

IBAN: HR4723900011100015012

Naziv obveznika: Centar za pružanje usluga u zajednici Rijeka
Broj RKP-a: 07294
Sjedište obveznika: Vukovarska 49, Rijeka
Matični broj: 03321282
OIB: 94000861535
Razina : 11
Razdjel-glava: 08660
Šifra djelatnosti: 8790- Ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem
Šifra županije: 373-Rijeka

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA I FINANCIJSKOG PLANA I-VI 2026.

Sukladno članku 42. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna financijskog plana dostavljamo obrazloženje općeg i posebnog dijela.

Opći dio izvještaja sadrži:

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

Posebni dio izvještaja sadrži:

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja

U tablici sažetka računa prihoda i rashoda evidentirani su ostvareni prihodi i rashodi za 2025.godinu , izvorni plan 2026. te ostvarenje za 2026. godinu.

Index izvršenja za 2026. godinu u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje iznosi 106,56.

Indeks izvršenja za 2026. godinu u odnosu na financijski plan iznosi 54,02.

Ukupni prihodi	1.129.581,57 €
Ukupni rashodi	1.130.243,18 €
Manjak prihoda	661,61 €

Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

U tablici izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji evidentirani su ukupni prihodi i rashodi planirani za 2026. godinu te ostvarenje za 2026. godinu. Izvještaj je izrađen na četvrtoj razini. Postotak izvršenja u odnosu na financijski plan iznosi 54,02.

Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

U tablici izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja evidentirani su ukupni prihodi i rashodi planirani za 2026. godinu te ostvarenje za 2026. godinu. Izvori financiranja u prvom dijelu 2026. godine su 11- državni proračun i 43- prihodi za posebne namjene.

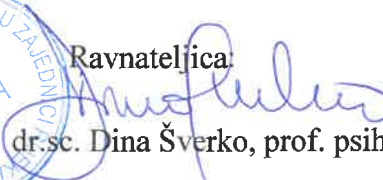
Indeks izvršenja ukupnih Prihoda u odnosu na tekući plan, na izvoru financiranja 11 je 54,20 dok je na izvoru financiranja 43 722.

Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

U tablici izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su evidentirani pod kategorijom 1040 Obitelj i djeca.

Izvještaj po programskoj klasifikaciji

U tablici izvještaj po programskoj klasifikaciji planirani i izvršeni rashodi evidentirani su na četvrtoj razini. Tekuće poslovanje evidentirano je na aktivnosti A 734190 Aktivnosti soc. zaštite koje nisu drugdje svrstane, IF: 11 i 43.

Ravnateljica:

dr.sc. Dina Šverko, prof. psih.



**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA DRŽAVNOG PRORAČUNA
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2026. GODINE**

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2026.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.*	TEKUĆI PLAN 2026.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.060.034,91	2.090.862,00	2.090.862,00	1.129.581,57	106,56	54,02
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00		
PRIHODI UKUPNO	1.060.034,91	2.090.862,00	2.090.862,00	1.129.581,57	106,56	54,02
3 RASHODI POSLOVANJA	1.216.304,35	2.090.862,00	2.090.862,00	1.130.243,18	92,92	54,06
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00		
RASHODI UKUPNO	1.216.304,35	2.090.862,00	2.090.862,00	1.130.243,18	92,92	54,06
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-156.269,44	0,00	0,00	-661,61	0,43	

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2026.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.*	TEKUĆI PLAN 2026.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA						
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA						
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA						
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE						
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE						
NETO FINANCIRANJE						
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE						

Napomena: Iznosi u stupcu "OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2026." preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,63450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

Napomena: Iznosi u stupcima "OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2026." i "OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2026." iskazuju se na dvije decimale..

* Opći i posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži samo izvorni plan ako od donošenja proračuna nije bilo izmjena i dopuna niti izvršenih preraspodjela odnosno izvorni plan i tekući plan ako je od donošenja proračuna bilo naknadno izvršenih preraspodjela.

Opći i posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži rebalans ako je od donošenja proračuna bilo izmjena i dopuna, odnosno rebalans i tekući plan ako je od izmjena i dopuna proračuna bilo naknadno izvršenih preraspodjela.

RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.*	TEKUĆI PLAN 2026.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS	INDEKS**
	2	3	4	5	6=5/2*100	7=6/4*100
6						
65						
652						
67						
671						

BROJČANA OZNAKA I NAZIV									
		1	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2025.	2	3	4	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS	INDEKS**
3	31		UKUPNO RASHODI	1.216.194,35	2.090.862,00	2.090.862,00	5	6=5/2*100	7=5/4*100
			RASHODI POSLOVANJA	1.216.194,35	2.090.862,00	2.090.862,00	1.130.243,18	92,93	54,06
			Rashodi za zaposlene	1.017.135,53	1.692.422,00	1.692.422,00	1.130.243,18	92,93	64,06
			Plaće	855.765,48	1.425.593,00	1.425.593,00	1.222.151,86	90,66	54,49
		3111	Plaće za redovan rad	739.735,85	1.245.363,00	1.245.363,00	773.272,83	90,36	54,24
		3114	Plaće za posebne uvjete rada	116.029,63	180.330,00	180.330,00	662.238,61	89,52	53,18
			Ostali rashodi za zaposlene	26.862,78	40.900,00	40.900,00	111.034,22	95,69	61,57
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	26.862,78	40.900,00	40.900,00	27.375,19	101,91	66,93
			Doprinosi na plaće	134.507,27	225.829,00	225.829,00	27.375,19	101,91	66,93
		3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	134.507,27	225.829,00	225.829,00	121.503,84	90,33	53,80
32			Materijalni rashodi	187.131,18	368.440,00	368.440,00	195.081,86	104,25	52,95
			Naknade troškova zaposlenima	25.955,71	41.640,00	41.640,00	24.414,05	93,76	58,63
		3211	Službena putovanja	2.248,91	5.300,00	5.300,00	2.817,83	121,85	53,16
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	22.776,80	34.740,00	34.740,00	21.131,22	92,78	60,83
		3213	Stučno usavršavanje zaposlenika		1.600,00	1.600,00	465,00	50,00	29,06
			Rashodi za materijal i energiju	114.271,67	235.000,00	235.000,00	113.188,65	99,05	48,17
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.195,84	17.300,00	17.300,00	3.397,33	19,64	
		3222	Materijal i sirovine	71.461,18	135.000,00	135.000,00	78.062,60	109,24	57,82
		3223	Energija	32.297,01	79.700,00	79.700,00	30.653,63	93,92	38,46
		3225	Sitni inventar i autogume	3.017,06	2.000,00	2.000,00	1.075,09	35,63	53,75
323		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	300,58	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
			Rashodi za usluge	44.962,76	88.600,00	88.600,00	55.741,59	123,97	62,91
		3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	7.419,62	10.000,00	10.000,00	6.975,36	94,01	69,75
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	17.538,98	35.500,00	35.500,00	26.701,56	152,24	75,22
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.348,85	2.700,00	2.700,00	2.629,50	97,39	97,39
		3234	Komunalne usluge	9.326,81	20.000,00	20.000,00	10.433,29	111,86	52,17
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	128,80	9.200,00	9.200,00	43,80	34,01	0,48
		3237	Intelektualne i osobne usluge	5.553,85	6.300,00	6.300,00	5.323,66	95,86	84,50
		3238	Računalne usluge	1.806,09	1.400,00	1.400,00	2.661,63	147,37	190,12
		3239	Ostale usluge	1.839,76	3.500,00	3.500,00	972,79	52,68	27,79
329			Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.944,04	3.200,00	3.200,00	1.737,57	89,38	54,30
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, poverenstava i sličn	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0	0,00
		3292	Premije osiguranja	512,70	1.500,00	1.500,00	436,26	85,48	29,22

		3295	Pristojbe i naknade	1.431,34	100,00	100,00	1.299,31	90,78	1.299,31
			Financijski rashodi	924,27	3.000,00	3.000,00	994,77	107,63	33,16
34			Ostali financijski rashodi	924,27	3.000,00	3.000,00	994,77	107,63	33,16
		343	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	273,56	800,00	800,00	311,16	113,74	38,90
			Ostali nespomenuti financijski rashodi	650,71	2.200,00	2.200,00	683,61	105,06	31,07
		3434	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge n	8.619,26	27.000,00	27.000,00	8.404,69	97,51	31,13
37			Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	8.619,26	27.000,00	27.000,00	8.404,69	97,51	31,13
		372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	4.713,18	12.000,00	12.000,00	7.308,58	155,07	60,90
			Naknade građanima i kućanstvima u naravi	3.906,08	15.000,00	15.000,00	1.096,11	28,06	7,31
		3721							
		3722							

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.*	TEKUĆI PLAN 2026.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI						
1 Opći prihodi i primici	1.061.034,91	2.090.862,00	2.090.862,00	1.133.191,57	106,80	54,20
11 Proračunski prihodi	1.059.924,91	2.090.362,00	2.090.362,00	1.129.581,57	106,57	54,04
4 Prihodi za posebne namjene	110,00	500,00	500,00	3.610,00	3.281,82	722,00
43 Ostali prihodi za posebne namjene	110,00	500,00	500,00	3.610,00	3.281,82	722,00
UKUPNO RASHODI						
1 Opći prihodi i primici	1.216.304,35	2.090.862,00	2.090.862,00	1.130.243,18	92,92	54,06
11 Proračunski prihodi	1.216.194,35	2.090.362,00	2.090.362,00	1.126.633,18	92,64	53,90
4 Prihodi za posebne namjene	110,00	500,00	500,00	3.610,00	3.281,82	722,00
43 Ostali prihodi za posebne namjene	110,00	500,00	500,00	3.610,00	3.281,82	722,00

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.*	TEKUĆI PLAN 2026.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	1.216.304,35	2.090.862,00	2.090.862,00	1.130.243,18	92,92	54,06
1040 Obitelj i djeca	1.216.304,35	2.090.862,00	2.090.862,00	1.130.243,18	92,92	54,06

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.*	TEKUĆI PLAN 2026.*	IZVRŠENJE 1.- 06.2026.	INDEKS**
1		2	3	4	5=4/3*100
8660	Centar zapružanje usluga u zajednici Rijeka	2.090.862,00	2.090.862,00	1.130.243,18	54,06
11	Opći prihodi i primici	2.090.362,00	2.090.362,00	1.126.633,18	53,90
12	Sredstva za učešće u pomoći				
561	Europski socijalni fond (ESF)				
43	Ostali prihodi za posebne namjene	500,00	500,00	3.610,00	722,00
563	Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)				
581	Razvoj soc. Usluga u zajednici NPOO				
61	Donacije				
A 734190	Aktivnosti soc. zaštite koje nisu drugdje svrstane	2.090.362,00	2.090.362,00	1.126.633,18	53,90
11	Opći prihodi i primici	2.090.362,00	2.090.362,00	1.126.633,18	53,90
31	Rashodi za zaposlene	1.692.422,00	1.692.422,00	922.151,86	54,49
311	Plaće	1.425.693,00	1.425.693,00	773.272,83	54,24
312	Ostali rashodi zaposlene	40.900,00	40.900,00	27.375,19	66,93
313	Doprinosi na plaće	225.829,00	225.829,00	121.503,84	53,80
32	Materijalni rashodi	367.940,00	367.940,00	195.081,86	53,02
321	Naknade troškova zaposlenima	41.640,00	41.640,00	24.414,05	58,63
322	Rashodi za materijal i energiju	235.000,00	235.000,00	113.188,65	48,17
323	Rashodi za usluge	88.100,00	88.100,00	55.741,59	63,27

329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.200,00	3.200,00	1.737,57	54,30
34	Financijski rashodi	3.000,00	3.000,00	994,77	33,16
343	Ostali financijski rashodi	3.000,00	3.000,00	994,77	33,16
37	Naknade građanima i kućanstvima na tem . osigur. I dr. naknade	27.000,00	27.000,00	8.404,69	31,13
372	Ostale nakn. građanima i kućanstvima iz pror.	27.000,00	27.000,00	8.404,69	31,13
T 797014	Razvoj soc. usluga u zajednici NPOO				
581	Sredstva učešća u pomoći				
31	Rashodi za zaposlene				
311	Plaće				
313	Doprinosi na plaće				
32	Materijalni rashodi				
321	Naknade troškova zaposlenima				
322	Rashodi za materijal i energiju				
323	Rashodi za usluge				
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja				
A799010	Operativni program-Učinkoviti ljudski potencijali				
561	Europski socijalni fond (ESF)				
31	Rashodi za zaposlene				
311	Plaće				
313	Doprinosi na plaće				
32	Materijalni rashodi				
321	Naknade troškova zaposlenima				
322	Rashodi za materijal i energiju				
323	Rashodi za usluge				

329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja					
A 734190	Aktivnosti soc. zaštite koje nisu drugdje svrstane	500,00	500,00	3.610,00	722,00	
43	Ostali prihodi za posebne namjene	500,00	500,00	3.610,00	722,00	
369	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika					
A791011	Operativni plan konkurentnosti i kohezija-infrastruktura					
43	Ostali prihodi za posebne namjene					
421	Građevinski objekti					
A791011	Operativni plan konkurentnosti i kohezija-infrastruktura					
11	Opći prihodi i primici					
42	Rashodi za nabavu prizvedene dugotr. Imovine					
421	Građevinski objekti					
A791011	Operativni plan konkurentnosti i kohezija-infrastruktura					
563	Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)					
32	Materijalni rashodi					
323	Rashodi za usluge					
42	Rashodi za nabavu prizvedene dugotr. Imovine					
421	Građevinski objekti					
422	Postrojenja i oprema					
423	Prijevozna sredstva					
K 618391	Hitne intervencije					

11	Ostali prihodi za posebne namjene					
425	Prijevozna sredstava					
797010	Skrb za djecu i mladež s poremećajem u ponašanju					
61	Donacije					