



Centar za pružanje usluga u zajednici Ruža Petrović
Budicinova ulica br.17, 52100 Pula, HR, **OIB:** 27209159252
telefoni (052) Ravnateljica: 222-106, **Kancelarija odgajatelja:** 211-192,
Stručni tim: tel/fax 382-928, **Računovodstvo:** tel/fax 382-929.
e-mail: djecjid5@gmail.com ili domzadjecupula@gmail.com

KLASA: 400-02/26-01/1
UR.BROJ: 2168/01-60-77/01-26-1
Pula, 12.03.2026.

**PRIJEDLOG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA CENTRA
ZA RAZDOBLJE 01.01.2025. - 31.12.2025.**

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I
IZDATAKA**

I. OPĆI DIO

Izveštaj o izvršenju financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Ruža Petrović sastavljen je sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23).

Izveštaj o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu sadrži 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 Ruža Petrović u Puli (u daljnjem tekstu Centar).

Na, sjednici Upravnog vijeća održanoj 08.11.2024. godine, prihvaćen je Financijski plan za 2025. godinu sa projekcijama plana za 2026. i 2027.godinu.

Ukupni prihodi i primici Centra za 2025. godinu planirani su u iznosu od 2.828.400 €, a zadnjom izmjenom financijskog plana za 2025. godinu planirani su u iznosu od 2.448.100 €.

Ukupni rashodi i izdaci Centra za 2025. godinu planirani su u iznosu od 2.828.400 €, a izmjenom financijskog plana za 2025. godinu planirani su u iznosu od 2.448.100 €.

Struktura planiranih prihoda i primitaka odnosno rashoda i izdataka za 2025. godinu prema izvorima financiranja je sljedeća:

proračunska sredstva – 98%,

ostali prihodi/donacije – 2%,

prihodi po posebnim propisima – 0,1%.

Ukupni prihodi i primici u izvještajnom razdoblju 2025. godine ostvareni su u iznosu od 1.564.089 € ili 64 % tekućeg plana, a ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 1.675.601 € ili 68% tekućeg plana.

Slijedom prethodno navedenog u izvještajnom razdoblju 2025. godine ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 111.512 €.

Višak prihoda i primitaka prenesen iz prethodne godine iznosi 147.424 €. i njime se osigurava pokriće tekućeg (metodološkog) manjka prihoda i primitaka, te je ostvaren višak prihoda i primitaka raspoloživ za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu 36.404 €.

Tablice Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja

Račun 6526

Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima izvor financiranja „43“ odnose se na naplatu participacija roditelja koji sudjeluju u participiranju troškova smještaja korisnika socijalnih usluga. Prihodi su planirani su u iznosu 2.500 €, a u izvještajnom razdoblju 2025. godine ostvareni su u iznosu 1.869 € i uplaćeni u Državni proračun RH. Izvršenje u odnosu na godišnji plan iznosi 75%.

Račun 6631

Tekuće i kapitalne donacije ostvaruju se od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna. Sav višak prihoda Centra čine donacije dobivene kroz godine. U izvještajnom razdoblju planirano je 49.000 € na tekućim donacijama jer se isti planiraju za pokriće materijalnih rashoda za podizanje kvalitete standarda života korisnika Centra. U izvještajnom razdoblju za 2025. godinu ostvareno je 11.199 € sredstva donacija odnosno 23% u odnosu na planirano.

Račun 6711

Ministarstvo rada, mirovinskog 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 Centra i nadležnog proračuna. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (IF 11) u tekućem planu za 2025. godinu, odobrenom od nadležnog Ministarstva iznose 2.396.600 €.

Račun 6712

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u izvještajnom razdoblju za 2025. godinu nisu planirani, ali su ostvareni u iznosu 21.075 €. Navedeni prihodi odnose se na prihode za pokriće troškova izvršenih radova hitne intervencije saniranja puknuća odvodnih instalacija, troškove nabave nove profesionalne perilice za potrebe Centra zbog potpunog kvara postojeće i troškove izvedenih radova ugradnje sustava vatrodajave u glavnoj zgradi Centra.

Račun 31

Rashodi za zaposlene u izvještajnom razdoblju za 2025. godinu ostvareni su u iznosu 1.224.245 € odnosno 87% u odnosu na planirano. U odnosu na prethodnu 2024. godinu predmetni rashodi veći su za 31% dijelom zbog povećanja osnovice za bruto plaće, a dijelom zbog povećanja broja zaposlenih u Centru tijekom 2025. godine.

Račun 32

Materijalni rashodi (svi izvori financiranja) u izvještajnom razdoblju za 2025. godinu ostvareni su u iznosu 401.859 € odnosno 40% u odnosu na planirano. U odnosu na prethodnu 2024. godinu predmetni rashodi veći su za 29%. Na povećanje predmetnih rashoda utjecalo je povećanje cijena roba i usluga u RH kao i troškovi radova i usluga preseljenja Centra u novoobnovljene prostore. Centar se na početku izvještajnog razdoblja preselio u obnovljenu glavnu zgradu gdje su dodatno izvršeni radovi obnove prizemlja i potkrovlja te završno opremanje novih lokacija za pružanje usluga organiziranog stanovanja.

Račun 34

Financijski rashodi u izvještajnom razdoblju za 2025. godinu ostvareni su u iznosu 718 € odnosno 45% u odnosu na planirano, a 25% su veći u odnosu na prethodnu 2024. godinu. Predmetni rashodi odnose se na usluge platnog prometa koje pruža poslovna banka (HPB) za otvoreni poslovni račun Centra.

Račun 37

Rashodi za naknade građanima i kućanstvima iz proračuna odnose se na isplate džeparca korisnicima, prijevoz, izlete i za kulturno zabavne potrebe korisnika. U izvještajnom razdoblju za 2025. godinu ostvareni su u iznosu 25.835 € odnosno 60% u odnosu na planirano. U odnosu na prethodnu 2024. godinu predmetni rashodi manji su za 31%. Na smanjenje najveći utjecaj imaju smanjeni rashodi za džeparac korisnika, budući je tijekom izvještajnog razdoblja u Centru boravio veći broj korisnika, koji ne ostvaruju navedeno pravo zbog predškolske dobi ili im prema Rješenju nadležnog PU HZZSR isto pravo nije utvrđeno.

Računi 42,45

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (IF 11) u izvještajnom razdoblju za 2025. godinu ostvareni su u iznosu 21.075 € i veći su za 15% u odnosu na prethodnu 2024. godinu.

Rashod se odnosi na nabavu profesionalne perilice posuđa zbog kvara postojeće perilice koji se nije mogao otkloniti.

Rashod se sastoji od troškova hitne sanacije sanitarnog čvora i ugradnje sustava vatrodjave u glavnoj zgradi.

Tablica Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Djelatnost Centra spada u ostale djelatnosti socijalne skrbi (NKD 8790; 87999) odnosno usluge smještaja djece bez odgovarajuće skrbi. Rashodi djelatnosti prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstavaju se u razred 10 Socijalna zaštita, u skupinu 104 Obitelj i djeca te su tu iskazani ukupni rashodi. U skupini 109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane, iskazani su rashodi za plaće radnika financirani iz izvora 581 Mehanizam za oporavak i otpornost – bespovratna sredstva.

Tablice Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja nema iskazane podatke jer Centar nema planiranih i ostvarenih primitaka od financijske imovine i zaduživanja te izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova u svom financijskom planu.

II. POSEBNI DIO

Tablica Izvještaj po programskoj klasifikaciji

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 planira prihode i rashode u okviru razdjela Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike (08660) i unutar slijedećih programa:

Program 4003 - podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi

Rashodi predmetnog programa ostvareni su kroz sljedeće aktivnosti:

A 734192 – izvor financiranja 11 (proračunska sredstva opća)

Po ovoj aktivnosti ukupno su ostvareni rashodi u iznosu 1.327.800 €, 55% od planiranog, a odnose se na rashode za zaposlene i ostale materijalne rashode odnosno redovne rashode poslovanja.

A 734192 – izvor financiranja 43 (sredstva po posebnim propisima)

Po ovoj aktivnosti ukupno su ostvareni rashodi u iznosu 3.379 €, a odnose se na rashode za isplaćene naknade članovima Upravnog vijeća Centra i sredstva naplaćena od participacija koja su uplaćena u nadležni proračun.

K 618350 – izvor financiranja 11 (poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi)

Sredstva u iznosu 5.057 € za ugradnju sustava vatrodojave u glavnoj zgradi Centra osigurana od nadležnog Ministarstva;

K 618391 – izvor financiranja 11 (hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi)

Sredstva u iznosu od 16.018 € za nabavu opreme (profesionalna perilica) i ulaganja u građevinske objekte za radove hitne sanacije odvodnih instalacija osigurana od nadležnog Ministarstva.

A 795010 – izvor financiranja 61 (skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi – ostale pomoći iz donacija)

Po ovoj aktivnosti ukupno su ostvareni rashodi u iznosu 12.293 €, 25% od planiranog, a odnose se na materijalne rashode poslovanja za podizanje kvalitete standarda života korisnika. Donacije su ostvarene uplatama na poslovni račun Centra od strane fizičkih i pravnih osoba.

Program 4002 - skrb za socijalno osjetljive skupine

Rashodi predmetnog programa ostvareni su kroz sljedeću aktivnost:

T 797014 – izvor financiranja 581 (razvoj socijalnih usluga u zajednici – Nacionalni plan oporavka i otpornosti)

Po ovoj aktivnosti ukupno su ostvareni rashodi u iznosu 311.054 €, a odnose se na rashode zaposlenih odnosno obračunate plaće i ostale rashode 8 novo zaposlenih radnika za provođenje usluge organiziranog stanovanja i pružanje psihosocijalne pomoći obiteljima.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

Centar nema dugoročnih kredita i zajmova i obveza po istima te tablice:

- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala – nema iskazanih podataka,
- Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima – nema iskazanih podataka.

Centar nema sudskih sporova ni potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova te stoga nije sastavljen Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.



Ravnateljica

Davorica Belošević