

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.-06.2026.

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. Stručna procjena
2. Psihosocijalna podrška individ. kod pruž. Usluga
3. Psihosocijalna podrška grupno kod pruž. Usluga
4. Poludnevni boravak
5. Smještaj u kriznim situacijama
6. Smještaj u drugim situacijama
7. Organizirano stanovanje uz povremenu podršku

Centar provodi i programe osnovnog i srednjeg odgoja i obrazovanja učenika za:

- a) učenike bez teškoća u razvoju u obrazovnom programu:
 - tehničar modelar obuće i kožne galanterije ekonomist
- b) za učenike s teškoćama u razvoju u obrazovnim programima:
 - ekonomist
 - grafički tehničar pripreme
 - upravni referent
 - tehničar modelar kožne obuće i galanterije
 - krojač
 - galanterist
 - pomoćni galanterist

- pomoćni krojač
- pomoćni grafičar za unos teksta
- pomoćni administrator
- program obrazovanja za stjecanje kompetencija u aktivnostima svakodnevnog života i rada - program osnovnoškolskog obrazovanja od 5. do 8. razreda školovanja

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/opskrbrnine

IF 5011 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke zaprimljene od Ministarstva znanosti i obrazovanja za prijevoz učenika od kuće do škole i nazad

IF 51000 Programi Unije - raspoloživ predujam (Erasmus+)

IF 61 Donacije fizičkih i pravnih osoba

Izveštaj o izvršenju Financijskog plana za 2026. godinu za razdoblje 01-06.2026.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 Izveštaj o izvršenju Financijskog plana 2026. za razdoblje 01.-06.2025. godine

I.OPĆI DIO

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

PRIHODI

Financijskim planom(I rebalans)2026.godine planirani su ukupni prihodi u iznosu od 6.037.490,00 €, a u razdoblju od 01.-06.2026. godine prihodi su ostvareni u iznosu od 2.934.093,92 € odnosno 48,60 % od ukupno planiranih godišnjih prihoda.

Prihodi skupine **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** ostvareni su u iznosu od 41.510,05 € što predstavlja 38,28 % u odnosu na planirana sredstva.

Prihodi skupine **65 Prihodi po posebnim propisima** ostvareni su u iznosu od 4.341,75 € i to su prihodi od participacija roditelja/skrbnika korisnika. Ostvareno je 31,01 % godišnjeg Financijskog plana 2026. uglavnom zbog toga što Centar Dubrava ove školske godine (2025/2026) nije slao roditeljima račune za participaciju zbog nejasnog tumačenja propisa koji reguliraju to područje, a sukladno tome roditelji nisu uplaćivali participacije.

Prihodi skupine **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** ostvareni su u ukupnom iznosu od 14.771,62 € što iznosi 234,47 % od planiranog iznosa. Od toga obavljanjem poslova na tržištu(najam prostora, prehrana djelatnika i prodajom proizvoda učeničke zadruge) u iznosu od 3.771,62 € i donacije u iznosu od 11.000,00 €.

Prihodi skupine **67 Prihodi nadležnog proračuna** ostvareni su u iznosu od 2.872.905,53 € odnosno 48,62 % planiranih sredstava za financiranje rashoda poslovanja i za financiranje nefinancijske imovine.

(**6711** (za financiranje rashoda poslovanja) u iznosu od 2.872.905,53 € i **6712** (za financiranje nefinancijske imovine) u iznosu od 0 €).

Prihodi skupine **68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** ostvareni su u iznosu od 564,97 €, a odnose se na uplatu roditelja za osiguranje učenika koje su roditelji plaćali preko Centra Dubrava.

RASHODI

Ukupni rashodi za razdoblje 01-06.2026.g. iznose 2.953.132,69 € odnosno izvršenje je 48,73 % ukupnih planiranih rashoda za 2026.g.

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 2.946.051,77 € odnosno 48,76 % od planiranog iznosa te rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 7.080,92 € odnosno 37,27 % od planiranog iznosa.

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

PRIHODI

11 Opći prihodi i primici

U razdoblju 01.-06.2026. godine ostvareni su opći prihodi i primici u iznosu od 2.872.390,74 €. Ostvarenje je 48,62 % planiranog iznosa za 2026. godinu. Od toga prihodi za financiranje redovne djelatnosti ostvareni su u iznosu od 2.872.390,74 €.

31 Vlastiti prihodi

U razdoblju 01.-06.2026. godine ostvareni su vlastiti prihodi u iznosu od 4.336,59 €. Ostvareno je 68,83 % planiranog iznosa za 2026. godinu.

43 Prihodi za posebne namjene

U razdoblju 01.-06.2026. godine ostvareni su prihodi po posebnim propisima u iznosu od 4.856,54 €. Ostvareno je 32,38 % planiranog iznosa za 2026. godinu. Od toga prihodi od participacija ostvareni su u iznosu od 4.856,54 €.

5011 Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke

U razdoblju 01.-06.2026. godine ostvareni su prihodi od Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke u iznosu od 41.510,05 €.

51000 Programi Unije - raspoloživ predujam

U razdoblju od 01.-06.2026.g. nisu ostvareni prihodi iz Programa EU.

61 Donacije

U razdoblju 01.-06.2026. godine ostvareni su prihodi od donacija u iznosu od 11.000,00 €.

RASHODI

Izvršenje izvora financiranja **IF 11** za razdoblje 01.-06.2026. godinu je 2.884.700,23 € što iznosi 48,83 % od planiranog iznosa. Od toga rashodi za financiranje redovne djelatnosti ostvareni su u iznosu od 2.884.700,23 €.

Izvršenje izvora financiranja **IF 31** za razdoblje 01.-06.2026. godine iznosi 5.674,87 € odnosno 90,08 %.

Izvršenje izvora financiranja **IF 43** za razdoblje 01.-06.2026. godine iznosi 514,79 €, a odnosi se na naknade članovima Upravnog vijeća u iznosu od 514,79 €, a u iznosu od 0 € je realiziran 369 Prijenos između proračunskih korisnika (uplata participacije u državni proračun).

Izvršenje izvora financiranja **IF 61** za razdoblje 01.-06.2026. godine iznosi 4.996,94 €. U odnosu na planirana sredstva to iznosi 21,73 %.

Izvršenje izvora financiranja **IF 5011** za razdoblje 01.-06.2026. godine iznosi 39.874,51 €.

Izvršenje izvora financiranja **IF 51000** za razdoblje 01.-06.2026. godine iznosi 17.371,35 €, a odnosi se na rashode Programa EU-Erasmus+.

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni rashodi poslovanja prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstani su u klasu 1012 Invaliditet u iznosu od 2.953.132,69 € što predstavlja 48,73 % od planiranih sredstava u 2026.g.

Novčana sredstva na računu i blagajni na dan 01. siječnja 2026.godine

Stanje novčanih sredstava na računu na dan 01. siječnja 2026. godine iznosi 86.505,64 € i u blagajni iznosi 0 €.

Novčana sredstva na računu i u blagajni na dan 30. lipnja 2026.godine

Stanje novčanih sredstava na računu i u blagajni na dan 30. lipnja 2026. godine iznosi 53.644,63 € od toga na žiro računu se nalazi 53.046,40 € i u blagajni iznos od 598,23 €.

II POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Izvršenje programa P 4002 - Skrb za socijalno osjetljive osobe u razdoblju 01.-06.2026. godine je 2.953.132,69 €.

Na aktivnosti A734194 - Skrb o osobama s tjelesnim intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima u razdoblju 01.-06.2026. godine izvršenje iznosi 2.885.215,02 €.

Na aktivnosti A790010 - Skrb o osobama s tjelesnim intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima u razdoblju 01.-06.2026. godine izvršenje iznosi 67.917,67 €.

Izvršenje programa P 4003 – Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi u razdoblju 01.-06.2026. godine je 0 €.

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

Voditelj računovodstva:

Ivan Zrilić



Ravnateljica:

Marina Nekić

