

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VLADIMIR NAZOR KARLOVACZA
RAZDOBLJE 01.01.2025.-31.12.2025.GODINE

Sastavljen sukladno Zakonu o proračunu (NN144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN85/23.)

Centar za pružanje usluga u zajednici Vladimir Nazor

Vladimir Nazor 10

47000 Karlovac

OIB:8586698163

MB:03123464

Klasa:400-09/26-01/1

Ur.broj:2133-92-01-26-1

Karlovac, 24.03.2026.

SADRŽAJ

I OPĆI DIO

- Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja
- Računa prihoda i rashoda i računa financiranja
- Rashodi prema izvorima financiranja
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

II POSEBNI DIO

- Izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoji od aktivnosti i projekata.

III OBRAZLOŽENJE

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

- računa prihoda i rashoda i računa financiranja
- rashodi prema izvorima financiranja

-rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

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

-Obrazloženje Posebnog dijela Izvještaja o izvršenju financijskog plana

-Posebna izvješća:

-pregled danih jamstava

-pregled izvršnih plaćanja po protestnim jamstvima

-stanje aktivnih jamstva

-stanje potraživanja na ime premije i provizije na dan jamstva

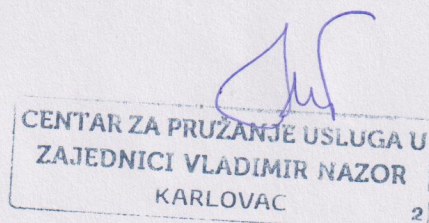
-stanje potraživanja po protestiranim jamstvima nisu popunjena jer proračunski korisnik nema preuzetih zaduživanja niti obveza po jamstvima

Voditelj računovodstva:

Jelčica Medved

Ravnateljica:

Nataša Horvat, dip.def.soc.ped



I OPĆI DIO:

Tablica 1. Sažetak računa prihoda i rashoda za 1-12/2025.

Ukupan tekući plan prihoda za 2025.g. iznosi 1.705.090,00 € a izvršenje za razdoblje od 1-12/2025 je 1.912.225,82 € te je indeks 112,15 što je posljedica povećanja broja zaposlenih, porasta plaća ali i materijalnih troškova ustanove koja ima i tri stambene jedinice za koju se plaćaju režijski troškovi.

Tablica 2. Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Prikaz prihoda i rashoda je prema ekonomskoj klasifikaciji je na razini odjeljka. Tekući plan za 2025.g. prihoda i rashoda iznosi 1.724.258,97€ , dok je izvršenje na razini prihoda 2.016.655,50 (indeks124,89) , a na razini rashoda 2.128.870,20€ (indeks 131,92).

Prihodi od proračuna koji nije nadležan (6361) iznosi 7.700,00€ sredstva od Grada Karlova i Županije Karlovačke su veća u odnosu na plan za 2025.g.(indeks 214,10)

Prihod od administrativnih pristojbi(6526) je manji u odnosu na plan (indeks 10,83), ovise o tome dali netko rešenjem Područnih ureda treba participirati smještaj djeteta.

Prihod od prodaje roba i usluga (6614) je veći u odnosu na plan za 2025.g. (indeks 141,79) jer je povećan broj zaposlenih.

Prihod od donacija od pravnih i fizičkih osoba iznosi za 2025.g. iznosi 72.042,09€ (indeks 747,05) u odnosu na plan 2025.g. veliko povećanje zbog javnih istupa krajem godine u različitom medijima i većim uplatama od fizičkih osoba i trgovačkih društava.

Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (6711) su veća u odnosu na plan 2025.g. (indeks128,22) zbog povećanja plaća. Također je prihod za nabavu nefinancijske imovine veći u odnosu na plan jer naš plan za 2025. nema prihoda i rashoda za nabavu nefinancijske imovine .

Rashodi poslovanja u odnosu na plan veći su od planiranih za 2025.g. (indeks 20,65), zbog porata cijena svih materijalnih troškova i porasta plaća za zaposlene.

Rashodi za zaposlene veći su u odnosu na 2024.g. (130,75) zbog novog načina iskazivanja troškova krajem godine gdje 12/2025 ulazi u troškove 2025.g.

Materijalni rashodi, rashodi troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja su manji u odnosu na plan za 2025.g. (indeks 93,49), ali su veći u odnosu na 2024.g. (indeks 119,92).

Financijski rashodi (34) za 2025.g. su manji u odnosu na plan za 2025.g. (indeks 51,28), ali su veći u odnosu na 2024.g. (indeks 118,95)

Naknade građanima i kućanstvima (372) se odnosi na isplatu džeparca korisnicima i ostala plaćanja za korisnike kao što su izleti, prijevozni troškovi te kulturno zabavne potrebe veće su u odnosu na 2024.g (indeks 140,32) ali su manje u odnosu na plan za 2025.g. (indeks 78,42).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine financirani su dijelom iz proračunskih sredstava, a djelom iz donacija. Iz proračunskih sredstava financirano je uređaja i opreme u iznosu od 35.673,75€ te dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu od 7.500,00€. Iz sredstava donacije izdvojeno za uređaje opremu i osobni automobil iznos od 38.320,29€. Ukopno za nabavu nefinancijske imovine u 2025.g. potrošeno je 81.494,04€ što je 186,79 % više nego u 2024.g. (indeks 286,79)

Tablica 3: Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvoru financiranja

Iskazani su prihodi i rashodi po slijedećim izvorima financiranja:

IF 11 Opći prihodi i primici iz proračuna

Ostvareni su prihodi u odnosu na razdoblje prošle godine je veće za 23,28% (indeks 123,28) dok je u odnosu na plan 2025.g. više prihoda 13,98%.

Za isti izvor financiranja 11 rashodi su veći u 2025.g prema 2024.g. za 33,05% ali isto tako veći su rashodi za 2025.g. prema planu za 2025. u iznosu od 23,01%.

IF 31 Vlastiti prihodi

Navedeni vlastiti prihodi odnos se na plaćanje toplog obroka zaposlenika te je ostvarenje u odnosu na isto razdoblje prošle godine manje za 17,95 (indeks 82,05) a u odnosu na plan 2025.g. prihod je veći za 41,48% (indeks 141,48). Rashodi na izvoru 31 identični su prihodima na istom izvoru.

Izvor 43 Prihodi za posebne namjene

Navedeni prihod odnosi se na participacije koji roditelji trebaju uplaćivati po rješenjima Područnih ureda. U odnosu na prošlu 2024.g. uplaćeno je manje 93,76% a u odnosu na plan uplaćeno je manje 89,37%.

Izvor 52 Pomoći

Prihodi i rashodi se odnose na pomoć od Grada, Županije i Ministarstva kulture za realizaciju likovne kolonije i galerijske djelatnosti tijekom godine. Također prihod 581 se odnose za plaće NPOO koji su financirani iz EU projekata.

IF 61 Donacije

Prihodi donacije odnosi se na tekuće i kapitalne donacije od pravnih i fizičkih osoba. U odnosu na prošlu godinu donacija je bilo više za 647,05% jer smo imali javno istupanje u medijima pa su uplaćene velike donacije. Rashodi su također u odnosu na prošlu godinu veći za 260,16% i nabavljena je oprema i osobni automobil.

Tablica 4: Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Djelatnost Centra za pružanje usluga u zajednici V. Nazor je 8790- ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem. Svi rashodi su izvršeni u okviru funkcije 10-socijalna zaštita 101-obitelj i djeca. Izvršenje je 31,92% veće u usporedbi sa istim razdobljem prošle godine, a u odnosu na plan 2025.g. veće je izvršenje za 23,47%.

Tablica 5: Račun financiranja

U navedenom izvještajnom razdoblju nema planiranih niti realiziranih primitaka od financijske imovine i zaduživanja, te izdataka za financijsku imovinu i otplate u svom planu. Zbog toga ova tablica ne sadrži podatke.

II POSEBNI DIO

Tablica 6: izvještaj o programskoj klasifikaciji

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

-preneseni višak iz prošle godine (2024.g.) iznosi 19.168,97€ i on se odnosi se na

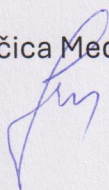
IF 52 ostale pomoći 1.600,20€ i IF 61 17.568,77

IF 581 pomoći institucija i tijela EU odnose za plaće NPOO koji su financirani iz EU projekata. U odnosu na plan potrošeno je više 11,79%

Aktivnost: **K618391** Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi iz državnog proračuna, aktivnost **K618350** poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi, aktivnost **K790017** program konkurentnosti i kohezije izvor 11 su oprema i ulaganja u infrastrukturu centra koji su plaćeni sa računa Ministarstva.

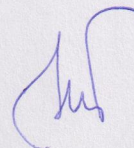
Voditelj računovodstva:

Jelčica Medved



Ravnatelj:

Nataša Horvat, dip.def.soc.ped.



AGENCIJA ZA PRUŽANJE USLUGA U
POSREDOVANJU
POSREDOVANIJE VLADIMIR NAZOR
KARLOVAC