



**Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola
Boškovićev uspon 6, 52100 Pula**

**OBRAZLOŽENJE 1. IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2025. GODINU**

U Puli, prosinac 2025.

Prvotni financijski plan 2025. godine bilo je potrebno izmijeniti te je isti izmijenjen na sljedeći način:

Ukupni prihodi poslovanja smanjeni su za 141.003,00 € se sada iznose 1.769.897,00 €. Ukupni rashodi su smanjeni za 145.887,00 €. Istovremeno je povećan preneseni planirani višak iz 2024. godine (2.000,00 €) za 3.135,00 € te je preneseni višak 5.135,00 €. Rashodi su povećani za 3.351,00 € s obzirom da su planirani rashodi bili 2.000,00 € te su novi rashodi u iznosu od 5.351,00 €. Izmjene su prikazane u tablici 1.

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

TABLICA 1.

IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA DRŽAVNOG PRORAČUNA ZA 2025. GODINU			
I. OPĆI DIO			
A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA			
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	TEKUĆI PLAN 2025.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI FINACIJSKI PLAN ZA 2025.G.
1	3	4	5
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.910.900,00	-141.003,00	1.769.897,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
PRIHODI UKUPNO	1.910.900,00	-141.003,00	1.769.897,00
3 RASHODI POSLOVANJA	1.912.900,00	-400.749,00	1.512.151,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	254.862,00	254.862,00
RASHODI UKUPNO	1.912.900,00	-145.887,00	1.767.013,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-2.000,00	-4.884,00	2.884,00
B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA			
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	TEKUĆI PLAN 2025.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI FINACIJSKI PLAN ZA 2025.G.
1	3		
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00		0,00
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00		0,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00		0,00
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	2.000,00	251,00	2.251,00
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-2.000,00	-3.135,00	-5.135,00
NETO FINANCIRANJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE			

2. OPĆI DIO – RAČUN PRIHODA I RASHODA

TABLICA 2.

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		TEKUĆI PLAN 2025.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.G.
1		3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	1.910.900,00	-141.003,00	1.769.897,00
6	Prihodi poslovanja	1.910.900,00	-141.003,00	1.769.897,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	2.400,00	2.400,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	600,00	4.900,00	5.500,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	8.235,00	8.235,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.910.300,00	-156.538,00	1.753.762,00
	DONOS	2.000,00	251,00	2.251,00
	ODNOS	-2.000,00	-3.135,00	-5.135,00

U Tablici 2. prikazani su prihodi poslovanja koji su u ukupnom iznosu smanjeni za 141.003,00 €. Skupina 65 (prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada) povećana je za 4.900,00 € zbog toga što su roditelji korisnika uplaćivali više novaca za sufinanciranje smještaja. Skupina 67 (prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza) ukupno su smanjeni za 156.538,00 € (smanjenje rashoda poslovanja za 400.749,00 € te istovremeno povećanje rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 254.862,00 €).

TABLICA 3.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		TEKUĆI PLAN 2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.G.
1		3	4	5
	UKUPNO RASHODI	1.912.900,00	-145.887,00	1.767.013,00
3	Rashodi poslovanja	1.912.900,00	-400.749,00	1.512.151,00
	31 Rashodi za zaposlene	1.443.500,00	-230.000,00	1.213.500,00
	32 Materijalni rashodi	444.700,00	-170.787,00	273.913,00
	34 <i>Financijski rashodi</i>	<i>1.300,00</i>	<i>-100,00</i>	1.200,00
	37 <i>Naknade građanima i kućanstvima</i>	<i>23.400,00</i>	138,00	23.538,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	254.862,00	254.862,00
	41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	167.400,00	167.400,00
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	43.317,00	43.317,00
	45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	44.145,00	44.145,00

U Tablici 3 prikazani su ukupni rashodi koji su smanjeni za 145.887,00 €. Rashodi poslovanja ukupno su smanjeni za 400.749,00 € (rashodi za zaposlene smanjeni su za 230.000,00 €, materijalni rashodi su smanjeni za 170.787,00 €, financijski rashodi za 100,00 €, naknade građanima i kućanstvima su povećane za 138,00 €).

Istovremeno su povećani rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 254.862,00 € (kupnja 2 građevinska zemljišta-jedno u Puli, jedno u Labinu, rashladni ormar za kuhinju, te projektno-tehnička dokumentacija za izgradnju kuća.)

3. OBRAZLOŽENJE POJEDINIH SKUPINA RASHODA I IZDATAKA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

(31) Rashodi za zaposlene 2025. godine je bilo 1.443.500,00,00 € sada 1.213.500,00 eura

- smanjenje za 230.000,00 €

(32) Materijalni rashodi za 2025. godine je bilo 444.700,00 € sada 273.913,00 eura

- smanjenje za 170.787 €

(321) Rashodi za naknade troškova prijevoza: prije 51.090,00 € sada 46.400,00 €

-smanjenje naknade troškova zaposlenima za 5.000,00 € za izvor 11 (državni proračun)

-povećanje za 310,00 € za izvor 43 (sufinanciranje)

(322) Rashodi za materijal i energiju: 319.200,00 eura sada 147.880,00 €

-smanjenje za 174.577,00 € za izvor 11

-povećanje u iznosu od 1.333,00 € za izvor 61

-povećanje u iznosu od 1.924,0 € za izvor 52

(323) Rashodi za usluge: 70.110,00 eura sada 74.653,00 €

-povećanje za izvor 43 za 4.590 €,

-smanjenje za 523,00 € na izvoru 61,

-povećanje za izvoru 52 za 476 €,

(324) Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa:

-povećanje za 277,00 € izvor 11

-povećanje za 403,00 € izvor 61

34 Financijski rashodi za 2025. godinu: bilo je 1.300,00 eura sada 1.200,00 €

-smanjenje za 100,00 € (izvor 11)

37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade za 2025. godinu: bilo je 23.400,00 eura sada 23.538,00 €

-smanjenje za 2.000 € (izvor 11)

-povećanje za 2.138,00 € izvor 61 (za korisnika se skupljala donacija da nastavi školovanje za 4. stupanj te su se donacije na to utrošile)

4. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA			
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	TEKUĆI PLAN 2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI FINACIJSKI PLAN ZA 2025.G.
1	3	5	6
UKUPNO PRIHODI	1.910.900,00	-141.003,00	1.769.897,00
1 Opći prihodi i primici	1.910.300,00	-156.538,00	1.753.762,00
11 Opći prihodi i primici	1.910.300,00	-156.538,00	1.753.762,00
4 Prihodi za posebne namjene	600,00	4.900,00	5.500,00
43 Ostali prihodi za posebne namjene	600,00	4.900,00	5.500,00
3 Vlastiti prihodi		685,00	685,00
31 - vlastiti prihodi	0,00	685,00	685,00
Odnos			-685,00
5 Pomoći		2.400,00	2.400,00
52 Ostale pomoći i darovnice		2.400,00	2.400,00
6 Donacije	0,00		7.550,00
61 Donacije	0,00	7.550,00	7.550,00
Donos	2.000,00	251,00	2.251,00
Odnos	-2.000,00	562,00	-4.450,00
UKUPNO RASHODI	1.912.900,00	-145.887,00	1.767.013,00
1 Opći prihodi i primici	1.910.300,00	-156.538,00	1.753.762,00
11 Opći prihodi i primici	1.910.300,00	-156.538,00	1.753.762,00
4 Prihodi za posebne namjene	600,00		5.500,00
43 Ostali prihodi za posebne namjene	600,00	4.900,00	5.500,00
5 Pomoći		2.400,00	2.400,00
52 Ostale pomoći i darovnice		2.400,00	2.400,00
6 Donacije	2.000,00	3.351,00	5.351,00
61 Donacije	2.000,00		5.351,00
Odnos	-2.000,00	-3.135,00	-5.135,00

Tablica 4 prikazuje da su prihodi općih primitaka smanjeni za 156.538,00 €, prihodi za posebne namjene su povećani za 4.900,00 €, vlastiti prihodi koje ustanova ima od toplog obroka za djelatnike su povećani za 685,00 € (taj višak se planira prenijeti u 2026. godinu), donacije su povećane za 7.550,00 €, pomoć u iznosu od 2.400,00 € dobivena je od Istarske županije te je taj novac utrošen za organiziranje stručnog skupa za djelatnike u sustavu socijalne skrbi IŽ u rujnu pod nazivom "Snaga odnosa: Suvremeni izazovi i alati za stručnjake i pomagače". Na tom skupu sudjelovali su razni stručnjaci/predavači koje smo iz dobivenih sredstava platili.

Ukupni rashodi općih prihoda su smanjeni za 156.538,00 €, prihodi po posebnim propisima povećani su za 4.900,00 €, pomoći su povećane za 2.400,00 €, dok su rashodi od sredstava donacije povećani za 3.351,00 €.

5. IZVJEŠTAJ PO FUNKCIJSKOJ KLASI

TABLICA 4.

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI			
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	TEKUĆI PLAN 2025.	povećanje/smanjenje	NOVI PLAN ZA 2025.
1	3		4
UKUPNO RASHODI	1.912.900,00	-145.887,00	1.767.013,00
10 SOCIJALNA ZAŠTITA	1.912.900,00	-145.887,00	1.767.013,00
<i>104 Obitelj i djeca</i>	1.912.900,00	-145.887,00	1.767.013,00

Ukupni rashodi prema funkcijskoj klasi iznose 1.767.013,00 €,

6. POSEBNI DIO – IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

TABLICA 5.

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		TEKUĆI PLAN 2025	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2025.
1		2	3	4
BROJČANA OZNAKA PRORAČUNSKOG	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA			
PROGRAM: 4002	Skrb za socijalno osjetljive skupine			
AKTIVNOST 734190	SKRB ZA DJECU I MLADEŽ S POREMEĆAJIMA U PONAŠANJU	1.910.900,00		1.504.400,00
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.910.300,00	-411.400,00	1.498.900,00
3	RASHODI	1.910.300,00	-411.400,00	1.498.900,00
31	Rashodi za zaposlene	1.443.500,00	-230.000,00	1.213.500,00
32	Materijalni rashodi	442.100,00	-179.300,00	262.800,00
34	Financijski rashodi	1.300,00	-100,00	1.200,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	23.400,00	-2.000,00	21.400,00
PROGRAM: P1615	Skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju			
AKTIVNOST K618391	HITNE INTERVENCIJE U SUSTAVU SOCIJALNE SKRBI		42.212,00	42.212,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		2.067,00	2.067,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		2.067,00	2.067,00
AKTIVNOST K618391	HITNE INTERVENCIJE U SUSTAVU SOCIJALNE SKRBI			40.145,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		40.145,00	40.145,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		40.145,00	40.145,00
BROJČANA OZNAKA PRORAČUNSKOG	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA		0,00	
PROGRAM: 4002	Skrb za socijalno osjetljive skupine		0,00	
AKTIVNOST 734190	SKRB ZA DJECU I MLADEŽ S POREMEĆAJIMA U PONAŠANJU			
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	600,00	4.900,00	5.500,00
32	Materijalni rashodi	600,00	4.900,00	5.500,00
PROGRAM: 4002	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA			
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 61	DONACIJE		5.351,00	5.351,00
AKTIVNOST 797010	SKRB ZA DJECU I MLADEŽ S POREMEĆAJIMA U PONAŠANJU (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	2.000,00	3.351,00	5.351,00
32	Materijalni rashodi	2.000,00	1.213,00	3.213,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		2.138,00	2.138,00
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 52	OSTALE POMOĆI I DAROVNICE		2.400,00	2.400,00
32	Materijalni rashodi		2.400,00	2.400,00
BROJČANA OZNAKA PRORAČUNSKOG	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA			
PROGRAM: 1615	Skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju			
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI		208.650,00	208.650,00
AKTIVNOST K790017	Program konkurentnosti i kohezija 2021.-2027.			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		208.650,00	208.650,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		167.400,00	167.400,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		41.250,00	41.250,00
PROGRAM: 1615	Skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju			
AKTIVNOST K618350	Poboljšanje infrastrukture u sustavu			
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 43	OPĆI PRIHODI I PRIMICI		4.000,00	4.000,00
AKTIVNOST K790017				
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		4.000,00	4.000,00
45	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		4.000,00	4.000,00

Na izvoru 11 rashodi poslovanja smanjeni su za 411.400,00 €, dok su istovremeno povećani rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 254.862,00 € (kupnja 2 građevinska zemljišta-jedno u Puli, jedno u Labinu, rashladni ormar za kuhinju, te projektno-tehnička dokumentacija za izgradnju kuća) što daje ukupno smanjenje rashoda za 156.538,00 €.

Izvor 43 povećan je za 4.900,00 € i to 5.500,00 € za materijalne rashode (jer je došla veća uplata od opskrbnina.)

Napomena:

Prijedlog izmjena plana za 2025. napravljen je sukladno zadanim uputama i suglasnostima nadležnog ministarstva.

Ukupan planirani preneseni višak od donacija u 2026. godinu je 5.135,00 eura (4.450,00 € izvor 61, aktivnost 797010 i izvor 31 685,00 €).

Ravnateljica:

Daniela Buršić, mag. paed.