



Centar za pružanje usluga u zajednici Ruža Petrović
Budicinova ulica – Via Pino Budicin 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 ravnateljrp@gmail.com

KLASA: 400-02/26-01/1
UR.BROJ: 2168/01-60-77/01-26-2
Pula, 17.07.2026.

**PRIJEDLOG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA CENTRA
ZA RAZDOBLJE 01.01.2026. - 30.06.2026.**

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

I. OPĆI DIO

Izveštaj o polugodišnjem 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 polugodišnjem izvršenju financijskog plana za 2026. 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 29.12.2025. godine, prihvaćen je Financijski plan za 2026. godinu s projekcijama planova za 2027. i 2028. godinu.

Ukupni prihodi i primici Centra za 2026. godinu planirani su u iznosu od 3.012.060 €, a u travnju ove godine financijski plan je izmijenjen odnosno umanjen od strane nadležnog Ministarstva te iznosi 2.012.060 €.

Ukupni rashodi i izdaci Centra za 2026. godinu planirani su u iznosu od 3.012.60 €, a izmjenom odnosno smanjenjem financijskog plana za 2026. godinu planirani su u iznosu od 2.012.060 €. Struktura planiranih prihoda i primitaka odnosno rashoda i izdataka za 2026. godinu prema izvorima financiranja je sljedeća:

proračunska sredstva – 98,50%,

ostali prihodi/donacije – 1,50%,

Ukupni prihodi i primici u izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06. 2026. godine ostvareni su u iznosu od 740.429,11 € ili 37 % tekućeg plana, a ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 860.224,84 € ili 43% tekućeg plana.

Slijedom prethodno navedenog u predmetnom polugodišnjem razdoblju ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 119.795,73 €.

Višak prihoda i primitaka prenesen iz prethodne godine iznosi 36.403,98 € te ukupno ostvareni manjak iznosi 83.391,75 €.

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. U polugodišnjem razdoblju ostvareni su u iznosu 117,93 € i uplaćeni u Državni proračun RH. Centar ima evidentirane nenaplaćene prihode za jednog korisnika u iznosu 8.968,95 €, a ostalih prihoda po osnovu participacija ne ostvaruje budući da Ministarstvo snosi troškove smještaja korisnika.

Račun 6631

Tekuće i kapitalne donacije ostvaruju se od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna. Preneseni višak prihoda Centra čine donacije dobivene kroz prethodne godine. U finacijskom planu za 2026. godinu planirano je 30.000 € na tekućim donacijama jer se isti planiraju za pokriće materijalnih rashoda za podizanje kvalitete standarda života korisnika Centra. U izvještajnom razdoblju za 2026. godinu ostvareno je 3.750 € sredstva donacija odnosno 13% 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 finacijskih planova između Centra i nadležnog proračuna. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (IF 11) u tekućem planu za 2026. godinu, odobrenom od nadležnog Ministarstva iznose 1.982.060 €, a u polugodišnjem razdoblju ostvareni su u iznosu od 736.561,18 € odnosno 37%.

Račun 31

Rashodi za zaposlene u polugodišnjem izvještajnom razdoblju za 2026. godinu ostvareni su u iznosu 568.463,29 € odnosno 47% u odnosu na planirano. U odnosu na prethodnu 2025. godinu predmetni rashodi manji su za 23%, a zbog činjenice da u rashode 2026. godine više ne ulaze plaće i ostala materijalna prava radnika za 12. mjesec prethodne godine.

Račun 32

Materijalni rashodi u polugodišnjem izvještajnom razdoblju za 2026. godinu ostvareni su u iznosu 143.518,18 € odnosno 25% u odnosu na planirano. U odnosu na prethodnu 2025. godinu predmetni rashodi veći su za 11%. Na povećanje predmetnih rashoda utjecalo je povećanje cijena roba i usluga u RH kao i troškovi tekućeg i investicijskog održavanja koji su veći zbog uređenja blagovaonice u glavnoj zgradi Centra i uređenja dvorišnog vrta.

Račun 34

Finacijski rashodi u polugodišnjem izvještajnom razdoblju za 2026. godinu ostvareni su u iznosu 202,11 € odnosno 11% u odnosu na planirano, a 53% su manji u odnosu na prethodnu 2025. 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 polugodišnjem izvještajnom razdoblju za 2026. godinu ostvareni su u iznosu 6.721,83 € odnosno 12% u odnosu

na planirano. U odnosu na prethodnu 2025. godinu predmetni rashodi veći su za 55% uslijed povećanja rashoda za džeparac korisnika koji ostvaruju navedeno pravo prema Rješenju nadležnog HZZSR-a.

Računi 42,45

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u polugodišnjem izvještajnom razdoblju za 2026. godinu ostvareni su u iznosu od 141.201,50 € i znatno su veći u odnosu na prethodnu 2025. godinu.

Rashodi se odnose na ulaganja u građevinske objekte odnosno izvršene fasadne radove na glavnoj zgradi i nabavu klimatizacijskih uređaja za potkrovlje glavne zgrade Centra. Rashodi iznose 86.214,00 € i financirani su iz izvora 61 odnosno prenesenog viška iz prihoda od donacija.

Rashod u iznosu 54.987,50 € odnosi se na izvršene radove sanacije sanitarnih čvorova i uređenja potkrovlja u glavnoj zgradi Centra i financiran je iz izvora 11 po aktivnosti K 618391 temeljem izdane suglasnosti nadležnog Ministarstva.

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.

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 sljedećih 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 718.755,41 €, odnosno 36% 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 117,93 €, a odnose se na sredstva naplaćena od participacija koja su uplaćena u nadležni proračun.

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

Sredstva u iznosu od 54.987,50 € za ulaganja u građevinske objekte odnosno radove na sanaciji i uređenju sanitarnih čvorova i potkrovlja glavne zgrade centra, koja su 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 86.364,00 €, a odnose se na materijalne rashode poslovanja za podizanje kvalitete standarda života korisnika, kao i na ulaganja u građevinske objekte i nabavu klimatizacijskih uređaja u potkrovlju glavne zgrade gdje su smješteni korisnici Centra.

Rashodi su financirani iz prenesenog viška po prihodima od donacija, koje su ostvarene uplatama na poslovni račun Centra od strane fizičkih i pravnih osoba.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

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

- 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

Ivana Vidulin
Ivana Vidulin

8

Pregled zaduživanja koje je ugovorio ili preuzeo proračunski korisnik državnog proračuna u razdoblju od 1.1.2026. - 30.06.2026.

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 2025. godini (u eurima)	Ukupno povučena sredstva stanje na dan 31.12.2025. (u eurima)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	CENTAR RUŽA PETROVIĆ/60/7155	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											

* dugoročni zajam/kredit