

RKP broj	7317
Naziv obveznika	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZADAR
Razina	11

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - XII 2025.**

Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka 1.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	2.080.789,42	2.334.925,61	112,2
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	1.968.135,31	2.463.549,32	125,2
	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)	Y001	0,00	128.623,71	-
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74)	7	301,07	116,98	38,9
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	99.812,04	77.413,26	77,6
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	99.510,97	77.296,28	77,7
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85)	8	0,00	0,00	-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55)	5	0,00	0,00	-
	VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)	X003, Y003	0,00	0,00	-
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)	Y005	0,00	205.919,99	-

Ukupni prihodi poslovanja za 2025. godinu iznose 2.334.925,61 eura i povećani su u odnosu na prošlu godinu za 12,2 %, prvenstveno zbog rasta mase za plaće djelatnika. Reforma sustava plaća u javnom sektoru je nastupila 01.03.2024., a samim time su rasli i prihodi poslovanja iz nadležnog proračuna. Osim toga, zbog otvaranja nove stambene jedinica organiziranog stanovanja, te poludnevnog boravka u školama, došlo je do zapošljavanja novih djelatnika. Samim time zbog povećanog broja korisnika rasli su i prihodi za materijal,

energiju i usluge iz nadležnog proračuna. Ukupni rashodi poslovanja za 2025. godinu iznose 2.463.549,32 eura i povećali su se za 25,2 %, prvenstveno zbog ranije navedenih rashoda vezanih uz rast plaća i zapošljavanje novih djelatnika. Osim toga ukupne troškove povećavaju i rashodi za 14 djelatnika iz programa NPOO. A rasli su i troškovi za materijal i energiju i usluge. Zbog povećanja same usluge, ali i inflacije. Osim toga po prvi puta ove godine, sukladno novom Pravilniku o proračunskom računovodstvu, od 1.siječnja 2025. se ukida podskupina računa 193 Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja. Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja (za prosinac 2024.) slijedom navedenog se zatvaraju odobrenjem odgovarajućih osnovnih računa podskupine 193 te se prenose na rashode zaduženjem odgovarajućih osnovnih računa razreda 3 Rashodi poslovanja. Kako nema više kontinuiranih rashoda budućeg razdoblja, u ovom nam je obračunu uključeno 13 troškova plaće i 13 troškova materijalnih i financijskih rashoda što podiže ukupne troškove za 25,2 posto u odnosu na prošlu godinu. Rezultat svega je da imamo priznatih 13 mjesečnih rashoda, a 12 mjesečnih prihoda te je manjak prihoda poslovanja -205.919,99 eura.

Bilješka 2.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	2.080.789,42	2.334.925,61	112,2

Ukupni prihodi poslovanja za 2025. godinu iznose 2.334.925,61 eura i povećani su u odnosu na prošlu godinu za 12,2 %, prvenstveno zbog rasta mase za plaće djelatnika. Reforma sustava plaća u javnom sektoru je nastupila 01.03.2024., a samim time su rasli i prihodi poslovanja iz nadležnog proračuna. Osim toga, zbog otvaranja novih stambenih jedinica organiziranog stanovanja, te poludnevnog boravka u školama, došlo je do zapošljavanja novih djelatnika. Samim time zbog povećanog broja korisnika rasli su i prihodi za materijal, energiju i usluge iz nadležnog proračuna.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (šifre 631+632+633+634+635+636+637+638+639)	63	407.602,63	31.377,02	7,7

Zbog nove metodologije knjiženja prihoda, sukladno Uputi za izradu prijedloga državnog proračuna RH za razdoblje 2025.-2027., sredstva dobivena iz NPOO-a (izvor 581) se više ne

knjiže na ovoj skupini računskog plana, stoga i nestanak ovog prihoda. Ostali prihodi se odnose na Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 23.494,44 eura (Račun 6341), Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 4.800,00 eura (Račun 6361), te od Tekućih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna u iznosu od 3.082,58 eura (Račun 6391). U ukupnom iznosu od 31.377,02 eura.

Bilješka 4.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	6341	52.062,60	23.494,44	45,1

Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika. Početkom godine smo dobili 23.494,44 eura od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje troškova plaća i putnih troškova za jednog našeg pripravnika. Prošle godine smo dobili sredstva za dvoje pripravnika.

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6361	3.400,00	4.800,00	141,2

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan. Prihodi su dobiveni od Zadarske županije.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6391	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	6391	2.450,00	3.082,58	125,8

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna. Pomoći od Hrvatskog zavoda za socijalni rad za naše korisnike. Rast od 25,8 % jer smo od hrvatskih zavoda dobili više novaca za naše korisnike.

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (šifre 651+652+653+654)	65	4.354,46	3.175,50	72,9

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada iznose 3.175,50 eura, a odnose se na Ostale nespomenute prihode i iznose 3.175,50 eura (Račun 6526). Prihodi se odnose na uplaćene participacije roditelja za naše korisnike.

Bilješka 8.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6526	Ostali nespomenuti prihodi	6526	4.354,46	3.175,50	72,9

Ostali nespomenuti prihodi. Odnose se na uplaćene participacije roditelja za 2025. godinu.

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (šifre 661+663)	66	9.951,00	13.734,69	138,0

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima iznose 13.734,69 eura, a odnose se na Tekuće donacije u iznosu od 3.804,70 eura (Račun 6631), Kapitalne donacije u iznosu od 9.929,99 eura.

Bilješka 10.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (šifre 671+673)	67	1.658.881,33	2.286.638,40	137,8

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza iznose 2.286.638,40 eura, a odnose se na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 2.221.430,13 eura (Račun 6711) i prihoda iz nadležnog proračuna za

financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 65.208,27 eura (Račun 6712). Rast od 37,8 % u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, prvenstveno zbog nove metodologije knjiženja prihoda jer su i prihodi od NPOO knjiženi na ovu skupinu.

Bilješka 11.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	6711	1.564.519,42	2.221.430,13	142,0

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja. Tu spadaju proračunski prihodi. Rast u odnosu na prošlu godinu zbog rasta plaća, zapošljavanja novih djelatnika, ali i većih prihoda za materijal, energiju i usluge. Osim toga, promjenom metodologije knjiženja prihoda, od ove godine prihode dobivene od NPOO-a za financiranje plaća određenog broja djelatnika knjižimo na ovaj račun.

Bilješka 12.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	6712	94.361,91	65.208,27	69,1

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Većina troškova se odnosi na kupovinu novog automobila, 19 osobnih računala što smo dobili od resornog ministarstva te na opremanje novog stana za organizirano stanovanje kojeg smo otvorili krajem godine.

Bilješka 13.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	1.968.135,31	2.463.549,32	125,2

Ukupni rashodi poslovanja za 2025. godinu iznose 2.463.549,32 eura i povećali su se za 25,2 %, prvenstveno zbog ranije navedenih rashoda vezanih uz rast plaća i zapošljavanje novih djelatnika. Osim toga ukupne troškove povećavaju i rashodi za 14 djelatnika iz programa NPOO. A rasli su i troškovi za materijal i energiju i usluge. Zbog povećanja opsega same usluge, ali i inflacije. Osim toga po prvi puta ove godine, sukladno novom Pravilniku o proračunskom računovodstvu, od 1.siječnja 2025. se ukida podskupina računa 193

Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja. Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja (za prosinac 2024.) slijedom navedenog se zatvaraju odobrenjem odgovarajućih osnovnih računa podskupine 193 te se prenose na rashode zaduženjem odgovarajućih osnovnih računa razreda 3 Rashodi poslovanja. Kako nema više kontinuiranih rashoda budućeg razdoblja, u ovom nam je obračunu uključeno 13 troškova plaće i 13 troškova materijalnih i financijskih rashoda (umjesto prošlogodišnjih 12) što podiže ukupne troškove za 25,2 posto u odnosu na prošlu godinu.

Bilješka 14.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3111	Plaće za redovan rad	3111	1.207.778,20	1.516.876,53	125,6

Plaće za redovan rad, plaće pripravnika i plaće djelatnika financiranih iz mjere Nacionalnog plana za oporavak i otpornost. Rast od 24,6 % u odnosu na prošlu godinu.

Bilješka 15.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3113	Plaće za prekovremeni rad	3113	3.043,27	8.490,72	279,0

Plaće za prekovremeni rad. Ove godine imamo više putovanja naših odgajatelja sa našim korisnicima po cijeloj državi zbog raznoraznih izleta sa djecom, sudjelovanja na konferencijama, edukacijama, zdravstvenih pregleda itd. Stoga i povećanje od 179 % na ovom računu.

Bilješka 16.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3132	226.844,42	280.301,02	123,6

Doprinosi za zdravstveno osiguranje. Povećanje iz istog razloga kao i plaće jer je došlo do povećanja novozaposlenih osoba, povećanja koeficijenata za obračun plaće, a samim time i većeg izdvajanja za troškove doprinosa za zdravstveno osiguranje.

Bilješka 17.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3211	Službena putovanja	3211	3.408,65	6.449,23	189,2

Službena putovanja. Naši su djelatnici ove godine imali više službenih putovanja uslijed čestih edukacija, pratnje djece itd. stoga i povećanje od 189,2% na ovom računu.

Bilješka 18.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3222	Materijal i sirovine	3222	88.620,70	116.847,38	131,9

Povećani su troškovi za materijal i sirovine budući da je Centar u odnosu na prošlu godinu radio s većim brojem korisnika. Opet treba napomenuti da su ovaj obračun ušli i troškovi 12.mjeseca 2025.

Bilješka 19.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3223	Energija	3223	23.574,91	35.196,14	149,3

Energija. Uslijed otvaranja novih stambenih jedinica, a i povećanja same cijene energenata imamo povećanje na ovom računu.

Bilješka 20.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3225	Sitni inventar i autogume	3225	9.365,35	3.091,84	33,0

Sitni inventar. Zbog opremanja kuće za organiziranu stanovanje u Crnom, kupljena je prošle godine velika količina sitnog inventara. Ove godine manji troškovi.

Bilješka 21.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3227	29,95	1.557,07	5198,9

Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća. Naši su djelatnici (kuhari i spremačice) ove godine kupili novu radnu odjeću i obuću, stoga povećanje na ovoj poziciji.

Bilješka 22.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	3231	9.559,24	16.118,65	168,6

Usluge telefona, pošte i prijevoza. Rast u odnosu na prošlu godinu zbog kupovine novih mobitela, a i rasta cijena poštanskih usluga.

Bilješka 23.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3232	11.987,61	20.997,07	175,2

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Rast od 75,2% u odnosu na prošlu godinu. Prvenstveno se odnosi na održavanje vozila, ali i uređenja i održavanja novih stambenih jedinica. Ove godine smo kupili jedno vozilo i dobili donacijom jedno vozilo. Vozila su nam potrebna uslijed otvaranja novih stambenih jedinica, pa stoga imamo i veći trošak održavanja automobila.

Bilješka 24.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3233	11.926,32	8.909,25	74,7

Usluge promidžbe i informiranja. Većinom se odnose na troškove objave natječaja u Narodnim novinama.

Bilješka 25.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3234	Komunalne usluge	3234	8.824,68	14.545,89	164,8

Komunalne usluge. Uslijed otvaranja novih jedinica organiziranog stanovanja, a i samog povećanja cijene komunalnih usluga imamo povećanje na ovoj poziciji.

Bilješka 26.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3235	Zakupnine i najamnine	3235	24.171,48	14.590,60	60,4

Zakupnine i najamnine. Transformacijom Doma korisnici su prešli iz ustanove u organizirano stanovanje u stambenim jedinicama, a samim time i u jednu privatnu kuću koja od 31.07.2024. više nije u najmu već su se naši korisnici preselili u novoizgrađenu kuću u naselju Crno. Stoga i značajan pad troškova na ovom računu.

Bilješka 27.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3236	697,99	2.427,29	347,8

Zdravstvene i veterinarske usluge. Povećanje o odnosu na prošlu godinu. Najveći trošak se odnosio na zdravstvene preglede naših korisnika za sanitarne iskaznice.

Bilješka 28.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3238	Računalne usluge	3238	4.293,86	10.721,92	249,7

Računalne usluge. Centar je dobio 19 novih stolnih računala od resornog Ministarstva. Sva ta računala je trebalo opremiti novim softwarom Windows 11, a postojeća računala kod kojih je to bilo moguće je trebalo prebaciti na novi operativni sustav Windows 11 sa sadašnjeg Windows 10. Uslijed toga i povećani troškovi na ovom računu.

Bilješka 29.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3239	Ostale usluge	3239	3.727,90	4.358,08	116,9

Ostale usluge. Odnose se u najvećoj mjeri na usluge tehničkog pregleda i registracije vozila te na usluge šišanja korisnika. Manji rast u odnosu na prošlu godinu.

Bilješka 30.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3291	713,29	1.200,00	168,2

Centar je ove godine imao znatno više sjednica upravnog vijeća, stoga je isplaćena i veća naknada samim članovima.

Bilješka 31.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3292	Premije osiguranja	3292	762,67	1.943,68	254,9

Premije osiguranja. Ustanova je u zadnje 3 godine kupila 2 nova kombija, 5 novih osobnih automobila i dobila je donacijom 2 rabljena automobila. Osim toga, odlučili smo se da određeni broj vozila kasko osiguramo. Stoga povećanje ove stavke za 154,9 %.

Bilješka 32.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3295	Pristojbe i naknade	3295	5.267,50	6.746,11	128,1

Pristojbe i naknade. Povećanje u odnosu na prošlu godinu, prvenstveno zbog rasta naknade za nezapošljavanje invalida, ali i velikog broja pristojbi koje se odnose na riješene sudske sporove radnika iz 2020. godine.

Bilješka 33.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
343	Ostali financijski rashodi (šifre 3431 do 3434)	343	866,05	3.724,69	430,1

Ostali financijski rashodi. Ove godine smo imali izvanredno plaćanje zateznih kamata (2.670,56 eura) prema gradu Zadru zbog kašnjenja u plaćanju komunalnog doprinosa za našu novu kuću u naselju Crno. Stoga značajan porast na ovoj poziciji.

Bilješka 34.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3431	842,11	1.030,16	122,3

Usluge platnog prometa. Bilježimo rast rashoda od 33,6 % zbog povećanog obujma transakcija, a i rasta bankarskih usluga.

Bilješka 35.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3433	Zatezne kamate	3433	23,94	2.694,53	>>100

Ove godine smo imali izvanredno plaćanje zateznih kamata (2.670,56 eura) prema gradu Zadru zbog kašnjenja u plaćanju komunalnog doprinosa za našu novu kuću u naselju Crno. Stoga značajan porast na ovoj poziciji.

Bilješka 36.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	3721	11.833,19	14.651,68	123,8

Veći broj djece na smještaju rezultirao je većim isplatama mjesečnog džeparca kojeg ostvaruju po rješenjima nadležnih Centara koji ih upućuje na smještaj u našu ustanovu.

Bilješka 37.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	3722	9.836,90	12.846,35	130,6

Isplaćeno je više novčanih sredstva kao pomoć za troškove prijevoza korisnika, a imamo i veće troškove za kulturno-zabavne potrebe korisnika.

Bilješka 38.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
96	Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni	96	5.359,98	4.005,57	74,7

Obračunati prihodi poslovanja – Roditelji po rješenju nadležnog Zavoda za socijalni rad moraju participirati u samoj usluzi poludnevnog boravka koju koriste u našim prostorima.

Bilješka 39.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
7211	Stambeni objekti	7211	168,35	116,98	69,5

Osoba koja uplaćuje rate za otplatu stana ove je godine do 13.06.2025. uplatila sve rate za otplatu stana. 65% uplaćenih prihoda je vraćeno u Državni proračun.

Bilješka 40.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4124	Ostala prava	4124	0,00	2.000,00	-

Ostala prava. Trošak arhitektonskog projekta za naš stan koji preuređujemo. Taj trošak nismo imali prošle godine.

Bilješka 41.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4221	Uredska oprema i namještaj	4221	150,13	22.991,25	>>100

Uredska oprema i namještaj. Stavljena su u upotrebu 19 stolnih računala dobivenih od resornog ministarstva, a i kupljen je jedan krevet za naše korisnike.

Bilješka 42.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4227	3.045,00	27.636,10	907,6

Centar je ove godine završio unutarnje uređenje stana u Zadru u kojem je ove godine otvorena nova jedinica organiziranog stanovanja. Osim toga, dobivena je donacijama razna sportska oprema za naše korisnike.

Bilješka 43.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	4231	3.500,00	24.785,91	708,2

Prijevozna sredstva u cestovnom prometu. Početkom godine smo po suglasnosti Ministarstva kupili novo osobno vozilo, a krajem godine smo od Zadarske županije dobili rabljeno vozilo.

Bilješka 44.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
97	Obračunati prihodi od prodaje nefinancijske imovine - nenaplaćeni	97	332,34	0,00	0

Obračunati prihodi od prodaje nefinancijske imovine – nenaplaćeni. Osoba koja otplaćuje stan redovito uplaćuje svoje rate i sa 13.06.2025. je podmirila sve svoje obveze.

Bilješka 45.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	UKUPAN MANJAK PRIHODA (šifre Y034-X067)	Y004	0,00	205.919,99	-

Po prvi puta ove godine, sukladno novom Pravilniku o proračunskom računovodstvu, od 1. siječnja 2025. se ukida podskupina računa 193 Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja. Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja (za prosinac 2024.) slijedom navedenog se zatvaraju odobrenjem odgovarajućih osnovnih računa podskupine 193 te se prenose na rashode zaduženjem odgovarajućih osnovnih računa razreda 3 Rashodi poslovanja. Kako nema više kontinuiranih rashoda budućeg razdoblja, u ovom nam je obračunu uključeno 13 troškova plaće i 13 troškova materijalnih i financijskih rashoda što podiže ukupne rashode za 25,2 posto u odnosu na prošlu godinu. Rezultat svega je da imamo priznatih 13 mjesečnih rashoda, a samo 12 mjesečnih prihoda te je manjak prihoda poslovanja za tekuću godinu -205.919,99 eura.

Bilješka 46.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
63414	Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	63414	52.062,60	23.494,44	45,1

Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika. Početkom godine smo dobili 23.494,44 eura od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje troškova plaća i putnih troškova za jednog našeg pripravnika. Prošle godine smo dobili sredstva za dvoje pripravnika.

Bilješka 47.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
63613	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S koji im nije nadležan	63613	3.400,00	4.800,00	141,2

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan. Prihodi su dobiveni od Zadarske županije.

Bilješka 48.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
65264	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	65264	4.354,46	3.175,50	72,9

Prihodi se odnose na uplaćene participacije roditelja za naše korisnike.

Bilanca

Bilješka 49.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (%)
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0227	54.392,07	76.534,18	140,7

Tijekom godine je izvršeno potpuno opremanje stana u kojem će biti smješteni naši korisnici, a krajem godine je otvorena nova jedinica organiziranog stanovanja za naše korisnike.

Bilješka 50.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (%)
129	Ostala potraživanja	129	1.363,92	3.148,65	230,9

Ostala potraživanja. Odnose se na Poraživanja za bolovanja na teret HZZO-a.

Bilješka 51.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (%)
922	Rezultat - višak/manjak (šifre 9221-9222)	922	42.010,89	-166.926,24	-397,3

Po prvi puta ove godine, sukladno novom Pravilniku o proračunskom računovodstvu, od 1. siječnja 2025. se ukida podskupina računa 193 Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja. Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja (za prosinac 2024.) slijedom navedenog se zatvaraju odobrenjem odgovarajućih osnovnih računa podskupine 193 te se prenose na rashode zaduženjem odgovarajućih osnovnih računa razreda 3 Rashodi poslovanja. Kako nema više kontinuiranih rashoda budućeg razdoblja, u ovom nam je obračunu uključeno 13 troškova plaće i 13 troškova materijalnih i financijskih rashoda što podiže ukupne troškove za 25,2 posto u odnosu na prošlu godinu. Rezultat svega je da imamo priznatih 13 mjesečnih rashoda, a 12 mjesečnih prihoda te je manjak prihoda poslovanja -205.919,99 eura. Kako smo prošle godine imali 38.236,78 eura viška od tekućeg poslovanja i 756,97 eura viška od nefinancijske imovine, nakon prebijanja sa ovogodišnjim rezultatom, imamo manjak ove godine od -166.926,24 eura.

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza

Bilješka 52.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos povećanja	Iznos smanjenja	Indeks (%)
91512	Promjene u obujmu imovine (šifre P016+P023)	91512	22.716,25	0,00	0

Povećanje u obujmu imovine se odnosi na 19 stolnih računala koje smo dobili od resornog ministarstva.

Izvještaj o obvezama

Bilješka 53.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27)	V007	0,00	-

Centar za pružanje usluga u zajednici Zadar nema dospjelih obveza s datumom 31.12.2025.

Bilješka 54.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V010 + ND23 + ND24 + 'ND dio 25,26' + ND27)	V009	187.933,13	-

Na dan 31.12.2025. stanje obveza je 187.933,13 eura. Iznos od 183.754,01 eura se odnosi na slijedeće obveze koje predstavljaju trošak za 12.mjesec 2025. Obveze za zaposlene - plaća (12/25) = 171.695,90 eura, Obveze za materijalne rashode (12/25) = 12.058,11 eura te Obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun = 4.179,12 eura.

Bilješka 55.

EU izvještaj

Centar je 30.06.2023. završio ESF projekt. 85% tog projekta je sufinancirano sredstvima EU, a 15% sa sredstvima učešća za pomoći iz državnog proračuna. Djelatnici kojima je financirana plaća iz tog fonda prelaze na financiranje preko Mehanizma za oporavak i otpornost - bespovratna sredstva. Na dan 31.12.2025. je 14 djelatnika našeg Centra primalo plaću na taj način.