

REPUBLIKA HRVATSKA

GRAD ZAGREB

021 GRADSKI URED ZA SOCIJALNU ZAŠTITU, ZDRAVSTVO, BRANITELJE I OSOBE S INVALIDITETOM
GLAVA 02102 CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZAGREBAČKI CENTAR ZA NEOVISNO ŽIVLJENJE
50223 CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZAGREBAČKI CENTAR ZA NEOVISNO ŽIVLJENJE
PROGRAM 2121 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA
AKTIVNOST A212101 REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 1012 INVALIDITET

MBS	081150698
OIB	68441960124
RKP BROJ	50223
ŠIFRA DJELATNOSTI	87.30
RAZINA	21
ŠIFRA GRADA/OPĆINE	133- GRAD ZAGREB

URBROJ: 03-879/2026
Zagreb, 09. ožujka 2026.

**Obrazloženje prijedloga izvještaja o izvršenju Financijskog plana Centra
ZAC za razdoblje
1.1.2025.-31.12.2025.**

Izveštaj o izvršenju financijskog plana Centra ZAC sastavljen je sukladno Zakonu o proračunu (Narodne novine, broj 144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine, broj 85/2023).

Prema članku 42. st. 1 Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine, broj 85/2023), obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika.

Iznosi u stupcu „Ostvarenje/ Izvršenje 2024.“ odnose se na razdoblje 1.1.-31.12.2024.

U stupcu „Tekući plan 2025.“ prikazani su iznosi izvornog financijskog plana za 2025. godinu. U stupcu „Ostvarenje/Izvršenje“ iskazano je izvršenje financijskog plana za razdoblje 1.1.-31.12.2025.

U stupcu „Index I“ iskazano je izvršenje financijskog plana za 2025. godinu u odnosu na izvršenje 2024. godine na godišnjoj razini.

U stupcu „Index II“ iskazano je izvršenje financijskog plana za 2025. godinu u odnosu na financijski plan 2025. godine (izvorni plan) na godišnjoj razini.

Uz opći dio Izvještaja o izvršenju financijskog plana Centra ZAC za razdoblje od 1.1.-31.12.2025. prilažu se sljedeći izvještaji o izvršenju:

- 1) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA
- 2) RAČUN PRIHODA I RASHODA prema proračunskim klasifikacijama koji se sastoji od sljedećih izvještaja:
 - Izveštaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Izveštaj o prihodima i rashodima prema izvoru financiranja
 - Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

FINANCIJSKI PLAN I PREGLED POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 1.1.2025.- 31.12.2025. GODINE

Financijski plan za 2025. godinu donesen je Odlukom skupštine Grada objavljenom u Službenom glasniku Grada Zagreba broj 42. od 20.12.2024.

Planirani prihodi iz Proračuna Grada Zagreba za financiranje rashoda poslovanja iznosili su **2.846.500,00 eura** dok su planirani prihodi od Ministarstva iznosili **580.500,00 eura**. Ukupni Plan za 2025. godinu iznosi **3.427.000,00 eura**.

-od toga : - za rashode za zaposlene.....2.926.000,00 eura
- za materijalne rashode.....474.500,00 eura
- za financijske rashode.....3.500,00 eura
- za nabavu nefinancijske imovine.....23.000,00 eura

Tijekom 2025. godine donesena je I izmjena i dopuna Financijskog plana za 2025. godinu sa projekcijama za 2026. i 2027. godinu radi usklađenja planiranih i ostvarenih prihoda i rashoda koja je usvojena na 6. sjednici, 16. prosinca 2025. godine Gradske skupštine Grada Zagreba.

Planirani prihodi iz Proračuna Grada Zagreba za financiranje rashoda poslovanja iznosili su 2.833.100,00 eura dok su planirani prihodi od Ministarstva iznosili 604.000,00 eura. Ukupni Plan za 2025. iznosio je 3.437.100,00 eura.

-od toga : - za rashode za zaposlene.....2.838.000,00 eura
- za materijalne i financijske rashode.....499.100,00 eura
- za nabavu nefinancijske imovine.....100.000,00 eura

IZVRŠENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI/PROJEKATA)

Program: 2121 Javna uprava i administracija

Aktivnost/projekt: A212101

Ukupan broj korisnika organiziranog stanovanja je **25 korisnika** (puni kapacitet)

Ukupan broj pruženih usluga organiziranog stanovanja iznosi **9.125 usluga** (25 korisnika - *365 dan)

Ukupan broj korisnika usluga rane razvojne podrške je **98 korisnika**

Ukupan broj pruženih usluga za **98 korisnika** rane razvojne podrške za izvještajno razdoblje iznosi **3181 usluga**

Ukupan broj korisnika psihosocijalne podrške- **104 korisnika**

Ukupan broj pruženih usluga za **104 korisnika** psihosocijalne podrške za izvještajno razdoblje iznosi **3657 usluga**

Ukupan broj korisnika stručne procjene- **172 korisnika**

Ukupan broj pruženih usluga za **172 korisnika** stručne procjene za polugodišnje razdoblje iznosi **172 usluga**

ODSTUPANJE OD FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

Prihodi od Ministarstva planirani su na godišnjoj razini u iznosu od 604.000,00 eura, dok je u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. ostvareno 621.349,55 eura, što čini 102,87 % planiranog iznosa. Odstupanje u odnosu na plan rezultat je većeg ostvarenja sredstava sukladno stvarno pruženim uslugama i izvršenim obračunima tijekom godine. Prihodi iz proračuna Grada Zagreba planirani su u iznosu od 3.437.100,00 eura, dok su ostvareni u iznosu od 3.292.612,28 eura, što čini 95,80 % planiranog iznosa. Odstupanje u odnosu na plan rezultat je manje realizacije pojedinih rashodovnih stavki u odnosu na planirane iznose, osobito u dijelu troškova energenata te rashoda za zaposlene, obzirom na to da nova zapošljavanja radnika nisu realizirana planiranom dinamikom. Sredstva su planirana u skladu s procjenama mogućih kretanja cijena i potreba tijekom godine, a ostvarenje je prilagođeno stvarnim izdacima.

➤ RAČUN PRIHODA I RASHODA

Ukupno planirani prihodi (razred 6) za 2025. godinu iznose 3.437.100,00 €, a na kraju izvještajnog razdoblja do 31.12.2025. ostvareno je 3.292.612,28 € prihoda što iznosi 95,80 % realizacije Finacijskog plana za 2025. godinu.

Planirani rashodi poslovanja za 2025. godinu (razred 3) iznose 3.337.100,00 eura.
Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2025. godinu (razred 4) iznose 100.000,00 eura.

Izvršenje rashoda poslovanja na godišnjoj razini za 2025. godinu iznose 3.191.645,79 eura odnosno 95,64%.

Izvršenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine na godišnjoj razini za 2025. godinu (razred 4) iznosi 100.966,49 eura odnosno 103,04%.

Vezano uz usporedbu izvršenja prihoda i rashoda na godišnjoj razini u 2025. godini u odnosu na isto razdoblje prethodne 2024. godine:

- Izvršenje prihoda u tekućem razdoblju je za 23,46% veće u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.
- Izvršenje rashoda u tekućem izvještajnom razdoblju je za 23,46% veće u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

Porast vrijednosti izvršenja Finacijskog plana u 2025. godini(godišnje) u odnosu na godišnje razdoblje 2024. godine proizlazi iz:

- S prihodovne strane: veće su doznake novčanih sredstava od strane Osnivača (Grad Zagreb) za pokriće rashoda vezanih za plaće i materijalna prava radnika sukladno Kolektivnom ugovoru te svim izmjenama istoga.
- S rashodovne strane: povećanje plaća radnika od siječnja 2025. kao i povećanje neoporezivih iznosa materijalnih prava radnika, povećan broj radnika, povećan kapacitet prostora Centra na nove lokacije(rashodi režija, osiguranja i dr.) kao i opći porast cijena na tržištu u 2025. godini

IZVORI FINANCIRANJA RASHODA POSLOVANJA I RASHODA ZA NABAVU DUGOTRAJNE MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE

Izvor financiranja 1.1.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja planirani su u iznosu od 2.833.100,00 €. Na godišnjoj razini navedeni prihodi su realizirani u iznosu od 2.670.086,06 € tj. 94,25% Financijskog plana. Što se tiče rashodovne strane, iznos realizacija rashoda koji su planirani je 94,25 %.

Izvor financiranja 5.2.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na novčana sredstva Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike sa kojima Centar ima sklopljen ugovor za financiranje socijalnih usluga psihosocijalne podrške djeci s teškoćama u razvoju i odraslim osobama s invaliditetom, usluge rane razvojne podrške djeci s teškoćama u razvoju, usluge organiziranog stanovanja uz sveobuhvatnu podršku za odrasle osobe s invaliditetom-tjelesnim oštećenjem i usluge stručne procjene. Navedeni prihodi planirani su u iznosu 604.000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 621.349,55 € tj. 102,87% Financijskog plana. Što se tiče rashodovne strane, realizacija rashoda planiranih za 2025. godinu izvršena je u skladu s ostvarenim prihodima što predstavlja indeks ostvarenja od 102,87 %.

Izvor financiranja 3.1.

Prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju realizirani su u iznosu od 4,15 eura koje smo zaprimili od matične banke Centra, a koje nismo planirali Financijskim planom za 2025. godinu. Navedeni prihod utrošen je u svrhu podmirenja rashoda komunalnih usluga.

Izvor financiranja 4.3.

Prihode za posebne namjene čine prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete. U Financijskom planu za 2025. isti nisu planirani u 2025. godini, ali su realizirani u iznosu od 1.172,52 eur. Navedeni prihodi odnose se na prihod od osiguranja za oštećenu, a osiguranu opremu, isti je utrošen u svrhu podmirenja rashoda komunalnih usluga.

NENAPLAĆENA POTRAŽIVANJA ZA 2025. GODINU

Centar nema nenaplaćenih potraživanja.

ZADUŽIVANJE NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Centar nema zaduživanja kako na domaćem tako ni na stranom tržištu novca i kapitala u 2025. godini.

KORIŠTENJE SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Centar u 2025. godini nije koristio sredstva Europske unije.

DANA JAMSTVA I PLAĆANJA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Centar u 2025. godini nema dana jamstva i plaćanja po protestiranim jamstvima.

OBVEZE

Red. Br.	Naziv ustanove	Nenaplaćena potraživanja	Nepodmirene dospjele obveze	Potencijalne obveze po osnovi sudskih postupaka
1.	Centar ZAC	0,00	0,00	0,00

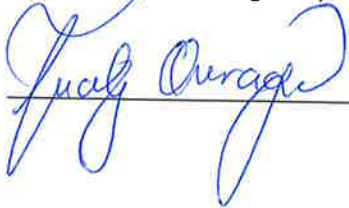
REZULTAT POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 1.1.-31.12.2025. GODINE

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine ostvaren je uravnotežen rezultat poslovanja. Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 3.292.612,28 eura, dok su rashodi izvršeni u istom iznosu, slijedom čega nema viška niti manjka prihoda (rezultat 0,00 eura) (veza – Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima – OBRAZAC PR-RAS, šifra Y005 I X005).

Ostvareni prihodi u cijelosti su utrošeni za financiranje planiranih rashoda u izvještajnom razdoblju.

Ravnateljica:

Vlatka Tucelj Omeragić, dipl. soc. rad.



Predsjednica Upravnog vijeća:

Marija Brajdić Vuković, izv. prof. dr. sc.

