

CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZADAR
OIB: 67719867859
IVANA MEŠTROVIĆA 3
23000 ZADAR

KLASA: VUP-000-09/25-01/1
URBROJ: 2198-409-02-03-26-3
U Zadru, 31.01.2025.

**MINISTARSTVO RADA, MIROVINSKOG
SUSTAVA, OBITELJI I SOCIJALNE POLITIKE**
Ul. Grada Vukovara 78
10000 Zagreb

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

Uspoređuju se podaci „izvršenje tekuće godine“ nasuprot „izvršenja prethodne godine“ te „izvršenje tekuće godine“ nasuprot planu za tekuću godinu (indeks).

Sastoji se od nekoliko izvješća:

1. Izvještaj o izvršenju proračuna na razini razreda
2. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji na 4.razini
3. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
4. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
5. Račun financiranja
6. Račun financiranja prema izvorima
7. Posebni dio

GODIŠNJE IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

I.OPĆI DIO- Obrazloženje

A) Račun prihoda i rashoda (prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja)

Financijskim planom za razdoblje od 01.01. do 31.12.2025.godine obuhvaćeni su prihodi i rashodi po aktivnostima A 734190 - izvori financiranja 11 i 43, aktivnost A 791010 – izvori financiranja 52 i 61. Za sve navedene aktivnosti i izvore financiranja donesen je financijski plan za 2025. godinu, a izvršenje prihoda i rashoda obuhvaća sve aktivnosti i sve izvore financiranja. Za aktivnost T 797014 nismo imali financijski plan. Radi se od izvora 581 Mehanizam za oporavak i otpornost s kojega je 14 naših djelatnika primalo plaću. Isto tako za aktivnosti A 734190, izvor financiranja O, za aktivnost K 618350 Projekt instalacije vodovoda i kanalizacije – obnova dijela postojeće mreže, za aktivnost K 788006

Informatizacija i održavanje sustava socijalne skrbi, te za aktivnost K 792000 Obnova voznog parka u sustavu socijalne skrbi, izvor 11, nismo imali financijski plan.

Ukupno ostvareni prihodi iznose 2.335.042,59 eura te su prešli razine financijskog plana za 0,10 %, te su za 12,2% veći u odnosu na izvršenje 2024. godine.

Ukupno ostvareni rashodi iznose 2.540.962,58 eura, oni su za 22,9 % veći u odnosu na plan jer je dio rashoda u izvršenim rashodima, a nije u financijskom planu (aktivnost T 797014, aktivnost K 618350, aktivnost K 788006, aktivnost K 792000) jer sredstva planira i osigurava resorno ministarstvo.

Rezultat poslovanja je manjak prihoda tekuće godine u iznosu od -205.919,99 eura.

Po funkcijskoj klasifikaciji većina rashoda je izvršena su u funkciji 107 - Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima u ukupnom iznosu od 2.463.549,32 eura, a ostatak je izvršen u funkciji 109 – Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane u iznosu od 77.413,26 eura.

Novčana sredstva na dan 01.01.2025. iznose 53.437,52 eura, a na kraju poslovne godine na dan 31.12.2025. iznose 17.241,70 eura.

Račun 6 Prihodi poslovanja iznose 2.334.925,61 eura, a sastoje se od:

Račun 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iznose 31.377,02 eura, a odnose se na: Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 23.494,44 eura (Račun 6341), od Tekućih 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).

Račun 65 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)

Račun 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija iznose 13.734,69 eura, a odnose se na Tekuće donacije u iznosu od 3.804,70 eura (Račun 6631) i Kapitalne donacije u iznosu od 9.929,99 eura (Račun 6632).

Račun 67 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).

Račun 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 116,98 eura, a sastoje se od:

Račun 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine iznose 116,98 eura, a odnose se na: Prihode od stambenih objekata u iznosu od 116,98 eura (račun 7211).

Račun 3 Rashodi poslovanja iznose 2.463.549,32 eura, a sastoje se od:

Račun 31 Rashodi za zaposlene u iznosu od 2.092.959,88 eura

Račun 32 Materijalni rashodi u iznosu od 336.191,22 eura

Račun 34 Financijski rashodi u iznosu od 3.724,69 eura

Račun 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna u iznosu od 3.175,50 eura

Račun 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade u iznosu od 27.498,03 eura

Račun 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 77.413,26 eura, a sastoje se od:

Račun 4124 Ostala prava u iznosu od 2.000,00 eura

Račun 4221 Uredska oprema i namještaj u iznosu od 22.991,25

Račun 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 27.636,10 eura

Račun 4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu 24.785,91 eura

PRIJENOS SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE

Centar za pružanje usluga u zajednici Zadar ostvario je manjak prihoda poslovanja u 2025. godini na računu 92221 u iznosu od **-205.919,99 eura**. Nakon prebijanja rezultata sa prenesenim viškom iz prošlih godina, taj manjak iznosi **-166.926,24 eura**. Međutim, na određenim izvorima financiranja su ostvareni viškovi te ih ovdje obrazlažemo.

Viškovi su sljedeći:

Izvor financiranja 11 – odnosi se na višak od uplate rata za otkup stana tj. višak prihoda od nefinancijske imovine - višak od 116,98 eura

Sredstva dobivena od uplate rata za otkup stana u iznosu od 116,98 eura za 2025. godinu će se ili skupljati do nabave vrijednije nefinancijske imovine ili će se u slučaju potrebe nabaviti neophodna nefinancijska imovina za potrebe korisnika. Preneseni višak od nefinancijske imovine iz prošlih godina je 756,97 eura, tako da će kumulirani višak raspoloživ za naredno razdoblje biti 873,95 eura.

Izvor financiranja 52 – manjak od -24.630,31 eura

Centar je 2025. godinu završio sa manjkom od -24.630,31 eura na izvoru financiranja 52 (ostale pomoći). Međutim, preneseni višak iz prošlih razdoblja ovome izvoru je bio 32.817,59 eura, te nakon prebijanja rezultata, preneseni višak za 2026. iznosi 8.187,28 eura.

Višak sredstava dobivenih od Zadarske županije je 3.000,00 eura i ta sredstva će biti vraćena Zadarskoj županiji.

Izvor financiranja 61 – višak od 84,70 eura

Ukupan višak financiranja po izvoru 61 (donacije) je 84,70 eura. Taj će se višak kumulirati sa viškom iz prethodnih godina koji iznosi 4.971,41 eura, tako da će preneseni višak za naredno razdoblje biti 5.056,11 eura. Ta će se sredstva koristiti za pokriće troškova koji se neće moći financirati iz državnog proračuna, a koji se odnose na korisnike, a iznimno i drugih troškova ukoliko će biti potrebni za odvijanje normalnog poslovanja Centra.

Izvori financiranja 561 i 12 – višak od 447,78 eura

Centar za pružanje usluga u zajednici Zadar je 30.06.2023. završio ESF projekt „Za bolje sutra, za sretnija jutra“ te smo i tu imali određene viškove koje ćemo vratiti u proračun kada to od nas bude tražilo nadležno Ministarstvo.

Na izvoru 12 (sredstva učešća za pomoći) preneseni višak prihoda iz prošlih godina je 67,16 eura.

Na izvoru 561 (ESF – Europski socijalni fond) preneseni višak prihoda iz prošlih godina 380,62 eura.

B) Račun financiranja

U računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji. U ovom izvještaju nije bilo primitaka ni izdataka ni prema ekonomskoj klasifikaciji ni prema izvorima financiranja (saldo 0)

II. POSEBNI DIO- obrazloženje

Rashodi ostvareni u programu 4002 – Skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju odnose se na aktivnosti iz izvora 11 (Opći prihodi i primici):

A 734190 – Skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju

K 618350 – Projekt instalacije vodovoda i kanalizacije – obnova dijela postojeće mreže

K 788006 – Informatizacija i održavanje sustava ustanova socijalne skrbi

K 792000 – Obnova voznog parka u sustavu socijalne skrbi

Ukupni rashodi na tom izvoru i na tim aktivnostima su bili 2.050.259,04 eura.

Aktivnost A 734190, **izvor O – Ostali prihodi**

Ukupni rashodi na tom izvoru i na toj aktivnosti su bili 250,00 eura.

Aktivnosti iz izvora 43 (Ostali prihodi za posebne namjene):

A 734190 – Skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju

Ukupni rashodi na tom izvoru i tim aktivnostima su bili 3.175,50 eura.

Aktivnost A 797010 Ostali izvori financiranja iz izvora 52 (Ostale pomoći) i 61 (Donacije).

Ukupni rashodi na tim izvorima i toj aktivnosti su bili 66.324,74 eura.

Izvor financiranja 581 (Mehanizam za otpornost). Sredstva je osiguralo resorno ministarstvo iz NPOO.

Na aktivnosti T 797014 je u 2025. godini potrošeno 420.953,30 eura.

Po programu 4002 je ukupno utrošeno 2.540.962,58 eura.

III. POSEBNI IZJEŠTAJI-obrazloženje

- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala (saldo 0)
- Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima (saldo 0)
- Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova. Centar za pružanje usluga u zajednici Zadar ima jedan sudski spor. Radi se o sporu pred Vrhovnim sudom Republike Hrvatske, a radi se o Reviziji protiv presude Županijskog suda u Splitu broj Gž R-917/2021-2 od 10.siječnja 2022. kojom je preinačena presuda Općinskog suda u Zadru broj Pr-168/19 od 2.srpnja 2021.u sjednici održanoj 9.svibnja 2023. Vrijednost spora je 2.654,46 eura.

Voditelj računovodstva:
Mate Bačić, dipl.oec.

Mate Bačić

Ravnatelj:
Liana Brkić, univ.spec.act.soc.

Liana Brkić
**CENTAR ZA PRUŽANJE
USLUGA U ZAJEDNICI ZADAR**
Ulica Ivana Meštrovića 3
Zadar