CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI
VRBINA SISAK
ULICA LIPA 11
44000 SISAK
OIB: 43355278379

U Sisku, 19. studenoga 2026. godine.

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2027. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2028.-2029. GODINU

RAZDJEL 086: MINISTARSTVO RADA, MIROVINSKOGA SUSTAVA, OBITELJI I SOCIJALNE POLITIKE

GLAVA 60: PRORAČUNSKI KORISNICI U SUSTAVU SOCIJALNE SKRBI

RKP 7171 - USTANOVA 211: CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VRBINA SISAK

Predlaže se povećanje Financijskog plana za razdoblje 2027. – 2029. godine u odnosu na tekući plan za 2026. godinu. Primarni razlog povećanja su veći rashodi za plaće i ostala materijalna prava zaposlenika (predviđeno povećanje osnovice za obračun plaća i povećanje ostalih materijalnih prava zaposlenika). Korisnici Ustanove su smješteni u kući kupljenoj iz donacijskih sredstava, stanu koji nam je dan na korištenje u funkciji organiziranog stanovanja uz povremenu podršku, te je iznajmljen još jedan stan za organizirano stanovanje uz sveobuhvatnu podršku za koje plaćamo sve režijske i ostale potrebne troškove.

Svi prikazani prihodi i rashodi planirani su na temelju realizacije u prošlim godinama i procjene budućih troškova, te su projekcije izrađene sukladno odobrenim limitima nadležnog Ministarstva (za proračunska sredstva). Svi iznosi u Financijskom planu su iskazani u eurima bez decimala.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2027. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2028.-2029. GODINU

Obrazloženje Općeg djela Financijskog plana 2027. i projekcije 2028.-2029. se sastoji od obrazloženja rashoda i izdataka, obrazloženja prihoda i primitaka, obrazloženja računa financiranja i obrazloženja prijenosa sredstava iz prethodnih razdoblja u iduće obračunsko razdoblje.

OBRAZLOŽENJE RASHODA I IZDATAKA

Rashodi za zaposlene (31)

2027. plan	- 908.013 EUR
2028. projekcija	- 910.298 EUR
2029. projekcija	- 912.424 EUR

Centar za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak trenutno zapošljava 27 djelatnika. Rashodi su povećani zbog rasta plaća, odnosno povećanja osnovice za obračun plaća, uz procjenu ostalih troškova po materijalnim pravima zaposlenika po Temeljnom kolektivnom ugovoru. Plan i procjene su bazirane na postojećem broju zaposlenika.

Materijalni rashodi (32)

2027. plan	- 166.300 EUR
2028. projekcija	- 166.330 EUR
2029. projekcija	- 166.300 EUR

U 2027. godini i daljnjem razdoblju planira se trošenje materijalnih rashoda sukladno tekućim potrebama Centra. Planirani iznos se temelji na tekućem izvršenju plana, te su rashodi blago povećani u odnosu na 2026. godinu. Materijalni rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale rashode poslovanja.

Financijski rashodi (34)

2027. plan	- 1.020 EUR
2028. projekcija	- 1.020 EUR
2029. projekcija	- 1.020 EUR

Skupina rashoda 34 se odnosi na usluge platnog prometa (naknada za korištenje usluga HPB banke), i ostale financijske rashode kao što su rashodi vezani za zatezne kamate i korištenje usluge e-računa. Procjenjuje se da je planirani iznos dostatan za normalno funkcioniranje Centra tijekom proračunskog razdoblja.

Naknade građanima i kućanstvu (37)

2027. plan	- 29.620 EUR
2028. projekcija	- 29.620 EUR
2029. projekcija	- 29.620 EUR

Procjenjuje se da su planirana sredstva dostatna za pokriće potreba Ustanove, od ljetovanja, zimovanja i ostalih izleta, prijevoza djece, naknada za osobne potrebe korisnika, kulturnih i zabavnih potreba. Plan se temelji na trenutnom broju korisnika. U slučaju povećanja smještajnih kapaciteta i povećanja broja korisnika, raspodjela sredstava se primarno vrši unutar pojedinih grupa Financijskog plana, te u slučaju potrebe se vrši povećanje ili preraspodjela tekućeg Financijskog plana, uz odobrenje Ministarstva. Rashodi navedene skupine se primarno financiraju iz proračunskih sredstava, a po potrebi iz donacijskih sredstava.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)

2027. plan	- 7.000 EUR
2028. projekcija	- 7.000 EUR
2029. projekcija	- 7.000 EUR

Navedeni planirani iznos se odnosi na planiranu nabavu imovine iz proračunskih sredstava u iznosu od 5.000 eura, te iz donacijskih sredstava u iznosu od 2.000 eura, sukladno ukazanoj potrebi Ustanove u budućem razdoblju. Navedeno se odnosi na potencijalnu nabavu namještaja za smještaj korisnika i uredskog namještaja.

OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63)

Navedena skupina prihoda se ne planira u promatranom razdoblju, zbog toga što nema plana realizacije mjere pripravništva, odnosno prihoda od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje plaća pripravnika u budućem razdoblju.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima (65)

2027. plan	- 1.500 EUR
2028. projekcija	- 1.500 EUR
2029. projekcija	- 1.500 EUR

Prihodi su planirani na temelju dosadašnjih primitaka navedene skupine prihoda, sukladno procjeni uplata roditelja/skrbnika u budućnosti (izvor financiranja 43, Prihodi za posebne namjene). Prihode od participacija za troškove smještaja korisnika uplaćuju roditelji/skrbnici na temelju Rješenja nadležnih podružnica Hrvatskog zavoda za socijalni rad. Navedeni prihodi se smiju utrošiti isključivo za potrebe korisnika, a neiskorišteni iznos se uplaćuje u Državni proračun.

Ostali prihodi, donacije pravnih i fizičkih osoba izvan opće države (66)

2027. plan	- 15.000 EUR
2028. projekcija	- 15.000 EUR
2029. projekcija	- 15.000 EUR

Iznos donacija planiran je na temelju prosjeka pristiglih doniranih sredstava tijekom prošlih godina. Donacije se troše prema potrebi Centra, a na što će se utrošiti i u kojim vremenskim okvirima ovisi prije svega da li je donacija namjenska ili nenamjenska, za što se vodi evidencija i izvještava donatora. Zaprimljena donacijska sredstva se najčešće troše za nabavu dugotrajne imovine, tekuće i investicijsko održavanje ili za potrebe korisnika (nagradni džeparci, izleti, kulturno zabavne potrebe i slično).

Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti (67)

2027. plan	- 1.095.453 EUR
2028. projekcija	- 1.097.768 EUR
2029. projekcija	- 1.099.864 EUR

Proračunski prihodi za razdoblje 2027.-2029. bilježe povećanje u odnosu prethodno proračunsko razdoblje, a primarni razlog su veći troškovi za zaposlenike, što uključuje plaće i ostala materijalna prava zaposlenika. Proračunski prihodi se planiraju na temelju ukupnog iznosa proračunskih rashoda za godišnje razdoblje.

OBRAZLOŽENJE RAČUNA FINANCIRANJA

U razdoblju od 2027. do 2029. godine nije planiran Račun financiranja, odnosno nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova. Zbog navedenoga, račun financiranja ne sadrži podatke.

OBRAZLOŽENJE PRIJENOSA SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA U IDUĆA OBRAČUNSKA RAZDOBLJA

Procjenjuje se prijenos sredstava na kraju 2026. u 2027. godinu u iznosu od 335.000,00 eura. Navedeno se prvenstveno odnosi na donacijska sredstva (IF:61), i u manjem djelu na vlastite prihode (IF:31). Proračunska sredstva se ne prenose u iduća obračunska razdoblja već se neiskorištena proračunska sredstva vraćaju u Državni proračun do kraja proračunske godine. Značajan dio donacijskih sredstava se odnosi na zaprimljene donacije nakon posljedica potresa.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2027. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2028.-2029. GODINU

A734192 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi

IF:11 (opći prihodi i primici) obuhvaća prihode i rashode iz proračunskih sredstava, a za 2027. godinu sastoji se od:
67 Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti od 1.095.453 eura
31 Rashodi za zaposlene od 908.013 eura
32 Materijalni rashodi od 163.300 eura
34 Financijski rashodi od 1.020 eura
37 Naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 18.120 eura

Procijenjeno povećanje rashoda u 2028. i 2029. godini se odnosni na Skupinu 31. Rashodi za zaposlene.

IF:43 (prihodi za posebne namjene) obuhvaća prihode od participacija za smještaj korisnika koji se mogu koristiti za plaćanje troškova korisnika, a sastoje se od:
65 Prihodi po posebnim propisima od 1.500 eura
37 Naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 1.500 eura

A795010 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi (iz evidencijskih prihoda)

IF:61 (donacije) obuhvaća prihode zaprimljene od donacija pravnih i fizičkih osobe te potencijalne rashode podmirene iz donacijskih sredstava:
66 Donacije pravnih i fizičkih osoba izvan opće države od 15.000 eura
32 Materijalni rashodi u iznosu od 3.000 eura
37 Naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 10.000 eura
42 Rashodi za nabavu dug. imovine u iznosu od 2.000 eura

Izvještaj sastavio:

Voditelj računovodstva
Martin Topalović, mag. oec.

Odgovorna osoba:

CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VRBINA SISAK
Ulica lipa 11
Sisak
2

v.d. Ravnateljice
Ines Zeljug, mag. soc. rada