

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VRBINA SISAK
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2026. DO 30.06.2026. GODINE**

KLASA: 400-06/26-01/1
URBROJ: 2176-120-01-26-9
U Sisku, 16.07.2026. godine

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2026.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	440.796,15	997.175,00	997.175,00	525.839,71	119,29	52,73
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
PRIHODI UKUPNO	440.796,15	997.175,00	997.175,00	525.839,71	119,29	52,73
3 RASHODI POSLOVANJA	513.660,15	988.375,00	988.375,00	520.647,05	101,36	52,68
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	7.982,55	8.800,00	8.800,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	521.642,70	997.175,00	997.175,00	520.647,05	99,81	52,21
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-80.846,55	0,00	0,00	5.192,66	-	-

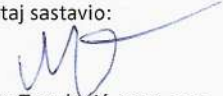
SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2026.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU 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	382.310,71	-	-	301.464,16	78,85	-
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	301.464,16	-	-	306.656,82	101,72	-

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.-06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2026.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	440.796,15	997.175,00	997.175,00	525.839,71	119,29	52,73
63	Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	11.735,00	11.735,00	0,00	#DIV/0!	0,00
632	Potpore od međunarodnih organizacija	0,00			0,00	#DIV/0!	
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela u EU	0,00			0,00	#DIV/0!	
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00			0,00	#DIV/0!	
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00			0,00	#DIV/0!	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	800,00	1.500,00	1.500,00	634,62	79,33	42,31
652	Prihodi po posebnim propisima	800,00			634,62	79,33	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	800,00			634,62	79,33	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga, prihodi od donacija	4.466,00	14.000,00	14.000,00	6.706,00	150,16	47,90
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	4.466,00			6.706,00	150,16	
6631	Tekuće donacije	4.466,00			6.706,00	150,16	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	435.530,15	969.940,00	969.940,00	518.499,09	119,05	53,46
671	Prihodi za financiranje redovne djelatnosti iz proračuna	435.530,15			518.499,09	119,05	
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	428.256,45			518.499,09	121,07	
6712	Prihodi za financ. rashoda za nabavu nefinanc. imovine	7.273,70			0,00	0,00	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2026.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
3	RASHODI POSLOVANJA	513.660,15	988.375,00	988.375,00	520.647,05	101,36	52,68
31	Rashodi za zaposlene	442.439,49	800.700,00	800.700,00	449.890,54	101,68	56,19
311	Plaće	368.953,52			375.756,72	101,84	
3111	Plaće za redovan rad	332.203,76			326.100,40	98,16	

	3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00			368,38	#DIV/0!	
	3114	Plaće za posebne uvjete rada	36.749,76			49.287,94	134,12	
312		Ostali rashodi za zaposlene	12.187,53			11.587,53	95,08	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	12.187,53			11.587,53	95,08	
313		Doprinosi na plaće	61.298,44			62.546,29	102,04	
	3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	61.298,44			62.546,29	102,04	
32		Materijalni rashodi	58.359,19	161.835,00	161.835,00	61.864,78	106,01	38,23
321		Naknade troškova zaposlenima	12.310,77			12.038,04	97,78	
	3211	Službena putovanja	1.636,98			1.013,39	61,91	
	3212	Naknada za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	10.585,79			10.302,65	97,33	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	88,00			722,00	820,45	
322		Rashodi za materijal i energiju	28.581,67			32.645,63	114,22	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.891,56			3.734,26	129,14	
	3222	Materijal i sirovine	14.160,35			17.928,85	126,61	
	3223	Energija	7.439,37			8.764,86	117,82	
	3224	Materijal i dijelovi za održavanje	2.336,83			1.019,13	43,61	
	3225	Sitni inventar i autogume	1.524,03			1.198,53	78,64	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	229,53			0,00	0,00	
323		Rashodi za usluge	14.107,78			13.782,99	97,70	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.871,33			1.775,99	94,91	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.097,30			427,19	38,93	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.340,00			1.821,25	77,83	
	3234	Komunalne usluge	2.319,44			2.768,09	119,34	
	3235	Zakupnine i najamnine	4.800,00			4.800,00	100,00	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	114,82			36,50	31,79	
	3237	Intelektualne i osobne usluge	854,14			1.374,97	160,98	
	3238	Računalne usluge	93,75			168,30	179,52	
	3239	Ostale usluge	617,00			610,70	98,98	
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.358,97			3.398,12	101,17	
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	803,86			663,53	82,54	
	3292	Premije osiguranja	1.059,32			1.072,00	101,20	
	3295	Pristojbe i naknade	1.210,09			1.300,10	107,44	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	285,70			362,49	126,88	
34		Financijski rashodi	385,40	1.020,00	1.020,00	343,26	89,07	33,65
343		Ostali financijski rashodi	385,40			343,26	89,07	
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	363,44			332,43	91,47	
	3433	Zatezne kamate	12,00			0,87	7,25	
	3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	9,96			9,96	100,00	
36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	800,00	0,00	0,00	634,62	79,33	

369		Prijenosi između prorač. korisnika istog proračuna	800,00			634,62	79,33	
	3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika	800,00			634,62	79,33	
37		Naknade građanima i kućanstvima	11.676,07	24.820,00	24.820,00	7.913,85	67,78	31,88
372		Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	11.676,07			7.913,85	67,78	
	3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	4.554,54			5.920,25	129,99	
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	7.121,53			1.993,60	27,99	
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.982,55	8.800,00	8.800,00	0,00	0,00	0,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.982,55	8.800,00	8.800,00	0,00	0,00	0,00
422		Postrojenja i oprema	7.982,55			0,00	0,00	
	4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00			0,00	#DIV/0!	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.982,55			0,00	0,00	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2026.	INDEKS	INDEKS
1			2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
		UKUPNO PO IZVORIMA (PRIHODI)	440.796,15	997.175,00	997.175,00	525.839,71	119,29	52,73
1		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	395.320,25	969.940,00	969.940,00	514.199,55	130,07	53,01
	11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	395.320,25	969.940,00	969.940,00	514.199,55	130,07	53,01
4		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	800,00	1.500,00	1.500,00	634,62	79,33	42,31
	43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	800,00	1.500,00	1.500,00	634,62	79,33	42,31
5		POMOĆI	40.209,90	11.735,00	11.735,00	4.299,54	10,69	36,64
	52	OSTALE POMOĆI I DAROVNICE	0,00	11.735,00	11.735,00	0,00	#DIV/0!	0,00
	58	RAZVOJ SOCIJALNIH USLUGA U ZAJEDNICI	40.209,90	0,00	0,00	4.299,54	10,69	#DIV/0!
6		DONACIJE	4.466,00	14.000,00	14.000,00	6.706,00	150,16	47,90
	61	DONACIJE	4.466,00	14.000,00	14.000,00	6.706,00	150,16	47,90

		UKUPNO PO IZVORIMA (RASHODI)	521.642,70	997.175,00	997.175,00	520.647,05	99,81	52,21
1		OPĆI PRIHODI I PRIMICI	457.334,54	969.940,00	969.940,00	519.728,79	113,64	53,58
	11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	457.334,54	969.940,00	969.940,00	519.728,79	113,64	53,58
4		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	800,00	1.500,00	1.500,00	634,62	79,33	42,31
	43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	800,00	1.500,00	1.500,00	634,62	79,33	42,31
5		POMOĆI	57.867,87	11.735,00	11.735,00	0,00	0,00	0,00
	52	OSTALE POMOĆI I DAROVNICE	10.855,17	11.735,00	11.735,00	0,00	0,00	0,00
	58	RAZVOJ SOCIJALNIH USLUGA U ZAJEDNICI	47.012,70	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6		DONACIJE	5.640,29	14.000,00	14.000,00	283,64	5,03	2,03
	61	DONACIJE	5.640,29	14.000,00	14.000,00	283,64	5,03	2,03

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2026.	INDEKS	INDEKS
1			2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
10		SOCIJALNA ZAŠTITA	521.642,70	997.175,00	997.175,00	520.647,05	99,81	52,21
104		OBITELJ I DJECA	467.356,30	997.175,00	997.175,00	520.647,05	111,40	52,21
107		SOCIJALNA POMOĆ STANOVNIŠTVU KOJE NIJE OBUHVAĆENO REDOVNIM SOCIJANIM PROGRAMIMA	7.273,70	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
109		AKTIVNOSTI SOCIJALNE ZAŠTITE KOJE NISU DRUGDJE SVRSTANE	47.012,70	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!

I. OPĆI DIO

RAČUN FINANCIRANJA IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2026.	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 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.-06.2026.	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		997175,00	997175,00	525839,71	52,73
UKUPNO RASHODI		997175,00	997175,00	520647,05	52,21
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	969940,00	969940,00	514199,55	53,01
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	969940,00	969940,00	514199,55	53,01
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja			514199,55	
3	RASHODI POSLOVANJA	969940,00	969940,00	519728,79	53,58
31	Rashodi za zaposlene	789600,00	789600,00	449890,54	56,98
3111	Plaće za redovan rad			326100,40	
3113	Plaća za prekovremeni rad			368,38	
3114	Plaće za posebne uvjete rada			49287,94	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			11587,53	
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje			62546,29	
32	Materijalni rashodi	161200,00	161200,00	61727,78	38,29
3211	Službena putovanja			1013,39	
3212	Naknada za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život			10302,65	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			722,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			3734,26	
3222	Materijal i sirovine			17860,85	
3223	Energija			8764,86	
3224	Materijal i dijelovi za održavanje			1019,13	
3225	Sitni inventar i autogume			1198,53	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			1775,99	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			427,19	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			1821,25	
3234	Komunalne usluge			2768,09	
3235	Zakupnine i najamnine			4800,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			36,50	
3237	Intelektualne i osobne usluge			1374,97	
3238	Računalne usluge			168,30	
3239	Ostale usluge			594,70	
3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela			663,53	
3292	Premije osiguranja			1072,00	
3295	Pristojbe i naknade			1300,10	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			309,49	
34	Financijski rashodi	1020,00	1020,00	343,26	33,65
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			332,43	
3433	Zatezne kamate			0,87	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi			9,96	
37	Naknade građanima i kućanstvima	18120,00	18120,00	7767,21	42,87
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			5773,61	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi			1993,60	
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	1500,00	1500,00	634,62	42,31
65	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	1500,00	1500,00	634,62	42,31
6526	Ostali nespomenuti prihodi			634,62	
3	RASHODI POSLOVANJA	1500,00	1500,00	634,62	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	0,00	0,00	634,62	#DIV/0!
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika			634,62	
37	Naknade građanima i kućanstvima	1500,00	1500,00	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	11735,00	11735,00	0,00	0,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	11735,00	11735,00	0,00	0,00
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika			0,00	
3	RASHODI POSLOVANJA	11735,00	11735,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	11100,00	11100,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad			0,00	
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje			0,00	
32	Materijalni rashodi	635,00	635,00	0,00	0,00
3212	Naknada za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život			0,00	
Program: 4002 Skrb za socijalno osjetljive skupine					
Aktivnost: A 795010 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi					
Izvor financiranja: 61 Donacije					
6	PRIHODI POSLOVANJA	14000,00	14000,00	6706,00	47,90
66	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga, prihodi od donacija	14000,00	14000,00	6706,00	47,90
6631	Tekuće donacije			6706,00	
3	RASHODI POSLOVANJA	5200,00	5200,00	283,64	5,45
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	137,00	#DIV/0!
3222	Materijal i sirovine			68,00	
3239	Ostale usluge			16,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			53,00	
37	Naknade građanima i kućanstvima	5200,00	5200,00	146,64	2,82
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			146,64	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi			0,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8800,00	8800,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8800,00	8800,00	0,00	0,00
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene			0,00	
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	4299,54	#DIV/0!
67	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države	0,00	0,00	4299,54	#DIV/0!
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja			4299,54	
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
3111	Plaće za redovan rad			0,00	
3114	Plaće za posebne uvjete rada			0,00	
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje			0,00	
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
3212	Naknada za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život			0,00	

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGE U ZAJEDNICI VRBINA SISAK ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2026. DO 30.06.2026. 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 2026. godini, stupac Izvorni plan 2026. godine je jednak stupcu Tekući plan 2026. 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 korištenju proračunske zalihe
 - 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 2026. 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 525.839,71 eura, te je iskorišteno 52,73% od ukupnih prihoda predviđenih Financijskim planom za 2026. godinu:

1. **Prihodi iz nadležnog proračuna (67)** su iskorišteni u iznosu od 518.499,09 eura, što predstavlja iskorištenje od 53,46% 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 Centra. U promatranom razdoblju uplaćeno je 634,62 eura participacija, što je 42,31% planiranog iznosa (zaprимljeni iznos uplata je sukladan izdanim Rješenjima o obveznicima plaćanja).
3. **Prihodi od donacija (66)** iznose 6.706,00 eura, a odnose se na zaprimljene uplate donacija pravnih i fizičkih osoba (namjenske i nenamjenske). Iznos je veći od istog razdoblja prošle godine za 50,16%.

Rashodi poslovanja u prvom polugodištu 2026. godine su iskorišteni u odnosu na Financijski plan u obujmu od 52,68%, a u odnosu na isto razdoblje prošlu godinu su veći za 1,36%. Rashodi poslovanja se sastoje od:

- **Rashoda za zaposlene (31)** koji su iskorišteni u iznosu od 449.890,54 eura, a iskorištenost je 56,19% u odnosu na Financijski plan, te su veći za 1,68% u odnosu na isto razdoblje 2025.g. Razlog blagog povećanja je porast osnovice za izračun plaće i veći broj zaposlenika tijekom razdoblja (zamjene). Također, u Financijskom planu za 2026. je planiran nedovoljan iznos te je potrebno realizirati povećanje Financijskog plana do kraja 2026. godine (radi ukidanja financiranja s IF:581, te zaposlenici čije su se plaće financirale iz tog izvora, od 1.1.2026. prelaze na Državni proračun IF:11). *Ustanovljeno je da iznos planiran za plaće neće biti dovoljan do kraja proračunske godine (budući da je iskorištenje Plana za skupinu 31 iznad 50% za prvih 6 mjeseci u godini), te se do kraja proračunske godine moraju realizirati izmjene i dopune Financijskog plana (povećanje skupine 31).*
- **Materijalnih rashoda (32)** koji iznose 61.864,78 eura, čije iskorištenje iznosi 38,23% u odnosu na Financijski plan, te je iskorištenje veće u odnosu na prošlogodišnje razdoblje za 6,01%. Materijalni rashodi su približni kao prošlogodišnje razdoblje. *U slučaju značajnijeg viška sredstava na skupini 32, do kraja proračunske godine će se izvršiti izmjene i dopune Financijskog plana, sukladno tekućem poslovanju Ustanove (budući da značajan dio troškova Ustanova planira realizirati u drugoj polovici godine).*
- **Financijskih rashoda** koji uključuju naknadu banke i ostale financijske rashode, a u prvom polugodištu 2026. godine iznose 343,26 eura. Iskorištenje iznosi 33,65 % u odnosu na Financijski plan, a u odnosu na prošlogodišnje razdoblje iskorištenje je manje za 10,93%. Evidentirani su manji iznosi zaprimljenih računa od poslovne banke (radi slabijeg korištenja pojedinih usluga banke, budući da iznos računa banke ovisi o količini i obujmu pojedinih usluga: uplate/isplate gotovine, virmanska plaćanja i slično).

- **Naknade građanima i kućanstvima** se odnose na isplatu džeparca i ostalih plaćanja u naravi za korisnike Ustanove, a iznosi 7.913,85 eura. Iskorištenje u odnosu na Financijski plan 2026. iznosi 31,88%, ali iskorištenje u odnosu na isto razdoblje prošle godine je manje za 32,22% (budući da je u 2025. godini realizirano plaćanje ljetovanja korisnika iz donacijskih sredstava, dok navedeni trošak nije realiziran u 2026. godini).

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) – nije realizirano u 2026. godini

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. – ne postoji navedeni izvor financiranja u 2026. godini, budući da je 31.12.2025. završilo financiranje iz navedenog izvora. U izvještaju je prikazano izvršenje po navedenom izvoru financiranja u 2025. godini.

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 514.199,55 eura (iskorištenje plana 53,01 %)

Rashodi iz nadležnog proračuna iznose 519.728,79 eura (iskorištenje plana 53,58 %)

Manjak prihoda na IF:11 iznosi 5.529,24 eura.

IZVOR FINANCIRANJA 43 – PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Ostvareni prihodi od uplaćenih participacija za smještaj korisnika u promatranom razdoblju 2026. godine iznose 634,62 eura. Navedeni iznos je uplaćen u Državni proračun.

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 4.299,54 eura, a odnose se na sredstva za podmirenje rashoda nastalih u 2025. godini.

IZVOR FINANCIRANJA 61 – DONACIJE PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA

U prvom polugodištu 2026. zaprimljeno je prihoda donacija pravnih i fizičkih osoba u iznosu od 6.706,00 eura, što je 50,16% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Rashodi koji su financirani iz donacijskih izvora iznose 283,64 eura.

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 520.647,05 eura. Udio iskorištenja u odnosu na Financijski plan 2026. godine iznosi 52,21%. U odnosu na usporedno razdoblje 2025. godine, iskorištenje je veće za 11,40%.

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.

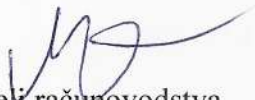
2. Obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenos sredstava u iduće obračunsko razdoblje

Preneseni višak prihoda iz prethodne proračunske godine iznosi 301.464,16 eura.

Višak prihoda iz prethodne godine se zbraja s prihodima poslovanja u 2026. godini u iznosu od 525.839,71 eura. Navedeni iznos se umanjuje za rashode poslovanja u iznosu od 520.647,05 eura.

S datumom 30.06.2026. godine iznos od 306.656,82 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 2025. godine =	301.464,16 eura
Prihodi i rashodi od donacija u 2026.g. (IF:61) =	6.422,36 eura
Proračunski prihodi i rashodi u 2026.g. (IF:11) =	- 5.529,24 eura
Ostale pomoći u 2026. g. (IF:52) =	0,00 eura
Razvoj socijalnih usluga u zajednici 2026. g. (IF:581) =	4.299,54 eura
UKUPNO:	306.656,82 eura


Voditelj računovodstva
Martin Topalović, mag. oec.



Ravnatelj
Stjepan Čivić, mag. prim. educ.
