



Centar za pružanje usluga
u zajednici Mali Lošinj

www.centar-malilosinj.hr

**CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U
ZAJEDNICI MALI LOŠINJ**

Zagrebačka 16 • 51550 Mali Lošinj • Hrvatska
telefon: 051 / 231 588
OIB:31173278276

IBAN:HR8423900011100020263

e-mail: 404dom.losinj@gmail.com

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA DRŽAVNOG PRORAČUNA ZA 2024. GODINU

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA 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
UKUPNO PRIHODI	2.022.086,78	2.109.375,00	2.376.863,19	2.462.400,71	121,8	103,6
1 Opći prihodi i primici	1.983.823,40	2.083.375,00	2.350.863,19	2.396.265,64	120,8	101,9
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	<i>1.983.823,40</i>	<i>2.083.375,00</i>	<i>2.350.863,19</i>	<i>2.396.265,64</i>	<i>120,8</i>	<i>101,9</i>
3 Vlastiti prihodi	13.671,90	13.000,00	13.000,00	14.105,75	103,2	108,5
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	<i>13.671,90</i>	<i>13.000,00</i>	<i>13.000,00</i>	<i>14.105,75</i>	<i>103,2</i>	<i>108,5</i>
4 Prihodi za posebne namjene	18.320,48	3.000,00	3.000,00	16.882,79	92,2	562,8
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>18.320,48</i>	<i>3.000,00</i>	<i>3.000,00</i>	<i>16.882,79</i>	<i>92,2</i>	<i>562,8</i>
5 Pomoći	371,00	4.000,00	4.000,00	2.719,00	732,9	68,0
<i>52 Ostale pomoći i darovnice</i>	<i>371,00</i>	<i>4.000,00</i>	<i>4.000,00</i>	<i>2.719,00</i>	<i>732,9</i>	<i>68,0</i>
6 Donacije	5.900,00	6.000,00	6.000,00	32.427,53	549,6	540,5
<i>61 Donacije</i>	<i>5.900,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>32.427,53</i>	<i>549,6</i>	<i>540,5</i>
UKUPNO RASHODI	2.029.552,33	2.110.375,00	2.377.863,19	2.468.811,68	121,6	103,8
1 Opći prihodi i primici	1.983.823,40	2.083.375,00	2.350.863,19	2.396.265,64	120,8	101,9
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	<i>1.983.823,40</i>	<i>2.083.375,00</i>	<i>2.350.863,19</i>	<i>2.396.265,64</i>	<i>120,8</i>	<i>101,9</i>
3 Vlastiti prihodi	15.231,42	13.000,00	13.000,00	21.770,59	142,9	167,5
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	<i>15.231,42</i>	<i>13.000,00</i>	<i>13.000,00</i>	<i>21.770,59</i>	<i>142,9</i>	<i>167,5</i>
4 Prihodi za posebne namjene	18.101,04	3.000,00	3.000,00	16.676,25	92,1	555,9
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>18.101,04</i>	<i>3.000,00</i>	<i>3.000,00</i>	<i>16.676,25</i>	<i>92,1</i>	<i>555,9</i>
5 Pomoći	7.846,23	4.500,00	4.500,00	0,00	0,0	0,0
<i>52 Ostale pomoći i darovnice</i>	<i>7.846,23</i>	<i>4.500,00</i>	<i>4.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
6 Donacije	4.550,24	6.500,00	6.500,00	34.099,20	749,4	524,6
<i>61 Donacije</i>	<i>4.550,24</i>	<i>6.500,00</i>	<i>6.500,00</i>	<i>34.099,20</i>	<i>749,4</i>	<i>524,6</i>

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

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
UKUPNO RASHODI	2.029.552,33	2.110.375,00	2.377.863,19	2.468.811,68	121,6	103,8
10 Socijalna zaštita	2.029.552,33	2.110.375,00	2.377.863,19	2.468.811,68	121,6	103,8
104 Obitelji i djeca	2.029.552,33	2.110.375,00	2.377.863,19	2.468.811,68	121,6	103,8
1040 Obitelji i djeca	2.029.552,33	2.110.375,00	2.377.863,19	2.468.811,68	121,6	103,8

I. OPĆI DIO

RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

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

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA 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
UKUPNO PRIMICI	0	0	0	0	0	0
1 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0	0
11 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0	0
12 Sredstva učešća za pomoći	0	0	0	0	0	0
...						
2 Doprinosi	0	0	0	0	0	0
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	0	0	0	0	0	0
3 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0	0
31 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0	0
...						
UKUPNO IZDACI	0	0	0	0	0	0
1 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0	0
11 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0	0
12 Sredstva učešća za pomoći	0	0	0	0	0	0
...						
2 Doprinosi	0	0	0	0	0	0
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	0	0	0	0	0	0
3 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0	0
31 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0	0
...						

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

	BROJČANA OZNAKA I NAZIV					IZVRSENJE 1.-12.2024.	INDEKS** 5=4/3*100
	1	2	3	4	5		
7260	ODGOJNI DOM MALI LOŠINJ	2.110.375,00	2.377.863,19	2.468.811,68	103,8		
11	Opći prihodi i primici	2.083.375	2.350.863,19	2.396.265,64	101,9		
31	Vlastiti prihodi	13.000	13.000,00	21.770,59	167,5		
43	Ostali prihodi za posebne namjene	3.000	3.000,00	16.676,25	555,9		
52	Ostale pomoći i darovnice	4.500	4.500,00	0,00	0,0		
61	Donacije	6.500	6.500,00	34.099,20	524,6		
08660	PRORAČUNSKI KORISNICI U SOCIJALNOJ SKRBI	2.110.375,00	2.377.863,19	2.468.811,68	103,8		
A734190	SKRB ZA DJECU I MLADEŽ S POREMEĆAJIMA U PONAŠANJU	2.086.375,00	2.353.863,19	2.339.195,43	99,4		
11	Opći prihodi i primici	2.083.375,00	2.350.863,19	2.338.695,43	99,5		
31	Rashodi za zaposlene	1.687.075,00	1.954.563,19	1.954.563,19	100,0		
311	Plaće (Bruto)	1.392.854,00	1.625.073,12	1.625.073,12	100,0		
312	Ostali rashodi za zaposlene	64.400,00	60.759,69	60.759,69	100,0		
313	Doprinosi na plaće	229.821,00	268.730,38	268.730,38	100,0		
32	Materijalni rashodi	344.500,00	344.500,00	336.034,04	97,5		
321	Naknade troškova zaposlenima	26.500,00	26.500,00	31.402,23	118,5		
322	Rashodi za materijal i energiju	228.800,00	228.800,00	217.657,24	95,1		
323	Rashodi za usluge	81.900,00	81.900,00	80.101,58	97,8		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.300,00	7.300,00	6.872,99	94,2		
34	Financijski rashodi	2.800,00	2.800,00	2.379,22	85,0		
343	Ostali financijski rashodi	2.800,00	2.800,00	2.379,22	85,0		
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	49.000,00	49.000,00	45.718,98	93,3		

372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	49.000,00	49.000	45.718,98	93,3
43	Ostali prihodi za posebne namjene	3.000,00	3.000,00	500,00	16,7
32	Materijalni rashodi	3.000,00	3.000,00	500,00	16,7
321	Naknade troškova zaposlenima	500,00	500,00	500,00	100,0
322	Rashodi za materijal i energiju	1.700,00	1.700,00	0,00	0,0
323	Rashodi za usluge	800,00	800,00	0,00	0,0
A797010	SKRB ZA DJECU I MLADEŽ S POREMEĆAJIMA U PONAŠANJU	24.000,00	24.000,00	55.869,79	232,8
31	Vlastiti prihodi	13.000,00	13.000,00	21.770,59	167,5
32	Materijalni rashodi	10.000,00	10.000,00	14.006,71	140,1
322	Rashodi za materijal i energiju	4.000,00	4.000,00	3.377,05	84,4
323	Rashodi za usluge	5.000,00	5.000,00	10.303,01	206,1
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000,00	1.000,00	326,65	32,7
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	3.000,00	7.763,88	258,8
422	Postrojenja i oprema	3.000,00	3.000,00	7.763,88	258,8
52	Ostale pomoći i darovnice	4.500,00	4.500,00	0,00	0,0
32	Materijalni rashodi	1.500,00	1.500,00	0,00	0,0
322	Rashodi za materijal i energiju	1.500,00	1.500,00	0,00	0,0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
422	Postrojenja i oprema	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
61	Donacije	6.500,00	6.500,00	34.099,20	524,6
32	Materijalni rashodi	3.000,00	3.000,00	3.711,36	123,7
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	240,95	
322	Rashodi za materijal i energiju	3.000,00	3.000,00	3.213,88	107,1
323	Rashodi za usluge			256,53	

37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.500,00	1.500,00	2.085,96	139,1
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	2.000,00	2.000,00	2.085,96	104,3
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	2.000,00	28.301,88	1.415,1
422	Postrojenja i oprema	2.000,00	2.000,00	28.301,88	1.415,1
K 618350	POBOLJŠANJE INFRASTRUKTURE U SUSTAVU SOCIJALNE SKRBI	0,00	0,00	41.132,81	
11	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	41.132,81	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	41.132,81	
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	41.132,81	
K 618391	KAPITALNA ULAGANJA U SOCIJALNOJ SKRBI	0,00	0,00	32.613,65	
11	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	16.437,40	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	16.437,40	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	16.437,40	
43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	16.176,25	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	16.176,25	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	16.176,25	



H. Fe...



Centar za pružanje usluga
u zajednici Mali Lošinj

**CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U
ZAJEDNICI MALI LOŠINJ**

Zagrebačka 16 • 51550 Mali Lošinj • Hrvatska
telefon: 051 / 231 588
OIB:31173278276

IBAN:HR8423900011100020263

e-mail: 404dom.losinj@gmail.com

www.centar-malilosinj.hr

CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI MALI LOŠINJ

Zagrebačka 16

51550 Mali Lošinj

OIB: 31173278276

Šifra: 404

Razina: 11

Razdjel/glava: 08660

RKP: 7260

Djelatnost: 8790 – Ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem

Šifra grada/općine: 252

Klasa: 400-05/25-01/2

Ur.br.: 2213/1-01-25-1

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Izveštaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu izrađen je prema Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana (NN 85/23). Izvještaj se sastoji od općeg i posebnog dijela.

Opći dio obuhvaća:

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

Posebni dio sastoji se od izvještaja po programskoj klasifikaciji.

OPĆI DIO

Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja

Tablica prikazuje ukupne prihode i rashode poslovanja i ostvareni manjak prihoda u 2024. godini u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine te s financijskim planom za 2024. godinu. Prikazan je izvorni i tekući plan za 2024. godinu zbog donesenih izmjena koje se odnose na sredstva za podmirenje rashoda za zaposlene. Ostvareni prihodi u 2024. godini iznose 103,6% financijskog plana dok je indeks izvršenja u 2024. godini u odnosu na isto razdoblje prethodne godine 121,8. Ostvareni rashodi iznose 2.468.811,68 €, što iznosi 103,8% financijskog plana za 2024. godinu.



Račun prihoda i rashoda

Izveštaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni prihodi u 2024. godini iznosili su 2.462.400,71 € što je 21,8% više nego u istom razdoblju prošle godine. U odnosu na financijski plan ostvareno je 103,6% prihoda. Prihodi se u najvećem dijelu (97,31%) odnose na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti, zatim prihode od donacija (1,31%), prijenose između proračunskih korisnika (0,71%), prihode od pruženih usluga – najma prostora i prehrane zaposlenika (0,57%) te prihode po posebnim propisima – prihode od participacija (0,09%).

Prihodi poslovanja	Prihodi 1-12/2024.	Udio
Prihodi po posebnim propisima	2.118,68	0,09
Prihodi od pruženih usluga	14.105,75	0,57
Prihodi od donacija	32.427,53	1,31
Prijenosi između proračunskih korisnika	17.483,11	0,71
Prihodi iz nadležnog proračuna	2.396.265,64	97,31
-prih.za financ. rashoda poslovanja	2.338.695,43	
-prih.za financ.rashoda za nabavu nefinanc.imovine	57.570,21	
UKUPNO	2.462.400,71	100,00

U 2024. godini, ukupni rashodi iznosili su 2.468.811,68 € te je izvršenje financijskog plana iznosilo 103,8%, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, ukupni rashodi veći su za 21,6%. Najveći dio rashoda odnosi se na rashode za zaposlene (79,17%). Rashodi za zaposlene su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uvećani za 22,8% što je rezultat povećanja rasta plaća zbog inflacije. Materijalni rashodi obuhvaćaju 14,35% ukupnih rashoda, a indeks izvršenja u odnosu na isto razdoblje prošle godine iznosi 96,4 što je rezultat nižih izdataka za materijal i sirovine, i energiju te nižih izdataka za održavanje. Indeks izvršenja financijskog plana iznosi 97,9. Financijski rashodi čine 0,1% ukupnih rashoda, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa. Naknade građanima i kućanstvima čine 1,94% ukupnih rashoda, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine nema značajnijih odstupanja.

Rashodi za nefinancijsku imovinu čine 4,45% ukupnih rashoda u 2024. godini, a odnose se na ulaganja u zgradu škole, nabavu namještaja i kuhinjske opreme.



Centar za pružanje usluga
u zajednici Mali Lošinj

**CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U
ZAJEDNICI MALI LOŠINJ**

Zagrebačka 16 • 51550 Mali Lošinj • Hrvatska
telefon: 051 / 231 588
OIB:31173278276

IBAN:HR8423900011100020263

e-mail: 404dom.losinj@gmail.com

www.centar-malilosinj.hr

Rashodi poslovanja	Rashodi 1-12/2024.	Udio
<i><u>Rashodi za zaposlene</u></i>	1.954.563,19	79,17
- plaće	1.625.073,12	65,82
- ostali rashodi za zaposlene	60.759,69	2,46
- doprinosi na plaće	268.730,38	10,89
<i><u>Materijalni rashodi</u></i>	354.252,11	14,35
-naknade troškova zaposlenima	32.143,18	1,30
-rashodi za materijal i energiju	224.248,17	9,08
-rashodi za usluge	90.661,12	3,67
-ostali rashodi poslovanja	7.199,64	0,29
<i><u>Financijski rashodi</u></i>	2.379,22	0,10
<i><u>Naknade građ. i kućanstvima</u></i>	47.804,94	1,94
-naknade građ. i kuć. u naravi	18.787,00	0,76
-naknade građ. i kuć. u novcu	29.017,94	1,218
<i><u>Rashodi za nabavu nefin.imovine</u></i>	109.812,22	4,45
UKUPNO	2.468.811,68	100,00

Izveštaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Na izvoru financiranja 11 – prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti ostvaren je prihod od 2.396.265,64 € i indeks izvršenja financijskog plana za 2024. godinu iznosi 101,9, koliko je iznosio i rashod što iznosi 101,9% planiranih rashoda, a u odnosu na prethodnu godinu rashodi su veći za 20,8%.

Vlastiti prihodi (izvor financiranja 31) su u 2024. godini iznosili 14.105,75 € i veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 3,2%. Realizacija rashoda za 2024. godinu iznosi 21.770,59 % što iznosi 42,9% više u odnosu na 2023. godinu.



Prihodi za posebne namjene (izvor financiranja 43) odnose se u manjem dijelu na prihode od participacija za smještaj korisnika te u većem dijelu na prijenose između proračunskih korisnika i iznose 16.882,79 €, a namijenjeni su za nabavu nefinancijske imovine. Rashodi iz izvora financiranja 43 iznose 16.676,25 € i utrošeni su u manjem dijelu na materijalne troškove (500,00 €) dok je ostatak utrošen na nabavu namještaja.

Prihodi izvora financiranja 52 u 2024. godini odnose se na prihode Ministarstva znanosti i obrazovanja za potrebe škole u sklopu ustanove i iznose 2.719,00 €.

Prihodi od donacija (izvor financiranja 61) u 2024. godine iznose 32.427,53 €, od čega se najveći dio (27.717.,81 €) odnosi na prijenos vlasništva opreme ustupljene školi na korištenje od strane CARNET-a. Ostatak prihoda od donacija odnosi se na donacije trgovačkih društava. Rashodi se odnose na navedenu opremu te u manjem dijelu na materijalne rashode.

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Svi rashodi pripadaju istoj funkcijskoj klasifikaciji – 10 Socijalna zaštita, 1040 Obitelj i djeca.

POSEBNI DIO

Izveštaj po programskoj klasifikaciji

Rashodi su prikazani prema sljedećim programima i aktivnostima:

Glava/razdjel: 08660

- A734190 – Skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju
- A797010 – Skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju
- K618350 – Poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi
- K618391 – Kapitalna ulaganja u socijalnoj skrbi

94,75 % rashoda čine rashodi aktivnosti A734190.

Rashodi poslovanja	Rashodi 1-12/2024.	Udio
A 734190	2.339.195,43	94,75
A 797010	55.869,79	2,26
K 618350	41.132.81	1,67
K 618391	32.613,65	1,32
Ukupni rashodi	2.468.811,68	100,00



Centar za pružanje usluga
u zajednici Mali Lošinj

**CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U
ZAJEDNICI MALI LOŠINJ**

Zagrebačka 16 • 51550 Mali Lošinj • Hrvatska
telefon: 051 / 231 588
OIB:31173278276

IBAN:HR8423900011100020263

e-mail: 404dom.losinj@gmail.com

www.centar-malilosinj.hr

U Malom Lošinjju, 28. ožujka 2025.

Voditeljica računovodstva:

Sandra Orlić, dipl.oec.

v.d. ravnatelja:

Mladen Penezić

