|  |  |
| --- | --- |
| REPUBLIKA HRVATSKARAZDJEL: 08660  | RK DP: 7464 |

|  |  |
| --- | --- |
| PROR.KORISNIK: CENTAR ZA REHABILITACIJU ZAGREB | OIB: 32686631843 |
| GLAVA: 08 MINISTARSTVO RADA | šifra oznaka: 8720 |
| PROR.KORISNIK: CENTAR ZA REHABILITACIJU ZAGREB | IBAN: HR7023900011100013531 |

# III.OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD

## I.-VI.2025. GODINE

Centar za rehabilitaciju Zagreb (CRZ) ustanova je socijalne skrbi u nadležnosti Ministarstva rada mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike, a osnovana je 1947.g. za pružanje podrške djeci, mladeži i odraslim osobama s intelektualnim teškoćama. Danas kroz usluge smještaja, organiziranog stanovanja, rane intervencije, psihosocijalne podrške za djecu, mlade i odrasle osobe, poludnevnog i cjelodnevnog boravka i zapošljavanja uz podršku, omogućava se osobama s intelektualnim teškoćama kvalitetnije življenje i ostvarivanje njihovih prava. Slijedom transformacije i deinstitucionalizacije Ustanove te početkom rada dislocirane jedinice organiziranog stanovanja 2013. godine, Centar je s vizijom izrade programa podrške i organiziranja stručne službe podrške u zajednici, u partnerskom odnosu s osobama s intelektualnim teškoćama, njihovim obiteljima i okolinom. Ustanova se transformira u pružatelja usluga u zajednici i nastavlja razvijati postojeće usluge te koristi inovativne pristupe, kreira i uspostavlja nove usluge potrebne u zajednici, u suradnji sa osobama s intelektualnim teškoćama i drugim dionicima. CRZ čine sjedište, dvije podružnice i dvije dislocirane jedinice.

Ustanova pruža usluge za 722 korisnika, a od toga je 71 na smještaju, 106 u organiziranom stanovanju, 274 djece, ostalo su odrasli korisnici u dnevnim radionicama.

**Opći cilj:**

**Osiguranje materijalnih uvjeta za obavljanje djelatnosti pružanjem navedenih usluga.**

Izvještaj o izvršenju za razdoblje 01-06.2025.g proračuna i Financijskog plana za 2025.godinu Centra za odgoj i obrazovanje Tuškanac sadrži:

I.OPĆI DIO

Sažetak Računa prihoda i rashoda i račun financiranja(po ekonomskoj klasifikaciji)

Račun prihoda i rashoda i

Račun financiranja

II.POSEBNI DIO(po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji)

III. Obrazloženje uz Izvještaj o izvršenju 01.-06.2025.godine proračuna i Financijskog plana 2025.godine

#  l . Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Prihodi poslovanja u razdoblju I-VI.2025. ostvareni su 52,30% od planiranih prihoda, dok je realizacija u 2025. veća u odnosu na isto razdoblje 2024. godine za 8,98% veća najviše uslijed povećanja uplata Ministarstva za troškove plaća zaposlenika.

Rashodi poslovanja u razdoblju I-VI.2025. izvršeni su 51,16% planiranih rashoda, dok je realizacija u 2025. veća u odnosu na isto razdoblje 2024. godine veća za 13,07%,. Najviše uslijed povećanja uplata Ministarstva za troškove plaća zaposlenika.

Razlika između planiranih prihoda poslovanja i rashoda je u donosu sredstava iz prijašnjih godina.

Razlika između ostvarenih prihoda i izvršenja je utrošiti će se u slijedećem razdoblju.

RAČUN PRIHODA I RASHODA (prihodi i rashodi prema izvorima financiranja)

PRIHODI

1 Opći prihodi i primici

U razdoblju 01.-06.2025.godine ostvareni su opći prihodi i primici u iznosu od 5.437.474,40EUR-a. Ostvarenje je 52,57%planiranog iznosa za 2025.godinu.Prihodi za financiranje redovne djelatnosti ostvareni su u iznosu od 5.422.311,05EUR-a i za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 15.163,35EURa.

3 Vlastiti prihodi

U razdoblju 01.-06.2025.godine ostvareni su ostali prihodi u iznosu od 5.358,52 EUR-a.

4 Prihodi za posebne namjene

U razdoblju 01.-06.2025.godine ostvareni su prihodi po posebnim propisima u iznosu od 288.039,03EUR-a

Ostvarenje je 53,34% planiranog iznosa za 2025.godinu, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareno je smanjenje za 2,18% .

5 Pomoći

U razdoblju 01.-06.2025.godine ostvareni su prihodi od Pomoći odnosno tekući prijenosi od Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu od 17.438,23EUR-a.Ostvareno je 40,55% planiranog iznosa za 2025.godinu.Ostvarenje je smanjeno u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 8,37% ..

6 Donacije

U razdoblju 01.-06.2025.godine ostvareni prihodi od donacija u iznosu od 2.300EUR-a

RASHODI

Ukupni rashodi izvršeni su u razdoblju 01.-06.2025.godine u iznosu od 5.652.189,00EUR-a što je 55,23%od planiranog za 2025.godinu. Značajnijih odstupanja nema.

Izvršenje izvora financiranja **IF11** za razdoblje 01.-06.2025.godinu je 5.529.118,16EUR-a odnosno 53,46% plana

Izvršenje izvora financiranja **IF31** za razdoblje 01-06.2025.godine iznosi 650,00EUR-a odnosno 16,25% planiranog.

Izvršenje izvora financiranja **IF:43** za razdoblje 01-06.2025.godine iznosi 93.784,00EUR-a ( od toga 79.750,95EUR odnosi se na 369 Prijenos između proračunskih korisnika-što će biti utrošeno u slijedećem razdoblju.).

Izvršenje izvora financiranja **IF:52** za razdoblje 01.-06.2025.godine iznosi 10.595,69EUR-a.

Izvršenje izvora financiranja **IF61** za razdoblje 01.-06.2025.godine iznosi 18.041,15EUR.Dio je financiran viškom iz prethodnih godina.

**Novčana sredstva na računu i u blagajni na dan 30.lipnja 2025.godine**

Stanje novčanih sredstava na računu i u blagajni na dan 30.lipnja 2025.godine iznosi =271.275,47EUR od toga na računu je 268.033,48EUR i u blagajni iznos od 3.241,99EUR.

Struktura novčanih sredstava po izvoru financiranja na računu ustanove i u blagajni:

IF:11 =-52.080,26EUR na računu

= 7,55EUR kta za povrat u DP RH

= 52.087,81EUR novčanih sredstava koje će biti doznačeno iz proračuna u slijedećem razdoblju

 u blagajni =3.241,99EUR

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**IF:43 =194.255,03UR** (163.345,71EURobveza za uplatu u DP RH u slijedećem razdoblju)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**IF:31 =20.594,67EUR**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**IF:52 =16.627,64EUR**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**IF:61 =88.636,40EUR**

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni rashodi poslovanja prema funkcijskoj klasifikacij razvrstani su u klasu 10Socijalna zaštita 1012Invaliditet.

II POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Izvršenje programa P4002-Skrb za socijalno osjetljive osobe u razdoblju 01.-06.2025.godine je 5.652.189,00 EUR-a

Na aktivnosti A734194-Skrb o osobama s tjelesnim intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima u istom razdoblju izvršenje je 5.607.738,81EUR-a odnosno 51,53% Financijskog plana 2025.godine.

Na aktivnosti A790010- Skrb o osobama s tjelesnim intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima (iz evidencijskih prihoda) izvršenje je 29.286,84 EUR-a .

Na aktivnosti K618391 izvršenje je 15.163,35EUR-a i terećen je IF:11.

Ustanova se nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala niti davala jamstva i imala plaćanja po protestiranim jamstvima.

 Voditelj računovodstva: Ravnateljica:

 mr.sc. Teodora Not