

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VRBINA SISAK
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2025. DO 30.06.2025. GODINE**

KLASA: 400-06/25-01/1

URBROJ: 2176-120-04-25-12

U Sisku, 16.07.2025. godine

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	388.341,79	913.352,00	913.352,00	440.796,15	113,51	48,26
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
PRIHODI UKUPNO	388.341,79	913.352,00	913.352,00	440.796,15	113,51	48,26
3 RASHODI POSLOVANJA	377.382,16	913.352,00	913.352,00	513.660,15	136,11	56,24
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	1.546,76	0,00	0,00	7.982,55	516,08	#DIV/0!
RASHODI UKUPNO	378.928,92	913.352,00	913.352,00	521.642,70	137,66	57,11
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	9.412,87	0,00	0,00	-80.846,55	-	-

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOS U IDUĆU PRORAČUNSKU GODINU

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	398.972,86	-	-	382.310,71	95,82	-
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	408.385,73	-	-	301.464,16	73,82	-

Izveštaj sastavio:

Martin Topalović, mag. oec.
Voditelj računovodstva



Osoba ovlaštena za zastupanje:

Stjepan Čivić, mag. prim. educ.
Ravnatelj

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 7=5/4*100
1			2	3	4	5		
6		PRIHODI POSLOVANJA	388.341,79	913.352,00	913.352,00	440.796,15	113,51	48,26
63		Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna	62.494,10	28.222,00	28.222,00	0,00	0,00	0,00
632		Potpore od međunarodnih organizacija	36.504,02			0,00	0,00	
	6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela u EU	36.504,02			0,00	0,00	
634		Pomoći od izvanproračunskih korisnika	25.990,08			0,00	0,00	
	6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	25.990,08			0,00	0,00	
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	69,47	700,00	700,00	800,00	1.151,58	114,29
652		Prihodi po posebnim propisima	69,47			800,00	1.151,58	
	6526	Ostali nespomenuti prihodi	69,47			800,00	1.151,58	
66		Prihodi od prodaje proizvoda i usluga, prihodi od donacija	4.476,54	3.600,00	3.600,00	4.466,00	99,76	124,06
663		Donacije od pravnih i fizičkih osoba	4.476,54			4.466,00	99,76	
	6631	Tekuće donacije	4.476,54			4.466,00	99,76	
67		Prihodi iz nadležnog proračuna	321.301,68	880.830,00	880.830,00	435.530,15	135,55	49,45
671		Prihodi za financiranje redovne djelatnosti iz proračuna	321.301,68			435.530,15	135,55	
	6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	320.395,70			428.256,45	133,66	
	6712	Prihodi za financ. rashoda za nabavu nefinanc. imovine	905,98			7.273,70	802,85	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	INDEKS	INDEKS
1			2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
3		RASHODI POSLOVANJA	377.382,16	913.352,00	913.352,00	513.660,15	136,11	56,24
31		Rashodi za zaposlene	316.321,51	730.190,00	730.190,00	442.439,49	139,87	60,59
311		Plaće	263.296,58			368.953,52	140,13	
	3111	Plaće za redovan rad	228.165,13			332.203,76	145,60	
	3113	Plaće za prekovremeni rad	61,45			0,00	0,00	
	3114	Plaće za posebne uvjete rada	35.070,00			36.749,76	104,79	
312		Ostali rashodi za zaposlene	12.447,79			12.187,53	97,91	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	12.447,79			12.187,53	97,91	
313		Doprinosi na plaće	40.577,14			61.298,44	151,07	
	3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	40.577,14			61.298,44	151,07	
32		Materijalni rashodi	52.179,32	163.932,00	163.932,00	58.359,19	111,84	35,60
321		Naknade troškova zaposlenima	11.069,96			12.310,77	111,21	
	3211	Službena putovanja	1.116,40			1.636,98	146,63	
	3212	Naknada za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	9.253,56			10.585,79	114,40	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	700,00			88,00	12,57	
322		Rashodi za materijal i energiju	25.271,23			28.581,67	113,10	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.314,32			2.891,56	87,24	
	3222	Materijal i sirovine	13.662,04			14.160,35	103,65	
	3223	Energija	5.170,38			7.439,37	143,88	
	3224	Materijal i dijelovi za održavanje	1.643,23			2.336,83	142,21	
	3225	Sitni inventar i autogume	1.382,29			1.524,03	110,25	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	98,97			229,53	231,92	
323		Rashodi za usluge	10.281,98			14.107,78	137,21	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.959,15			1.871,33	95,52	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.195,00			1.097,30	91,82	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.920,00			2.340,00	80,14	
	3234	Komunalne usluge	1.866,66			2.319,44	124,26	
	3235	Zakupnine i najamnine	0,00			4.800,00	#DIV/0!	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	43,79			114,82	262,21	
	3237	Intelektualne i osobne usluge	1.425,00			854,14	59,94	
	3238	Računalne usluge	198,30			93,75	47,28	
	3239	Ostale usluge	674,08			617,00	91,53	
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.556,15			3.358,97	60,45	
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	1.564,36			803,86	51,39	
	3292	Premije osiguranja	944,17			1.059,32	112,20	

	3295	Pristojbe i naknade	2.710,17			1.210,09	44,65	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	337,45			285,70	84,66	
34		Financijski rashodi	328,69	930,00	930,00	385,40	117,25	41,44
343		Ostali financijski rashodi	328,69			385,40	117,25	
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	298,42			363,44	121,79	
	3433	Zatezne kamate	20,31			12,00	59,08	
	3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	9,96			9,96	100,00	
36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	69,47	0,00	0,00	800,00	1.151,58	
369		Prijenosi između prorač. korisnika istog proračuna	69,47			800,00	1.151,58	
	3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika	69,47			800,00	1.151,58	
37		Naknade građanima i kućanstvima	8.483,17	18.300,00	18.300,00	11.676,07	137,64	63,80
372		Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	8.483,17			11.676,07	137,64	
	3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	3.566,87			4.554,54	127,69	
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	4.916,30			7.121,53	144,86	
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.546,76	0,00	0,00	7.982,55	516,08	#DIV/0!
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.546,76	0,00	0,00	7.982,55	516,08	#DIV/0!
422		Postrojenja i oprema	1.546,76			7.982,55	516,08	
	4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	640,78			0,00	0,00	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	905,98			7.982,55	881,10	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	INDEKS	INDEKS
1			2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
		UKUPNO PO IZVORIMA (PRIHODI)						
1		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	388.341,79	913.352,00	913.352,00	440.796,15	113,51	48,26
	11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	321.301,68	880.830,00	880.830,00	395.320,25	123,04	44,88
4		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	69,47	700,00	700,00	800,00	1.151,58	114,29
	43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	69,47	700,00	700,00	800,00	1.151,58	114,29
5		POMOĆI	62.494,10	28.222,00	28.222,00	40.209,90	64,34	142,48
	52	OSTALE POMOĆI I DAROVNICE	25.990,08	28.222,00	28.222,00	0,00	0,00	0,00
	58	RAZVOJ SOCIJALNIH USLUGA U ZAJEDNICI	36.504,02	0,00	0,00	40.209,90	110,15	#DIV/0!
6		DONACIJE	4.476,54	3.600,00	3.600,00	4.466,00	99,76	124,06
	61	DONACIJE	4.476,54	3.600,00	3.600,00	4.466,00	99,76	124,06
		UKUPNO PO IZVORIMA (RASHODI)	378.928,92	913.352,00	913.352,00	521.642,70	137,66	57,11
1		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	318.845,29	880.830,00	880.830,00	457.334,54	143,43	51,92
	11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	318.845,29	880.830,00	880.830,00	457.334,54	143,43	51,92
4		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	69,47	700,00	700,00	800,00	1.151,58	114,29
	43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	69,47	700,00	700,00	800,00	1.151,58	114,29
5		POMOĆI	56.004,19	28.222,00	28.222,00	57.867,87	103,33	205,05
	52	OSTALE POMOĆI I DAROVNICE	19.500,17	28.222,00	28.222,00	10.855,17	55,67	38,46
	58	RAZVOJ SOCIJALNIH USLUGA U ZAJEDNICI	36.504,02	0,00	0,00	47.012,70	128,79	#DIV/0!
6		DONACIJE	4.009,97	3.600,00	3.600,00	5.640,29	140,66	156,67
	61	DONACIJE	4.009,97	3.600,00	3.600,00	5.640,29	140,66	156,67

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
10	SOCIJALNA ZAŠTITA	378.928,92	913.352,00	913.352,00	521.642,70	137,66	57,11
104	OBITELJ I DJECA	342.424,90	913.352,00	913.352,00	467.356,30	136,48	51,17
107	SOCIJALNA POMOĆ STANOVNIŠTVU KOJE NIJE OBUHVAĆENO REDOVNIM SOCIJANIM PROGRAMIMA	0,00	0,00	0,00	7.273,70	#DIV/0!	#DIV/0!
109	AKTIVNOSTI SOCIJALNE ZAŠTITE KOJE NISU DRUGDJE SVRSTANE	36.504,02	0,00	0,00	47.012,70	128,79	#DIV/0!

I. OPĆI DIO

RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	INDEKS
1		2	3	4	5=4/3*100
Razdjel: 086 Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike					
Glava: 60 Proračunski korisnici u socijalnoj skrbi					
Ustanova: 211 CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VRBINA SISAK, Ulica lipa 11, 44000 Sisak ; OIB: 43355278379 (RKP 7171)					
UKUPNO PRIHODI		913352,00	913352,00	440796,15	48,26
UKUPNO RASHODI		913352,00	913352,00	521642,70	57,11
Program: 4002 Skrb za socijalno osjetljive skupine					
Aktivnost: A 734192 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi					
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici					
6	PRIHODI POSLOVANJA	880830,00	880830,00	388046,55	44,05
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	880830,00	880830,00	388046,55	44,05
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja			388046,55	
3	RASHODI POSLOVANJA	880830,00	880830,00	450060,84	51,10
31	Rashodi za zaposlene	704200,00	704200,00	385157,07	54,69
3111	Plaće za redovan rad			283684,14	
3114	Plaće za posebne uvjete rada			36019,76	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			12187,53	
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje			53265,64	
32	Materijalni rashodi	161700,00	161700,00	57741,94	35,71
3211	Službena putovanja			1636,98	
3212	Naknada za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život			10000,34	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			88,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			2891,56	
3222	Materijal i sirovine			14160,35	
3223	Energija			7439,37	
3224	Materijal i dijelovi za održavanje			2336,83	
3225	Sitni inventar i autogume			1524,03	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			229,53	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			1871,33	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			1097,30	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			2340,00	
3234	Komunalne usluge			2319,44	
3235	Zakupnine i najamnine			4800,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			114,82	
3237	Intelektualne i osobne usluge			854,14	
3238	Računalne usluge			93,75	
3239	Ostale usluge			617,00	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela			803,86	
3292	Premije osiguranja			1059,32	
3295	Pristojbe i naknade			1210,09	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			253,90	
34	Financijski rashodi	930,00	930,00	385,40	41,44
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			363,44	
3433	Zatezne kamate			12,00	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi			9,96	
37	Naknade građanima i kućanstvima	14000,00	14000,00	6776,43	48,40
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			4385,18	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi			2391,25	
Program: 4002 Skrb za socijalno osjetljive skupine					
Aktivnost: A 734192 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi					
Izvor financiranja: 43 Prihodi za posebne namjene					
6	PRIHODI POSLOVANJA	700,00	700,00	800,00	114,29
65	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	700,00	700,00	800,00	114,29
6526	Ostali nespomenuti prihodi			800,00	
3	RASHODI POSLOVANJA	700,00	700,00	800,00	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	0,00	0,00	800,00	#DIV/0!
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika			800,00	
37	Naknade građanima i kućanstvima	700,00	700,00	0,00	0,00
Program: 4002 Skrb za socijalno osjetljive skupine					
Aktivnost: A 795010 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi					

Izvor financiranja: 52 Ostale pomoći i darovnice					
6	PRIHODI POSLOVANJA	28222,00	28222,00	0,00	0,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	28222,00	28222,00	0,00	0,00
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika			0,00	
3	RASHODI POSLOVANJA	28222,00	28222,00	10855,17	38,46
31	Rashodi za zaposlene	25990,00	25990,00	10829,72	41,67
3111	Plaće za redovan rad			9376,04	
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje			1453,68	
32	Materijalni rashodi	2232,00	2232,00	25,45	1,14
3212	Naknada za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život			25,45	
Program: 4002 Skrb za socijalno osjetljive skupine					
Aktivnost: A 795010 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi					
Izvor financiranja: 61 Donacije					
6	PRIHODI POSLOVANJA	3600,00	3600,00	4466,00	124,06
66	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga, prihodi od donacija	3600,00	3600,00	4466,00	124,06
6631	Tekuće donacije			4466,00	
3	RASHODI POSLOVANJA	3600,00	3600,00	4931,44	136,98
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	31,80	#DIV/0!
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			31,80	
37	Naknade građanima i kućanstvima	3600,00	3600,00	4899,64	136,10
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			169,36	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi			4730,28	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	708,85	#DIV/0!
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	708,85	#DIV/0!
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene			708,85	
Program: 4003 Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi					
Aktivnost: K 618350 Poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi					
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici					
6	PRIHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	7273,70	#DIV/0!
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	0,00	0,00	7273,70	#DIV/0!
6712	Prihodi za financ. rashoda za nabavu nefinanc. imovine			7273,70	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	7273,70	#DIV/0!
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	7273,70	#DIV/0!
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene			7273,70	
Program: 4002 Skrb za socijalno osjetljive skupine					
Aktivnost: T 797014 Razvoj socijalnih usluga u zajednici NPOO					
Izvor financiranja: 581 Mehanizam za oporavak i otpornost					
6	PRIHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	40209,90	#DIV/0!
67	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države	0,00	0,00	40209,90	#DIV/0!
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	0,00	0,00	40209,90	
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	47012,70	#DIV/0!
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	46452,70	#DIV/0!
3111	Plaće za redovan rad	0,00	0,00	39143,58	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	0,00	0,00	730,00	
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	6579,12	
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	560,00	#DIV/0!
3212	Naknada za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	0,00	0,00	560,00	

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGE U ZAJEDNICI VRBINA SISAK ZA
RAZDOBLJE OD 01.01.2025. DO 30.06.2025. GODINE

Opće napomene:

- Izvještaj o izvršenju financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak je sastavljen sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023)
- iznosi u Izvještaju o izvršenju Financijskog plana su iskazani u eurima na dvije decimale
- izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji je iskazan sukladno kontima prihoda i rashoda u računskom planu, na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije
- izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja iskazuje podatke o izvršenju prihoda i rashoda na razini razreda i skupine pojedinog izvora financiranja
- izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji iskazuje rashode na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije
- Posebni dio Izvještaja o izvršenju Financijskog plana iskazuje podatke o izvršenju prihoda i rashoda raspoređene u programe i aktivnosti ustanove, iskazane na razini razreda, skupine i odjeljka ekonomske klasifikacije
- Budući da nije bilo realiziranih izmjena i dopuna Financijskog plana u 2025. godini, stupac Izvorni plan 2025. godine je jednak stupcu Tekući plan 2025. godine
- Budući da Centar za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak nema preuzetih ugovorenih zaduživanja na tržištu novca i dana jamstva i plaćanja po protestiranim jamstvima, ovaj izvještaj **ne sadrži** propisane Posebne izvještaje:
 - Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
 - Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Obrazloženje Izvještaja o izvršenju Financijskog plana za prvo polugodište 2025. godine se sastoji od:

1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
 - a. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
 - b. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
 - c. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
 - d. Račun financiranja
2. Obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenos sredstava u iduće obračunsko razdoblje

NAPOMENA: sukladno čl. 42. Pravilnika u polugodišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana daje se obrazloženje samo općeg dijela, dok se obrazloženje posebnog dijela daje samo u godišnjem izvještaju o izvršenju.

1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

a. RAČUN PRIHODA I RASHODA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

U promatranom razdoblju **prihodi poslovanja** su iskorišteni u iznosu od 440.796,15 eura, te je iskorišteno 48,26% od ukupnih prihoda predviđenih Financijskim planom za 2025. godinu:

1. **Prihodi iz nadležnog proračuna (67)** su iskorišteni u iznosu od 435.530,15 eura, što predstavlja iskorištenje od 49,45% u odnosu na financijski plan.
2. **Prihodi po posebnim propisima (65)** se odnose na uplaćene participacije za smještaj korisnika, koje roditelji/skrbnici uplaćuju za korisnike Doma. U promatranom razdoblju uplaćeno je 800,00 eura participacija, što je više za 14,29% u odnosu na plan (zaprimitljen veći iznos uplata sukladno izdanim Rješenjima o obveznicima plaćanja).
3. **Prihodi od donacija (63)** iznose 4.466,00 eura, a odnose se na zaprimljene uplate donacija pravnih i fizičkih osoba (namjenske i nenamjenske). Iznos je približan prošlogodišnjem koji je iznosio 4.476,54 eura.
4. **Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna** se odnose na:
 - a. **Tekuće pomoći od institucija i tijela EU (6323)** u u 2024. godini iznosi 36.504,02 eura se odnosi na sredstva za isplatu plaća iz sredstava NPOO, koje obuhvaćaju isplatu plaća voditelja mjere intenzivne pomoći i nadzora i obiteljskih suradnika, sa izvora financiranja IF: 581 (Mehanizam za oporavak i otpornost), što nije planirano u izvornom Financijskom planu za tekuću godinu. U 2025. godini navedeno iznosi 40.209,90 eura, ali je izvršenje iskazano u okviru skupine 67 zbog promjene računovodstvene metodologije.
 - b. **Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika (6341)** se odnose na sredstva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje koja su isplaćena na žiro račun Ustanove, a namijenjena su za isplatu plaća pripravnika u budućem razdoblju. U 2024. godini je isplaćeno 25.990,08 eura. U 2025. godini nije realizirana isplata, budući da Ustanova nema zaposlenih pripravnika (planirano 28.222,00 eura).

Rashodi poslovanja u prvom polugodištu 2025. godine su iskorišteni u odnosu na Financijski plan u obujmu od 56,24%, a u odnosu na isto razdoblje prošlu godinu su veći za 36,11%. Rashodi poslovanja se sastoje od:

- **Rashoda za zaposlene (31)** koji su iskorišteni u iznosu od 442.439,49 eura, a iskorištenost je 60,59% u odnosu na Financijski plan, te su veći za 39,87% u odnosu na isto razdoblje 2024.g. Razlog povećanja je porast osnovice za izračun plaće i veći broj zaposlenika.
- **Materijalnih rashoda (32)** koji iznose 58.359,19 eura, čije iskorištenje iznosi 35,60% u odnosu na Financijski plan, te je iskorištenje veće u odnosu na prošlogodišnje razdoblje za 11,84%. Materijalni rashodi su približni kao prošlogodišnje razdoblje, ali se očekuje veće izvršenje u drugom polugodištu (zbog poslovanja na novoj lokaciji – stan za organizirano stanovanje uz sveobuhvatnu podršku). U slučaju viška sredstava na skupini 32, do kraja proračunske godine će se izvršiti izmjene i dopune Financijskog plana, sukladno tekućem poslovanju Ustanove.

- **Financijskih rashoda** koji uključuju naknadu banke i ostale financijske rashode, a u prvom polugodištu 2025. godine iznose 385,40 eura. Iskorištenje iznosi 41,44% u odnosu na Financijski plan, a u odnosu na prošlogodišnje razdoblje iskorištenje je veće za 17,25%.
- **Naknade građanima i kućanstvima** se odnose na isplatu džeparca i ostalih plaćanja u naravi za korisnike Ustanove, a iznosi 11.676,07 eura. Iskorištenje u odnosu na Financijski plan 2025. iznosi 63,80%, ali iskorištenje u odnosu na isto razdoblje prošle godine je veće za 37,64% (značajnije povećanje bazirano na broju korisnika koji ostvaruju naknadu za osobne potrebe – uz povećanje osnovice za obračun naknade od 01.01.2025. godine, ali i skupljih naknada u naravi – izleti, putovanja, rekreacijske usluge).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su realizirani djelomično iz donacijskih sredstava (IF:61), a dijelom iz proračunskih sredstava (IF:11), i to:

- **Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene (4227)** u iznosu od 7.982,55 eura
 - iznos od 708,85 eura se odnosi na realiziranu nabavu namještaja za smještaj korisnika Ustanove, a plaćanje je realizirano iz donacijskih sredstava.
 - iznos od 7.273,70 eura se odnosi na opremanje stana za organizirano stanovanje korisnika uz sveobuhvatnu podršku

b. RAČUN PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

U navedenom djelu izvještaja su prikazani prihodi i rashodi po izvorima financiranja, koji su prethodno objašnjeni po ekonomskoj klasifikaciji, odnosno po računima iz računskog plana.

Izvori financiranja su:

IF:11 – proračunski prihodi planirani za izvršenje iz nadležnog proračuna, te su odobreni od strane Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike

IF:43 – prihodi za posebne namjene, a uključuje naplaćene participacije za smještaj korisnika

IF:52 – ostale pomoći (prihodi od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje plaća pripravnika)

IF:58 – razvoj socijalnih usluga u zajednici, a odnosi se na sredstva namijenjena za isplatu plaća obiteljskim suradnicima i voditeljima mjere intenzivne stručne pomoći i nadzora, osigurana iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2026.

IF:61 – prihodi od primljenih donacija pravnih i fizičkih osoba (uključuje namjenske i nenamjenske donacije)

IZVOR FINANCIRANJA 11 – PRORAČUNSKI PRIHODI I RASHODI

Prihodi iz nadležnog proračuna iznose 395.320,25 eura (iskorištenje plana 44,88%)

Rashodi iz nadležnog proračuna iznose 457.334,54 eura (iskorištenje plana 51,92%)

Manjak prihoda na IF:11 iznosi 62.014,29 eura (nastaje zbog promjene računovodstvene metodologije od 01.01.2025. , uključeni su i rashodi za razdoblje 12/2024).

IZVOR FINANCIRANJA 43 – PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Ostvareni prihodi od uplaćenih participacija za smještaj korisnika u promatranom razdoblju 2025. godine iznose 800,00 eura. Navedeni iznos je uplaćen u Državni proračun.

IZVOR FINANCIRANJA 52 – OSTALE POMOĆI

Ukupni rashodi za isplaćene plaće pripravnika u 2025. godini iznose 10.855,17 eura (zaključno s razdobljem 04/2025, budući da nakon toga Ustanova nema zaposlenih pripravnika). Budući da se ne radi o proračunskim prihodima, trošak za plaće pripravnika je financiran iz prenesenih sredstava iz 2024. godine (uplaćena sredstva HZZ-a).

IZVOR FINANCIRANJA 58 – RAZVOJ SOCIJALNIH USLUGA U ZAJEDNICI

Navedeni izvor financiranja se odnosi na isplatu plaća za 3 djelatnika (obiteljski suradnici i voditelj mjere intenzivne stručne pomoći i nadzora nad ostvarivanjem skrbi o djetetu) financirane iz sredstava Nacionalnog programa oporavka i otpornosti 2021.-2026, aktivnosti T797014 Razvoj socijalnih usluga u zajednici – NPOO. Prihodi iznose 40.209,90 eura, a rashodi 47.012,70 eura. Manjak prihoda na IF: 581 iznosi 6.802,80 eura (nastaje zbog promjene računovodstvene metodologije od 01.01.2025. , uključeni su i rashodi za razdoblje 12/2024, a da navedeni rashodi nisu uključeni prihodi i rashodi na IF:581 bi bili jednaki).

IZVOR FINANCIRANJA 61 – DONACIJE PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA

U prvom polugodištu 2025. zaprimljeno je prihoda donacija pravnih i fizičkih osoba u iznosu od 4.466,00 eura, što je 0,24% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine (približno jednak iznos). Rashodi koji su financirani iz donacijskih izvora iznose od 5.640,29 eura, što predstavlja iskorištenje financijskog plana 2025. godinu od 156,67% (iskorištenje veće od plana je podmireno iz sredstava prenesenih iz prethodnih razdoblja). Iznos od 4.931,44 eura se odnosi na rashode poslovanja financirane iz donacijskih sredstava, a iznos od 708,85 eura na rashode za nabavu dugotrajne imovine.

c. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Temeljna djelatnost Centra za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak je NKD 8790. Ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem, odnosno usluge smještaja djece bez odgovarajuće roditeljske skrbi. Navedeno se klasificira pod proračunsku kategoriju 10. Socijalna zaštita, potkategoriju 104. Obitelj i djeca. Zbog toga je u navedenoj kategoriji iskazan iznos rashoda od 467.356,30 eura. Udio iskorištenja u odnosu na Financijski plan 2025. godine iznosi 51,17%. U odnosu na usporedno razdoblje 2024. godine, iskorištenje je veće za 36,48%. Izuzetak su sredstva iz Nacionalnog programa oporavka i otpornosti 2021.-2026, koja su svrstana u potkategoriju 109. Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane. Također, kategorija 107. Socijalna pomoć stanovništvu koje nisu obuhvaćeno redovnim socijalnim programima se odnosi na nabavu namještaja iz proračunskih sredstava za opremanje stana za organizirano stanovanje uz sveobuhvatnu podršku, Program 4003 Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi, Aktivnost K618350 Poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi.

d. RAČUN FINANCIRANJA

U promatranom izvještajnom razdoblju Centar za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak nema planiranih i realiziranih primitaka od financijske imovine i zaduživanja, te izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova u svom Financijskom planu. Zbog navedenoga, Račun financiranja ne sadrži podatke.

2. Obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenos sredstava u iduće obračunsko razdoblje

Preneseni višak prihoda iz prethodne proračunske godine iznosi 382.310,71 eura.

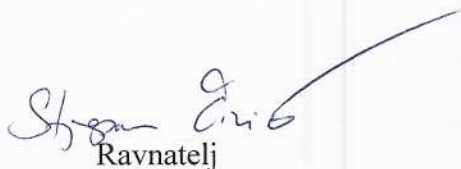
Višak prihoda iz prethodne godine se zbraja s prihodima poslovanja u 2025. godini u iznosu od 440.796,15 eura. Navedeni iznos se umanjuje za rashode poslovanja u iznosu od 513.660,15 eura i rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 7.982,55 eura.

S datumom 30.06.2025. godine preostali iznos od **301.464,16 eura** se prenosi u iduće obračunsko razdoblje, kao višak prihoda poslovanja raspoloživ u budućem obračunskom razdoblju. Navedeni iznos se sastoji od:

Preneseni višak prihoda iz 2024. godine =	382.310,71 eura
Prihodi i rashodi od donacija u 2025.g. (IF:61) =	-1.174,29 eura
Proračunski prihodi i rashodi u 2025.g. (IF:11) =	-62.014,29 eura
Ostale pomoći u 2025. g. (IF:52) =	-10.855,17 eura
Razvoj socijalnih usluga u zajednici 2025. g. (IF:581) =	-6.802,80 eura
UKUPNO:	301.464,16 eura




Voditelj računovodstva
Martin Topalović, mag. oec.


Ravnatelj
Stjepan Čivić, mag. prim. educ.