



Centar za pružanje usluga u zajednici Ivana Brlić Mažuranić

Omladinska 1, 51415 Lovran

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

mail: djecjidom-ibmazuranic@SOCSKRB.HR

www.dom-ibmazuranic.hr

OIB: 74578677561; IBAN: HR6723900011100016689

KLASA: 400-02/26-01/1

URBROJ: 2156/02-62-02-01-26-1

Lovran, 29.01.2026.

PRIJEDLOG IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA PERIOD OD 01.01.2025. DO 31.12.2025.

3. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Izveštaj o izvršenju Financijskog 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 financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Ivana Brlić Mažuranić u Lovranu.

Na sjednici Upravnog vijeća održanoj 11.11.2024.godine, prihvaćen je Financijski 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, a zadnja izmjena financijskog plana poslovanja za 2025. godinu planirani su u iznosu od 2.187.976 eura.

Ukupni rashodi i izdaci Centra za pružanje usluga u zajednici Ivana Brlić Mažuranić Lovran za 2025. godinu planirani su u iznosu od 2.187.976 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 rashoda i izdataka Centra najveći je udjel rashoda poslovanja sa 99 % , zatim slijede rashodi iz donacija sa 1% udjela.

Ukupni prihodi i primici u godišnjem izvještajnom razdoblju 2025. godine ostvareni su u iznosu od 2.124.362,77 eur-a ili 97 % godišnjeg plana, a ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 2.218.325,80 eur-a ili 102 % godišnjeg plana.

Iz navedenog proizlazi da je u izvještajnom razdoblju 2025. godine ostvaren manjak prihoda i primitaka u iznosu od 93.963,03 eur-a

Višak prihoda i primitaka prenesen iz prethodne godine iznosi 33.232,91 E. i koristi se za dio pokrića tekućeg manjka poslovanja, te na kraju obračunskog razdoblja sa 31.12.2025.godine ostvaren manjak prihoda i primitaka u iznosu od 60.730,12 eur -a – negativan financijski rezultat, koji će biti pokriven u sljedećem razdoblju, odnosno u 2026. godini.

Prihodi i primici

Tablica 1.

Račun 6711

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti planirani su u ukupnom iznosu od 2.187.976 eur -a izvor „11“ i 1.592,00 eur-a izvor „43“, a odobreni su od nadležnog ministarstva. **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 financijskih planova između ustanove i nadležnog proračuna.

Račun 6712

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

Račun 6526

Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima izvor financiranja „43“ koji su uprihodovani od naplate opskrbnina roditelja koji sudjeluju u participiranju troškova smještaja korisnika socijalnih usluga poludnevnog boravka ili smještaja su naplaćena u periodu od I -XII 25. u iznosu 1.648,10 eur-a i uplaćena u Državni proračun RH. Izvršenje u odnosu na godišnji plan od 1.592,00 eur-a iznosi 103 % .

Račun 6614

Dobiveni prihodi od djelatnika za topli obrok koji se koristi za podmirenje materijalnih rashoda.

Račun 6631

Dobiveni prihodi donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna. Isti se planiraju za pokriće materijalnih rashoda 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 pojedinih donatora. Tijekom 2025. godine uprihodovano je 81.254,32 eura što je 171 % više u odnosu na plan 2025.

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.-12.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 1.-12.2025.	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	1.798.536,34	2.162.009	2.138.869	2.167.782	120	101

➤ **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.-12.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 1.-12.2025.	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	956,42	1.592	1.592	1648,10	172	103

➤ **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.-12.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 1.-12.2025.	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	41.871,96	37.259	37.259	18.329,51	44	49

Razdjel i glava 08660	Vrsta rashoda	IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 1.-12.2025.	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	82.633,53	10.256	10.256	0,00		

Izvršenje rashoda i izdataka za 2025.godinu - program 4003 - podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi

Prikaz planiranih i izvršenih rashoda i izdataka od 01.siječnja 2025. do 31.prosinca 2025.

RASHODI				
U razdoblju 01.01.-31.12.2025.				
Rashodi	Planirano za 2025. Tekući plan	Izvršeno I-XII/25.	% Izvršenja	Udjel
Rashodi za zaposlene-31	1.845.743	1.878.732	102	84
Materijalni rashodi poslovanja-32	302.780	291.866	96	15
Financijski rashodi-34	1.350	1.108	82	0
Tekući prijenosi između proračunskih korisnika-36	0,00	0,00	0	0
Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna-37	27.847	16.860	61	1
Rashodi za nabavku nefinancijske imovine iz proračuna i donacije - 42	10.256	0,00	0	0
UKUPNO	2.187.976	2.188.566	100	100

Rashodi za zaposlene – izvor „11“ ostvareni su za izvještajno razdoblje u iznosu od 1.878.732 eur-a odnosno 102 % planiranog godišnjeg plana. U odnosu na prošlu godinu došlo je do povećanja troškova 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 prosinac 2025. je prikazana kao trošak.

Materijalni rashodi – izvor „11“ ostvareni su u iznosu od 291.866 eur-a te iznose 96 % planiranog iznosa, te su u izvršenje uključeni i troškovi koji su plaćeni iz sredstava donacije.

Financijski rashodi – izvor „11“ ostvareni su 82 % 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 nešto manji nego prošlogodišnje potrošnje.

Rashodi za nabavku nefinancijske imovine nisu ostvareni.

Planirana sredstava iz donacije izvor "61" za 2025.g. iznose: 47.515,00 eur-a, a rashodi iznose 18.329,51 eur-a.

Izvršenje - utrošak donativnih sredstava odnosu na plan iznosi 39 %.

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 22.642,57 eur-a, a na

32 – rashodi za prijevoz zaposlenika – iznosio je 1.001,55 eur-a

U periodu od 01.01.2025. g. do 31.12.2025. trošak zaposlenog djelatnika – obiteljskog suradnika iznosio je na rashodima za zaposlene:

31 – isplata plaće 27.361,24 eur-a, a

32 – rashodi za prijevoz zaposlenika – 1.179,54 eur-a

Ukupno utrošena sredstva od 06.11.2023.g. do 31.12.2025.g. na aktivnosti A 794014 – razvoj socijalnih usluga u zajednici – NPOO iznose 53.723,00 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				Ukupno
					Val	Glavnica	Kamata	Ostalo	
		Promet							
SVEUKUPNO PLAĆENO PO JAMSTVIMA 01.01.25.-31.12.2025.									

Pregled danih jamstava od 01.01.25. do 31.12.2025.

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 31.12.2025.

Redni broj	Naziv proračunskog korisnika/Glava/RKP	Datum sklapanja ugovora	Vrsta instrumenta*	Naziv	Kreditor	Visina odobrenog kredita	Valuta	Kamatna stopa	Datum posljednje otplate	Povučena sredstva u 1. - 6. 2025. godini (u eurima)	Ukupno povučena sredstva na 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 31. prosinca 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 Kundlić-Filčić Vranešević,
mag.oec.

Ravnateljica:

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

