

OBRAZLOŽENJE

POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA ZA 2026. GODINU

Razdjel: 086

Glava: 60

Ustanova: 302

RKP: 7350

Klasa: 400-09/26-01/1

Ur.broj: 2133-90-01-02/1-26-2

srpanj 2026. godine

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži: opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

Opći dio izvještaja sadrži:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda – Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
 - Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
- Račun financiranja (ne primjenjuje se na Centar)

Posebni dio izvještaja sadrži:

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Oba izvještaja sadrže izvorni plan usvojen od strane upravljačkog tijela, naknadnih preraspodjela ni povećanja istog nije bilo.

Podaci su iskazani za polugodišnje izvještajno razdoblje 2026. godine, uključujući i izvještajno razdoblje prethodne 2025. godine te izvorni plan i tekući plan, indeks ostvarenja/izvršenja za izvještajno razdoblje u odnosu na ostvarenje/izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne godine i indeks ostvarenja/izvršenja za izvještajno razdoblje u odnosu na tekući plan.

Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja

Tablica sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka. Tablica sadrži i procjenu donosa sredstava iz prethodne odnosno odnosa u sljedeću godinu. U polugodišnjem razdoblju 2026., ostvareno je tako 2.098.319,56 eura prihoda i izvršeno 2.098.118,49 eura rashoda. Indeks izvršenja za prvo polugodište 2026. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iznosi 128,97. Dok indeks izvršenja za prvo polugodište u odnosu na financijski plan iznosi 50,07. Što se tiče prijenosa sredstava iz prethodne godine, preneseni višak sredstava iz 2025. godine u 2026. godinu iznosio je 15.297,54 eura koji se odnosi na neutrošena sredstva donacija, neutrošena sredstva od prodaje vlastitih proizvoda te poticaja za eko proizvodnju.

Izveštaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Izveštaj sadrži prihode i rashode Centra prema ekonomskoj klasifikaciji. Ukupni financijski plan za 2026. godinu Centra Ozalj iznosi 4.190.541,00 eura od čega je u prvom polugodištu 2026. godine izvršeno 2.098.118,49 eura. U istom razdoblju prošle godine realizirano je 1.626.789,83 eura.

Veća odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju u odnosu na ostvarenje prethodne godine nalazimo u nekoliko stavki izvještaja:

ŠIFRA 3211 Službena putovanja

ŠIFRA 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika

Prisustvovanje seminarima i edukacijama u nešto manjem opsegu nego u protekloj godini u istom periodu te je manje sredstava potrošeno u kategoriji seminara, savjetovanja i simpozija. Troškovi službenih putovanja vezani su uz smještaj na službenom putu, troškove parkiranja, nadoplate ENC uređaja, dnevnice zaposlenicima...

ŠIFRA 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

ŠIFRA 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Veliki izdaci su potrebni zbog stalnog tekućeg održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme, prijevoznih sredstava te nabavki materijala za popravke i uređenja istih. U protekloj godini je u istom razdoblje potrošeno manje sredstava za usluge, a više na materijal u odnosu na ovu godinu.

ŠIFRA 3225 Sitni inventar i auto gume

U kategoriji sitnog inventara je potrošeno više sredstava u odnosu na isto razdoblje ove godine. Centar Ozalj je potkraj 2024. godine zaprimio novčanu pomoć Grada Karlovca na ime sufinanciranja opremanja stana za pružanje usluge organiziranog stanovanja za djecu s teškoćama u razvoju te je početkom 2025. godine nabavljen sitni inventar, didaktička oprema i oprema.

ŠIFRA 3237 Intelektualne i osobne usluge

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine potrošeno je više na stavci ostalih intelektualnih usluga. Redovni izdaci vezani uz poslove zaštite na radu, osposobljavanja i ispitivanja.

ŠIFRA 3233 Usluge promidžbe i informiranja

Prethodne godine je glavna sredstva potrošena na objavljivanje natječaja za radno mjesto u Narodnim novinama.

ŠIFRA 3295 Pristojbe i naknade

Mjesečni obračuni novčanih naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom. Protekle dvije godine su sklopljeni Ugovori o poslovnoj suradnji u svrhu ispunjenja zamjenske kvote za zapošljavanje osoba s invaliditetom.

U skladu s okružnicom RTV pristojbe su evidentirane na računu 3295900 Ostale pristojbe i naknade.

ŠIFRA 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Godišnje pretplate certifikata.

ŠIFRA 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Centar Ozalj je potkraj 2024. godine zaprimio novčanu pomoć Grada Karlovca na ime sufinanciranja opremanja stana za pružanje usluge organiziranog stanovanja za djecu s teškoćama u razvoju te je početkom 2025. godine nabavljen sitni inventar, didaktička oprema i oprema. U 2026. još nije bilo nabava nefinancijske imovine.

Izveštaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Izveštaj sadrži prikaz prihoda i rashoda prema izvorima financiranja.

- **1 Opći prihodi i primici**
 - 11 Opći prihodi i primici
 - 12 Sredstva ušesća za pomoći

- **3 Vlastiti prihodi**
 - 31 Vlastiti prihodi

- **4 Prihodi za posebne namjene**
 - 43 Ostali prihodi za posebne namjene

- **5012 Pomoći iz državnog proračuna kroz nacionalno sufinanciranje EU projekata**

- **5 Pomoći**
 - 52 Ostale pomoći i darovnice
 - 56 Fondovi iz EU
 - 561 Europski socijalni fond
 - 56111 Europski socijalni fond+ (ESF+)
 - 563 Europski fond za regionalni razvoj ERDF
 - 56511 Europski poljoprivredni fond za ruralni razvoj (EAFRD) - predfinanciranje iz izvora 11 Opći prihodi

- **6 Donacije**
 - 61 Donacije

Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Funkcijska klasifikacija sadrži rashode razvrstane prema njihovoj namjeni. Gledajući sa funkcijske klasifikacije ukupni rashodi Centra razvrstani su u funkciju **10 Socijalna zaštita-101 – Bolest i invaliditet = 2.070.732,88 i 109 – Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane = 27385,61** te imaju indeks izvršenja **50,07**.

Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Izvršenje rashoda iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

- **A 734194 – Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima (IF 11 i 43); program P 4002 – Skrb za socijalno osjetljive skupine**
- **A790010 – Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim i osjetilnim oštećenjima (IF 31, 52, 61)**
- **T 795014 – Program Učinkoviti ljudski potencijali PULJP 2021.-2027. (IF 56111, 12)**

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	
1112100	Novac na žiroračunu kod tuzemnih poslovnih banaka	1.1.-30.06.2026.
Aktivnost	A 734194 - Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima	
Izvor financiranja	IF 11 - Opći prihodi i primici	
	STANJE NA RAČUNU 1.1.2026.	1,07
	STANJE NA RAČUNU 30.06.2026.	6.483,48
Izvor financiranja	IF 43 - Ostali prihodi za posebne namjene	
	STANJE NA RAČUNU 1.1.2026.	0,00
	STANJE NA RAČUNU 30.06.2026.	-3.439,79
Aktivnost	A 790010 - Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima	
Izvor financiranja	IF 31 - Vlastiti prihodi	
	STANJE NA RAČUNU 1.1.2026.	3.575,42
	STANJE NA RAČUNU 30.06.2026.	4.076,25
Izvor financiranja	IF 61 - Donacije	
	STANJE NA RAČUNU 1.1.2026.	10.764,71
	STANJE NA RAČUNU 30.06.2026.	10.908,81
Izvor financiranja	IF 52 - Ostale pomoći i darovnice	
	STANJE NA RAČUNU 1.1.2026.	605,93
	STANJE NA RAČUNU 30.06.2026.	0,00
Aktivnost	A 791011 - Operativni program konkurentnost i kohezija - infrastruktura - EFRR	
Izvor financiranja	IF 12 - Sredstva učešća za pomoći	
	STANJE NA RAČUNU 1.1.2026.	52,73
	STANJE NA RAČUNU 30.06.2026.	52,73
Izvor financiranja	IF 563 - Europski fond za regionalni razvoj	
	STANJE NA RAČUNU 1.1.2026.	298,75
	STANJE NA RAČUNU 30.06.2026.	298,75
Aktivnost	A 799010 - Operativni program - Učinkoviti ljudski potencijali - ESF	
Izvor financiranja	IF 12 - Sredstva učešća za pomoći	
	STANJE NA RAČUNU 1.1.2026.	0,00
	STANJE NA RAČUNU 30.06.2026.	0,00
Izvor financiranja	IF 561 - Europski socijalni fond	
	STANJE NA RAČUNU 1.1.2026.	0,00
	STANJE NA RAČUNU 30.06.2026.	0,00
Aktivnost	A 799010 - Operativni program - Učinkoviti ljudski potencijali - ESF	
Izvor financiranja	IF 5012 - Pomoći iz državnog proračuna kroz nacionalno sufinanciranje EU projekata	
	STANJE NA RAČUNU 1.1.2026.	0,00
	STANJE NA RAČUNU 30.06.2026.	256,32
Izvor financiranja	IF 56511 Europski poljoprivredni fond za ruralni razvoj (EAFRD) -predfinanciranje iz izvora 11 Opći prihodi	
	STANJE NA RAČUNU 1.1.2026.	0,00
	STANJE NA RAČUNU 30.06.2026.	1.025,25
Aktivnost	T 795014 PULJP - PULJP 2021.-2027. - ESF+	
Izvor financiranja	IF 12 - Sredstva učešća za pomoći	
	STANJE NA RAČUNU 1.1.2026.	0,00
	STANJE NA RAČUNU 30.06.2026.	-45,61
Izvor financiranja	IF 56111 - Europski socijalni fond plus - predfinanciranje iz izvora 11 Opći prihodi i primici	
	STANJE NA RAČUNU 1.1.2026.	0,00
	STANJE NA RAČUNU 30.06.2026.	-865,69
SVEUKUPNO 30.06.2026.		18.749,50

