

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VLADIMIR NAZOR KARLOVAC ZA
RAZDOBLJE 01.01.2026.-30.06.2026.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:400-09/26-01/2

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

Karlovac, 17.07.2026.

SADRŽAJ

I OPĆI DIO

- Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja
- Računa prihoda i rashoda
- Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

II POSEBNI DIO

- Izvještaj o programskoj klasifikaciji

III OBRAZLOŽENJE

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

- računa prihoda i rashoda i računa financiranja
- račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji
- prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

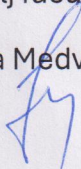
-rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Obrazloženje Posebnog dijela Izvještaja o izvršenju financijskog plana

-izvještaj o programskoj klasifikaciji.

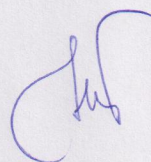
Voditelj računovodstva:

Jelčica Medved



Ravnateljica:

Nataša Horvat, dip.def.soc.ped



I OPĆI DIO:

Tablica 1. Sažetak računa prihoda i rashoda za 1-06/2026.

Ukupan tekući plan prihoda za 2026.g. iznosi 1.872.060,00 € a izvršenje za razdoblje od 1-06/2026 je 1.048.750,89 € te je indeks 56.02 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 2026.g. prihoda iznosi 1.872.060,00€, dok je izvršenje na razini prihoda 1.048.750,89 (indeks 56,02) , a na razini rashoda 1.042.804,61€ (indeks 57,14).

Prihodi od proračuna koji nije nadležan (6361) iznosi 9.040,00€ sredstva od Grada Karlova i Županije Karlovačke su veća u odnosu na plan za 2026.g.(indeks 565)

Prihod od administrativnih pristojbi(6526) je manji u odnosu na plan (indeks 4,24), ovise o tome dali netko rešenjem Područnih ureda treba participirati smještaj djeteta.

Prihod od prodaje roba i usluga (6614) u odnosu na plan za 2026.g. je nešto veći za period od 01-06/2026 (indeks 79,87) jer je povećan broj zaposlenih.

Prihod od donacija od pravnih i fizičkih osoba iznosi za period 01-06.2026.g. iznosi 54.076,57€ (indeks 309,01) u odnosu na plan 2026.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 za period 01-06/26 981.854,79 € indeks u odnosu na plan iznosi 53,01.

Rashodi poslovanja uza period 01-06/2026 iznose 1.042.804,61€ indeks iznosi 55,70

Rashodi za zaposlene za period 01-06/2026 su 814.630,14€ indeks za pola godine iznosi 56,88 u odnosu na tekući plan

Materijalni rashodi, rashodi troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja za period 01-06/26 iznosi 187.773,43 eura indeks 54,33 u odnosu na plan za 2026.g.

Financijski rashodi (34) za 01-06/2026.g. iznose 446,28€ u odnosu na plan za 2026.g. indeks 34,33

Naknade građanima i kućanstvima (37) za period 01-06/26 iznosi 18.515,79€ u odnosu na tekući fin. Plan indeks je 48,22.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine financirani su dijelom iz proračunskih sredstava, a djelom iz donacija. Iz proračunskih sredstava financirano je ulaganje na građ. Objektima u iznosu od 1.875,00€ a iznos od 19.563,97€ financirano je od sredstava donacije. Ulaganja u nefinancijsku imovinu je puno veće u odnosu na plan, jer kad se radio plan nije se znalo za velike donacije krajem godine koje su se realizirale i u ovoj godini.

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 8,12% (indeks 108,12) dok je u odnosu na plan 2026.g. potrošeno 52,59% plana

Za isti izvor financiranja 11 rashodi su veći u 2026.g prema 2025.g. za 12,27% ali isto tako rashod za 2026.g. prema planu za 2026. iznosu 55,70%

IF 31 Vlastiti prihodi

Navedeni vlastiti prihodi odnos se na plaćanje toplog obroka zaposlenika te je ostvarenje u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći za 60,97% (indeks 160,97) a u odnosu na plan 2026.g. prihodovano je ukupno 79,87 od tekućeg plana (indeks 79,87). 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

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.

Rashodi za isti izvor se također odnose za troškove likovne kolonije i galerijske djelatnosti tijekom godine.

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 913,89% jer smo imali javno istupanje u medijima pa su uplaćene velike donacije. Rashodi su također u odnosu na prošlu godinu veći za 1279% i radilo se uglavnom na ulaganu u tek. investicijsko održavanje zgrade i nabavljao se uredski namještaj, uređaji i oprema za potrebe ustanove.

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 manje za 3,59% u usporedbi sa istim razdobljem prošle godine, a u odnosu na plan 2026.g. veće je izvršenje za 55,78 %.

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 (2025.g.) iznosi 39.794,06 i on se odnosi se na

IF 52 ostale pomoći 1.600,02€ i IF 61 39194,04€

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Posebni dio Izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži prikaz prihoda i rashoda koji se objašnjeni u ekonomskoj klasifikaciji a prikazani su po izvoru i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoji od aktivnosti i projekata.

Program: P1273 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi

Aktivnost: **A734192** Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi

IF 11 proračunska sredstva

IF 43 prihodi po posebnim propisima

Na izvoru 11 potrošeno je više od plana za 52,59%

Na izvoru 43 izvršeno je 82,36% od plana za 2026.g.

Aktivnost: **A795010**

IF 31 vlastiti prihodi

IF 52 ostale pomoći

IF 61 donacije

IF 5011 pomoć od državnog proračuna kroz opće prihode i primitke

Navedeni vlastiti prihodi izvor 31 odnose se na plaćanje toplog obroka zaposlenika te je ostvarenje u odnosu na plan za 2026.g. prikupljeno 79,87% od plana. Rashodi su identični prihodima.

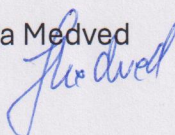
IF 52 ostale pomoći -rashodi se odnose na pomoć od Grada, Županije i Ministarstva kulture za realizaciju likovne kolonije i galerijske djelatnosti tijekom godine. U odnosu na plan prihodi su veći za 565%. Rashodi su veći u odnosu na plan za 295,79%.

IF 61 donacije- u odnosu na plan potrošeno je više za 309,01% . Donirana sredstva iskorištena su za ulaganje u ustanovu i kupnju novog službenog vozila.

K790017 program konkurentnosti i kohezije izvor 11 su oprema i ulaganja u infrastrukturu centra koji su plaćeni sa računa Ministarstva u iznosu od 1.875,00 €

Voditelj računovodstva:

Jelčica Medved



Ravnatelj:

Nataša Horvat, dip.def.soc.ped.

