

**CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZAGREB-DUGAVE**  
**10010 Zagreb, Ul. Svetog Mateja 70a, Dugave**  
**OIB: 88189190821**

**Broj: 03-1699/26 VF/BV**  
**U Zagrebu, 10. srpnja 2026.**

Sastavljen sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23)

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA CENTRA  
ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZAGREB-DUGAVE ZA 2026. GODINU**

Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici sadrži opći dio, posebni dio i obrazloženje.

I. Opći dio Izvještaja sadrži:

- Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda koji sadrži:
  - a) Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
  - b) Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
  - c) Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
- Račun financiranja

II Posebni dio Izvještaja

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji

III Obrazloženje



**Ravnatelj:**  
**Božo Vrkljan, dipl. soc. radnik**

*Božo Vrkljan*

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI  
ZAGREB-DUGAVE ZA 2026. GODINU**

**III. OBRAZLOŽENJE – Opći dio**

**- Sažetak računa prihoda i rashoda**

Prihodi poslovanja u 2026. godini planirani su u iznosu od 5.676.413,00 eura. U prvom polugodištu 2026. godine ostvareni su u iznosu od 2.780.024,93 eura. Ostvareno je 49% ukupnih prihoda predviđenih Financijskim planom za 2026. godinu. Ostvareni prihodi veći su za 3% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine.

Rashodi poslovanja u 2026. godini planirani su u iznosu 5.670.413,00 eura. U prvom polugodištu 2026. godine rashodi poslovanja iznose 2.753.865,03 eura. Indeks izvršenja je 49. U odnosu na isto razdoblje 2025. godine rashodi poslovanja su veći za 3%.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2026. godini planirani su u iznosu 6.000,00 eura, a u prvom polugodištu ostvareni u iznosu 25.485,66 eura. Nabavljeno je električno vozilo, televizor, ploča električna, punjač za električni automobil. Navedeni rashodi su niži 425% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine.

Ukupni rashodi u 2026. godini planirani su u iznosu 5.676.413,00 eura, a ostvareni ukupni rashodi u prvom polugodištu iznose 2.779.350,69 eura, indeks izvršenja 49, u odnosu na isto razdoblje 2025. godine ukupni rashodi su veći za 2%.

**- Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji**

Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika – odjeljak 6341 – navedeni prihodi nisu ostvareni u prvom polugodištu 2026. godine. Planirani su u iznosu 46.878,00 eura

Ostali nespomenuti prihodi – odjeljak 6526 – prihodi su od participacija roditelja/skrbnika za sufinanciranje troškova smještaja korisnika. Ostvareno je 46% ukupnih prihoda predviđenih Financijskim planom za 2026. godinu, a ostvareno je 4% više prihoda u odnosu na isto razdoblje 2025. godine.

Tekuće donacije – odjeljak 6631 – ostvarene su u iznosu 25.597,34 eura, a planirane su u iznosu 6.000,00 eura. Indeks ostvarenja je 427. U odnosu na isto razdoblje 2025. godine navedeni prihodi u 2026. godini veći su za 24%. PBZ Card d.o.o. donirao je 24.711,34 eura za nabavu električnog automobila i punjača za električni automobil

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti – odjeljak 6711 – navedeni prihodi ostvareni su u prvom polugodištu 2026. godine u iznosu 2.735.073,02 eura. U odnosu na isto razdoblje 2025. godine ostvareno je 6% više navedenih prihoda.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – odjeljak 6712 – u prvom polugodištu 2025. godine navedeni prihodi su ostvareni u iznosu 58.987,50 eura, a odnose se na financiranje ugradnje unutarnjih vrata u objektu dislocirane jedinice smještaja na lokaciji Otona Župančića 14 i nabavu osobnog vozila, dok u istom razdoblju 2026. godine takvi prihodi nisu ostvareni. Sredstva za nabavu su bila osigurana u Financijskom planu nadležnog Ministarstva.

Rashodi za zaposlene – skupina 31 – planirani su u iznosu od 4.888.567,00 eura i u prvom polugodištu 2026. godine iznosili su 2.377.046,08 eura. Iskorištenost Financijskog plana je 49%, a rashodi na navedenoj skupini veći su za 4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Povećanje je rezultat povećanja osnovice za obračun plaća zaposlenim u javnim službama i povećanja broja radnika.

Službena putovanja – odjeljak 3211 – rashodi su planirani u iznosu 8.310,00 eura, a ostvareni u prvom polugodištu 2026. godine u iznosu 4.117,90 eura. Iskorištenost financijskog plana je 50%. Ostvareni rashodi su veći za 30% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine zbog realiziranih službenih putovanja radi odlazaka na edukaciju.

Energija – odjeljak 3223 – rashodi su planirani u iznosu 157.380,00 eura, a ostvareni u prvom polugodištu 2026. godine u iznosu 62.930,80 eura. Iskorištenost Financijskog plana je 40%. Ostvareni rashodi su niži za 15% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine u kojem je uključen jedan rashod više (12/24).

Sitan inventar i auto gume – odjeljak 3225 – planiran je u iznosu 14.928,00 eura, a ostvaren u prvom polugodištu 2026. godine u iznosu 3.438,24 eura. Iskorištenost Financijskog plana je 23%. Ostvareni rashodi su niži za 70% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine zbog nabave i montaže polica za arhivu Centra Dugave i nabave zavjesa i karniša za potrebe organiziranog stanovanja korisnika u 2025. godini.

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – odjeljak 3232 – usluge su planirane u iznosu 27.181,00 eura, a ostvarene u prvom polugodištu 2026. godine u iznosu 23.488,29 eura. Iskorištenost Financijskog plana je 86%. Ostvareni rashodi su viši za 58% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine. Razlog povećanja je oslikavanje murala na fasadi zgrade na lokaciji Otona Župančića 14 radi provedbe projekta pod nazivom “Boje moga doma” iz sredstava Zaklade “Hrvatska za djecu” doznačenih u 2025. godine.

Zdravstvene i veterinarske usluge – odjeljak 3236 – planirane su u iznosu 20.640,00 eura, a ostvarene u prvom polugodištu 2026. godine u iznosu 17.003,80 eura. Iskorištenost Financijskog plana je 82%. Ostvareni rashodi su povećani u odnosu na isto razdoblje 2025. godine zbog obavljenih sistematskih pregleda zaposlenika.

Intelektualne i osobne usluge – odjeljak 3237 – planirane su u iznosu 7.919,00 eura, a ostvarene u prvom polugodištu 2026. godine u iznosu 1.628,80 eura. U odnosu na isto razdoblje 2025. godine rashodi za intelektualne usluge su smanjeni zbog provođenja programa Podrška uslugama u zajednici i zaštiti djece bez pratnje u 2025. godini koji se financirao iz doznačenih sredstava UNICEF-a.

Premije osiguranja – odjeljak 3292 – planirane u Financijskom planu u iznosu 2.360,00 eura, a ostvarene u prvom polugodištu 2026. godine u iznosu 1.541,64 eura. Iskorištenost

financijskog plana je 65%. Razlog povećanja u odnosu na isto razdoblje 2025. godine je osiguranje novih vozila.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – skupina 42 – planirani su u iznosu 6.000,00 eura, a ostvareni u prvom polugodištu 2026. godine u iznosu 25.485,66 eura. Sredstva za nabavu električnog vozila i punjača za električni automobil (24.711,34 eura) donirao je PBZ Card d.o.o.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – skupina 45 – navedenih rashoda nije bilo u prvom polugodištu 2026. godine. U razdoblju prethodne godine dodatna ulaganja se odnose na ugradnju unutarnjih vrata u objektu dislocirane jedinice smještaja na lokaciji Otona Župančića 14 (41.087,50 eura). Ugradnja unutarnjih vrata financirana je sredstvima osiguranim u Financijskom planu nadležnog Ministarstva.

#### **- Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja**

U navedenom dijelu izvještaja prikazani su prihodi i rashodi prema izvorima financiranja koji su prethodno objašnjeni po ekonomskoj klasifikaciji, odnosno po računima računskog plana.

Izvori financiranja su:

Izvor financiranja 11 – proračunski prihodi i rashodi planirani za izvršenje iz nadležnog proračuna, te su odobreni od nadležnog Ministarstva.

Ostvareni prihodi iz nadležnog proračuna iznose 2.678.049,55 eura, a planirani su u iznosu od 5.588.535,00 eura. Iskorištenost Financijskog plana je 48%.

Ostvareni rashodi poslovanja iznose 2.734.419,90 eura. Iskorištenost Financijskog plana je 49%.

Izvor financiranja 31 – Vlastiti prihodi i rashodi

Ostvareni su prihodi u iznosu od 6.802,84 eura.

Ostvareni rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 189,90 eura.

Izvor financiranja 43 – Prihodi za posebne namjene koji uključuju naplaćene participacije za smještaj korisnika i prihode za posebne namjene osigurane od strane nadležnog Ministarstva.

Naplaćeni prihodi od participacija iznose 10.675,21 eura. Vraćeni su u Državni proračun u iznosu 8.527,67 eura. Nisu utrošeni.

Izvor financiranja 581 – Mehanizam za oporavak i otpornost, odnosi se na sredstva osigurana iz Nacionalnog programa oporavka i otpornosti (plaće iz projekta za voditelja mjera intenzivne stručne pomoći i nadzora)

Ostvareni prihodi u siječnju iznose 57.023,47 eura. (plaća za prosinac 2025. godine)

Rashodi u 2026. godini nisu evidentirani jer je rashod za plaću za prosinac 2025. godine zbog promjene računovodstvene metodologije i ukidanja podskupine 193 evidentiran u prosincu 2025. godini i zato rashod nije vidljiv u 2026. godini.

Izvor financiranja 61 – Prihodi primljeni od donacija pravnih i fizičkih osoba

Prihodi od donacija iznose 36.213,22 euro.

Rashodi poslovanja 10.610,66 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 25.295,76 eura.

#### - Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Centar za pružanje usluga u zajednici Zagreb – Dugave svrstan je u grupu 10 Socijalna zaštita na kojoj su iskazani ukupni rashodi u iznosu 2.779.350,69 eura. Prema funkcijskoj klasifikaciji ukupni rashodi su iskazani na funkciji 107 – Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programom u iznosu 2.779.350,69 eura.

#### - Račun financiranja

Centar Dugave u svom Financijskom planu nema planiranih niti realiziranih primitaka od financijske imovine i zaduženja, nema izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova. Račun financiranja zbog toga ne sadrži podatke.

### III. OBRAZLOŽENJE – Posebni dio

Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana iskazuje se u izvještaju po programskoj klasifikaciji. Izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti.

Centar Dugave planira prihode i rashode na aktivnosti A734190 Skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju, izvor financiranja 11 i izvor financiranja 43 i na aktivnosti A797010 Skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju (ostali izvori financiranja), izvor financiranja 31, izvor financiranja 52 i izvor financiranja 61.

Navedene aktivnosti obuhvaćene su programom 4002 – Skrb za socijalno osjetljive skupine.



**Ravnatelj:**  
**Božo Vrkljan dipl. soc. radnik**

Na temelju članka 86. stavka 1. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i članka 52. stavka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" broj 85/23) Upravno vijeće Centra Dugave na svojoj 11. e-sjednici održanoj dana 31. srpnja 2026. godine usvojilo je Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Centra Dugave za 2026. godinu.

**Broj: 01-1819/26 LP/RC**  
**U Zagrebu, 31. srpnja 2026.**



**Predsjednica Upravnog vijeća:**  
**Renata Cindrić, mag. prim. educ.**