eura za 5-satni program, 80,00 eura za 6,7 satni program i 106,00 eura za 8,9,10-satni program te 40,00 eura po djetetu u programu za darovitu djecu.

U 2025.g. povećana su i sredstva namijenjena fiskalnoj održivosti dječjih vrtića. Najveći dio sredstva utrošen je za nabavu namirnica koje se više od 50% financiraju iz ovog izvora dok je manji dio utrošen na usluge tekućeg i investicijskog održavanja, nabavu energenata. Iz izvora Grad Samobor - pomoći osigurana su i sredstva za provedbu programa Aloha i Mindfulnessa od 11. mjeseca 2024.g.

Vlastiti prihodi su za 1.694,72 eura veći što je 17,46% više naspram razdoblja u 2024.g.

Vlastiti prihodi ostvareni su:

- u objektu Bregana od najma dvorane i soba dnevnog boravka od: Udruge „Čarobni štapić“ koja organizira igraonice i proslave dječjih rođendana, „Biobalansa ravnoteža tijela“ i „Nogometnog kluba Kobre“.

- u objektu Mlinska od najama soba dnevnog boravka od: Glazbene igraonice „Smješak“, Udruga - Škole stranih jezika „Littera“ i Samoborske keramičarske radionice gđe. Gizele Ulle Kovačić

- u objektu Krklecova od: Udruge - Škole stranih jezika „Littera“, DŠR „Športići“ i S&S SHINE obrt za usluge čišćenja (joga terapija).

Prihodi od donacija se odnose na redovnu donaciju za izradu kostima i nagradu za sudjelovanje na Samoborskom fašniku i donacije od osiguravajuće kuće kod koje se sklapaju police osiguranja.

Prihodi od nefinancijske imovine su izvanredna vrsta prihoda, a u 2025.g. dobivena je refundacija štete od Croatia i Euroherc osiguranja za kombi vozilo stradalo u prometnoj nezgodi.

2.4 Rashodi i izdaci DV Izvor u 2025. godini

U 2025. godini DV Izvor ostvario je ukupno 4.997.547,29 eura rashoda što predstavlja povećanje od 51,98% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Rashodi za zaposlene odnose se na plaće, doprinose na plaće, ostala materijalna prava svih radnika. Rashodi za zaposlene su i vrijednosno najznačajniji rashodi, a iznose **4.109.057,51** eura te u ukupnim rashodima sudjeluju sa 82,22%. Navedeni rashodi financirani su 98,90% iz općih prihoda i primitaka Proračuna Grada Samobora, a tek 1,10% iz roditeljskih uplata – uvećanje plaća odgojitelja koji rade u dodatnim programima; Montessori program, waldorf program, engleski jezik i umjetničko likovni program te voditeljicama folklornih igraonica, kraćeg engleskog jezika i darovite djece. Rashodi za zaposlene bilježe rast od 59,33% u odnosu na 2024.g. te su detaljno pojašnjeni pod 2.3. Planirani i ostvareni prihodi u 2024. godini.

Na poziciji ostalih rashoda za zaposlene evidentirani su rashodi za naknade za topli obrok, regres, dar u naravi povodom uskrasnih blagdana, božićnice, dar za djecu, jubilarne nagrade, otpremnine, naknade za novorođeno dijete i naknade za bolest i smrt člana obitelji.

Krajem 2025. godine vrtić je imao 163 zaposlenih.

Materijalni rashodi u 2025. godini iznose 846.162,60 eura. Navedeni rashodi podmiruju se najvećim djelom iz uplata roditelja te manjim djelom iz općih prihoda i primitaka Proračuna Grada Samobora, vlastitih prihoda, tekućih pomoći iz državnog proračuna, sredstava pomoći namijenjenih fiskalnoj održivosti dječjih vrtića, donacija i prihoda od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta. Materijalni rashodi odnose se na:

- naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje i stručni ispiti te ostale naknade troškova zaposlenima)
- rashode za materijal i energiju (uredski materijal, stručni časopisi i literatura, potrošni materijal za odgojne skupine, sredstva za čišćenje, sanitetski materijal, prehrana, energija, materijal za rad domara, sitni inventar, didaktika, radna obuća i odjeća)
- rashode za usluge (komunalne, zdravstvene, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge telefona, pošte, zakupnine i najamnine, intelektualne i osobne usluge, računalne, jednogodišnje licence i ostale usluge)
- druge nespomenute rashode poslovanja, u što ulazi naknada za rad upravnog vijeća, premije osiguranja, reprezentacija, sudske i javnobilježničke pristojbe, novčana naknada za nezapošljavanje invalida i troškovi sudskih postupaka.

Financijski rashodi odnose se na bankarske usluge, a za 2025.g. ukupno iznose 3.157,25 eura te zatezne kamate.

Rashodi za nabavu dugotrajne imovine realizirani su u iznosu od 39.169,93 eura.

Navedenim sredstvima realizirane su sljedeće nabave:

- za objekt u Mlinskoj: traktor kosilica, ručna kosilica, flakserica, spremište, rolo zavjese
- za objekt u Krklecovoju: oprema za sobe, ručna kosilica, usisavač, šivača mašina, alat za domara, dva tableta za stručni tim, klima uređaj
- za objekt u Bregani: dječja igrala za park, klima uređaj, oprema za sobu

Nabava dugotrajne imovine financirana je iz općih prihoda i primitaka Proračuna Grada Samobora, prihoda od pomoći iz Državnog proračuna i uplata roditelja.

Tablica 7 Rashodi DV Izvor u 2025 godini

Red. Br.	Izvršeni rashodi za 2025. godinu	Iznos	Udjel ostvarenja u %
1.	Rashodi za zaposlene	4.109.057,51	82,22%
2.	Materijalni rashodi	846.162,60	16,94%
3.	Financijski rashodi	3.157,25	0,06%
4.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	39.169,93	0,78%
Ukupni rashodi DV Izvor u 2025. godini		4.997.547,29	100,00%

2.5 Realizacija financijskog plana

Tablica 8 Realizacija financijskog plana DV Izvor – rashodi

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	RAZLIKA	INDEKS
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI			5.238.728,00	4.997.547,29	241.180,71	95,40
Glavni program	P40	DRUŠTVENE DJELATNOSTI	5.238.728,00	4.997.547,29	241.180,71	95,40
Program	4090	DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKO DOBI	5.238.728,00	4.997.547,29	241.180,71	95,40
Aktivnost	A409004	Redovna djelatnost DV Izvor	5.076.397,00	4.888.682,37	187.714,63	96,30
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	4.336.500,00	4.178.235,17	158.264,83	96,35
	3	Rashodi poslovanja	4.336.500,00	4.178.235,17	158.264,83	96,35
	31	Rashodi za zaposlene	4.222.000,00	4.063.914,67	158.085,33	96,26
	311	Plaće (Bruto)	3.285.000,00	3.236.140,08	48.859,92	98,51
R1618	3111	DV Izvor - plaće za redovan rad	3.200.000,00	3.157.484,22	42.515,78	98,67
R1619	3113	DV Izvor - plaće za prekovremeni rad	85.000,00	78.655,86	6.344,14	92,54
	312	Ostali rashodi za zaposlene	440.000,00	356.974,56	83.025,44	81,13
R1620	3121	DV Izvor - ostali rashodi za zaposlene	440.000,00	356.974,56	83.025,44	81,13
	313	Doprinosi na plaće	497.000,00	470.800,03	26.199,97	94,73
R1621	3132	DV Izvor - doprinosi za zdravstveno osiguranje	497.000,00	470.800,03	26.199,97	94,73
	32	Materijalni rashodi	114.500,00	114.320,50	179,50	99,84
	321	Naknade troškova zaposlenima	41.000,00	41.906,22	-906,22	102,21
R1543	3212	DV Izvor - naknade za prijevoz	41.000,00	41.906,22	-906,22	102,21
	322	Rashodi za materijal i energiju	56.000,00	55.965,27	34,73	99,94
R1536	3221	DV Izvor - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.000,00	4.790,84	1.209,16	79,85
R1622	3223	DV Izvor - energija	50.000,00	51.174,43	-1.174,43	102,35
	323	Rashodi za usluge	11.000,00	12.908,18	-1.908,18	117,35
R1623	3232	DV Izvor - usluge tekućeg i investicijskog održavanja	500,00	2.303,18	-1.803,18	460,64
R1624	3238	DV Izvor - računalne usluge	10.500,00	10.605,00	-105,00	101,00
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.500,00	3.540,83	2.959,17	54,47
R1625	3295	DV Izvor - naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	6.500,00	3.540,83	2.959,17	54,47
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi PK	14.141,00	11.403,75	2.737,25	80,64
	3	Rashodi poslovanja	14.141,00	11.403,75	2.737,25	80,64
	32	Materijalni rashodi	14.141,00	11.403,75	2.737,25	80,64
	322	Rashodi za materijal i energiju	14.141,00	11.403,75	2.737,25	80,64
R1626	3221	DV Izvor - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	14.141,00	11.403,75	2.737,25	80,64
Izvor	4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	501.760,00	497.064,35	4.695,65	99,06
	3	Rashodi poslovanja	501.760,00	497.064,35	4.695,65	99,06
	32	Materijalni rashodi	498.210,00	493.907,10	4.302,90	99,14
	321	Naknade troškova zaposlenima	124.700,00	122.262,22	2.437,78	98,05
R1627	3211	DV Izvor - službena putovanja	3.700,00	3.251,32	448,68	87,87
R1628	3212	DV Izvor - naknade za prijevoz	115.000,00	112.782,31	2.217,69	98,07
R1629	3213	DV Izvor - stručno usavršavanje zaposlenika	5.200,00	5.463,34	-263,34	105,06
R1630	3214	DV Izvor - ostale naknade troškova zaposlenima	800,00	765,25	34,75	95,66
	322	Rashodi za materijal i energiju	252.000,00	245.127,17	6.872,83	97,27
R1631	3221	DV Izvor - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	45.000,00	43.465,57	1.534,43	96,59
R1632	3222	DV Izvor - materijal i sirovine	100.400,00	107.058,38	-6.658,38	106,63
R1633	3223	DV Izvor - energija	80.000,00	67.319,56	12.680,44	84,15
R1634	3224	DV Izvor - materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	14.000,00	15.176,33	-1.176,33	108,40
R1635	3225	DV Izvor - sitni inventar i auto gume	2.100,00	2.469,83	-369,83	117,61
R1636	3227	DV Izvor - službena, radna i zaštitna obuća	10.500,00	9.637,50	862,50	91,79

	323	Rashodi za usluge	99.710,00	105.280,60	-5.570,60	105,59
R1637	3231	DV Izvor - usluge telefona, pošte i prijevoza	6.000,00	4.794,23	1.205,77	79,90
R1638	3232	DV Izvor - usluge tekućeg i investicijskog održavanja	20.210,00	20.564,95	-354,95	101,76
R1542	3233	DV Izvor - usluge promidžbe i informiranja	700,00	760,00	-60,00	108,57
R1639	3234	DV Izvor - komunalne usluge	22.000,00	22.801,01	-801,01	103,64
R1640	3235	DV Izvor - zakupnine i najamnine	21.000,00	18.937,99	2.062,01	90,18
R1641	3235	DV Izvor - licence	500,00	366,44	133,56	73,29
R1642	3236	DV Izvor - zdravstvene usluge	13.000,00	18.322,28	-5.322,28	140,94
R1643	3237	DV Izvor - intelektualne i osobne usluge	3.400,00	7.212,77	-3.812,77	212,14
R1644	3238	DV Izvor - računalne usluge	10.150,00	8.686,64	1.463,36	85,58
R1645	3239	DV Izvor - ostale usluge	2.750,00	2.834,29	-84,29	103,07
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	21.800,00	21.237,11	562,89	97,42
R1646	3291	DV Izvor - naknade za rad upravnog vijeća	3.000,00	3.075,06	-75,06	102,50
R1647	3292	DV Izvor - premije osiguranja	14.000,00	14.166,55	-166,55	101,19
R1648	3293	DV Izvor - reprezentacija	300,00	0,00	300,00	0,00
R1649	3295	DV Izvor - pristojbe i naknade	500,00	640,01	-140,01	128,00
R2128	3296	DV Izvor - troškovi sudskih postupaka	2.500,00	2.500,00	0,00	100,00
R1650	3299	DV Izvor - ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.500,00	855,49	644,51	57,03
	34	Financijski rashodi	3.550,00	3.157,25	392,75	88,94
	343	Ostali financijski rashodi	3.550,00	3.157,25	392,75	88,94
R1651	3431	DV Izvor - bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.300,00	3.036,16	263,84	92,00
R1652	3433	DV Izvor - zatezne kamate	250,00	121,09	128,91	48,44
Izvor	4.7.	Prihodi za posebne namjene PK - višak	6.546,00	6.545,27	0,73	99,99
	3	Rashodi poslovanja	6.546,00	6.545,27	0,73	99,99
	32	Materijalni rashodi	6.546,00	6.545,27	0,73	99,99
	323	Rashodi za usluge	6.546,00	6.545,27	0,73	99,99
R1653	3232	DV Izvor - usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.546,00	6.545,27	0,73	99,99
Izvor	5.1.	Pomoći	180.000,00	161.294,95	18.705,05	89,61
	3	Rashodi poslovanja	180.000,00	161.294,95	18.705,05	89,61
	32	Materijalni rashodi	180.000,00	161.294,95	18.705,05	89,61
	322	Rashodi za materijal i energiju	179.000,00	160.294,95	18.705,05	89,55
R1654	3222	DV Izvor - materijal i sirovine	174.000,00	160.294,95	13.705,05	92,12
R1655	3223	DV Izvor - energija	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
	323	Rashodi za usluge	1.000,00	1.000,00	0,00	100,00
R1656	3232	DV Izvor - usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.000,00	1.000,00	0,00	100,00
Izvor	5.2.	Pomoći - višak	21.950,00	21.950,00	0,00	100,00
	3	Rashodi poslovanja	21.950,00	21.950,00	0,00	100,00
	32	Materijalni rashodi	21.950,00	21.950,00	0,00	100,00
	323	Rashodi za usluge	21.950,00	21.950,00	0,00	100,00
R1537	3232	DV Izvor - usluge tekućeg i investicijskog održavanja	8.000,00	8.000,00	0,00	100,00
R1541	3237	DV Izvor - intelektualne i osobne usluge	13.950,00	13.950,00	0,00	100,00
Izvor	5.4.	Pomoći PK	2.500,00	2.391,78	108,22	95,67
	3	Rashodi poslovanja	2.500,00	2.391,78	108,22	95,67
	32	Materijalni rashodi	2.500,00	2.391,78	108,22	95,67
	323	Rashodi za usluge	2.500,00	2.391,78	108,22	95,67
R1658	3236	DV Izvor - zdravstvene i veterinarske usluge	2.500,00	2.391,78	108,22	95,67
Izvor	6.3.	Donacije PK	10.000,00	4.834,64	5.165,36	48,35
	3	Rashodi poslovanja	10.000,00	4.834,64	5.165,36	48,35
	32	Materijalni rashodi	10.000,00	4.834,64	5.165,36	48,35
	322	Rashodi za materijal i energiju	9.400,00	4.834,64	4.565,36	51,43
R1659	3221	DV Izvor - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.700,00	2.980,11	4.719,89	38,70
R1660	3225	DV Izvor - sitan inventar i auto gume	1.700,00	1.854,53	-154,53	109,09

	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	600,00	0,00	600,00	0,00
R1661	3299	DV Izvor - ostali nespomenuti rashodi poslovanja	600,00	0,00	600,00	0,00
Izvor	7.3.	Prih. od prod. ili zamj. nef. imovine i nakn. s nasl. os. PK	3.000,00	4.962,46	-1.962,46	165,42
	3	Rashodi poslovanja	3.000,00	4.962,46	-1.962,46	165,42
	32	Materijalni rashodi	3.000,00	4.962,46	-1.962,46	165,42
	323	Rashodi za usluge	3.000,00	4.962,46	-1.962,46	165,42
R1662	3232	DV Izvor - usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.000,00	4.962,46	-1.962,46	165,42
Aktivnost	A409005	Posebni program - Montessori - DV Izvor	24.100,00	23.569,41	530,59	97,80
Izvor	4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	24.100,00	23.569,41	530,59	97,80
	3	Rashodi poslovanja	24.100,00	23.569,41	530,59	97,80
	31	Rashodi za zaposlene	21.000,00	21.000,00	0,00	100,00
	311	Plaće (Bruto)	18.000,00	18.008,05	-8,05	100,04
R1663	3111	DV Izvor - plaće za redovan rad	18.000,00	18.008,05	-8,05	100,04
	313	Doprinosi na plaće	3.000,00	2.991,95	8,05	99,73
R1664	3132	DV Izvor - doprinosi za zdravstveno osiguranje	3.000,00	2.991,95	8,05	99,73
	32	Materijalni rashodi	3.100,00	2.569,41	530,59	82,88
	321	Naknade troškova zaposlenima	2.800,00	2.271,03	528,97	81,11
R1665	3211	DV Izvor - službena putovanja	2.000,00	1.375,50	624,50	68,78
R1666	3213	DV Izvor - stručno usavršavanje zaposlenika	800,00	895,53	-95,53	111,94
	322	Rashodi za materijal i energiju	300,00	298,38	1,62	99,46
R1667	3225	DV Izvor - sitni inventar i auto gume	300,00	298,38	1,62	99,46
Aktivnost	A409007	Kraći program - igraonice - DV Izvor	6.900,00	6.900,00	0,00	100,00
Izvor	4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	6.900,00	6.900,00	0,00	100,00
	3	Rashodi poslovanja	6.900,00	6.900,00	0,00	100,00
	31	Rashodi za zaposlene	6.900,00	6.900,00	0,00	100,00
	311	Plaće (Bruto)	5.900,00	5.925,60	-25,60	100,43
R1668	3111	DV Izvor - plaće za redovan rad	5.900,00	5.925,60	-25,60	100,43
	313	Doprinosi na plaće	1.000,00	974,40	25,60	97,44
R1669	3132	DV Izvor - doprinosi za zdravstveno osiguranje	1.000,00	974,40	25,60	97,44
Aktivnost	A409009	Programi javnih potreba - predškola i TUR - DV Izvor	21.591,00	14.898,74	6.692,26	69,00
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	300,00	300,00	0,00	100,00
	3	Rashodi poslovanja	300,00	300,00	0,00	100,00
	32	Materijalni rashodi	300,00	300,00	0,00	100,00
	323	Rashodi za usluge	300,00	300,00	0,00	100,00
R1670	3231	DV Izvor - prijevoz za djecu u programu predškole	300,00	300,00	0,00	100,00
Izvor	5.4.	Pomoći PK	18.000,00	11.308,37	6.691,63	62,82
	3	Rashodi poslovanja	10.000,00	8.490,67	1.509,33	84,91
	32	Materijalni rashodi	10.000,00	8.490,67	1.509,33	84,91
	321	Naknade troškova zaposlenima	5.000,00	1.168,54	3.831,46	23,37
R1671	3213	DV Izvor - stručno usavršavanje zaposlenika	5.000,00	1.168,54	3.831,46	23,37
	322	Rashodi za materijal i energiju	5.000,00	7.322,13	-2.322,13	146,44
R1672	3221	DV Izvor - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.500,00	1.500,00	0,00	100,00
R1673	3225	DV Izvor - sitni inventar i auto gume	3.500,00	5.822,13	-2.322,13	166,35
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.000,00	2.817,70	5.182,30	35,22
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.000,00	2.817,70	5.182,30	35,22
	422	Postrojenja i oprema	8.000,00	2.817,70	5.182,30	35,22
R1540	4221	DV Izvor - uredska oprema i namještaj	700,00	0,00	700,00	0,00
R1674	4227	DV Izvor - uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.300,00	2.817,70	4.482,30	38,60
Izvor	5.5.	Pomoći PK - višak	3.291,00	3.290,37	0,63	99,98
	3	Rashodi poslovanja	3.291,00	3.290,37	0,63	99,98
	32	Materijalni rashodi	3.291,00	3.290,37	0,63	99,98

	321	Naknade troškova zaposlenima	2.389,00	2.388,82	0,18	99,99
R2127	3213	DV Izvor - stručno usavršavanje zaposlenika	2.389,00	2.388,82	0,18	99,99
	322	Rashodi za materijal i energiju	902,00	901,55	0,45	99,95
R1693	3225	DV Izvor - sitan inventar i auto gume	902,00	901,55	0,45	99,95
Aktivnost	A409010	Posebni program - Waldorf - DV Izvor	3.580,00	3.543,14	36,86	98,97
Izvor	4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	3.580,00	3.543,14	36,86	98,97
	3	Rashodi poslovanja	3.580,00	3.543,14	36,86	98,97
	31	Rashodi za zaposlene	2.930,00	2.893,14	36,86	98,74
	311	Plaće (Bruto)	2.500,00	2.346,60	153,40	93,86
R1675	3111	DV Izvor - plaće za redovan rad	2.500,00	2.346,60	153,40	93,86
	313	Doprinosi na plaće	430,00	546,54	-116,54	127,10
R1676	3132	DV Izvor - doprinosi za zdravstveno osiguranje	430,00	546,54	-116,54	127,10
	32	Materijalni rashodi	650,00	650,00	0,00	100,00
	321	Naknade troškova zaposlenima	100,00	31,25	68,75	31,25
R1677	3211	DV Izvor - službena putovanja	50,00	0,00	50,00	0,00
R1678	3213	DV Izvor - stručno usavršavanje zaposlenika	50,00	31,25	18,75	62,50
	322	Rashodi za materijal i energiju	100,00	0,00	100,00	0,00
R1679	3221	DV Izvor - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	50,00	0,00	50,00	0,00
R1680	3225	DV Izvor - sitan inventar i auto gume	50,00	0,00	50,00	0,00
	323	Rashodi za usluge	450,00	618,75	-168,75	137,50
R1539	3237	DV Izvor - intelektualne i osobne usluge	450,00	618,75	-168,75	137,50
Aktivnost	A409012	Posebni program - umjetničko likovni - DV Izvor	3.130,00	2.952,54	177,46	94,33
Izvor	4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	3.130,00	2.952,54	177,46	94,33
	3	Rashodi poslovanja	3.130,00	2.952,54	177,46	94,33
	31	Rashodi za zaposlene	2.930,00	2.952,54	-22,54	100,77
	311	Plaće (Bruto)	2.500,00	2.450,74	49,26	98,03
R1681	3111	DV Izvor - plaće za redovan rad	2.500,00	2.450,74	49,26	98,03
	313	Doprinosi na plaće	430,00	501,80	-71,80	116,70
R1682	3132	DV Izvor - doprinosi za zdravstveno osiguranje	430,00	501,80	-71,80	116,70
	32	Materijalni rashodi	200,00	0,00	200,00	0,00
	321	Naknade troškova zaposlenima	100,00	0,00	100,00	0,00
R1683	3211	DV Izvor - službena putovanja	50,00	0,00	50,00	0,00
R1684	3213	DV Izvor - stručno usavršavanje zaposlenika	50,00	0,00	50,00	0,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	100,00	0,00	100,00	0,00
R1685	3221	DV Izvor - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	50,00	0,00	50,00	0,00
R1686	3225	DV Izvor - sitan inventar i auto gume	50,00	0,00	50,00	0,00
Aktivnost	A409013	Kraći program - za nadarenu djecu - DV Izvor	4.250,00	2.271,98	1.978,02	53,46
Izvor	4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	4.250,00	2.271,98	1.978,02	53,46
	3	Rashodi poslovanja	4.250,00	2.271,98	1.978,02	53,46
	31	Rashodi za zaposlene	3.850,00	2.247,98	1.602,02	58,39
	311	Plaće (Bruto)	3.300,00	1.725,00	1.575,00	52,27
R1687	3111	DV Izvor - plaće za redovan rad	3.300,00	1.725,00	1.575,00	52,27
	313	Doprinosi na plaće	550,00	522,98	27,02	95,09
R1688	3132	DV Izvor - doprinosi za zdravstveno osiguranje	550,00	522,98	27,02	95,09
	32	Materijalni rashodi	400,00	24,00	376,00	6,00
	321	Naknade troškova zaposlenima	200,00	24,00	176,00	12,00
R1689	3211	DV Izvor - službena putovanja	100,00	24,00	76,00	24,00
R1690	3213	DV Izvor - stručno usavršavanje zaposlenika	100,00	0,00	100,00	0,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	200,00	0,00	200,00	0,00
R1691	3221	DV Izvor - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	100,00	0,00	100,00	0,00
R1692	3225	DV Izvor - sitan inventar i auto gume	100,00	0,00	100,00	0,00
Aktivnost	A409015	Nabava nefinancijske imovine - DV Izvor	79.000,00	36.352,23	42.647,77	46,02

Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	10.000,00	8.318,75	1.681,25	83,19
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.000,00	8.318,75	1.681,25	83,19
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	8.318,75	1.681,25	83,19
	422	Postrojenja i oprema	10.000,00	8.318,75	1.681,25	83,19
R1694	4227	DV Izvor - uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	10.000,00	8.318,75	1.681,25	83,19
Izvor	4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	9.700,00	6.248,22	3.451,78	64,41
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.700,00	6.248,22	3.451,78	64,41
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.700,00	6.248,22	3.451,78	64,41
	422	Postrojenja i oprema	9.700,00	6.248,22	3.451,78	64,41
R1695	4221	DV Izvor - uredska oprema i namještaj	1.900,00	771,62	1.128,38	40,61
R1696	4223	DV Izvor - oprema za održavanje i zaštitu	1.700,00	1.120,00	580,00	65,88
R1697	4227	DV Izvor - uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	6.100,00	4.356,60	1.743,40	71,42
Izvor	5.1.	Pomoći	20.000,00	14.580,30	5.419,70	72,90
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.000,00	14.580,30	5.419,70	72,90
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.000,00	14.580,30	5.419,70	72,90
	422	Postrojenja i oprema	20.000,00	14.580,30	5.419,70	72,90
R1698	4227	DV Izvor - uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	20.000,00	14.580,30	5.419,70	72,90
Izvor	5.2.	Pomoći - višak	7.000,00	7.000,00	0,00	100,00
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.000,00	7.000,00	0,00	100,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.000,00	7.000,00	0,00	100,00
	422	Postrojenja i oprema	7.000,00	7.000,00	0,00	100,00
R0486	4227	DV Izvor - uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.000,00	7.000,00	0,00	100,00
Izvor	6.3.	Donacije PK	300,00	204,96	95,04	68,32
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	300,00	204,96	95,04	68,32
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	300,00	204,96	95,04	68,32
	422	Postrojenja i oprema	300,00	204,96	95,04	68,32
R0999	4227	DV Izvor - uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	300,00	204,96	95,04	68,32
Izvor	7.3.	Prih. od prod. ili zamj. nef. imovine i nakn. s nasl. os. PK	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00
	422	Postrojenja i oprema	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00
R1538	4227	DV Izvor - uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	32.000,00	0,00	32.000,00	0,00
Aktivnost	A409016	Programi javnih potreba - daroviti-DV Izvor	13.000,00	9.227,70	3.772,30	70,98
Izvor	5.4.	Pomoći PK	13.000,00	9.227,70	3.772,30	70,98
	3	Rashodi poslovanja	10.000,00	9.227,70	772,30	92,28
	32	Materijalni rashodi	10.000,00	9.227,70	772,30	92,28
	321	Naknade troškova zaposlenima	2.000,00	1.140,00	860,00	57,00
R1528	3213	DV Izvor - stručno usavršavanje zaposlenika	2.000,00	1.140,00	860,00	57,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	8.000,00	8.087,70	-87,70	101,10
R1529	3221	DV Izvor - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.500,00	4.605,41	-3.105,41	307,03
R1530	3225	DV Izvor - sitni inventar i autogume	6.500,00	3.482,29	3.017,71	53,57
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
	422	Postrojenja i oprema	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00

R1531	4227	DV Izvor - uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
Aktivnost	A409017	Posebni program - engleski jezik - DV Izvor	2.930,00	2.289,79	640,21	78,15
Izvor	4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	2.930,00	2.289,79	640,21	78,15
	3	Rashodi poslovanja	2.930,00	2.289,79	640,21	78,15
	31	Rashodi za zaposlene	2.930,00	2.289,79	640,21	78,15
	311	Plaće (Bruto)	2.500,00	1.882,98	617,02	75,32
R1532	3111	DV Izvor - plaće za redovan rad	2.500,00	1.882,98	617,02	75,32
	313	Doprinosi na plaće	430,00	406,81	23,19	94,61
R1533	3132	DV Izvor - doprinosi za zdravstveno osiguranje	430,00	406,81	23,19	94,61
Aktivnost	A409018	Kraći program - engleski jezik - DV Izvor	3.850,00	6.859,39	-3.009,39	178,17
Izvor	4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	3.850,00	6.859,39	-3.009,39	178,17
	3	Rashodi poslovanja	3.850,00	6.859,39	-3.009,39	178,17
	31	Rashodi za zaposlene	3.850,00	6.859,39	-3.009,39	178,17
	311	Plaće (Bruto)	3.300,00	5.955,00	-2.655,00	180,45
R1534	3111	DV Izvor - plaće za redovan rad	3.300,00	5.955,00	-2.655,00	180,45
	313	Doprinosi na plaće	550,00	904,39	-354,39	164,43
R1535	3132	DV Izvor - doprinosi za zdravstveno osiguranje	550,00	904,39	-354,39	164,43

2.6 Pokazatelji uspješnosti poslovanja DV Izvor u 2025. godini

Tablica 9 Pokazatelji uspješnosti rezultata DV Izvor u 2025. godini

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost 2025.
AKTIVNOST	A409004	REDOVNA DJELATNOST VRTIĆA			
Povećanje broja djece obuhvaćene redovnim 10-satnim programom. Planirani broj djece je polazište za izračun prihoda.	DPS propisuje da se broj djece u odgojno-obrazovnoj skupini u redovitom programu utvrđuje ovisno o dobi djeteta i broju djece s teškoćama uključene u odgojnu skupinu. Smanjenjem broja djece teži se ostvarivanju što boljih materijalnih uvjeta za boravak djece u vrtiću, što do sada nije bilo moguće ostvariti radi velike potrebe za smještajem djece.	Prosječan broj upisane djece	654	665	662
AKTIVNOST	A409005	POSEBAN PROGRAM - MONTESSORI			
Povećanje broja djece obuhvaćene posebnim Montessori programom. Planirani broj djece je polazište za izračun prihoda.	Povećanjem broja djece koji se uključuju u ovaj program utječe se na individualizirani pristup u skupini djece, posebno oblikovanim i pripremljenim materijalima, u strukturiranoj okolini, te se na taj način potiče cjeloviti razvoj djeteta.	Broj djece obuhvaćene posebnim Montessori programom	43	44	44
AKTIVNOST	A409007	KRAĆI PROGRAM - IGRAONICE			
Smanjenje broja djece obuhvaćene kraćim programom folklorne igraonice. Planirani broj djece je polazište za izračun prihoda.	Djeca koja se uključuju u ovaj program upoznaje se s narodnim običajima i tradicijom te bogatstvom i raznovrsnošću narodnih nošnji, melodija, pjesama i igara.	Broj djece obuhvaćene kraćim programom folklorne igraonice	56	56	52
AKTIVNOST	A409009	PROGRAMI JAVNIH POTREBA – PREDŠKOLA I TUR			
Planirani broj djece je polazište za izračun prihoda od pomoći iz Državnog proračuna čime se sufinancira predškola.	Kroz organizirani oblik pripreme za školu usvojiti vještine i radne navike potrebne za polazak u prvi razred	Broj djece starosti godinu dana prije polaska u osnovnu školu obuhvaćene programom	168	160	169

		predškole – integrirana u redovne programe i kraći program predškole			
Obzirom na trend povećanja broja djece s TUR-om, uspjeti zadovoljiti potrebe za smještajnim kapacitetom. Planirani broj djece je polazište za izračun prihoda od pomoći iz Državnog proračuna čime se sufinancira integracija djece u redovne programe.	Cilj je inkluzivno obrazovanje što podrazumijeva da su sva djeca aktivno uključena u odgojno-obrazovne aktivnosti i imaju jednak, slobodan pristup mjestima za igru i rad u odgojnim skupinama	Broj djece s teškoćama u razvoju	32	36	36
AKTIVNOST	A409010	POSEBNI PROGRAM – WALDORF – DV IZVOR			
Posebni waldorf program započeo s djelovanjem od rujna 2025.g. Planirani broj djece je polazište za izračun prihoda.	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 djece obuhvaćene posebnim waldorf programom	0	20	20
AKTIVNOST	A409012	POSEBNI PROGRAM – UMJETNIČKO LIKOVNI – DV IZVOR			
Posebni umjetničko-likovni program započeo s djelovanjem od rujna 2025.g. Planirani broj djece je polazište za izračun prihoda.	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 djece obuhvaćene posebnim umjetničko-likovnim programom	0	20	20
AKTIVNOST	A409013	KRAĆI PROGRAM – ZA NADARENU DJECU – DV IZVOR			
Kraći program za nadarenu djecu započeo s djelovanjem od veljače 2025.g. Planirani broj djece je polazište za izračun prihoda.	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,	Broj djece obuhvaćene kraćim programom za darovitu djecu	0	31	31

	interesima i stilovima učenja.				
AKTIVNOST	A409016	PROGRAM JAVNIH POTREBA – DAROVITI – DV IZVOR			
Planirani broj djece je polazište za izračun prihoda od pomoći iz Državnog proračuna čime se sufinancira program odgoja i obrazovanja darovite djece u predškolskoj dobi.	Kroz organizirani oblik pripreme za školu poticati cjeloviti razvoj potencijalno darovite djece kroz individualizirani i diferencirani pristup u skladu s njihovim potrebama, sposobnostima, interesima i stilovima učenja.		0	31	31
AKTIVNOST	A409017	POSEBNI PROGRAM – ENGLISKI JEZIK– DV IZVOR			
Posebni program cjelodnevnog učenja engleskog jezika započeo s djelovanjem od rujna 2025.g. Planirani broj djece je polazište za izračun prihoda.	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 djece obuhvaćene posebnim programom ranog učenja engleskog jezika	0	22	22
AKTIVNOST	A409018	KRAĆI PROGRAM –ENGLISKI JEZIK– DV IZVOR			
Kraći program engleskog jezika započeo s djelovanjem od rujna 2025.g. Planirani broj djece je polazište za izračun prihoda.	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 djece obuhvaćene kraćim programom učenja engleskog jezika	0	20	100

ZAKLJUČNI OSVRT

Dječji vrtić Izvor nudi programe u skladu s interesom djece i roditelja. Interes za dodatnim cjelodnevnim i kraćim programima je iz godine u godinu sve veći tako da od ove pedagoške godine imamo popunjene dvije odgojne skupine Montessori programa, jedna skupina Waldorf programa, jednu skupinu umjetničko likovnog programa i jednu skupinu cjelodnevni engleskog jezika. Kraći program folklorne igraonice, program se provodi na dvije lokacije, u područnom objektu Mlinska i centralnom objektu Krklecova, Program potencijalno darovite djece odvija se u tri skupine na tri lokacije u područnom objektu Bregana, područnom objektu Mlinska i centralnom objektu Krklecova. Veliki interes je za pohađanjem kraćeg engleskog jezika, prvotno su planirane tri skupine po maksimalno 12 djece, ali stvaran broj je znatno veći te se program učenja kraćeg engleskog jezika provodi u osam skupina s 100 polaznika raspoređene po pojedinim lokacijama Dječjeg vrtića Izvor

Kraći programi: zbor, Sportići, Aloha i keramička radionica su u organizaciji vanjskih suradnika, ali se održavaju u prostoru Vrtića. Aloha i keramička radionica su se provodile do kraja svibnja/lipnja i više se ne provode u sklopu Dječjeg vrtića Izvor. Keramička radionica prestaje s radom zbog neispravne peći.

Kao i nekoliko godina unatrag tako su i u 2025. godini u rad s djecom s teškoćama u razvoju uključeni asistenti za što je sredstva osigurao Osnivač. Svake se godine u Vrtić upisuju sve veći broj djece koja ne mogu biti integrirana u redovne programe bez da im se osigura pomoć u vidu asistenta. Asistenti se zapošljavaju na određeno vrijeme, za razdoblje od 01. rujna do 30. lipnja. Problem nastaje kada asistentu istekne ugovor o radu. U ljetnom periodu djeca dolaze u vrtić, no ostaju bez poznate osobe, asistenta što se privremeno rješava reorganizacijom rada odgojitelja, no dugoročno gledano problem postoji.

Provođene su i aktivnosti koje djecu posebno vesele i upotpunjuju im boravak u vrtiću, a to su izleti, odlasci u kino i kazalište i gostovanja kazališnih predstava u vrtiću. Tu su još i sudjelovanja na raznim manifestacijama kao što su Samoborski fašnik i Cvjetni korzo.

Dječji vrtić Izvor proveo je upise u vrtić za pedagošku godinu 2025./2026. digitalnim putem kroz aplikaciju SOM. Roditelji su prijave podnosili bez većih poteškoća, a samo je nekolicina njih tražila pomoć pa je u njihovo ime prijavu odradio zaposlenik vrtića.

Prema broju neprimljene djece i dalje je evidentan nedostatak mjesta u gradskim dječjim vrtićima. Osnivač intenzivno radi na rješavanju tog problema, o čemu svjedoči i dogradnja objekta u Krklecovo, te je i započeta najavljena izgradnja vrtića u Perivoju.

Izdvajanja iz proračuna za predškolski odgoj na području grada Samobora su iz godine u godinu sve veća. Potrebe, ali i interes za vrtićem raste jer je integracija djece predškolske dobi u odgojno - obrazovnu ustanovu temelj uspješnosti u daljnjem školovanju i razvoju.

KLASA: 400-04/26-01/01
URBROJ: 238-27-80-03-26-5

vršiteljica dužnosti ravnateljica
Ivana Prečić



Ivana Prečić

3. POPIS TABLICA I PRILOGA

3.1 Popis tablica

<i>Tablica 1 Objekti, broj odgojnih skupina i djece u DV Izvor u 2025. godini</i>	<i>3</i>
<i>Tablica 2 Broj i struktura zaposlenih u DV Izvor u 2025. godini</i>	<i>7</i>
<i>Tablica 3 Pregled kretanja ekonomske cijene boravka od 2021 - 2025 godine</i>	<i>7</i>
<i>Tablica 4 Prihodi i rashodi DV Izvor za 2025 godini</i>	<i>9</i>
<i>Tablica 5 Planirani i ostvareni prihodi DV Izvor u 2025 godini</i>	<i>10</i>
<i>Tablica 6 Usporedba ostvarenja prihoda 2024 i 2025 godine</i>	<i>10</i>
<i>Tablica 7 Rashodi DV Izvor u 2025 godini</i>	<i>13</i>
<i>Tablica 8 Realizacija financijskog plana DV Izvor – rashodi</i>	<i>14</i>
<i>Tablica 9 Pokazatelji uspješnosti rezultata DV Izvor u 2025 godini</i>	<i>20</i>

3.2 Popis priloga

<i>Prilog 1 Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima</i>	
<i>Prilog 2 Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji</i>	
<i>Prilog 3 Bilanca</i>	
<i>Prilog 4 Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza</i>	
<i>Prilog 5 Izvještaj o obvezama</i>	
<i>Prilog 6 Bilješke</i>	
<i>Prilog 7 Zaključak Upravnog vijeća o donošenju Izvještaja o izvršenju financijskog plana</i>	
<i>Prilog 8 Izvještaj o izvršenju financijskog plana</i>	
<i>Prilog 9 Odluka o ekonomskoj cijeni</i>	