

Centar za odgoj i obrazovanje Dubrava

Prilaz Tomislava Špoljara 2, Zagreb

Razdjel: 086

Glava: 60

Razina: 11

RKP: 7472

MB: 03217191

OIB: 31982620821

Obrazloženje Izvršenja Financijskog plana za razdoblje 01.-06.2025.

Centar za odgoj i obrazovanje Dubrava je ustanova u nadležnosti Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. Centar Dubrava pruža korisnicima s intelektualnim teškoćama uz pridružene smetnje usluge smještaja, boravka, prehrane, odgoja i obrazovanja, stručne pomoći u savladavanju školskog programa, njege i brige o zdravlju, medicinske i psihosocijalne rehabilitacije, psihosocijalne podrške te usluge organiziranog provođenja slobodnog vremena. U Centar se uključuju djeca srednjoškolske dobi s intelektualnim teškoćama i drugim utjecajnim teškoćama u razvoju. Uključivanje se temelji na Rješenjima Hrvatskog zavoda za socijalnu skrb i Rješenjima o primjerenom obliku školovanja za djecu s većim intelektualnim teškoćama.

Djelatnost se provodi kroz pružanje slijedećih socijalnih usluga:

1. Boravak (poludnevni i cjelodnevni)
2. Smještaj (privremeni smještaj 5 dana u tjednu ili 7 dana u tjednu)
3. Psihosocijalna podrška (individualna i grupna)
4. Srednjoškolsko obrazovanje po posebnom programu

Opći cilj:

Osiguranje materijalnih uvjeta za obavljanje djelatnosti pružanjem navedenih usluga.

Izvori sredstava za financiranje djelatnosti ustanove su :

IF 11 Opći prihodi i primici iz Državnog proračuna

IF 31 Vlastiti prihodi

IF 43 Ostali prihodi za posebne namjene ostvareni uplatom roditelja/skrbnika participacije/opskrbnine

IF 52 Ostale pomoći i darovnice zaprimljene od Ministarstva znanosti i obrazovanja za prijevoz učenika od kuće do škole i nazad, kao i financiranje školskog ručka za učenike, pomoći od HZZ-a za plaće pripravnika

IF 61 Donacije fizičkih i pravnih osoba

Izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2025.godinu za razdoblje 01-06.2025.g Centra za odgoj i obrazovanje Dubrava 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.

I.OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA (Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji)

PRIHODI

Financijskim planom 2025.godine planirani su ukupni prihodi u iznosu od 5.553.199,00 EUR-a, a u razdoblju od 01.-06.2025.godine prihodi su ostvareni u iznosu od 2.839.896,42 EUR-a odnosno 51,14 % od ukupno planiranih godišnjih prihoda.

Prihodi skupina 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 58.451,86 EUR-a što predstavlja 128,47 % u odnosu na planirana sredstva.

Prihodi skupine 65 Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 7.755,26 EUR-a i to su prihodi od participacija roditelja/skrbnika korisnika. Ostvareno je 77,55 % godišnjeg financijskog plana 2025.

Prihodi skupine 66 su prihodi ostvareni obavljanjem poslova na tržištu u iznosu od 4.882,93 EUR što iznosi 68,77 % u odnosu na planirana sredstva i donacija u iznosu od 28.856,90 EUR.

Prihodi skupine 67 Prihodi nadležnog proračuna ostvareni su u iznosu od 2.739.759,67 EUR-a odnosno 49,90 % planiranih sredstava za financiranje rashoda poslovanja i za financiranje nefinancijske imovine.

(6711 u iznosu od 2.725.075,92 EUR-a i 6712 u iznosu od 14.683,75 EUR-a).

Prihodi skupine 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 189,80 €, a odnose se na uplatu roditelja za izlet koji Centar Dubrava nije dužan podmiriti.

RASHODI

Rashodi za razdoblje 01-06.2025.g iznose 2.901.372,44 € odnosno izvršenje je 51,99 % ukupnih planiranih rashoda za 2025.godinu.

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 2.872.483,38 € odnosno 51,56 % od planiranog iznosa te rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 28.889,06 €.

Donos sredstava iz 2024.g. u 2025.g. ostvaren je u iznosu od 44.026,36 €. Ova sredstva odnose se na vlastita sredstva, sredstva primljena od HZZ-a za financiranje plaće pripravnice, a koja još nisu do kraja utrošena i sredstva primljena od donacija u proteklom razdoblju, a koja nisu do kraja iskorištena.

RAČUN PRIHODA I RASHODA (Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja)

PRIHODI

11 Opći prihodi i primici

U razdoblju 01.-06.2025.godine ostvareni su opći prihodi i primici u iznosu od 2.839.896,42 €. Ostvarenje je 51,14 % planiranog iznosa za 2025.godinu. Od toga prihodi za financiranje redovne djelatnosti ostvareni su u iznosu od 2.739.203,68 €.

31 Vlastiti prihodi

U razdoblju 01.-06.2025.godine ostvareni su vlastiti prihodi u iznosu od 5.072,73 €. Ostvarenje je 71,45 % planiranog iznosa za 2025.godinu.

43 Prihodi za posebne namjene

U razdoblju 01.-06.2025. godine ostvareni su prihodi po posebnim propisima u iznosu od 8.311,25 €.

Ostvarenje je 75,56 % planiranog iznosa za 2025.godinu.

52 Pomoći

U razdoblju 01.-06.2025. godine ostvareni su prihodi od Pomoći u iznosu od 58.451,86 €. Ostvareno je 128,47 % planiranog iznosa za 2025. godinu.

61 Donacije

U razdoblju 01.-06.2025. godine ostvareni su prihodi od donacija u iznosu od 28.856,90 €.

RASHODI

Izvršenje izvora financiranja **IF11** za razdoblje 01.-06.2025. godinu je 2.825.781,00 € što iznosi 51,48 % od planiranog iznosa.

Izvršenje izvora financiranja **IF31** za razdoblje 01.-06.2025. godine iznosi 353,61 € odnosno 4,98 %.

Izvršenje izvora financiranja **IF:43** za razdoblje 01.-06.2025. godine iznosi 555,99 €, a odnosi se na naknade članovima Upravnog vijeća. U iznosu od 0,00 € je realiziran 369 Prijenos između proračunskih korisnika.

Izvršenje izvora financiranja **IF:52** za razdoblje 01.-06.2025. godine iznosi 41.820,86 €, odnosno 79,66 % Financijskog plana za 2025. godinu.

Izvršenje izvora financiranja **IF61** za razdoblje 01.-06.2025. godine iznosi 32.860,98 €. U ukupnom iznosu to iznosi 164,30 % u odnosu na planirana sredstva (nabava terapijskog psa, organizacija INKAZ-a).

Ukupni višak prihoda poslovanja raspoloživ u narednom razdoblju iznosi 44.026,36 €, a sastoji se od vlastitih sredstava ostvarenih u proteklim obračunskim razdobljima te od metodološkog viška koji je nastao zbog neutrošenih namjenskih sredstava, a za koje je proknjižen prihod u toku 2024.g. (donacije, plaća pripravnice, županijsko stručno vijeće i sl.)

Novčana sredstva na računu i blagajni na dan 01. siječnja 2025.godine

Stanje novčanih sredstava na računu i u blagajni na dan 01. siječnja 2025.godine iznosi 64.923,04 €.

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 106.758,28 € od toga na žiro računu je 106.150,82 € i u blagajni iznos od 673,26 €.

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni rashodi poslovanja prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstani su u klasu

1012 Invaliditet u iznosu od 2.886.688,69 € te u klasu 1070 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno socijalnim programom u iznosu od 14.683,75 €.

II POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Izvršenje programa P 4002 - Skrb za socijalno osjetljive osobe u razdoblju 01.-06.2025. godine je 2.886.688,69 €.

Na aktivnosti A734194 - Skrb o osobama s tjelesnim intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima u istom razdoblju izvršenje je 2.811.653,24 €.

Na aktivnosti A790010 - Skrb o osobama s tjelesnim intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima izvršenje je 75.035,45 €.

Izvršenje programa P 4003 – Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi u razdoblju 01.-06.2025. godine je 14.683,75 €.

Na aktivnosti K 618350 – Poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi u razdoblju 01.-06.2025. Izvršenje iznosi 6.483,75 €.

Na aktivnosti K 618391 – Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi u razdoblju 01.-06.2025.
Izvršenje iznosi 8.200,00 €.

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

Voditelj računovodstva:

Ivan Zrilić

Ravnateljica:

Marina Nekić