

CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI SPLIT

SPLIT – Hercegovačka 65

Broj:2458 /2025

U Splitu, 24. srpanj 2025.god.

**MINISTARSTVO RADA, MIROVINSKOG
SUSTAVA, OBITELJI I SOCIJALNE
POLITIKE - ZAGREB
Ulica grada Vukovara 78
10000 Zagreb**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O
IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU**

Centar za pružanje usluga u zajednici Split, Hercegovačka 65 u Splitu, javna je ustanova socijalne skrbi čiji je osnivač Republika Hrvatska, a koja svoja osnivačka prava i dužnosti obavlja putem Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.

Djelatnost Centra je pružanje usluga djeci u riziku za razvoj problema u ponašanju te djeci i mlađim punoljetnim osobama do navršene 21. godine života s problemima u ponašanju i teškoćama mentalnog zdravlja, ukoliko se usluga vezana uz teškoće mentalnog zdravlja može osigurati u Centru, kod drugog pružatelja usluga ili u zdravstvenoj ustanovi.

Djelatnost Centra ostvaruje se pružanjem sljedećih vrsta usluga:

timska procjena /dijagnostika (na smještaju i boravku), privremeni smještaj (radi provođenja kraćih rehabilitacijskih programa te u kriznim situacijama), organizirano stanovanje (uz sveobuhvatnu i povremenu podršku), cjelodnevni boravak i poludnevni boravak (u domu i u školi) te usluga savjetovanja i pomaganja (nakon izlaska iz skrbi te bioloških obitelji i specijaliziranih udomiteljskih obitelji).

Centar provodi i izvršenje odgojnih mjera izrečenih maloljetnicima i mlađim punoljetnim osobama (posebna obveza-uključivanje u pojedinačni ili skupni psihosocijalni rad u savjetovalištu za mlade, upućivanje u disciplinski centar, pojačana briga i nadzor uz dnevni boravak u odgojnoj ustanovi, upućivanje u odgojnu ustanovu) te osigurava smještaj maloljetnicima koji su u tijeku pripremnog postupka, rješanjem suca za mladež, upućeni na privremeni smještaj u ustanovu, do okončanja pripremnog postupka pred sudom.

Broj korisnika je povećan već u 2024. godini i u ovom razdoblju iznosi u prosjeku 223 korisnika, a sve zbog širenja izvan institucijskih usluga (savjetovanja i pomaganja obiteljima, te intenzivnog nadzora kao i otvaranja dviju novih skupina organiziranog stanovanja).

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA 06-2025

PRIHODI I PRIMICI

U prvih 6 mjeseci 2025. godine ostvaren je novčani tijek temeljem prihoda u visini **1.521.972,58 EUR**, što čini 52% godišnjeg plana za 2025. godinu.

Prihodi iz izvora **11 Opći prihodi i primici** čine prihodi iz državnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti - skupina 671. Navedeni prihodi su ove godine ostvareni u iznosu od 48,58% od plana, te 31% više od prošlogodišnjeg izvršenja.

Prihodi iz izvora **43 Ostali prihodi za posebne namjene**, skupina 652 (participacije) su realizirani u visini 34% od planiranog, te 82% od prošlogodišnjeg izvršenja. Ovi prihodi su u najvećem dijelu definirani dinamikom naplate prihoda i to prije svega naplate participacija prema rješenjima nadležnog Hrvatskog zavoda za socijalni rad te podružnih službi.

Prihodi iz izvora **31 Vlastiti prihodi**, skupina 661, čine prihodi ostvareni obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima, (zakup poslovnih prostora u vlasništvu Centra i prihod od prodaje roba) su ostvareni u visini 47,13% planiranih, te 55% prošlogodišnjih.

5 Pomoći čine sredstva iz Europskog socijalnog fonda - ESF-a, sredstva Grada Splita za poticanje djelatnosti, pomoći HZZ-a...

Prihodi iz izvora **581 (Mehанизam za oporavak i otpornost)** nisu bili planirani za ovu godinu već su na taj IF prebačeni prihodi za zaposlene koji su u prethodnim godinama financirani iz IF 561 (EU projekti iz ESF-a), a ostvareni su u visini 101% od izvršenih prethodne godine.

Prihodi iz izvora **52 (Ostale pomoći i darovnice)** su u odnosu na plan realizirani u visini 75,16%, a u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje u visini 525% jer smo u ovoj godini imali uplatu za zapošljavanje pripravnika kao i za rad zaštitarske službe. Ovi prihodi se uglavnom temelje na primitku sredstava od HZZ-a prema mjerama za zapošljavanje (plaće pripravnika), kao i sredstava dobivenih od lokalne uprave tj. Grada Splita za sufinanciranje rada liječnika, a od ove godine i rada zaštitarske službe.

Prihodi iz izvora **61 Donacije** se odnose na namjenske donacije fizičkih osoba, neprofitnih organizacija, trgovačkih društava i ostalih subjekata izvan općeg proračuna, skupina 663, a ostvarene su u visini 6,67% od planiranog, tj. ove donacije se uglavnom prime na kraju tekuće godine (od grada, županije...).

RASHODI I IZDACI

U prvih 6 mjeseci 2025. godine ostvareni su ukupni novčani odljevi temeljem rashoda u visini **1.703.264,04 EUR**, što čini 56,85% godišnjeg plana rashoda za 2025. godinu, te 145,19% izvršenja rashoda u istom razdoblju prethodne godine.

Odstupanja po pojedinim pozicijama u odnosu na plan nastala su uglavnom zbog dinamike realizacije rashoda, na što značajno utječe dinamika realizacije postojećih projekata.

Rashodi iz izvora **11** su realizirani u iznosu od 55,31% od plana, te 149,57% od prošlogodišnjeg izvršenja. Kod usporedbe izvršenja u ovoj i prošloj godini vidljivo je da je došlo do znatnog povećanja troškova tj. cijena, kao i povećanja izdataka za plaće zbog promjene koeficijenta radnih mjesta, također i zbog novih zapošljavanja i povećanog broja korisnika uslijed širenja usluga.

Rashodi iz izvora **43** (participacije) su realizirani u visini 14,24% od planiranog, te 39,67% od prošlogodišnjeg izvršenja. Naime, dinamika realizacije postojećih planova ovisi o primljenim rješenjima od strane Hrvatskog zavoda za socijalni rad pa ih je vrlo teško unaprijed planirati.

Rashodi iz izvora **31** su ostvareni u visini 8,72% planiranih, te 39,48% prošlogodišnjih u istom razdoblju.

Rashodi iz izvora **581** (Mehanizam za oporavak i otpornost) nisu bili unaprijed planirani već su na tom IF iskazani rashodi za zaposlene koji su u prethodnim godinama financirani iz IF 561 (EU projekti iz ESF-a), a nakon što je projekt završio.

Rashodi iz izvora **52** (Ostale pomoći i darovnice) su u odnosu na prošlogodišnje razdoblje realizirani u visini 140,14%, a u odnosu na plan u visini od 40,68%).

Rashodi iz izvora **61** (donacije) ostvareni su u visini 15,12% od planiranog, te 176,87% u odnosu na prošli godinu.

Najznačajniji rashodi se u 2025. godini odnose na rashode za zaposlene (1.499.144,25 EUR odnosno 88,04% ukupnih rashoda), na materijalne rashode (178.486,95 EUR odnosno 10,47% od ukupnih rashoda, te na rashode za nabavu dugotrajne imovine (8.161,22 EUR odnosno 0,47% od ukupnih rashoda).

Ostalo se odnosi na financijske i ostale rashode (sveukupno 17.471,62 EUR odnosno 1,02% ukupnih rashoda).

Rashodi za nabavu dugotrajne imovine (konta skupine 42) i rashodi za dodatna ulaganja na nefinan. imovini (konta skupine 45) financiraju se uglavnom sredstvima vlastitih i namjenskih prihoda.


OBRAZLOŽENJE OSTVARENOG PRIJENOSA SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOSA SREDSTAVA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE

Iz 2024.g. smo prenijeli sredstava u iznosu od **154.140,13 €** i to donacijskih na **IF 61** u iznosu od 27.924,93 €, te vlastitih sredstava na **IF 31** (prihodi od najma športske dvorane i objekata u krugu ustanove kojima već godinama financiramo nabavke osnovnih sredstava, popravke i ulaganja u objekte i opremu) u iznosu od 126.215,20 €.

U izvještajnom razdoblju 1-6-2024 ostvaren je višak sredstava u iznosu od 7.405,70 € dok je u ovom razdoblju 1-6-2025 iskazan manjak sredstava u iznosu od -181.291,46 €. a sve zbog novog iskazivanja rashoda budućih razdoblja, poput plaće za zaposlene za 6.mj.2025.g. koja je isplaćena početkom 7-og mjeseca ali se po novim uputama iskazuje kako trošak i obveza u 6-tom mjesecu, a do sada se to iskazivalo na kontu 193 (trošak budućih razdoblja) i na obvezi.

U slijedeće razdoblje se prenosi manjak sredstava u iznosu od **-27.151,33 €** što je vidljivo i u PR-RAS izvještaju 01-06-2025.

Voditelj računovodstvenih poslova
Nives Ortoljo, dipl.oec.



Ravnatelj
Marija Tešija, prof.def.soc.ped

