
IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA CPUZ KUĆA SRETNIH CIGLICA

SLAVONSKI BROD ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. DO 31.12.2024. GODINE

Sastavljen sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i finacijskog plana (NN 85/23)

SADRŽAJ

I OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

2. RAČUN FINANCIRANJA

II POSEBNI DIO

- Izvršenje prihoda i rashoda po aktivnostima

III OBRAZLOŽENJE

Klasa: 400-02/25-01/2

Ur.Broj: 2178-1-43-05-25-2

U Slav. Brodu, 26.03.2025.

Voditelj računovodstva:

Nada Grbešić



Ravnateljica CPUZ:

Renata Puljko, prof.psih.



IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA DRŽAVNOG PRORAČUNA
ZA 2024. GODINU

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

1 BROJČANA OZNAKA I NAZIV	2 OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	3 IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	4 TEKUĆI PLAN 2024.*	5 OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	1923925,05	1405995,00	1405995,00	1428576,88	74,25	101,60
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	0	0
PRIHODI UKUPNO	1923925,05	1405995,00	1405995,00	1428576,88	74,25	101,60
3 RASHODI POSLOVANJA	1066971,52	1402995,00	1402995,00	1410530,09	132,19	100,53
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	841034,73	3000,00	3000,00	10385,65	1,23	346,18
RASHODI UKUPNO	1908006,25	1405995,00	1405995,00	1420915,74	74,47	101,06
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	15918,80	0,00	0,00	7661,14	48,12	0,00

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

1 BROJČANA OZNAKA I NAZIV	2 OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	3 IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	4 TEKUĆI PLAN 2024.*	5 OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0	0
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0	0	0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0	0	0	0	0	0
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	35763,75	0,00	0,00	51682,55	144,51	0,00
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	51682,55	0,00	0,00	59343,69	114,82	0,00
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0	0
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	51682,55	0,00	0,00	59343,69	114,82	0,00

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV											
1		2		3		4		5		INDEKS	INDEKS*
										6=5/2*100	7=6/4*100
6		UKUPNO PRIHODI		1923925,05		1405995,00		1405995,00		74,25	101,61
		Prihodi poslovanja		1.923.925,05		1405995,00		1405995,00		74,25	101,61
		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna									
	632	Potpore od međunarodnih organizacija		1.014.133,90		210979,00		210979,00		223.986,47	106,17
	6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU		298.851,88		0,00		0,00		195.446,75	65,84
	6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU		185081,69		0,00		0,00		195446,75	105,60
	634	Tekuće pomoći od HZZ-a		111770,19		0,00		0,00		0,00	0,00
	6341	Tekuće pomoći od HZZ-a		14614,92		0,00		0,00		28539,72	195,27
	639	Prijenosi između pror.korisnika istog proračuna		14614,92		0,00		0,00		28539,72	195,27
	6392	Kapitalni prijenosi između pror.korisn.istog pror.		702667,10		0,00		0,00		0,00	0,00
65		Prihodi po posebnim propisima		1167,98		0,00		0,00		0,00	0,00
	652	Prihodi po posebnim propisima		1167,98		0,00		0,00		0,00	0,00
	6526	Ostali nespomenuti prihodi		1167,98		0,00		0,00		0,00	0,00
	663	Prihodi od prodaje proizvoda i robe,usluga i prihodi		10.210,21		6000,00		6000,00		15.779,86	263,00
		Donacije od pravnih i fizičkih osoba		10.210,21		0,00		0,00		15.779,86	154,55
	6631	Tekuće donacije		7.163,99		0,00		0,00		12.701,89	177,30
	6632	Kapitalne donacije		3.046,22		0,00		0,00		3.077,97	101,04
	67	Prihodi iz proračuna		898.412,96		1189016,00		1189016,00		1.188.810,55	99,98
	671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna		898.412,96		0,00		0,00		1.188.810,55	132,32
	6711	Prihodi iz proračuna za financ.rashoda poslovanja		878.688,93		0,00		0,00		1.186.270,55	135,00
	6712	Prihodi iz pror.za nabavu nefinanc.imovine		19.724,13		0		0		2.540,00	12,88

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*		TEKUĆI PLAN 2024.*		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.		INDEKS		INDEKS**	
		2		3		4		5		6=5/2*100		7=5/4*100	
3			1										
			UKUPNO RASHODI										
			Rashodi poslovanja										
	31		Rashodi za zaposlene										
	311		Plaće (Bruto)										
		3111	Plaće za redovan rad										
		3114	Plaće za posebne uvjete rada										
	312		Ostali rashodi za zaposlene										
	3121		Ostali rashodi za zaposlene										
	313		Doprinosi na plaće										
32		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje										
		Materijalni rashodi											
		253.050,66											
	321		Naknada troškova zaposlenima										
		3211	Službena putovanja										
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvj. život										
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika										
	322		Rashodi za materijal i energiju										
			122.628,52										
			150.337,08										

			3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.816,09			15.254,81	155,41	
			3222	Materijal i sirovine	79.386,49			88.843,03	111,91	
			3223	Energija	28.322,77			30.922,06	109,18	
			3224	Materijal i dijelovi za tekuća i investic. održavanje	946,86			4333,81	457,70	
			3225	Sitni inventar i auto gume	1846,55			10.983,37	954,80	
			3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2309,76			0	0	
	323			Rashodi za usluge	93.158,86			57.944,43	62,20	
			3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.590,47			6.513,49	98,83	
			3232	Usluga tekućeg i invest održavanja	8.616,72			24.424,25	283,45	
			3233	Usluga promidžbe i informiranja	16.768,62			4.844,34	28,89	
			3234	Komunalne usluge	16.343,31			9.912,62	60,65	
			3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	4.250,64			1.579,20	37,15	
			3237	Intelektualne i osobne usluge	20.585,84			5.050,00	24,53	
			3238	Računalne usluge	14550,61			199,10	1,37	
			3239	Ostale usluge	5.462,65			5.421,43	99,43	
	329			Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.273,76			4.947,51	53,35	
			3291	Naknade za rad predstavničkih i izvrš. tijela, povjer.	1.752,57			1.506,53	85,96	
			3292	Premije osiguranja	1.003,42			1.148,68	114,48	
			3293	Reprezentacija	3.937			0,00	0,00	
			3295	Pristojbe i naknade	1.524,43			357,76	23,47	
			3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1056,64			1.934,54	183,08	
	34			Financijski rashodi	771,16	1066,00		944,03	122,42	88,56
		343		Ostali financijski rashodi	771,16			944,03	122,42	
			3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	616,66			699,36	113,41	
			3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	154,5			244,67	158,36	
	37			Naknade građanima i kućanstvima	22.437,11	26145,00		24.225,32	107,97	92,66
		372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz pror.	22.437,11			24.225,32	107,97	
			3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	12.075,59			13.213,45	109,42	
			3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	10.361,52			11.011,87	106,28	
4				Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	841.034,73	3000,00	3000,00	10.385,65	1,23	346,19
	42			Rashodi za nabavu proizv. dugotrajne imovine	841.034,73	3000,00	3000,00	7.845,65	0,93	261,52
		421		Građevinski objekti	666.306,89			0,00	0,00	
			4212	Poslovni objekti	666.306,89			0,00	0,00	
		422		Postrojenja i oprema	157.827,83			7.845,65	4,97	
			4221	Uredska oprema i namještaj	1.387,46			4.891,44	352,55	
			4222	Komunikacijska oprema	894,08			659,97	73,81	
			4225	Instrumenti, uređaji, strojevi	2768,84			2294,24	83,16	
			4227	Uređaji, strojevi i oprema ostale namjene	152787,45			0	0	
	423			Prijevozna sredstva	16.900,01			0,00	0	
			4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	16900,01			0,00	0	
	45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefin. imovini	0,00	0,00	0,00	2.540,00		
			4521	Dodatna ulaganja na postrojenju i opremi				2540,00		

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO PRIHODI	1923925,05	1405995,00	1428576,88	74,25	101,60
1 Opći prihodi i primici	898412,96	1189016,00	1188810,55	132,32	99,98
11 Opći prihodi i primici	854368,87	1189016,00	1188810,55	139,14	99,98
12 Sredstva učešća za pomoći	44044,09	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0
31 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0
4 Prihodi za posebne namjene...	703835,08	0,00	0,00	0	0
43 Ostali prihodi za posebne namjene	703835,08	0,00	0,00	0	0
5 Pomoći	311466,80	210979,00	223986,47	71,91	106,16
52 Ostale pomoći i darovnice	14614,92	15532,00	28539,72	195,27	183,74
56 Fondovi EU	249583,56	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Instrumenti EU nove generacije	47268,32	195447,00	195446,75	413,48	100,00
6 Donacije	10210,21	6000,00	15779,86	154,55	262,99
61 Donacije	10210,21	6000,00	15779,86	154,55	262,99
UKUPNO RASHODI	1908006,25	1405995,00	1420915,74	74,47	101,06
1 Opći prihodi i primici	897498,17	1189016,00	1188810,55	132,46	99,98
11 Opći prihodi i primici	853454,08	1189016,00	1188810,55	139,29	99,98
12 Sredstva učešća za pomoći	44044,09	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	102,46	0	0	0	0
31 Vlastiti prihodi	102,46	0	0	0	0
4 Prihodi za posebne namjene	703835,08	0,00	0,00	0	0
43 Ostali prihodi za posebne namjene	703835,08	0,00	0,00	0	0
5 Pomoći	298701,45	210979,00	210978,99	70,63	100,00
52 Ostale pomoći i darovnice	1849,57	15532,00	15532,24	839,77	100,00
56 Fondovi EU	249583,56	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Instrumenti EU nove generacije	47268,32	195447,00	195446,75	413,48	100,00
6 Donacije	7869,09	6000,00	21126,20	268,47	352,10
61 Donacije	7869,09	6000,00	21126,20	268,47	352,10

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO RASHODI	1908006,25	1405995,00	1420915,74	74,47	101,06
10 Socijalna zaštita	1908006,25	1405995,00	1420915,74	74,47	101,06
104 Obitelji i djeca	683275,20		1225468,99	179,35	0,00
107 Soc.pomoći stanovništvu koje nije obuhvaćeno socijalnim programima	16900,01			0,00	0,00
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane...	1027831,04		195446,75	19,01	0,00

**IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI
RAČUN FINANCIRANJA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS	INDEKS**
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0	0
84	Primici od zaduživanja	0	0	0	0	0	0
841	Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	0	0	0	0	0	0
8413	Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija	0	0	0	0	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0	0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0	0	0
541	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	0	0	0	0	0	0
5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija	0	0	0	0	0	0

II. POSEBNI DIO

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RASHODA		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024	TEKUĆI PLAN 2024	IZVRŠENJE 01.-12.2024.	INDEKS
	1	2	3	4	5=4/3*100
Razdjel: 086 Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike					
Glava: 60 Proračunski korisnici u socijalnoj skrbi					
Ustanova: 212 Centar za pružanje usluga u zajednici KUĆA SRETNIH CIGLICA Slavonski Brod					
UKUPNO PRIHODI		1405995,00	1405995,00	1428576,88	101,61
UKUPNO RASHODI		1405995,00	1405995,00	1420915,74	101,06

A 734192 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi, izvori financiranja IF:11

Proračunski prihodi i rashodi (IF:11)

6		PRIHODI POSLOVANJA	1189016,00	1189016,00	1186270,55	99,77
67		Prihodi iz nadležnog proračuna	1189016,00	1189016,00	1186270,55	99,77
	6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja			1186270,55	
3		RASHODI POSLOVANJA	1189016,00	1189016,00	1186270,55	99,77
31		Rashodi za zaposlene	921360,00	921360,00	936809,94	101,68
	3111	Plaće za redovan rad			692891,29	
	3114	Plaće za posebne uvjete rada			94267,70	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene			48792,39	
	3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje			100858,56	
32		Materijalni rashodi	242445,00	242445,00	224645,33	92,66
	3211	Službena putovanja			7188,02	
	3212	Naknada za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život			16234,77	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			920,00	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			13254,81	
	3222	Materijal i sirovine			88843,03	
	3223	Energija			30922,06	
	3224	Materijal i dijelovi za održavanje			4333,81	
	3225	Sitni inventar i autogume			3792,79	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			6513,49	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			24424,25	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja			4844,34	
	3234	Komunalne usluge			6176,72	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			1579,20	
	3237	Intelektualne i osobne usluge			5050,00	
	3238	Računalne usluge			199,10	
	3239	Ostale usluge			5421,43	
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela			1506,53	
	3292	Premije osiguranja			1148,68	
	3295	Pristojbe i naknade			357,76	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			1934,54	
34		Financijski rashodi	1066,00	1066,00	944,03	88,56
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			699,36	
	3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi			244,67	
37		Naknade građanima i kućanstvima	24145,00	24145,00	23871,25	98,87
	3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			13213,45	
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi			10657,80	

A 795010 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi, izvori financiranja IF:52 i IF:61

Evidencijski prihodi i rashodi

6		PRIHODI POSLOVANJA	21532,00	21532,00	44319,58	205,83
63		Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna	15532,00	15532,00	28539,72	183,74
	6341	Tekuće pomoći od HZZ-a			28539,72	
66		Prihodi od prodaje proizvoda i usluga, prihodi od donacija	6000,00	6000,00	15779,86	20,75
	6631	Tekuće donacije			12701,89	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV RAČUNA PRIHODA I RAHODA			IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024	TEKUĆI PLAN 2024	IZVRŠENJE 01.-12.2024.	INDEKS
		1	2	3	4	5=4/3*100
	6632	Kapitalne donacije			3077,97	
3		RASHODI POSLOVANJA	18532,00	18532,00	28812,79	155,48
31		Rashodi za zaposlene	15073,00	15073,00	15073,24	100,00
	3111	Plaća za redovan rad - pripravnik			14701,73	
	3132	Doprinos za zdravstveno osiguranje			371,51	
32		Materijalni rashodi	1459,00	1459,00	13385,48	917,44
	3212	Naknada za prijevoz-pripravnik			459,00	
	3221	Ostali materijalni rashodi			2000,00	
	3225	Sitni inventar i auto gume			7190,58	
	3234	Komunalne usluge			3735,90	
37		Naknade građanima i kućanstvima u naravi	2000,00	2000,00	354,07	17,70
	3722	Naknada građanima i kućanstvima u naravi			354,07	
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3000,00	3000,00	7845,65	261,52
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3000,00	3000,00	7845,65	261,52
	4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	4891,44	
	4222	Komunikacijska oprema			659,97	
	4225	Instrumenti, uređaji, strojevi	0,00	0,00	2294,24	

T 797014 Razvoj socijalnih usluga u zajednici-NPOO, izvor financiranja IF:581						
6		PRIHODI POSLOVANJA	195447,00	195447,00	195446,75	100,00
63		Potpore od međunarodnih organizacija	195447,00	195447,00	195446,75	100,00
	6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU			195446,75	
3		RASHODI POSLOVANJA	195447,00	195447,00	195446,75	100,00
31		Rashodi za zaposlene	192057,00	192057,00	192056,79	100,00
	3111	Plaće za redovan rad			142887,51	
	3114	Plaće za posebne uvjete rada			27592,91	
	3132	Doprinos za zdravstveno osiguranje			21576,37	
32		Materijalni rashodi	3390,00	3390,00	3389,96	100,00
	3212	Naknada za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život			3389,96	
K618391 Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi, izvor financiranja IF:11						
6		PRIHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	2540,00	0,00
67		Prihodi iz proračuna za financiranje redovne	0,00	0,00	2540,00	0,00
	6712	Prihodi za financ. rashoda za nabavu nefinanc. imovine			2540,00	
4		RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	2540,00	0,00
45		Rashodi za dodatno ulaganje na nef. imovini	0,00	0,00	2540,00	0,00
	4521	Dodatno ulaganje na postrojenju i opremi			2540,00	

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA CPUZ KUĆA SRETNIH CIGLICA
SLAVONSKI BROD ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. DO 31.12.2024. GODINE**

Opće napomene:

- Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji je iskazan sukladno kontima prihoda i rashoda u računskom planu, na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije
- Račun prihoda i rashoda po izvorima financiranja iskazuju podatke o izvršenju prihoda i rashoda na razini razreda i skupine pojedinog izvora financiranja
- Posebni dio Izvještaja o izvršenju iskazuje podatke o izvršenju prihoda i rashoda raspoređene u aktivnosti ustanove, iskazane na razini razreda, skupine i odjeljka ekonomske klasifikacije
- Stupac izvorni plan ili rebalans 2024. godine jednak je stupcu tekući plan 2024. godine.
- CPUZ Kuća sretnih ciglica Slavonski Brod nema preuzetih ugovorenih zaduživanja na tržištu novca i obveza po dugoročnim zajmovima/kreditima, ovaj izvještaj ne sadrži propisane posebne izvještaje:

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca

Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.

Obrazloženje Izvještaja o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

U promatranom razdoblju **prihodi poslovanja** su iskorišteni u iznosu od 1.428.576,88 eura što je iskorištenost 101,60% predviđeno Financijskim planom za 2024. godinu. U odnosu na prošlu godinu je manje za 25,75% iz razloga što smo u 2023. godini provodili ESF i EFRR projekte.

Rashodi poslovanja u 2024. godine su iskorišteni u iznosu 1.420.915,74 eur u odnosu na financijski plan 101,06 %. Rashodi poslovanja se sastoje od:

Rashodi za zaposlene koji su iskorišteni u iznosu 1.143.939,97 eura, a iskorištenost je 101,37 % u odnosu na financijski plan, te su veći za 44,67 % u odnosu na isto razdoblje 2023.g. U odnosu na isto razdoblje prošle godine došlo je do povećanja osnovice plaće, kao i značajna izmjena koeficijenata za radna mjesta u javnim službama. U odnosu na Financijski plan izvršenje veće za 1,37% jer nismo planirali sredstva koja su nedostajala za isplatu plaća pripravnika koje nam je nadležno Ministarstvo putem Zahtjeva odobrilo.

Materijalni rashodi ostvareno u iznosu 241.420,77 eura, iskorištenost 97,63 % u odnosu na financijski plan, a u odnosu na prošlu godinu 95,40% što nema odstupanja.

Financijski rashodi koji uključuju naknadu banke i ostale financijske rashode, a u izvještajnom razdoblju iznose 944,03 eura. Iskorištenje u odnosu na financijski plan je 88,56 %, a u odnosu na prošlu godinu iskorištenje je veće za 22,42%.

Naknade građanima i kućanstvima se odnose na isplatu džeparca i ostalih plaćanja u naravi za korisnike, a iznosi 24.225,32 eura. Iskorištenost u odnosu na financijski plan je 92,66%, a u odnosu na isto razdoblje prošle godine je veće za 7,97%.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se odnose na nabavljenu opremu iz donacijskih sredstava, procijenjenu vrijednost dobivene donacije u naravi, što nismo planirali. Dodatno ulaganje na postrojenju i opremi iznos: 2.540,00 eur odnosi se na kombi bojler nabavljen od nadležnog Ministarstva u sklopu hitne intervencije što nismo planirali. Ostvareno je manje u odnosu na prošlu godinu zbog završetka gradnje zgrade i nabavljene opreme u sklopu EFRR Projekta Sretne ciglice grade put u zajednicu. Prošle godine je nabavljeno i jedno vozilo od nadležnog Ministarstva.

Obrazloženje Izvještaja o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

U navedenom izvještaju su prikazani prihodi i rashodi po izvorima financiranja, koji su prethodno objašnjeni po ekonomskoj klasifikaciji, odnosno po računima iz računskog plana.

Izvori financiranja su:

IF 11 – proračunski prihodi planirani za izvršenje iz nadležnog proračuna, te su odobreni od strane Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. Iskorištenost u odnosu na financijski plan 2024. godine je Prihodi i Rashodi 99,98 %.

IF 52 Ostale pomoći i darovnice su sredstva HZZ za pripravnika koje smo prihod planirali po realiziranom rashodu u izvještajnom razdoblju iznos 15.532,24 eura, a sredstva za pripravnika smo dobili na razini 12 mjeseci, te prelazi u iduću godinu.

IF 58 – Instrumenti EU nove generacije NPOO su sredstva za plaće 6 radnika. Nadležno Ministarstvo nije navedeni izvor financiranja stavio u Financijski plan, te smo u konačnom Financijskom planu stavili navedena sredstva.

IF 61 - Donacije su sredstva od pravnih i fizičkih osoba iskazana dobivena sredstva i procijenjena vrijednost donacije u naravi. Donacije se prenose iz godine u godinu, te veći rashodi od prihoda se pokrivaju od donacija iz prijašnjih godina. Donacije se odnose na namjenske i nenamjenske donacije.

Obrazloženje Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

CPUZ Kuća sretnih ciglica je ustanova razvrstana po NKD 8790 -Ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem, odnosno usluga smještaja djece bez odgovarajuće roditeljske skrbi. Navedeno se klasificira pod proračunsku kategoriju

10 Socijalna zaštita – iskazan ukupan iznos rashoda iskorišten u odnosu na financijski plan 101,06%, a usporedno razdoblje 2023. godine iskorištenje je manje za 25,53 %.

10 Socijalna zaštita se dijeli u potkategoriju 104 Obitelj djeca (redovno poslovanje) i potkategoriju 109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane (Instrumenti EU – NPOO)

Račun financiranja

U izvještajnom razdoblju CPUZ Kuća sretnih ciglica Slavonski Brod nema planiranih i realiziranih primitaka od financijske imovine i zaduživanja, te izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova u svom Financijskom planu, te zbog toga tablica Račun financiranja ne sadrži podatke.

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

Preneseni višak prihoda iz prethodne proračunske godine iznosi 51.682,55 eura. Višak prihoda iz prethodne godine se zbraja/oduzima s prihodima poslovanja u 2024. godini, te umanjuje za rashode poslovanja u 2024. godini.

Sa danom 31.12.2024.godine preostali iznos od 59.343,69 eur se prenosi u iduće obračunsko razdoblje, kao višak prihoda poslovanja raspoloživ u idućem obračunskom razdoblju.

Obrazloženje Posebnog dijela Izvještaja o izvršenju Financijskog plana

Financijsko praćenje i evidentiranje poslovanja Ustanove se prati kroz programe i aktivnosti koje sadrže različite izvore financiranja :

Program 4002 Skrb za socijalno osjetljive skupine

A 734192 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi – sadrži proračunska sredstva (IF 11).

A 795010 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi-ostali izvori financiranja (IF 61 i 52)

T 797014 Razvoj socijalnih usluga u zajednici – NPOO (IF 581)

K 618391 Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi (IF 11)

Voditelj računovodstva:

Nada Grbešić



Ravnateljica CPUZ:

Renata Puljko, prof.psih.

