

OBRAZLOŽENJE

FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2026.-2028. GODINA

Razdjel: 086

Glava: 60

Aktivnost: A 734194
A 790010

Ustanova: 302

RKP: 7350

Klasa: 400-02/25-01/1

Ur.broj: 2133-90-01-02/1-25-5

UVOD

Centar za pružanje usluga u zajednici Ozalj je javna ustanova čiji je osnivač Republika Hrvatska, a prava i dužnosti osnivača obavlja ministarstvo nadležno za poslove socijalne skrbi. Rad Centra Ozalj je organiziran u sjedištu u Jaškovu, te dvije podružnice u Karlovcu.

Svoju djelatnost obavlja na području Karlovačke županije, te dijelu Ličko-senjske županije.

Centar Ozalj je među prvim ustanovama u Hrvatskoj proveo kompletan proces deinstitucionalizacije i transformacije, tijekom kojih je postojeće korisnike stacionarnog smještaja uključio u novorazvijenu uslugu organiziranog stanovanja, a za djecu s teškoćama u razvoju uveo socijalne usluge u zajednici.

Centar pruža socijalne usluge djeci s teškoćama u razvoju i to: savjetovanje, stručnu procjenu, socijalno mentorstvo, psihosocijalnu podršku, ranu razvojnu podršku, pomoć pri uključivanju u programe odgoja i redovitog obrazovanja djeci rane i predškolske dobi s razvojnim odstupanjem ili razvojnim rizikom te djeci s teškoćama u razvoju školske dobi, boravak, organizirano stanovanje.

Centar pruža socijalne usluge osobama s invaliditetom i to: savjetovanje, stručnu procjenu, psihosocijalno savjetovanje, socijalno mentorstvo, psihosocijalnu podršku, pomoć u kući, boravak, organizirano stanovanje, uslugu osobne asistencije koju pruža osobni asistent ili videći pratitelj.

Centar obavlja i druge poslove koji se odnose na:

1. Podršku korisnicima i pružateljima izvaninstitucijskih oblika smještaja
2. Stručna pomoć i potpora udomiteljima, korisnicima te provođenje edukacije udomitelja
3. Predlaganje i poticanje aktivnosti u području socijalne skrbi na lokalnoj razini
4. Procjenjivanje potreba korisnika i sudjelovanje u donošenju socijalnog plana za područje jedinice lokalne samouprave
5. Poticanje i razvijanje volonterskog rada
6. Obavljanje drugih poslova: radne aktivnosti na poljoprivredi, svinjogojstvu i ugostiteljstvu, zapošljavanje uz podršku, ako je to dio programa psihosocijalne rehabilitacije, odgoja, osposobljavanja ili radnih aktivnosti korisnika, prodaja predmeta koje izrade korisnici Centra te poljoprivrednih proizvoda.

Uslugu organiziranog stanovanja trenutno pruža za 85 korisnika, uslugu poludnevnog boravka za 11 osoba s intelektualnim teškoćama, a ostale socijalne usluge u zajednici (rana razvojna, psihosocijalna podrška i pomoći pri uključivanju u programe odgoja i redovitog obrazovanja) za 154 djece s teškoćama u razvoju te uslugu osobne asistencije za četiri osobe. U ovom trenutku je još 5 osoba izbjeglih iz Ukrajine smješteno u zgradi kurije na Jaškovu.

Za uredno poslovanje Centra i pravodobno pružanje spomenutih usluga brine se 117 zaposlenika.

Kako bi se navedene socijalne usluge mogle pružati djeci i mladeži s teškoćama u razvoju kao i odraslim osobama s intelektualnim oštećenjima potrebna su financijska sredstva

Vodeći se načelima ekonomičnosti, učinkovitosti i djelotvornosti, Centar je pristupio izradi prijedloga Plana za razdoblje 2026.-2028. godine u skladu s postavljenim limitima.

PRIHODI CENTRA

Centar se financira dijelom iz:

- proračuna Republike Hrvatske odnosno financijskih sredstava osnivača Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike – **Izvor financiranja 11 – Opći prihodi i primici**
- uplata participacija korisnika Centra na temelju rješenja Centara za socijalnu skrb – **Izvor financiranja 43 – Ostali prihodi za posebne namjene**

Navedena sredstva koriste se za podmirenje tekućih potreba Centra.

Za proračunski izvor financiranja IF 11 planirani su proračunski prihodi u visini rashoda. Za izvor financiranja IF 43 planirani su rashodi do visine procijenjenih prihoda (uplata participacija korisnika). Prihodi su to koji se planiraju na redovnoj aktivnosti **A 734194 - Skrb osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima. Program P 4002 – Skrb za socijalno osjetljive skupine.**

Na aktivnosti **A790010 – Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim i osjetilnim oštećenjima** za izvore financiranja **31 – Vlastiti prihodi, 52 – Ostale pomoći i darovnice** te

izvor financiranja **61 – Donacije** planirani su neutrošeni prihodi na dvije namjenske stavke: DONOS –prijenos neutrošenih prihoda iz prethodne fiskalne godine te ODNOS – prijenos neutrošenih prihoda u slijedeću fiskalnu godinu.

RASHODI CENTRA

Projekcija rashoda Centra za razdoblje od 2026. – 2028. godine donesena je u skladu sa limitima i Uputom nadležnog Ministarstva pridržavajući se svih odredbi novog Zakona o proračunu.

Planovi su razrađeni u eurima na sedmoj razini računskog plana te odgovaraju pojedinim stavkama četvrte razine računskog plana iz dostavljenih tablica s limitima za svaki izvor financiranja.

Gledajući sa funkcijske klasifikacije, na redovnoj aktivnosti A734194 – Skrb osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima (1020 – Invaliditet) tako je razrađen prijedlog financijskog plana za izvor financiranja 11 – Opći prihodi i primici sukladno određenim limitima za skupinu računa 31 – Rashodi za zaposlene te skupine računa 32 – Materijalni rashodi, 34 – Financijski rashodi te na 37 – Naknade građanima i kućanstvima. Za izvor financiranja 43 – Ostali prihodi za posebne namjene do visine procijenjenih prihoda u svakoj proračunskoj godini.

31 – Rashodi za zaposlene

Ulaze ukupni troškovi plaća zajedno sa svim ostalim rashodima za zaposlene prema važećem kolektivnom ugovoru (sredstva za isplatu jubilarnih nagrada, uskrsnica, regresa, božićnica, dara djeci za Sv. Nikolu, otpremnina te naknada za duže bolovanje, pomoći pri rođenju djeteta, naknada za smrtni slučaj).

32 – Materijalni rashodi

Naknade troškova zaposlenima koje uključuju dnevnice za službeni put, naknade za smještaj i prijevoz na službenom putu, naknade za prijevoz na posao te seminare i stručna usavršavanja zaposlenika.

Rashodi za materijal i energiju od kojih se glavnina odnosi na troškove organiziranog stanovanja (namirnice, ostali materijal i sirovine, materijal za higijenu i čišćenje te odjeću i obuću korisnika). Povećanjem troškova uvećani su i rashodi za električnu energiju, gorivo, lož ulje te ostale materijale za proizvodnju energije.

Rashodi za usluge su također uvećani zbog režijskih troškova, opskrbe vodom, odvoza smeća, ostalih komunalnih usluga te intelektualnih usluga.

U kategoriju materijalnih rashoda uključena su i sredstva za usluge pri registraciji i osiguranju prijevoznih sredstava, naknade članovima upravnog vijeća kao i novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

Na IF 43 na razini materijalnih rashoda predviđena su sredstva za ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja – poljoprivreda, materijale i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje te usluge telefona, usluga tekućeg i investicijskog održavanja te troškovi najamnina.

34 – Financijski rashodi

Uključuju troškove platnog prometa odnosno bankovnih naknada.

37 – Naknade građanima i kućanstvima

Odnosi se na naknade za osobne potrebe korisnicima kojima se priznaje pravo na uslugu organiziranog stanovanja u vidu mjesečnih isplata džeparca. Na navedenoj razini financijskog plana predviđena su i sredstva za prijevozne troškove korisnika, ljetovanja korisnika te kulturno zabavne potrebe korisnika.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLIJEDEĆU GODINU

Na aktivnosti A790010 planirani su neutrošeni prihodi za izvore financiranja 31 –vlastiti prihodi, 52 – Ostale pomoći i darovnice te izvor financiranja 61 – Donacije. Za navedene izvore financiranja plan prihoda ne uključuje samo prihode koji se očekuju ostvariti u tekućoj godini, već i neutrošena sredstva iz prethodnih godina, kao i procijenjeni iznos prihoda koji će ostati neutrošen u tekućoj godini. Na IF 61 su to neutrošena sredstva donacija iz prijašnjih godina, na IF 31 neutrošena sredstva iz prijašnjih godina od prodaje vlastitih proizvoda. Na IF 52 se planiraju sredstva dobivenih poticaja za eko proizvodnju.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

Stanje ukupnih i dospjelih obveza korisnika na dan 31. prosinca prethodne godine i na dan 30. lipnja tekuće godine.

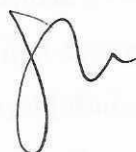
	Stanje obveza na dan 31.12.2024.	Stanje obveza na dan 30.06.2025.
Ukupne obveze	282.206,95 EUR	299.881,60 EUR
Dospjele obveze	758,87 EUR	1.255,65 EUR

UKUPNI FINACIJSKI PLAN

Ustanova 302 RKP 7350	Izvršenje 2024. u EUR	Plan 2025. u EUR	Plan 2026. u EUR	Plan 2027. u EUR	Plan 2028. u EUR	Indeks 25./24.
Program P4002	3.437.369,63	3.611.648	4.134.866	4.166.188	4.175.605	1,05

Voditelj računovodstva:

Sanja Janžetić Hrastov




Ravnateljica:

Katarina Radman Petrušić



Proračunski korisnik	Centar za pružanje usluga u zajednici Ozalj		
Šifra ustanove / RKP	302 / 7350		
Osnivač	Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike		
Razdjel / glava	086 / 60		
Program	P4002 - Skrb za socijalno osjetljive skupine		
Funkcija	1012 - Invaliditet		
Aktivnost	A 734194 - Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima		
	Financijski plan za 2026. i projekcija za 2027. i 2028. godinu		
Izvor financiranja	IF 11 - Opći prihodi i primici	Plan za 2026. u EUR	Projekcija za 2027. u EUR
Računski plan	31 - Rashodi za zaposlene	3.342.946	3.374.268
	32 - Materijalni rashodi	621.253	621.253
	34 - Financijski rashodi	664	664
	37 - Naknade građanima i kućanstvima	51.450	51.450
	SVEUKUPNO	4.016.313	4.047.635
Izvor financiranja	IF 43 - Ostali prihodi za posebne namjene	Plan za 2026. u EUR	Projekcija za 2027. u EUR
Računski plan	31 - Rashodi za zaposlene	0	0
	32 - Materijalni rashodi	113.667	113.667
	34 - Financijski rashodi	863	863
	37 - Naknade građanima i kućanstvima	0	0
	SVEUKUPNO	114.530	114.530

Proračunski korisnik	Centar za pružanje usluga u zajednici Ozalj
Šifra ustanove / RKP	302 / 7350
Osnivač	Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike
Razdjel / glava	086 / 60
Program	P4002 - Skrb za socijalno osjetljive skupine
Funkcija	1012 - Invaliditet
Aktivnost	A 790010 - Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetljivim oštećenjima
Financijski plan za 2026. i projekcija za 2027. i 2028.	
godinu	
Izvor financiranja	IF 31 - Vlastiti prihodi
Računski plan - PRIHODI	661 - Prihodi koje proračuni i proračunski korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu
Namjenske stavke	DONOS
	ODNOS
Računski plan- RASHODI	322 - Rashodi za materijal i energiju
Računski plan- RASHODI	329 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja
SVEUKUPNO (RASHODI=PRIHODI+DONOS-ODNOS)	
Izvor financiranja	IF 52 - Ostale pomoći i darovnice
'Računski plan - PRIHODI	639 - Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna
Namjenske stavke	DONOS
	ODNOS
Računski plan- RASHODI	32 - Materijalni rashodi
SVEUKUPNO (RASHODI=PRIHODI+DONOS-ODNOS)	
Izvor financiranja	IF 61 - Donacije
'Računski plan - PRIHODI	663 - Donacije od pravnih i fizičkih osoba
Namjenske stavke	DONOS
	ODNOS
Računski plan- RASHODI	37 - Kulturno zabavne potrebe korisnika
SVEUKUPNO (RASHODI=PRIHODI+DONOS-ODNOS)	
Plan za 2026. u EUR	0
Projekcija za 2027. u EUR	0
Projekcija za 2028. u EUR	0
Plan za 2026. u EUR	3.575
Projekcija za 2027. u EUR	3.575
Projekcija za 2028. u EUR	3.575
Plan za 2026. u EUR	-2.309
Projekcija za 2027. u EUR	-2.309
Projekcija za 2028. u EUR	-2.309
Plan za 2026. u EUR	1.000
Projekcija za 2027. u EUR	1.000
Projekcija za 2028. u EUR	1.000
Plan za 2026. u EUR	266
Projekcija za 2027. u EUR	266
Projekcija za 2028. u EUR	266
Plan za 2026. u EUR	1.266
Projekcija za 2027. u EUR	1.266
Projekcija za 2028. u EUR	1.266
Plan za 2026. u EUR	780
Projekcija za 2027. u EUR	780
Projekcija za 2028. u EUR	780
Plan za 2026. u EUR	600
Projekcija za 2027. u EUR	600
Projekcija za 2028. u EUR	600
Plan za 2026. u EUR	-623
Projekcija za 2027. u EUR	-623
Projekcija za 2028. u EUR	-623
Plan za 2026. u EUR	757
Projekcija za 2027. u EUR	757
Projekcija za 2028. u EUR	757
Plan za 2026. u EUR	2000
Projekcija za 2027. u EUR	2000
Projekcija za 2028. u EUR	2000
Plan za 2026. u EUR	10.500
Projekcija za 2027. u EUR	10.500
Projekcija za 2028. u EUR	10.500
Plan za 2026. u EUR	-10.500
Projekcija za 2027. u EUR	-10.500
Projekcija za 2028. u EUR	-10.500
Plan za 2026. u EUR	2.000
Projekcija za 2027. u EUR	2.000
Projekcija za 2028. u EUR	2.000
Plan za 2026. u EUR	2.000
Projekcija za 2027. u EUR	2.000
Projekcija za 2028. u EUR	2.000