



Centar za pružanje usluga u zajednici Ivana Brlić Mažuranić

Omladinska 1, 51415 Lovran

tel. 051 / 291 521; fax: 051 / 292 893

mail: dječjidom-ibmazuranic@SOCSKRB.HR

www.dom-ibmazuranic.hr

OIB: 74578677561; IBAN: HR6723900011100016689

KLASA: 400-02/25-01/1

URBROJ: 2156/02-62-02-01-25-5

Lovran, 18.07.2025.

PRIJEDLOG IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA CENTRA ZA PERIOD OD 01.01.2025. DO 30.06.2025.

3. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Izveštaj o izvršenju Finacijskog plana daje prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (Opći dio) i raspodjelu po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji u Posebnom dijelu finacijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Ivana Brlić Mažuranić u Lovranu.

Na sjednici Upravnog vijeća održanoj 11.11.2024.godine, prihvaćen je Finacijski plan za 2025.godinu sa projekcijama plana za 2026. i 2027.godinu.

Ukupni prihodi i primici Centra za pružanje usluga u zajednici Ivana Brlić Mažuranić u Lovranu za 2025. godinu planirani su u iznosu od 2.211.766 EUR-a.

Ukupni rashodi i izdaci Centra za pružanje usluga u zajednici Ivana Brlić Mažuranić Lovran za 2025. godinu planirani su u iznosu od 2.211.766 E (tekući plan), a u strukturi po izvorima financiranja 99% su proračunska sredstva, 0% prihodi po posebnim propisima i 1 % ostali prihodi – donacija. U strukturi rashod i izdataka Centra najveći je udjel rashoda poslovanja sa 99 % , zatim slijede rashodi iz donacija sa 1% udjela.

Ukupni prihodi i primici u polugodišnjem izvještajnom razdoblju 2025. godine ostvareni su u iznosu od 1.009.571,14 E ili 45 % godišnjeg plana, a ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 1.163.665,88 E ili 52 % godišnjeg plana.

Iz navedenog proizlazi da je u izvještajnom razdoblju 2025. godine ostvaren manjak prihoda i primitaka u iznosu od 154.094,74 E

Višak prihoda i primitaka prenesen iz prethodne godine iznosi 33.232,91 E. , te je ostvaren manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 120.861,83 EUR-a.

Prihodi i primici

Tablica 1.

Račun 6711

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti planirani su u ukupnom iznosu od 2.162.669 EUR-a izvor „11“ i 1.592,00 EUR-a izvor „43“, a odobreni su od nadležnog ministarstva. Nadležni proračun, **Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike**, osigurava sredstva za financiranje rashoda poslovanja . Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti ostvaruju se temeljem usklađenih i odobrenih finacijskih planova između ustanove i nadležnog proračuna.

Račun 6712

Prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinacijske imovine u periodu od I do VI 2025.g. nije bilo.

Račun 6526

Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima izvor financiranja „43“ koji je uprihodovani od naplate opskrbnina roditelja koji sudjeluju u participiranju troškova smještaja korisnika socijalnih usluga poludnevnog boravka ili smještaja su naplaćena u periodu od I -VI 25. u iznosu 985,78 E i uplaćena u Državni proračun RH. Izvršenje u odnosu na godišnji plan od 1.592,00 E iznosi 61 % .

Rashodi i izdaci

Tablica 2.

Posebni dio financijskog plana sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata. Aktivnost je dio programa u kojem su planirani rashodi za ostvarivanje ciljeva utvrđenih programom. Centar za pružanje usluga u zajednici Ivana Brlić Mažuranić planira prihode i rashode u okviru razdjela Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike(08660) i unutar slijedećih programa:

Program P 4003 : podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi

➤ Aktivnost A 734192 djelatnost socijalne skrbi izvor „ 11“ – proračunska sredstva (opća)

Na navedenoj aktivnosti se planiraju prihodi i rashodi za zaposlene i materijalni rashodi sukladno Zakonu o plaćama u javnim službama, Uredbom o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama, Temeljnim kolektivnim ugovorom u javnim službama i Kolektivnim ugovorom za djelatnost socijalne skrbi, provodi se kroz izvore financiranja iz proračuna „ 11 „ za:

1. rashodi za zaposlene
 - 1.1. plaće (bruto)
 - 1.2. ostali rashodi za zaposlene
 - 1.3. doprinosi na plaće
2. materijalni rashodi i
 - 2.1. naknade troškovima zaposlenima

Razdjel i glava 08660	Vrsta rashoda	IZVRŠENJE 1.-6.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS 7=6/3*100	INDEKS 8=6/5*100
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
PROGRAM	P 4003 podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi	857.479	2.201.530	2.201.530	1.138.861	133	53

➤ Aktivnost A 734192 djelatnost socijalne skrbi izvor „ 43“ – sredstva po posebnim propisima

Na navedenoj aktivnosti se planiraju prihodi i rashodi za materijalni rashodi poslovanja. Planirani su na osnovu uplate roditelja koji participiraju u troškovima smještaja korisnika na poludnevnom ili stalnom smještaju, a služe u svrhu pokrivanja dijela nastalih troškova redovnog poslovanja.

1.materijalni rashodi poslovanja

Razdjel i glava 08660	Vrsta rashoda	IZVRŠENJE 1.-6.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS 7=6/3*100	INDEKS 8=6/5*100
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
PROGRAM	P 4003 podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi	623	1.592	1.592	985	156	62

➤ Aktivnost A 795010 - djelatnost socijalne skrbi, ostale pomoći iz donacije izvor „61“

Na navedenoj aktivnosti se planiraju prihodi i rashodi za materijalni rashodi poslovanja i nabavku dugotrajne nefinancijske imovine za podizanje kvalitete standarda života korisnika Centra prema dobivenim donacijama od fizičkih i pravnih osoba, ili za opće potrebe Centra ili prema namjenskom trošenju donacije koje su dobivene od donatora.

Razdjel i glava 08660	Vrsta rashoda	IZVRŠENJE 1.-6.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS 7=6/3*100	INDEKS 8=6/5*100
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
PROGRAM	P 4003 podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi	19.402	37.259	37.259	9.189	47	25
Razdjel i glava 08660	Vrsta rashoda	IZVRŠENJE 1.-6.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS 7=6/3*100	INDEKS 8=6/5*100
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
PROGRAM	P 4003 podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi – nefinancijska imovina	79.569	10.256	10.256	0,00		

Izvršenje rashoda i izdataka za prvo polugodište 2025.godine - program 4003 - podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi

Prikaz planiranih i izvršenih rashoda i izdataka od 01.siječnja 2025. do 30.lipnja 2025.

RASHODI				
U razdoblju siječanj -lipanj 2025.				
Rashodi	Planirano za 2025. Tekući plan	Izvršeno I-VI/25.	% Izvršenja	Udjel
Rashodi za zaposlene-31	1.845.743	1.001.601,20	54	88
Materijalni rashodi poslovanja-32	320.280	138.037,97	43	12
Financijski rashodi-34	1.350	602,79	44	0
Tekući prijenosi između proračunskih korisnika-36	0,00	554,53	0	0
Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna-37	34.147	8.242,39	24	0
Rashodi za nabavku nefinancijske imovine iz proračuna i donacije - 42	10.256	0,00	0	0
UKUPNO	2.211.776	1.149.038,88	52	100,00

Rashodi za zaposlene – izvor „11“ ostvareni su za izvještajno razdoblje u iznosu od 1.001.601,20 EUR-a odnosno 54 % planiranog godišnjeg plana. U odnosu na prošlu godinu došlo je do povećanja troškova za 76 % zbog povećanja osnovice za obračun plaća, broj, povećanja broja zaposlenih, te u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine place su bile evidentirane kao obveza preko kontinuiranih rashoda, a u 2025. godini plaća za lipanj 2025. je prikazana kao trošak.

Tijekom prvog polugodišta 2024. u prosjeku je bilo zaposleno 52 radnika, a u 2025. g .55 zaposlena radnika.

Materijalni rashodi – izvor „11“ ostvareni su u iznosu od 137.262,13 EUR-a te iznose 43% planiranog iznosa. Razlog tome je činjenica da su cijene strasno skočile, pogotovo energenata, nabavke hrane, OH, materijala I sredstava za čišćenje I ostalog potrošnog materijala.

Financijski rashodi – izvor „11“ ostvareni su 44 % planiranog iznosa jer je riječ o manjim apsolutnim iznosima.

Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna odnose se na pomoć obiteljima i kućanstvima, isplate džeparca i za troškove prijevoza korisnika, izleta i kulturno zabavnih potreba, koji su se kretali u visini prošlogodišnje potrošnje.

Rashodi za nabavku nefinancijske imovine nisu ostvareni.

Planirana sredstava iz donacije izvor “61” za 2025.g. iznose: 47.515,00 E .

Izvršenje - utrošak donativnih sredstava odnosu na plan iznosi 13 %.

Program P 4002 - Skrb za socijalno osjetljive skupine

Projekt NPOO – nacionalni plan oporavka i otpornosti

A 1090 – aktivnost socijalne skrbi koja nije drugdje svrstana i

Izvor financiranja 581 – mehanizam za oporavak i otpornost.

06.11.2023. zaposlili smo obiteljskog suradnika temeljem suglasnosti dobivene od nadležnog Ministarstva.

Suglasnost smo dobili za 4 izvršitelja na radnom mjestu stručni radnik I vrste za voditelja mjere intenzivne stručne pomoći i nadzora nad ostvarivanjem skrbi o djetetu gdje nitko od kandidata nije ispunjavao uvijete natječaja i 1 izvršitelja obiteljskog suradnika kojega smo i zaposlili.

Zaposlenje je na neodređeno radno vrijeme, a financira se iz projekta u okviru reformske mjere C4.3 R3 razvoj usluga u zajednici iz NPOO (nacionalnog plana oporavka i otpornosti) do 31.12.2024.g.

Trošak zaposlenog djelatnika – obiteljskog suradnika teretio je u 2023.g. A 1090 – aktivnost socijalne skrbi koja nije drugdje svrstana.

Program 4002 – skrb za socijalno osjetljive skupine,

Izvor financiranja 581 – mehanizam za oporavak i otpornost.

Za navedenog radnika u 2024.g. utrošili smo sredstva na rashodima za zaposlene

31 - isplatu plaće 10.838,18 E, a na

32 – rashodi za prijevoz zaposlenika – iznosio je 564,30 E

U periodu od 01.01.2025. g. do 30.06.2025. trošak zaposlenog djelatnika – obiteljskog suradnika iznosio je na rashodima za zaposlene:

31 – isplata plaće 13.941,95 E, a

32 – rashodi za prijevoz zaposlenika – 685,05 E

Ukupno utrošena sredstva od 06.11.2023.g. do 30.06.2025.g. na aktivnosti A 794014 – razvoj socijalnih usluga u zajednici – NPOO iznose 27.549,58 EUR-a, a terete izvor „581“ iz projekta NPOO – nacionalni plan oporavka i otpornosti.

Izveštaj o danim jamstvima i plaćanjima o protestiranim jamstvima :

R. br.	Datum plaćanja	Tražitelj jamstva / dužnik	Korisnik jamstva	Riznični broj jamstva	Plaćanje				
					Val	Glavnica	Kamata	Ostalo	Ukupno
		Promet							
SVEUKUPNO PLAĆENO PO JAMSTVIMA 01.01.25.-30.06.2025.									

Pregled danih jamstava od 01.01.25. do 30.06.25.

Red. Broj	Odluka Vlade RH		Riznični broj jamstva	Datum izdavanja jamstva	Korisnik jamstva	Tražitelj jamstva / dužnik	Valuta	Iznos jamstva	Krajnji rok dospijeca
	Datum	Klasa, Ur. broj				Namjena kredita			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
UKUPNO DANA JAMSTVA									

Pregled zaduživanja koje je ugovorio ili preuzeo proračunski korisnik državnog proračuna 01.01.25. do 30.06.25.

Red ni broj	Naziv proračunskog korisnika/Glava/RKP	Datum sklapanja ugovora	Vrsta instrumenta*	Naziv	Kreditor	Visina odobrenog kredita	Valuta	Kamatna stopa	Datum posljednje otplate	Povučenost sredstva u 1. - 6. 2025. godini (u eurima)	Ukupno povučeno na sredstva stanje na dan 30.06.2025. (u eurima)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2025. Centar za pružanje usluga u zajednici Ivana Brlić Mažuranić nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, te stoga nije bilo potrebe izraditi izvještaj o istom, a gore navedene tablice su prazne.

Izradila : Šef računovodstva:

Nina Kundić-Filčić Vranešević,
mag.oec.

Ravnateljica:

Suzana Mravinac, prof.psih.
univ.spec.sanit.publ.

