

18.3.2026.

# OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.

CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U  
ZAJEDNICI PULA-POLA

**KLASA:401-01/25-01/1**

URBROJ: 2168/01-60/76-02/01-25-2

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

**1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I  
IZDATAKA FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGA U  
ZAJEDNICI PULA-POLA U 2025. GODINI**

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

Na temelju članka 76. stavka 3. i članka 81. stavka 3. Zakona o proračunu (»Narodne novine«, broj 144/21.) ministar financija donio je Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (»Narodne novine«, broj 85/23., u daljnjem tekstu: Pravilnik) koji je objavljen u Narodnim novinama 24. srpnja 2023. proračunu koji stupa na snagu 25. srpnja 2023. propisana je obveza sastavljanja godišnjeg i polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna te njegova podnošenja na donošenje upravljačkom tijelu.

Člankom 76. Zakona o proračunu i člankom 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, utvrđeno je da godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

- opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
- posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- izvještaj o korištenju proračunske zalihe
- izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

U općem i posebnom dijelu godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola za 2025. godinu iskazani su podaci o planiranim prihodima/primitcima i rashodima/izdacima kroz Izvorni plan, kao i podaci o njihovu izvršenju u 2025. godini.

U tablici koja slijedi daje se pregled ukupno ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka u Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola u 2025. godini, razvrstano na osnovne kategorije.

**Tablica 1. Ostvarenje Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola u 2025. godini prema osnovnoj klasifikaciji**

I. OPĆI DIO					
SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA					
SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.083.697,21 EUR	1.769.897,00 EUR	1.742.693,39 EUR	160,81	98,46
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		0,00 EUR	0,00 EUR	0,00	
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	1.083.697,21 EUR	1.769.897,00 EUR	1.742.693,39 EUR	160,81	98,46
3 RASHODI POSLOVANJA	1.025.952,62 EUR	1.512.151,00 EUR	1.603.589,15 EUR	156,30	106,05
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	61.605,80 EUR	254.862,00 EUR	254.861,25 EUR		
<b>RASHODI UKUPNO</b>	1.087.558,42 EUR	1.767.013,00 EUR	1.858.450,40 EUR	170,88	105,17
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	-3.861,21 EUR	2.884,00 EUR	-115.757,01 EUR	2997,95	-4013,77

Ukupni prihodi ostvareni u 2025. godini iznose 1.742.693,39 eura ili 98,46% plana, a ukupni rashodi izvršeni su u iznosu od 1.858.450,40 eura ili 105,17% plana. Iz navedenog proizlazi da je u 2025. godini ostvaren manjak prihoda u iznosu 115.757,01 eura. U odnosu na prošlu godinu manjak je puno veći jer se plaća za prosinac 2025. knjižila kao rashod, a prihod će biti dobiven u siječnju 2026. kada bude isplata plaće.

## Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

Prihodi ostvareni u 2025. u odnosu na 2024. veći su za 60,81% tj. 658.996,18 eura, dok su rashodi u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći za 70,88% tj. 770.891,88 eura. Povećanje rashoda je pretežno nastalo zbog općenitog poskupljenja sirovina i materijala, te zbog podizanja iznosa bruto plaća tj. koeficijenata (od ožujka 2024.) te zbog većeg broja korisnika kao i zaposlenika u odnosu na isto razdoblje prošle godine, te troškova koje smo imali za platiti, a odnose se na buduće projekte za gradnju stambenih jedinica u Puli i Labinu.

**Tablica 2. – sažetak računa financiranja**

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR		
5 IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR		
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	6.112,00 EUR	2.251,00 EUR	2.251,05 EUR	36,83	100,00
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	2.251,00 EUR	5.135,00 EUR	4.957,58 EUR	220,24	96,54
NETO FINANCIRANJE	-3.861,00 EUR	2.884,00 EUR	2.706,53 EUR		
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR		

Tablica 3. prikazuje da je preneseni višak iz 2023. godine u 2024. godinu bio 6.112,00 eura, dok je ostvareni višak u 2024. godini bio 2.251,00 eura. Planirani višak u 2025. je bio 2.251,00 eura, dok je planirani višak za prijenos u 2026. godinu iznosio 5.135,00 eura, a zapravo je konačni višak na 31.12.2025. godini bio 4.957,58 eura.

### PRIHODI I PRIMICI

U slijedećoj tablici broj 3. daje se pregled ostvarenih prihoda i primitka Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola u 2025. godini u odnosu na Izvorni plan za 2025. godinu.

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola

**Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula**

**Tablica 3. Ostvarenje prihoda/primitka Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola u 2025. godini**

I. OPĆI DIO								
RAČUN PRIHODA I RASHODA								
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI								
BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100
<b>UKUPNO PRIHODI</b>								
<b>6</b>			<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>1.083.697,21</b>	<b>1.769.897,00</b>	<b>1.742.693,39</b>	160,81	98,46
	63		Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	32.379,49				
		636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		2.400,00	2.400,00		
		6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		2.400,00	2.400,00		
		639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	32.379,49				
		6392	Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	32.379,49				
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.710,00	5.500,00	5.302,00	310,06	96,40
		652	Prihodi po posebnim propisima	1.710,00	5.500,00	5.302,00	310,06	96,40
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	1.710,00	5.500,00	5.302,00	310,06	96,40
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	0,00	8.235,00	8.054,41		97,81
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i roba i pruženih usluga		685,00	605,90		
		6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe		85,00	88,40		
		6615	Prihodi od pruženih usluga		600,00	517,50		
		663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	0,00	7.550,00	7.448,51		98,66
		6631	Tekuće donacije	0,00	7.550,00	7.448,51		98,66
		6632	Kapitalne donacije	0,00	0,00			#DIV/0!
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.049.607,72	1.753.762,00	1.726.936,98	164,53	98,47
		671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.049.607,72	1.753.762,00	1.726.936,98	164,53	98,47
		6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.022.091,41	1.498.900,00	1.476.075,73		
		6712	Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	27.516,31	254.862,00	250.861,25	911,68	98,43

**Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** – planirane su u iznosu od 2.400,00 eura i toliko su i ostvarene. U 2024. godini nismo imali planirane prihode iz proračuna koji im nije nadležan.

**Prihodi po posebnim propisima** - prihodi su ostvareni u iznosu od 5.302,00 eura ili 96,40% od plana. Odnose se na prihode od uplata roditelja za sufinanciranje troškova smještaja djece koja se nalaze u Centru. U odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su za 210,06% tj. 3.592 eura jer su neki roditelji počeli uplaćivati obveze iz prošlih godina.

**Prihodi od prodaje proizvoda i roba i pruženih usluga** – u 2024. godini nisu bili planirani, a u 2025. su ostvareni u iznosu od 605,90 eura tj. 97,81% plana.

## Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola

### Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

**Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima** – u 2024. godini nismo imali planirane takve prihode.

Ostvareni prihodi u odnosu na plan za 2025. godinu su 98,66%.

**Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** – ostvareni su u iznosu od 1.726.936,98 eura ili 98,47% od izvornog plana. Ovim prihodom osiguravaju se sredstva za financiranje plaća djelatnika i ostalih rashoda za zaposlene, službena putovanja (koja obuhvaćaju i prijevoz djece u druge ustanove), energente, materijal i sirovine, tekuće i investicijsko održavanje vozila, građevinskih objekata, financijske rashode te ostale naknade za građanima i kućanstvima iz proračuna.

U odnosu na 2024. godinu prihodi iz nadležnog proračuna veći su za 64,53% tj. 677.329,26 eura.

Iz tablice je vidljivo da su ukupni prihodi i primici plana za 2025. godinu planirani u iznosu od 1.769.897,00 eura, a u 2025. ostvareni su u iznosu 1.742.693,39 eura ili 98,46% plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 658.996,18 eura ili 60,81%. Povećanje je nastalo zbog povećanja bruto plaća i novih zapošljavanja odgajatelja i suradnika u odgoju zbog otvaranja organiziranog stanovanja te su time nastali veći troškovi za plaće. Također odgajatelji u organiziranom stanovanju imaju i veće koeficijente što znači i veće plaće, no Ustanova je također kupila 2 građevinska zemljišta, izradila projektno-tehničku dokumentaciju, kupila rashladni ormar, te napravila klimatsko potvrđivanje za buduće stambene jedinice.

## RASHODI I IZDACI

U slijedećoj tablici broj 4. daje se pregled ostvarenih rashoda i izdataka Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola u 2025. godini u odnosu na Izvorni plan za 2025. godinu i izvršenje za isto izvještajno razdoblje prošle godine.

**Tablica 4. Ostvarenje rashoda/izdataka Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola u 2025. godini**

## Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/3*100
1				2	3	5		
			<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.087.558,42</b>	<b>1.767.013,00</b>	<b>1.858.450,40</b>	<b>170,88</b>	105,17
<b>3</b>			<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.025.952,62</b>	<b>1.512.151,00</b>	<b>1.603.589,15</b>	<b>156,30</b>	106,05
	<b>31</b>		<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>786.919,99</b>	<b>1.213.500,00</b>	<b>1.307.583,77</b>	<b>166,16</b>	<b>107,75</b>
		311	Plaće (Bruto)	651.562,93	1.002.000,00	1.093.963,15	167,90	109,18
		3111	Plaće za redovan rad	566.196,95	885.000,00	967.714,14	170,91	109,35
		3113	Plaće za prekovremeni rad	4.225,33	2.700,00	3.664,50	86,73	135,72
		3114	Plaće za posebne uvjete rada	81.140,65	114.300,00	122.584,51	151,08	107,25
		312	Ostali rashodi za zaposlene	27.849,24	39.500,00	33.367,88	119,82	84,48
		313	Doprinosi na plaće	107.507,82	172.000,00	180.252,74	167,66	104,80
		3132		107.507,82	172.000,00	180.252,74	167,66	104,80
	<b>32</b>		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>221.821,11</b>	<b>273.913,00</b>	<b>271.312,78</b>	<b>122,31</b>	<b>99,05</b>
		321	Naknade troškova zaposlenima	38.582,30	46.420,00	45.944,44	119,08	98,98
		3211	Službena putovanja	15.381,84	9.100,00	8.717,18	56,67	95,79
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	20.752,46	33.900,00	33.809,26	162,92	99,73
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.448,00	3.420,00	3.418,00	139,62	99,94
		322	Rashodi za materijal i energiju	111.287,22	129.837,00	131.526,48	118,19	101,30
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	16.602,90	16.391,00	16.342,03	98,43	99,70
		3222	Materijal i sirovine	65.682,73	76.529,00	76.696,10	116,77	100,22
		3223	Energija	22.567,28	28.537,00	30.296,78	134,25	106,17
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.675,87	1.486,00	1.408,77	84,06	94,80
		3225	Sitni inventar i auto gume	2.942,44	4.294,00	4.279,61	145,44	99,66
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.816,00	2.600,00	2.503,19	137,84	96,28
		323	Rashodi za usluge	69.246,78	92.513,00	88.756,19	128,17	95,94
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	9.191,05	10.545,00	11.143,83	121,25	105,68
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	22.895,95	23.380,00	23.375,77	102,10	99,98
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.921,42	8.755,00	3.653,33	125,05	41,73
		3234	Komunalne usluge	11.841,54	9.500,00	9.850,24	83,18	103,69
		3235	Zakupnine i najamnine	5.400,00	10.800,00	10.800,00	200,00	100,00
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.501,92	4.400,00	4.855,79	194,08	110,36
		3237	Intelektualne i osobne usluge	9.107,79	21.877,00	21.835,76	239,75	99,81
		3238	Računalne usluge	3.750,00	1.456,00	1.446,00	38,56	99,31
		3239	Ostale usluge	1.637,11	1.800,00	1.795,47	109,67	99,75
		324	Naknad troškovama osobama izvan radnog odnosa		403,00	403,00		100,00
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.704,81	4.740,00	4.682,67	173,12	98,79
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	318,53	2.100,00	2.081,75	653,55	99,13
		3292	Premije osiguranja	1.392,86	1.400,00	1.368,08	98,22	97,72
		3295	Pristojbe i naknade	222,83	1.020,00	1.013,06	454,63	99,32
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	770,59	220,00	219,78	28,52	99,90
	<b>34</b>		<b>Financijski rashodi</b>	<b>674,43</b>	<b>1.200,00</b>	<b>718,67</b>	<b>106,56</b>	<b>59,89</b>
		343	Ostali financijski rashodi	674,43	1.200,00	718,67	106,56	59,89
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	649,07	1.150,00	717,59	110,56	62,40
		3433	Zatezne kamate	25,36	50,00	1,08	4,26	2,16
	<b>36</b>		<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>0,00</b>		<b>1.302,00</b>	<b>#DIV/0!</b>	
		369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	0,00	1.302,00	#DIV/0!	
		3692	Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00		1.302,00	#DIV/0!	
	<b>37</b>		<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>16.537,09</b>	<b>23.538,00</b>	<b>22.671,93</b>	<b>137,10</b>	<b>96,32</b>
		372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	16.537,09	23.538,00	22.671,93	137,10	96,32
		3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	11.661,38	16.138,00	15.729,73	134,89	97,47
		3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	4.875,71	7.400,00	6.942,20	142,38	93,81
							#DIV/0!	#DIV/0!
							#DIV/0!	#DIV/0!
<b>4</b>			<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>61.605,80</b>	<b>254.862,00</b>	<b>254.861,25</b>	<b>413,70</b>	<b>100,00</b>
	<b>41</b>		<b>Rashodi za nabavu neproizvedene imovine</b>		<b>167.400,00</b>	<b>167.400,00</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>100,00</b>
		411	Materijalna imovina-prirodna bogatstva		167.400,00	167.400,00	#DIV/0!	100,00
		4111	Zemljište		167.400,00	167.400,00	#DIV/0!	100,00
	<b>42</b>		<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>61.605,80</b>	<b>43.317,00</b>	<b>43.316,25</b>	<b>70,31</b>	<b>100,00</b>
		421	Građevinski objekti	0,00	41.250,00	41.250,00	#DIV/0!	100,00
		4212	Poslovni objekti		41.250,00	41.250,00	#DIV/0!	100,00
		422	Postrojenja i oprema	43.748,81	2.067,00	2.066,25	4,72	99,96
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	43.748,81	2.067,00	2.066,25	4,72	99,96
		423	Prijepozna sredstva	17.856,99				
		4231	Prijepozna sredstva u cestovnom prometu	17.856,99				
	<b>45</b>		<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>		<b>44.145,00</b>	<b>44.145,00</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>100,00</b>
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		44.145,00	44.145,00	#DIV/0!	100,00
		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	44.145,00	44.145,00	#DIV/0!	100,00

## Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

### ➤ RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene su planirani u iznosu od 1.213.500,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 1.307.583,77 eura što predstavlja 107,75% Izvornog godišnjeg plana, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 520.663,78 eura ili 66,16%. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće za redovan rad, plaće za prekovremeni, plaće za posebne uvjete rada, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene poput božićnice, regres, uskrsnice, darova za djecu do 15. godine života, jubilarnih nagrada te pomoći zaposlenicima za smrtne slučajeve ili za duže bolovanje. Ove godine se plaća za prosinac knjižila kao rashod pa i to dodatno povećava rashode dok se je prošle godine drugačije knjižilo. Također Ustanova ima i veći broj zaposlenika u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

### ➤ MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi su planirani u iznosu od 273.913,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 271.312,78 eura što predstavlja 99,05% Izvornog plana, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 49.491,67 eura ili 22,31%. Odnose se na rashode za redovno poslovanje (naknade troškova zaposlenima, uredski materijal, materijal i sirovine, energenti, sitni inventar, usluge poštarine, telefona, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zdravstvene, intelektualne, računalne i ostale usluge te naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela i premije osiguranja.

### ➤ FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi su planirani u iznosu od 1.200,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 718,67 eura što predstavlja 59,89% plana. U odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su za 6,56% tj. 74,23 eura. Financijski rashodi se odnose na troškove bankarskih usluga, usluga platnog prometa, obnovu i ukidanje Fininih certifikata te zatezne kamate.

### ➤ NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE

Odnose se na naknade korisnicima za kupnju troškova karti za odlaske na vikend kod rodbine, roditelja i udomitelja, smještaj korisnika na izletu, te na isplate džeparca i kulturno zabavne potrebe korisnika. U odnosu na Izvorni plan ostvarene su 96,32% tj. 22.671,93 eura, a u odnosu na isto razdoblje prošle godine veće su za 37,10% tj. 6.134,84 eura. Povećanje je nastalo jer je od 1.1.2025. Odlukom Vlade utvrđen veći iznos džeparca (naknada za osobne potrebe). U 2024. godini je mjesečna naknada za učenike osnovne škole bila 33,18 € (sada 37,50 €), a za srednje škole 46,45 € (sada je 52,50 €), ali skupljali smo i donaciju za nastavak školovanja bivšem korisniku te smo prikupljeni novac isplatili kao stipendiju i tako knjižili.

## STANJE OBVEZA I POTRAŽIVANJA

Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna propisano je da se u dijelu polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja gdje se obrazlaže ostvarenje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka, treba obrazložiti i:

- stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode
- stanje nepodmirenih dospjelih obveza

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

- stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka.

U nastavku slijede tabelarni prikazi o stanju nenaplaćenih potraživanja za prihode, nepodmirenih dospjelih obveza i sudskih postupaka.

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola na dan 31.12.2025. nema evidentiranih nenaplaćenih potraživanja za prihode.

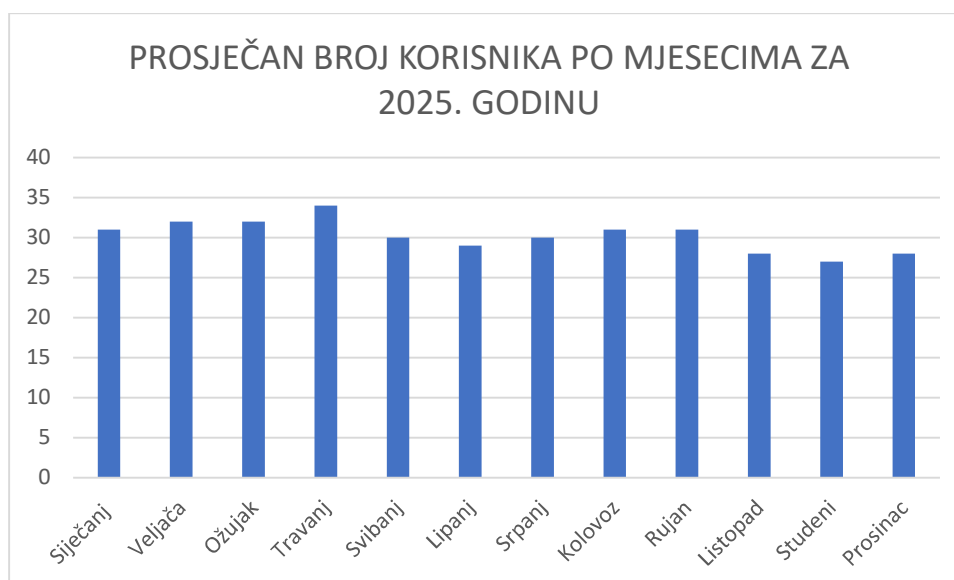
**Tablica 5. STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA NA 31.12.2025.**

NAZIV	Iznos nepodmirenih dospjelih obveza na 31.12.2025.
<b>Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola</b>	32,40 eura

**Izvor: Podaci iz Izvještaja o obvezama na 31.12.2025.**

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola nema potencijalne obveze po sudskim sporovima na 31.12.2025.

U nastavku graf koji prikazuje prosječan broj korisnika u Ustanovi za 2025. godinu po mjesecima.





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

**2. IZVRŠENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA CENTRA ZA  
PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA U 2025. GODINI**

## Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola

### Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

Na temelju odredbe članka 109. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21) i članka 29. Statuta, Upravno vijeće Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola, na sjednici održanoj 25. ožujka 2026. godine, donijelo je

## GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA ZA 2025. GODINU

### I. OPĆI DIO

#### Članak 1.

Financijski plan za 2025. godinu ostvaren je, kako slijedi:

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100
<b>6</b> PRIHODI POSLOVANJA	1.083.697,21 EUR	1.769.897,00 EUR	1.742.693,39 EUR	160,81	98,46
<b>7</b> PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE		0,00 EUR	0,00 EUR	0,00	
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	1.083.697,21 EUR	1.769.897,00 EUR	1.742.693,39 EUR	160,81	98,46
<b>3</b> RASHODI POSLOVANJA	1.025.952,62 EUR	1.512.151,00 EUR	1.603.589,15 EUR	156,30	106,05
<b>4</b> RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	61.605,80 EUR	254.862,00 EUR	254.861,25 EUR		
<b>RASHODI UKUPNO</b>	1.087.558,42 EUR	1.767.013,00 EUR	1.858.450,40 EUR	170,88	105,17
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	-3.861,21 EUR	2.884,00 EUR	-115.757,01 EUR	2997,95	-4013,77

#### Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci po ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja utvrđeni u Računu prihoda i rashoda za 2025. godinu ostvareni su, kako slijedi:

#### 1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

##### PRIHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100
<b>UKUPNO PRIHODI</b>					
<b>6</b> Prihodi poslovanja	1.083.697,21	1.769.897,00	1.742.693,39	160,81	98,46
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	32.379,49	2.400,00	2.400,00	7,41	100,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.710,00	5.500,00	5.302,00	310,06	96,40
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	0,00	8.235,00	8.054,41		97,81
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.049.607,72	1.753.762,00	1.726.936,98	164,53	98,47

## Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

Najveći dio prihoda dobivamo iz nadležnog proračuna tj. iz državnog proračuna. U 2025. godini imali smo uplate donacija u iznosu od 8.054,41 € te će se sredstva utrošiti na redovite troškove Ustanove.

### RASHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100
			<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.087.558,42</b>	<b>1.767.013,00</b>	<b>1.858.450,40</b>	<b>170,88</b>	105,17
3			Rashodi poslovanja	1.025.952,62	1.512.151,00	1.603.589,15	156,30	106,05
	31		Rashodi za zaposlene	786.919,99	1.213.500,00	1.307.583,77	166,16	107,75
	32		Materijalni rashodi	221.821,11	273.913,00	271.312,78	122,31	99,05
	34		Financijski rashodi	674,43	1.200,00	718,67	106,56	59,89
	36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00		1.302,00	#DIV/0!	
	37		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	16.537,09	23.538,00	22.671,93	137,10	96,32
							#DIV/0!	#DIV/0!
							#DIV/0!	#DIV/0!
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	61.605,80	254.862,00	254.861,25	413,70	100,00
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene imovine		167.400,00	167.400,00	#DIV/0!	100,00
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	61.605,80	43.317,00	43.316,25	70,31	100,00
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		44.145,00	44.145,00	#DIV/0!	100,00

Najveći dio rashoda čine rashodi za zaposlene i u odnosu na prošlu godinu veći su za 66,16% tj. 520.663,78 €. Materijalni rashodi u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su za 22,31% tj. 49.491,67 €. Financijski rashodi veći su za 6,56% tj. 44,24 €. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade u odnosu na prošlu godinu veće su za 37,10%

## 2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

## Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/3*100
1	2	3	5		
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.083.697,21</b>	<b>1.767.013,00</b>	<b>1.742.693,39</b>	160,81	98,62
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>1.049.607,72</b>	<b>1.753.762,00</b>	<b>1.726.936,98</b>	164,53	98,47
11 Opći prihodi i primici	1.049.607,72	1.753.762,00	1.726.936,98	164,53	98,47
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>34.089,49</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.302,00</b>		96,40
43 Ostali prihodi za posebne namjene	34.089,49	5.500,00	5.302,00	15,55	96,40
<b>6 Donacije</b>	<b>2.251,00</b>	<b>4.666,00</b>	<b>5.347,88</b>	237,58	114,61
61 donacije		7.550,00	7.448,51	#DIV/0!	98,66
61 donacije-odnos	-3.861,00	-5.135,00	-4.351,68	112,71	84,75
61 Donacije-donos	6.112,00	2.251,00	2.251,05	36,83	100,00
<b>5 Ostale pomoći</b>	<b>0,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>	#DIV/0!	100,00
52-Ostale pomoći i darovnice	0,00	2.400,00	2.400,00	#DIV/0!	100,00
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>0,00</b>	<b>685,00</b>	<b>605,90</b>	#DIV/0!	88,45
31 Vlastiti prihodi	0,00	685,00	605,90	#DIV/0!	88,45
31 Vlastiti prihodi-odnos			-605,90		
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.087.558,42</b>	<b>1.767.013,00</b>	<b>1.858.450,40</b>	170,88	105,17
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>1.049.607,72</b>	<b>1.753.762,00</b>	<b>1.845.400,52</b>	175,82	105,23
11 Opći prihodi i primici	1.049.607,72	1.753.762,00	1.845.400,52	175,82	105,23
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
31 Vlastiti prihodi				#DIV/0!	#DIV/0!
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>34.089,49</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.302,00</b>	15,55	96,40
43 Ostali prihodi za posebne namjene	34.089,49	5.500,00	5.302,00	15,55	96,40
<b>5 Ostale pomoći</b>	<b>0,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>	#DIV/0!	100,00
52-Ostale pomoći	0,00	2.400,00	2.400,00	#DIV/0!	100,00
<b>6 Donacije</b>	<b>3.861,21</b>	<b>5.351,00</b>	<b>5.347,88</b>	138,50	99,94
61 Donacije	3.861,21	5.351,00	5.347,88	138,50	99,94

Izvor 11 – Opći prihodi i primici odnose se na prihode iz nadležnog proračuna i ostvareni su u iznosu od 1.742.693,39 eura 98,62% Izvornog plana.

Izvor 31 – odnosi se na uplate od toplog obroka kojeg zaposlenici Ustanove konzumiraju. Uveli smo plaćanje s obzirom da moramo početkom godine isplaćivati djeci naknadu za osobne potrebe, a sredstva iz proračuna dobijemo tek krajem veljače.

Izvor 43 – odnose na uplate roditelja za sufinanciranje smještaja korisnika i u odnosu na Izvorni plan izvršeni su 96,40%.

Izvor 52 – odnose se na uplate iz proračuna koji im nije nadležan i u ovoj godini iznose 2.400,00 eura. Dobiveni novac utrošen je na održavanje stručnog skupa za socijalnu skrb u rujnu 2025. godine.

Izvor 61 – odnose se na donacije koje je Ustanova dobila. Ukupan prihodi od dobivenih donacija u 2025. godini iznose 7.448,51 eura, dok rashodi iznose za 5.347,88 eura te su utrošeni na rashode za materijal i energiju, usluge tiskanja slikovnice, isplata ugovora o djelu kada su stručnjaci održali predavanje koje smo organizirali u suradnji sa Županijom, te smo skupljali za stipendiju bivšem korisniku kako bi mogao platiti 4.stupanj obrazovanja.

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

3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.087.558,42</b>	<b>1.767.013,00</b>	<b>1.858.450,40</b>	<b>170,88</b>	<b>105,17</b>
01 Opće javne usluge	0,00	0,00			
013 Opće usluge	0,00		0,00		
10 Socijalna zaštita	0,00	0,00			
107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima	0,00	0,00			
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	1.087.558,42	1.767.013,00	1.858.450,40	170,88	105,17

**II. POSEBNI DIO**

**Članak 3.**

Rashodi i izdaci utvrđeni u Posebnom dijelu Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola za 2025. godinu, iskazani su po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji, izvršeni su za 2025. godinu kako slijedi:

**1. IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

NAZIV	IZVORNI PLAN ZA 2025.	IZVRŠENJE I-XII. 2025.	Indeks (izvrš. I- XII 2025./plan 2025.)
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>1.767.013,00 €</b>	<b>1.858.450,40€</b>	<b>105,17%</b>
<b>Razdjel: 086 MINISTARSTVO RADA, MIROVINSKOG SUSTAVA, OBITELJ I SOCIJALNE POLITIKE</b>	<b>1.767.013,00 €</b>	<b>1.858.450,40€</b>	<b>105,17 %</b>
<b>Glava: 60 PRORAČUNSKI KORISNICI U SOCIJALNOJ SKRBI</b>	<b>1.767.013,00 €</b>	<b>1.858.450,40€</b>	<b>105,17 %</b>
7286 CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA	1.767.013,00 €	<b>1.858.450,40€</b>	105,17 %



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

## **2. IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

## Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

### II. POSEBNI DIO

#### IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS**
1		2	4	5=4/2*100
BROJČANA OZNAKA PRORAČUNSKOG KORISNIKA 7286	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA	1.767.013,00	1.858.450,40	
PROGRAM: 4002	Skrb za socijalno osjetljive skupine			
AKTIVNOST A 734190	SKRB ZA DJECU I MLADEŽ S POREMEĆAJIMA U PONAŠANJU	1.504.400,00	1.595.841,27	106,08
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.498.900,00	1.594.539,27	106,38
3	RASHODI	1.498.900,00	1.594.539,27	106,38
31	Rashodi za zaposlene	1.213.500,00	1.307.583,77	107,75
32	Materijalni rashodi	262.800,00	265.701,96	101,10
34	Financijski rashodi	1.200,00	718,67	59,89
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	21.400,00	20.534,87	95,96
BROJČANA OZNAKA PRORAČUNSKOG KORISNIKA 7286	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA			
PROGRAM: 4002	Skrb za socijalno osjetljive skupine			
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	5.500,00	1.302,00	23,67
32	Materijalni rashodi	5.500,00	0,00	0,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		1.302,00	
PROGRAM: 4002	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA			
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 61	DONACIJE			
AKTIVNOST A 797010	SKRB ZA DJECU I MLADEŽ S POREMEĆAJIMA U PONAŠANJU	5.351,00	5.347,88	99,94
32	Materijalni rashodi	3.213,00	3.210,82	99,93
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.138,00	2.137,06	99,96
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 52	OSTALE POMOĆI-DAROVNICE			
AKTIVNOST A 797010	SKRB ZA DJECU I MLADEŽ S POREMEĆAJIMA U PONAŠANJU	2.400,00	2.400,00	100,00
32	Materijalni rashodi	2.400,00	2.400,00	100,00
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 43				
AKTIVNOST 618350		4.000,00	4.000,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine			
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	4.000,00	4.000,00	100,00
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 11				
AKTIVNOST K 618391		42.212,00	42.211,25	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.067,00		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.067,00	2.066,25	99,96
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	40.145,00	40.145,00	100,00
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 11				
AKTIVNOST K 790017		208.650,00	208.650,00	100,00
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	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	41.250,00	41.250,00	100,00

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

Aktivnost 734190 (skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju) – utrošeno je 1.595.841,27 eura (izvor 11).

Aktivnost 797010 (skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju – iz evidencijskih prihoda) – utrošeno je ukupno 7.747,88 eura (izvor 52 2.400,00 eura i izvor 61 5.347,88 eura)

Aktivnost K 618350 (poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi) – utrošeno je 4.000,00 eura za klimatsko potvrđivanje za buduće građevine.

Aktivnost K 618391 (hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi – nabava opreme manje vrijednosti) – utrošeno je 42.211,25 eura.

Aktivnost K 790017 (program konkurentnosti i kohezija) – utrošeno je 208.650,00 eura na kupnju građevinskih zemljišta.

Savjetnik  
Marina Brenko, mag. oec.

Ravnateljica  
Daniela Buršić, uni.spec.crim.