



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: korisnik404@socskrb.hr

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: 400-04/26-01/2

Ur.br.: 2213/1-01-26-1

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA DRŽAVNOG PRORAČUNA ZA 2026. GODINU

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za prvo polugodište 2026. godine 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 za prvo polugodište 2026. godine u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine te s financijskim planom za 2026. godinu. Prikazan je samo izvorni plan za 2026. godinu jer od donošenja proračuna nije bilo izmjena i dopuna niti izvršenih preraspodjela. Ostvareni prihodi u prvom polugodištu 2026. godine iznose 43% financijskog plana dok je indeks izvršenja u prvom polugodištu 2026. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine 101,6. Ostvareni rashodi u prvom polugodištu iznose 1.206.004,68 €, što iznosi 43,4% financijskog plana za 2026. godinu. Manjak prihoda odnosi se na nedospjele obveze za rashode poslovanja.



Račun prihoda i rashoda

Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni prihodi u prvom polugodištu 2026. godine iznosili su 1.192.547,42 € te nema odstupanja u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U odnosu na financijski plan ostvareno je 43% prihoda.

Prihodi se u najvećem dijelu (96,20%) odnose na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti, zatim prihode od pruženih usluga – najma prostora i prehrane zaposlenika (1,00%) te prihode od donacija (0,38%).

Prihodi poslovanja	Prihodi 1-6/2026.	Udio
Prijenosi između prorač. korisnika istog proračuna	0	0,00
Prihodi po posebnim propisima	0	0,00
Prihodi od pruženih usluga	11.878,92	1,00
Prihodi od donacija	4.500,00	0,38
Prihodi iz nadležnog proračuna	1.176.168,50	98,63
-prih.za financ. rashoda poslovanja	1.147.261,62	96,20
-prih.za financ.rashoda za nabavu nefinanc.imovine	28.906,88	2,42
UKUPNO	1.192.547,42	100,00

U prvom polugodištu 2026. godine, ukupni rashodi iznosili su 1.206.004,68 € te je izvršenje financijskog plana iznosilo 43,4%.

Najveći dio rashoda odnosi se na rashode za zaposlene (82,31%). U odnosu na isto razdoblje prethodne godine rashodi za zaposlene nešto su niži (za 15,1%) zbog manjeg broja zaposlenih. Materijalni rashodi obuhvaćaju 14,28% ukupnih rashoda, a indeks izvršenja u odnosu na isto razdoblje prošle godine iznosi 111,7 što je rezultat viših izdataka za energiju, komunalnih i ostalih usluga. Indeks izvršenja financijskog plana iznosi 47,0. Financijski rashodi čine 0,05% ukupnih rashoda, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa. Naknade građanima i kućanstvima čine 0,96% ukupnih rashoda, i nešto su niži u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.



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: korisnik404@socskrb.hr

www.centar-malilosinj.hr

Rashodi poslovanja	Rashodi 1-6/2026.	Udio
<i><u>Rashodi za zaposlene</u></i>	992.668,10	82,31
- plaće	820.619,58	68,04
- ostali rashodi za zaposlene	36.414,64	3,02
- doprinosi na plaće	135.633,88	11,25
<i><u>Materijalni rashodi</u></i>	172.201,77	14,28
-naknade troškova zaposlenima	13.376,72	1,11
-rashodi za materijal i energiju	112.680,72	9,34
-rashodi za usluge	41.967,45	3,48
-ostali rashodi poslovanja	4.176,88	0,35
<i><u>Financijski rashodi</u></i>	613,64	0,05
<i><u>Naknade građ. i kućanstvima</u></i>	11.614,29	0,96
-naknade građ. i kuć. u naravi	6.829,75	0,57
-naknade građ. i kuć. u novcu	4.784,54	0,40
<i><u>Rashodi za nabavu nefin.imovine</u></i>	28.906,88	2,40
UKUPNO	1.206.004,68	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 1.176.168,50 € te je realizirano 43,0% financijskog plana za 2026. godinu, dok je rashod iznosio 1.206.004,68 € što je 43,4% od ukupno planiranih rashoda.

Vlastiti prihodi (izvor financiranja 31) su u prvom polugodištu 2026. godine iznosili 11.878,92 € i veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 10,4% što je rezultat većih prihoda od najma prostora. Realizacija rashoda za prvo polugodište 2026. godine iznosi 2.795,66€, odnosno 20,0%.

Prihodi od donacija (izvor financiranja 61) u prvoj polovici 2026. godine iznose 4.500,00 € i odnose se na donaciju trgovačkog društva za potrebe korisnika. Rashodi iznose 154,34 € i odnose se na materijal za radnu okupaciju korisnika i kulturno zabavne potrebe korisnika.



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: korisnik404@socskrb.hr

www.centar-malilosinj.hr

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
- K618391 – Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi

98,65% rashoda čine rashodi aktivnosti A734190.

Rashodi poslovanja	Rashodi 1-6/2026.	Udio
A 734190	1.174.147,80	97,36
A 797010	2.950,00	0,24
K 618391	28.906,88	2,40
Ukupni rashodi	1.206.004,68	100,00

U Malom Lošinju, 22. srpnja 2026.

Izveštaj sastavila:


Sandra Orlić, dipl.oec.



V.d. ravnatelja:


Robert Subić, mag.iur.

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

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=5/3*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.173.872,27	2.774.050,00		1.192.547,42	101,6	43,0
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE						
PRIHODI UKUPNO	1.173.872,27	2.774.050,00		1.192.547,42	101,6	43,0
3 RASHODI POSLOVANJA	1.340.033,28	2.769.050,00		1.177.097,80	87,8	42,5
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	17.766,50	7.000,00		28.906,88	162,7	413,0
RASHODI UKUPNO	1.357.799,78	2.776.050,00		1.206.004,68	88,8	43,4
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-183.927,51	-2.000,00		-13.457,26	7,3	672,9

SAŽETAK RAČUNA 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
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA						
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA						
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA						
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE						
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE						
NETO FINANCIRANJE						
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-	-	-	-	-	-

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZV RŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.*	TEKUĆI PLAN 2026.*	OSTVARENJE/I ZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/3*100
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
	UKUPNO PRIHODI						
6	Prihodi poslovanja	1.173.872,27	2.774.050,00		1.192.547,42	101,6	43,0
63	Potpore	1.099,57	400,00		0,00	-	0,0
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	1.099,57	400,00		0,00	-	0,0
6391	Tekuci prijenosi između proračunskih korisnika	1.099,57	400,00		0,00	-	0,0
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	319,62	4.000,00		0,00	0,0	0,0
652	Prihodi po posebnim propisima	319,62	4.000,00		0,00	0,0	0,0
6526	Ostali nespomenuti prihodi	319,62	4.000,00		0,00	0,0	0,0
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	11.133,35	17.500,00		16.378,92	147,1	93,6
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	10.761,87	13.000,00		11.878,92	110,4	91,4
6615	Prihodi od pruženih usluga	10.761,87	13.000,00		11.878,92	110,4	91,4
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	371,48	4.500,00		4.500,00	1211,4	100,0
6631	Tekuće donacije	371,48	4.500,00		4.500,00	1211,4	100,0
6632	Kapitalne donacije	0,00	0,00		0,00	-	-
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.161.319,73	2.752.150,00		1.176.168,50	101,3	42,7
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.161.319,73	2.752.150,00		1.176.168,50	101,3	42,7
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.161.319,73	2.752.150,00		1.147.261,62	98,8	41,7
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00		28.906,88	-	-
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00		0,00	-	-

[illegible]

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠE NJE 1.-6. 2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.*	TEKUĆI PLAN 2026.*	OSTVARENJE/IZVRŠE ENJE 1.-6. 2026.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
UKUPNO PRIHODI	1.173.872,27	2.774.050,00		1.192.547,42	101,6	43,0
1 Opći prihodi i primici	1.161.319,73	2.752.150,00		1.176.168,50	101,3	42,7
11 Opći prihodi i primici	1.161.319,73	2.752.150,00		1.176.168,50	101,3	42,7
3 Vlastiti prihodi	10.761,87	13.000,00		11.878,92	110,4	91,4
31 Vlastiti prihodi	10.761,87	13.000,00		11.878,92	110,4	91,4
4 Prihodi za posebne namjene	319,62	4.000,00		0,00	0,0	0,0
43 Ostali prihodi za posebne namjene	319,62	4.000,00		0,00	0,0	0,0
5 Pomoći	1.099,57	400,00		0,00	-	-
52 Ostale pomoći i darovnice	1.099,57	400,00		0,00	-	-
6 Donacije	371,48	4.500,00		4.500,00	1211,4	100,0
61 Donacije	371,48	4.500,00		4.500,00	1211,4	100,0
UKUPNO RASHODI	1.357.799,78	2.776.050,00		1.206.004,68	88,8	43,4
1 Opći prihodi i primici	1.355.648,70	2.752.150,00		1.203.054,68	88,7	43,7
11 Opći prihodi i primici	1.355.648,70	2.752.150,00		1.203.054,68	88,7	43,7
3 Vlastiti prihodi	1.526,50	14.000,00		2.795,66	183,1	20,0
31 Vlastiti prihodi	1.526,50	14.000,00		2.795,66	183,1	20,0
4 Prihodi za posebne namjene	0,00	4.000,00		0,00	-	-
43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	4.000,00		0,00	-	-
5 Pomoći	190,00	400,00		0,00	-	-
52 Ostale pomoći i darovnice	190,00	400,00		0,00	-	-
6 Donacije	434,58	5.500,00		154,34	35,5	2,8
61 Donacije	434,58	5.500,00		154,34	35,5	2,8

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 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/3*100
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/3*100
UKUPNO RASHODI	1.357.799,78	2.776.050,00		1.206.004,68	88,8	43,4
10 Socijalna zaštita	1.357.799,78	2.776.050,00		1.206.004,68	88,8	43,4
104 Obitelj i djeca	1.357.799,78	2.776.050,00		1.206.004,68	88,8	43,4
1040 Obitelj i djeca	1.357.799,78	2.776.050,00		1.206.004,68	88,8	43,4

I. OPĆI DIO

RAČUN FINANCIRANJA IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			1	2	3	4	5	INDEKS	INDEKS**
				OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.*	TEKUĆI PLAN 2026.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2026.	6=5/2*100	7=5/4*100
8									
	84								
		841							
		8413							
									
5									
	54								
		541							
		5413							
									

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

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.*	TEKUĆI PLAN 2026.*	IZVRŠENJE 1.-6.2026.	INDEKS**
1		2	3	4	5=4/2*100
7260	ODGOJNI DOM MALI LOŠINJ	1.357.799,78	2.776.050,00	1.206.004,68	88,8
11	Opći prihodi i primici	1.355.648,70	2.752.150,00	1.203.054,68	88,7
31	Vlastiti prihodi	1.526,50	14.000,00	2.795,66	183,1
43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	4.000,00	0,00	-
52	Ostale pomoći i darovnice	190,00	400,00	0,00	-
61	Donacije	434,58	5.500,00	154,34	35,5
08660	PRORAČUNSKI KORISNICI U SOCIJALNOJ SKRBI	1.357.799,78	2.776.050,00	1.206.004,68	88,8
A734190	SKRB ZA DJECU I MLADEŽ S POREMEĆAJIMA U PONAŠANJU	1.339.408,70	2.756.150,00	1.174.147,80	87,7
11	Opći prihodi i primici	1.339.408,70	2.752.150,00	1.174.147,80	87,7
31	Rashodi za zaposlene	1.168.594,34	2.347.750,00	992.668,10	84,9
311	Plaće (Bruto)	966.907,00	1.959.961,00	820.619,58	84,9
312	Ostali rashodi za zaposlene	41.721,47	64.400,00	36.414,64	87,3
313	Doprinosi na plaće	159.965,87	323.389,00	135.633,88	84,8
32	Materijalni rashodi	153.674,45	350.600,00	169.406,11	110,2
321	Naknade troškova zaposlenima	20.097,30	33.000,00	13.376,72	66,6
322	Rashodi za materijal i energiju	95.754,46	242.800,00	110.133,16	115,0
323	Rashodi za usluge	32.445,23	67.000,00	41.869,85	129,0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.377,46	7.800,00	4.026,38	74,9
34	Financijski rashodi	628,53	2.800,00	613,64	97,6
343	Ostali financijski rashodi	628,53	2.800,00	613,64	97,6
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	16.511,38	51.000,00	11.459,95	69,4
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	16.511,38	51.000,00	11.459,95	69,4

43	Ostali prihodi za posebne namjene		0,00	4.000,00	0,00	-
32	Materijalni rashodi		0,00	4.000,00	0,00	-
321	Naknade troškova zaposlenima		0,00	500,00	0,00	-
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	2.200,00	0,00	-
323	Rashodi za usluge		0,00	1.300,00	0,00	-
A797010	SKRB ZA DJECU I MLADEŽ S POREMEĆAJIMA U PONAŠANJU		2.151,08	19.900,00	2.950,00	137,1
31	Vlastiti prihodi		1.526,50	14.000,00	2.795,66	183,1
32	Materijalni rashodi		0,00	9.000,00	2.795,66	-
321	Naknade troškova zaposlenima		0,00	1.000,00	0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	4.000,00	2.547,56	-
323	Rashodi za usluge		0,00	4.000,00	97,60	-
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	0,00	150,50	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		1.526,50	5.000,00	0,00	0,0
422	Postrojenja i oprema		1.526,50	5.000,00	0,00	0,0
52	Ostale pomoći i darovnice		190,00	400,00	0,00	-
32	Materijalni rashodi		190,00	400,00	0,00	-
322	Rashodi za materijal i energiju		190,00	400,00	0,00	-
61	Donacije		434,58	5.500,00	154,34	35,5
32	Materijalni rashodi		282,37	2.000,00	0,00	0,0
322	Rashodi za materijal i energiju		282,37	2.000,00	0,00	0,0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade					
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		152,21	1.500,00	154,34	101,4
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		152,21	1.500,00	154,34	101,4
422	Postrojenja i oprema		0,00	2.000,00	0,00	
K618391						
11	Opći prihodi i primici		16.240,00	0,00	28.906,88	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		16.240,00	0,00	28.906,88	-
422	Postrojenja i oprema		16.240,00	0,00	0,00	-

45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	28.906,88	-
422	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	28.906,88	-