



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.cpuz-ibm.hr

OIB: 74578677561; IBAN: HR6723900011100016689

KLASA: 400-02/26-01/1

URBROJ: 2156/02-62-02-01-26-2

Lovran, 14.07.2026.

PRIJEDLOG IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA CENTRA ZA PERIOD OD 01.01.2026. DO 30.06.2026.

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 29.12.2025.godine, prihvaćen je Finacijski plan za 2026.godinu sa projekcijama plana za 2027. i 2028.godinu.

Ukupni prihodi i primici Centra za pružanje usluga u zajednici Ivana Brlić Mažuranić u Lovranu za 2026. godinu planirani su u iznosu od 2.539.855 eur-a..

Ukupni rashodi i izdaci Centra za pružanje usluga u zajednici Ivana Brlić-Mažuranić Lovran za 2026. godinu planirani su u iznosu od 2.539.855,00 eur-a. Nadležno Ministarstvo je 27. travnja 2026. dostavilo odluku o smanjenju sredstava na izvoru „11“ u iznosu od 10.000,00 eur-a, tako da tekući plan sada iznosi 2.529.855,00 eur-a (smanjenje na skupini 323 -rashodi za usluge – komunalne usluge i usluge tekućeg i investicijskog održavanja).

Struktura 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 polugodišnjem izvještajnom razdoblju 2026. godine ostvareni su u iznosu od 1.129.371,98 eur-a ili 45 % godišnjeg plana, a ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 1.118.894,58 eur-a ili 44 % godišnjeg plana.

Iz navedenog proizlazi da je u izvještajnom razdoblju 2026. godine ostvaren višak prihoda i primitaka u iznosu od 10.477,40 eur-a.

Manjak prihoda i primitaka prenesen iz prethodne godine iznosi 60.730,12 eur-a, te je ostvaren manjak prihoda i primitaka koji će se pokriti u sljedećem razdoblju u iznosu od 50.252,72 eur.

Prihodi i primici

Tablica 1.

Račun 6711

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti planirani su u ukupnom iznosu od 2.491.366,00 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

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi – dodatna ulaganja na građevinskim objektima – PVC i ALU stolarije u iznosu 28.336,25 eur-a.

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 26. u iznosu 265,40 eur-a, i uplaćena u Državni proračun RH. Izvršenje u odnosu na godišnji plan od 1.592,00 eur-a iznosi 17 %.

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.-6.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	IZVRŠENJE 1.-6.2026.	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	1.138.861	2.160.087	2.160.087	933.960	82	43

➤ 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.-6.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	IZVRŠENJE 1.-6.2026.	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	985	1.592	1.592	265	27	17

➤ 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.-6.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	IZVRŠENJE 1.-6.2026.	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	9.189	47.515	47.515	16.805	35	2

Razdjel i glava 08660	Vrsta rashoda	IZVRŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	IZVRŠENJE 1.-6.2026.	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	0	0	0	1520		

Rashodi i izdaci program 4003 - podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi – nefinancijska imovina

➤ **Aktivnost K 618391 – hitna intervencija u sustavu socijalne skrbi izvor "11"**

Na navedenoj aktivnosti proveden je program P1615 za podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi. Sredstva za predmetnu nabavu osigurana su u Financijskom planu Ministarstva – hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi – u Centru za pružanje usluga u zajednici Ivana Brlić Mažuranić napravljena su dodatna ulaganja na građevinskim objektima - PVC I ALU stolarije u iznosu od 28.336,25 eur-a.

Izvršenje rashoda i izdataka za prvo polugodište 2026.godine - program 4003 - podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi

Prikaz planiranih i izvršenih rashoda i izdataka od 01.siječnja 2026. do 30.lipnja 2026.

RASHODI				
U razdoblju siječanj -lipanj 2026.				
Rashodi	Planirano za 2026. Tekući plan	Izvršeno I-VI/26.	% Izvršenja	Udjel
Rashodi za zaposlene-31	2.160.087	933.961	43	32
Materijalni rashodi poslovanja-32	334.201	146.327	44	34
Financijski rashodi-34	1400	617	44	34
Tekući prijenosi između proračunskih korisnika-36	0	265	0	0
Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna-37	34.167	7.868	23	0
Rashodi za nabavku nefinancijske imovine iz proračuna i donacije - 42	0,00	29.856	0	0
UKUPNO	2.529.855	1.118.895	44	100,00

Rashodi za zaposlene – izvor „11“ ostvareni su za izvještajno razdoblje u iznosu od 933.961 eur-a odnosno 43 % planiranog godišnjeg plana.

Tijekom prvog polugodišta 2026. zaposleno 54 radnika na neodređeno i 2 radnika na određeno.

Materijalni rashodi – izvor „11“ ostvareni su u iznosu od 126.828 eur-a te iznose 41% planiranog iznosa. Cijene su 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 ostvareni su u iznosu od 1.519,99 eura iz izvora „61“ i Hitne intervencije izvor „11“ u iznosu od 28.336,25 eura.

Planirana sredstava iz donacije izvor „61“ za 2026.g. iznose: 47.515,00 E .
Izvršenje - utrošak donativnih sredstava u odnosu na plan iznosi 35 %.

Program P 4002 - Skrb za socijalno osjetljive skupine

Projekt NPOO – Nacionalni plan oporavka i otpornosti završio je 31. prosinca 2025. godine.

U 2026. godini iskazan je samo prihod za plaću za prosinac 2025. godine, u iznosu od **2.373,05 eura** i tereti 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 01.01.26.-30.06.2026.									

Pregled danih jamstava od 01.01.26. do 30.06.26.

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 01.01.26. do 30.06.26.

Red ni broj	Naziv proračunskog korisnika/Glav a/RKP	Datu m sklapa nja ugovo ra	Vrsta instrume nta*	Naz iv	Kredi tor	Visina odobre nog kredita	Val uta	Kama tna stopa	Datum posljed nje otplate	Povuč ena sredst va u 1. - 6. 2026. godini (u eurim a)	Ukupno povuče na sredstva na dan 30.06.2 026. (u eurima)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. 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.

