

**CENTAR ZA REHABILITACIJU
JOSIPOVAC**

Klasa: 400-02/26-01/01
Ur. broj: 2117-126-01-26-2

Mlini, 20. srpnja 2026. godine

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU**



Ravnatelj
Toni Derek, mag.rehab.educ.

srpanj 2026.

1. OPĆI DIO – tabelarni prikaz

1.1. Sažetak Računa prihod i rashod i Računa financiranja

1.2. Račun prihoda i rashoda

1.2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

1.2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

1.2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

1.3. Račun financiranja

1.3.1. Izvještaj Računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

1.3.2. Izvještaj Računa financiranja prema izvorima financiranja

2. POSEBNI DIO – tabelarni prikaz

3. Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

1. Opći dio – tabelarni prikaz

;

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

I. OPĆI DIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	1	Izvršenje 30.06.2025.		Izvorni plan 2026.		Tekući plan 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks izvršenje 2026. / izvršenje 2025.	Indeks izvršenje 2026. / tekući plan 2026.
		EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5		
PRIHODI POSLOVANJA		639.694,04		1.649.098		1.649.098		722.905,88		113	44
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		0,00		0		0		0,00		#DIJ/0!	#DIJ/0!
PRIHODI UKUPNO		639.694,04		1.649.098		1.649.098		722.905,88		113	44
RASHODI POSLOVANJA		722.121,23		1.636.528		1.636.528		701.680,16		97	43
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		7.733,75		30.000		30.000		3.525,00		46	12
RASHODI UKUPNO		729.854,98		1.666.528		1.666.528		705.205,16		97	42
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK		-90.160,94		-17.430		-17.430		17.700,72		-20	-102

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	1	Izvršenje 30.06.2025.		Izvorni plan 2026.		Tekući plan 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks izvršenje 2026. / izvršenje 2025.	Indeks izvršenje 2026. / izvršenje 2026. tekući plan 2026.
		EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5		
										6=52*100	7=54*100
PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA		0,00		0		0		0,00		#DIJ/0!	#DIJ/0!
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA		0,00		0		0		0,00		#DIJ/0!	#DIJ/0!
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA		0,00		0		0		0		#DIJ/0!	#DIJ/0!
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE		120.898,41		85.000		85.000		10.808,74	9	13	13
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU / RAZDOBLJE		-30.737,47		-67.570		-67.570		-28.509,46	93	42	42
NETO FINANCIRANJE		90.160,94		17.430		17.430		-17.700,72	-20	-102	-102
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE		0,00		0		0		0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!	#DIJ/0!

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

		RASHODI POSLOVANJA	674.122,36	1.836.528	1.836.528	701.6
31		Rashodi za zaposlene	495.551,84	1.201.627	1.201.627	498.7
	311	Plaće	444.925,92	993.744	993.744	413.6
		Plaće za redovan rad	393.105,33	837.313	837.313	360.4
		Plaće u naravi				

Razred	Skupina	Pod skupina	Odjeljak	Naziv	Izvršenje 30.06.2025.		Izvorni plan za 2026.		Tekući plan za 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks		Indeks	
					EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	Izvršenje 2026./ tekući plan 2026.	#DIJ/OI	Izvršenje 2025./ tekući plan 2025.	#DIJ/OI
			1													
			3113	Plaće za prekovremeni rad		5.731,81					11.134,57		194		#DIJ/OI	
			3114	Plaće za posebne uvjete rada		46.088,78		156.431		156.431	42.083,25		91			27
		312		Ostali rashodi za zaposlene		25.312,96		43.900		43.900	16.876,89		67		38	38
			3121	Ostali rashodi za zaposlene		25.312,96		43.900		43.900	16.876,89		67		38	38
		313		Doprinosi na plaću		25.312,96		163.983		163.983	68.250,42		270		42	42
			3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje		25.312,96		163.983		163.983	68.250,42		270		42	42
32				Materijalni rashodi		106.111,94		399.320		399.320	127.059,82		120		32	32
		321		Naknade troškova zaposlenima		13.612,95		48.940		48.940	14.830,51		109		30	30
			3211	Službena putovanja		1.928,56		17.460		17.460	3.675,27		191		21	21
			3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		11.351,39		28.280		28.280	10.114,24		89		36	36
			3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		333,00		3.200		3.200	1.041,00		313		33	33
			3214	Ostale naknade troškova zaposlenima									#DIJ/OI		#DIJ/OI	
		322		Rashodi za materijal i energiju		65.358,81		262.560		262.560	82.169,01		126		31	31
			3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		6.511,66		20.470		20.470	11.108,55		171		54	54
			3222	Materijal i sirovine		33.119,38		95.240		95.240	39.881,03		120		42	42
			3223	Energija		22.670,66		135.450		135.450	21.421,51		94		16	16
			3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		161,49		3.400		3.400	2.264,77		1402		67	67
			3225	Stolni inventar i auto gume		2.262,40		4.450		4.450	7.439,91		329		167	167
			3227	Službena, radni i zaštitna odjeća i obuća		633,22		3.550		3.550	53,24		8		1	1
		323		Rashodi za usluge		25.129,96		79.670		79.670	27.608,64		110		35	35
			3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.504,62		8.100		8.100	1.198,05		80		15	15
			3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		7.381,74		26.950		26.950	13.157,65		178		49	49
			3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00		1.200		1.200	0,00		#DIJ/OI		0	0
			3234	Komunalne usluge		9.378,32		13.520		13.520	5.490,78		59		41	41
			3235	Zakupnine i najamnine		80,30		1.970		1.970	0,00		0		0	0
			3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		473,50		15.760		15.760	866,99		183		6	6
			3237	Intelektualne i osobne usluge		3.359,88		5.700		5.700	4.106,26		122		72	72
			3238	Računalne usluge		2.512,21		1.820		1.820	2.503,46		100		138	138
			3239	Ostale usluge		439,39		4.650		4.650	285,45		65		6	6

Razred	Skupina	Pod skupina	Odjeljak	Naziv	Izvršenje 30.06.2025.		Izvorni plan za 2026.		Tekući plan za 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks izvršenje 2026 / izvršenje 2025.	Indeks izvršenje 2026 / tekući plan 2026.
					EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5		
			1										0=52*100	7=54*100
		324		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	0	0	0	0,00	0,00	#DIJ/OI	#DIJ/OI	
			3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	0	0	0	0,00	0,00	#DIJ/OI	#DIJ/OI	
		329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.010,22	8.150	8.150	8.150	2.451,66	122	122	30	
			3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično								#DIJ/OI	#DIJ/OI	
			3292	Premije osiguranja		837,93	2.450	2.450	2.450	847,04	101	101	35	
			3293	Reprezentacija								#DIJ/OI	#DIJ/OI	
			3294	Članarine i norme		200,00	200	200	200	0,00	0	0	0	
			3295	Pristojbe i naknade		887,29	3.800	3.800	3.800	1.219,62	137	137	32	
			3296	Troškovi sudskih postupaka								#DIJ/OI	#DIJ/OI	
			3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		85,00	1.700	1.700	1.700	385,00	453	453	23	
	34			Financijski rashodi		413,94	2.440	2.440	2.440	248,90	60	60	10	
		343		Ostali financijski rashodi		413,94	2.440	2.440	2.440	248,90	60	60	10	
			3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		413,94	2.320	2.320	2.320	248,90	60	60	11	
			3433	Zatezne kamate			120	120	120	0,00	0	0	0	
	36 *			Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		59.123,62	0	0	0	66.185,38	112	#DIJ/OI	#DIJ/OI	
		369 *		Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna		59.123,62	0	0	0	66.185,38	112	#DIJ/OI	#DIJ/OI	
			3691 *	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna		59.123,62				66.185,38	112	#DIJ/OI	#DIJ/OI	
	37			Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		12.921,02	33.141	33.141	33.141	9.419,98	73	73	28	
		372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		12.921,02	33.141	33.141	33.141	9.419,98	73	73	28	
			3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		8.866,20	21.641	21.641	21.641	5.935,85	67	67	27	
			3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		4.054,82	11.500	11.500	11.500	3.484,13	86	86	30	
4				RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		7.733,75	30.000	30.000	30.000	3.525,00	46	46	12	
42				Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		7.733,75	18.000	18.000	18.000	3.525,00	46	46	20	
		422		Postrojenja i oprema		7.733,75	18.000	18.000	18.000	3.525,00	46	46	20	
			4221	Uredska oprema i namještaj			4.000	4.000	4.000		#DIJ/OI	#DIJ/OI	0	
			4222	Komunikacijska oprema							#DIJ/OI	#DIJ/OI	#DIJ/OI	
			4223	Oprema za održavanje i zaštitu			5.000	5.000	5.000	1.075,00	#DIJ/OI	#DIJ/OI	22	
			4224	Medicinska i laboratorijska oprema		5.546,25	6.000	6.000	6.000	0	0	0	0	
			4225	Instrumenti, uređaji i strojevi		687,50				2.450,00	356	#DIJ/OI	#DIJ/OI	

Razred	Skupina	Pod skupina	Odjeljak	Naziv	Izvršenje 30.06.2025.		Izvorni plan za 2026.		Tekući plan za 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks Izvršenje 2026./ Izvršenje 2025.	Indeks Izvršenje 2026./ Tekući plan 2026.
					EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	6=5/2*100	7=6/4*100
				1										
			4226	Sportska i glazbena oprema		1.500,00		2.000		2.000			0	0
			4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene				1.000		1.000			#DIJ/0!	0
		423		Prijevozna sredstva		0,00		0		0		0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
			4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu									#DIJ/0!	#DIJ/0!
		426		Nematerijalna porolizvedena imovina		0,00		0		0		0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
			4262	Ulaganje u računalne programe									#DIJ/0!	#DIJ/0!
	45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		0,00		12.000		12.000		0,00	#DIJ/0!	0
		451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00		12.000		12.000		0,00	#DIJ/0!	0
			4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima				12.000		12.000			#DIJ/0!	0
		452		Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		0,00		0		0		0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
			4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi									#DIJ/0!	#DIJ/0!
		453		Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima		0,00		0		0		0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
			4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima									#DIJ/0!	#DIJ/0!

Napomena: Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna se ne planiraju u državnom proračunu.

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV IZVORA FINANCIRANJA		Izvršenje 30.06.2025.		Izvorni plan za 2026.		Tekući plan za 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks izvršenje 2026./izvršenje 2025.		Indeks izvršenje 2026./tekući plan 2026.	
		EUR		EUR		EUR		EUR		0=52*100		7=64*100	
		1	2	3	4	5	6	7	8				
PRIHODI			639.694,04	1.649.098	1.649.098	722.905,98	113	44					
1	Opći prihodi i primici		546.163,07	1.472.518	1.472.518	594.400,92	109	40					
	11 Opći prihodi i primici		546.163,07	1.472.518	1.472.518	594.400,92	109	40					
3	Vlastiti prihodi		5.549,80	6.400	6.400	6.675,10	120	104					
	31 Vlastiti prihodi		5.549,80	6.400	6.400	6.675,10	120	104					
4	Prihodi za posebne namjene		62.728,98	112.180	112.180	69.919,53	111	62					
	43 Ostali prihodi za posebne namjene		62.728,98	112.180	112.180	69.919,53	111	62					
5	Pomoći		10.394,98	40.000	40.000	38.116,50	367	95					
	52 Ostale pomoći i darovnice		10.394,98	40.000	40.000	38.116,50	367	95					
6	Donacije		14.857,21	18.000	18.000	13.793,83	93	77					
	61 Donacije		14.857,21	18.000	18.000	13.793,83	93	77					
RASHODI			729.854,98	1.666.528	1.666.528	705.205,16	97	42					
1	Opći prihodi i primici		629.637,75	1.472.518	1.472.518	600.461,07	95	41					
	11 Opći prihodi i primici		629.637,75	1.472.518	1.472.518	600.461,07	95	41					
3	Vlastiti prihodi		1.668,27	10.700	10.700	2.527,80	152	24					
	31 Vlastiti prihodi		1.668,27	10.700	10.700	2.527,80	152	24					
4	Prihodi za posebne namjene		62.458,98	112.180	112.180	69.646,41	112	62					
	43 Ostali prihodi za posebne namjene *		62.458,98	112.180	112.180	69.646,41	112	62					
5	Pomoći		22.060,03	36.130	36.130	23.448,45	106	65					
	52 Ostale pomoći i darovnice		22.060,03	36.130	36.130	23.448,45	106	65					
6	Donacije		14.029,95	35.000	35.000	9.121,43	65	26					
	61 Donacije		14.029,95	35.000	35.000	9.121,43	65	26					

Napomena: Na izvoru financiranja 43 - ukupni rashodi poslovanja - sukladno uputama za knjiženje ostalih prihoda za posebne namjene evidentiran je tekući prijenos nadležnom Ministarstvu u visini od 66.185,38 EUR (neutrošena sredstva izvora financiranja 43). Navedeni prijenosi se ne planiraju u državnom proračunu.

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 30.06.2025.		Izvorni plan za 2026.		Tekući plan za 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks izvršenje 2026./ izvršenje 2025.	Indeks izvršenje 2026./ tekući plan 2026.
	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5		
UKUPNI RASHODI								5	6=5/2*100	7=5/4*100
10 Socijalna zaštita		729.854,98	1.666.528	1.666.528	1.666.528	1.666.528	705.205,16	705.205,16	97	42
101 Bolest i invaliditet		729.854,98	1.666.528	1.666.528	1.666.528	1.666.528	705.205,16	705.205,16	97	42
1012 Invaliditet		729.854,98	1.666.528	1.666.528	1.666.528	1.666.528	705.205,16	705.205,16	97	42

I. OPĆI DIO

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Pod skupina	Odjeljak	Naziv	Izvršenje 30.06.2025.		Izvorni plan za 2026.		Tekući plan za 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks izvršenje 2026 / izvršenje 2025	Indeks izvršenje 2026 / tekući plan 2026.
					EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5		
8				PRIMICI OD FINANCISKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA		0,00		0		0		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
5				IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA		0,00		0		0		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!

1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV IZVORA FINANCIRANJA					Izvršenje 30.06.2025.		Izvorni plan za 2026.		Tekući plan za 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks izvršenje 2026 / izvršenje 2025		Indeks izvršenje 2026 / tekući plan 2026	
					EUR		EUR		EUR		EUR		6-52*100		7-54*100	
					2	3	4	5								
PRIMICI OD FINANCISKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA						0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
1	Opći prihodi i primici					0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
	11	Opći prihodi i primici				0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
3	Vlastiti prihodi					0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
	31	Vlastiti prihodi				0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
4	Prihodi za posebne namjene					0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
	43	Ostali prihodi za posebne namjene				0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
5	Pomoći					0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
	52	Ostale pomoći i darovnice				0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
6	Donacije					0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
	61	Donacije				0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA						0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
1	Opći prihodi i primici					0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
	11	Opći prihodi i primici				0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
3	Vlastiti prihodi					0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
	31	Vlastiti prihodi				0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
4	Prihodi za posebne namjene					0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
	43	Ostali prihodi za posebne namjene *				0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
5	Pomoći					0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
	52	Ostale pomoći i darovnice				0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
6	Donacije					0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!
	61	Donacije				0,00		0		0		0,00		#DIJ/O!		#DIJ/O!

2. Posebni dio – tabelarni prikaz

II. POSEBNI DIO

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Izvorni plan za 2026.	Tekući plan 2026.		Izvršenje 30.06.2026.	Indeks Izvršenje 2026. Tekući plan 2026. 5=4/3*100
			EUR	EUR		
1		2	3	4		
GLAVA 08660		CENTAR ZA REHABILITACIJU JOSIPOVAC Proračunski korisnici u socijalnoj skrbi	1.666.528	1.666.528	705.205,16	42
GLAVNI PROGRAM 40		SOCIJALNA SKRB	1.666.528	1.666.528	705.205,16	42
PROGRAM 4002		SKRB ZA SOCIJALNO OSJETLJIVE SKUPINE	1.666.528	1.666.528	705.205,16	42
Aktivnost A734194		SKRB O OSOBAMA S TJELESNIM, INTELEKTUALNIM ILI OSJETILNIM OŠTEĆENJIMA	1.584.698	1.584.698	670.107,48	42
Izvor financiranja 11		Opći prihodi i primici	1.472.518	1.472.518	600.461,07	41
		UKUPNO RASHODI I IZDACI	1.472.518	1.472.518	600.461,07	41
Skupina (rashod/izdatak)	31	Rashodi za zaposlene	1.166.777	1.166.777	476.186,03	41
	Odjeljak	Plaće za redovan rad	817.313	817.313	344.824,16	42
		Plaće u naravi				#DIJ/OI
		Plaće za prekovremeni rad			11.036,36	#DIJ/OI
		Plaće za posebne uvjete rada	147.731	147.731	39.426,26	27
		Ostali rashodi za zaposlene	42.500	42.500	15.676,89	37
		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	159.233	159.233	65.222,36	41
Skupina (rashod/izdatak)	32	Materijalni rashodi	288.340	288.340	118.090,29	41
		Službena putovanja	11.860	11.860	2.798,37	24
	Odjeljak	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	27.000	27.000	9.245,84	34
		Stručno usavršavanje zaposlenika	2.600	2.600	1.041,00	40
		Ostale naknade troškova zaposlenima				#DIJ/OI
		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.970	7.970	10.595,60	133
		Materijal i sirovine	68.540	68.540	35.034,81	51
		Energija	114.450	114.450	21.421,51	19
		Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.800	1.800	2.264,77	126
		Sitni inventar i auto gume	1.550	1.550	5.781,23	373
		Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.770	1.770	53,24	3
		Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.500	5.500	991,67	18
		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.350	7.350	13.157,65	179
		Usluge promidžbe i informiranja	900	900		0
		Komunalne usluge	11.500	11.500	5.490,78	48
		Zakupnine i najamnine	120	120		0
		Zdravstvene i veterinarske usluge	10.860	10.860	866,99	8
		Intelektualne i osobne usluge	4.700	4.700	4.106,26	87
		Računalne usluge	1.420	1.420	2.503,46	176
		Ostale usluge	2.800	2.800	285,45	10
		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa				#DIJ/OI
		Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	1.550	1.550	847,04	#DIJ/OI
		Premije osiguranja				55
		Reprezentacija				#DIJ/OI
		Članarine i norme	200	200		0
		Pristojbe i naknade	3.500	3.500	1.219,62	35

BROJČANA OZNAKA I NAZIV										Izvorni plan za 2026.		Tekući plan 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks izvršenje 2026 / tekući plan 2026	
1										EUR		EUR		EUR		5=4/3*100	
										2		3		4			
		3296	Troškovi sudskih postupaka													#DIJ/OI	
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja							400		400		385,00		#DIJ/OI	
Skupina (rashod/izdatak)	34 Odjeljak		Financijski rashodi							2.260		2.260		248,90		11	
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa							2.160		2.160		248,90		12	
		3433	Zatezne kamate							100		100		0		0	
Skupina (rashod/izdatak)	36 Odjeljak		Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države							0		0		0,00		#DIJ/OI	
		3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna													#DIJ/OI	
Skupina (rashod/izdatak)	37 Odjeljak		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade							15.141		15.141		5.935,85		39	
		3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu							13.641		13.641		5.935,85		44	
		3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi							1.500		1.500		0		0	
Skupina (rashod/izdatak)	42 Odjeljak		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine							0		0		0,00		#DIJ/OI	
		4221	Uredska oprema i namještaj													#DIJ/OI	
		4222	Komunikacijska oprema													#DIJ/OI	
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu													#DIJ/OI	
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema													#DIJ/OI	
		4225	Instrumenti, uređaji i strojevi													#DIJ/OI	
		4226	Sportska i glazbena oprema													#DIJ/OI	
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene													#DIJ/OI	
		4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu													#DIJ/OI	
		4262	Ulaganje u računalne programe													#DIJ/OI	
Skupina (rashod/izdatak)	45 Odjeljak		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini							0		0		0,00		#DIJ/OI	
		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima													#DIJ/OI	
		4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi													#DIJ/OI	
		4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima													#DIJ/OI	
		4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu													#DIJ/OI	
Izvor financiranja 43										112.180		112.180		69.646,41		62	
Skupina (rashod/izdatak)	31 Odjeljak		UKUPNO RASHODI I IZDACI							112.180		112.180		69.646,41		62	
			Rashodi za zaposlene							0		0		0,00		#DIJ/OI	
		3111	Plaće za redovan rad													#DIJ/OI	
		3112	Plaće u naravi													#DIJ/OI	
		3113	Plaće za prekovremeni rad													#DIJ/OI	
		3114	Plaće za posebne uvjete rada													#DIJ/OI	
		3121	Ostali rashodi za zaposlene													#DIJ/OI	
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje													#DIJ/OI	
Skupina (rashod/izdatak)	32 Odjeljak		Materijalni rashodi							103.500		103.500		876,90		1	
			Službena putovanja							5.000		5.000		876,90		18	
		3211	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život													#DIJ/OI	
		3212	Stručno usavršavanje zaposlenika							600		600		0		0	
		3213	Ostale naknade troškova zaposlenima													#DIJ/OI	
		3214	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi							12.500		12.500		0		0	
		3221	Materijal i sirovine							23.700		23.700		0		0	
		3222	Energija							21.000		21.000		0		0	
		3223	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje							1.600		1.600		0		0	
		3224	Sitni inventar i auto gume							1.600		1.600		0		0	
		3225	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća							1.780		1.780		0		0	
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza							1.500		1.500		0		0	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Izvorni plan za 2026.		Tekući plan 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks Izvršenje 2026 / tekući plan 2026 5=4/3*100	
		EUR	2.	EUR	3.	EUR	4.		
1.									
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja							0
	3233	Usluge promidžbe i informiranja							0
	3234	Komunalne usluge							0
	3235	Zakupnine i najamnine							0
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge							0
	3237	Intelektualne i osobne usluge							0
	3238	Računalne usluge							0
	3239	Ostale usluge							0
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa							#DU/O!
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.							#DU/O!
	3292	Premije osiguranja							0
	3293	Reprezentacija							#DU/O!
	3294	Članarine i norme							#DU/O!
	3295	Pristojbe i naknade							0
	3296	Troškovi sudskih postupaka							0
	3299	Ostali nespomenuti rashodi: poslovanja							0
	34	Financijski rashodi							0
	Odjeljak	Bankarske usluge i usluge platnog prometa							0,00
	3433	Zatezne kamate							0
	36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države							66.185,38
	Odjeljak	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna							66.185,38
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade							30
	Odjeljak	Naknade građanima i kućanstvima u novcu							0
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi							34
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine							0,00
	Odjeljak	Uredska oprema i namještaj							
	4222	Komunikacijska oprema							#DU/O!
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu							#DU/O!
	4224	Medicinska i laboratorijska oprema							#DU/O!
	4225	Instrumenti, uređaji i strojevi							#DU/O!
	4226	Sportska i glazbena oprema							#DU/O!
	4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene							#DU/O!
	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu							#DU/O!
	4262	Ulaganje u računalne programe							
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini							0,00
	Odjeljak	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima							
	4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi							
	4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima							
	4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu							
Aktivnost A790010		SKRB O OSOBAMA S TJELESNIM, INTELEKTUALNIM I OSJETILNIM OŠTEĆENJIMA (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)							43
Izvor financiranja 31		Vlastiti prihodi							24
Skupina (rashod/izdatak)		UKUPNO RASHODI I IZDACI							24
31		Rashodi za zaposlene							#DU/O!
Odjeljak		Plaće za redovan rad							#DU/O!
3112		Plaće u naravi							#DU/O!

BROJČANA OZNAKA I NAZIV						Izvorni plan za 2026.	Tekući plan 2026.	Izvršenje 30.08.2026.	Indeks Izvršenje 2026./ tekući plan 2026.
						EUR 2	EUR 3	EUR 4	
1						5=4/3*100			
		3113	Plaće za prekovremeni rad						#DII/O!
		3114	Plaće za posebne uvjete rada						#DII/O!
		3121	Ostali rashodi za zaposlene						#DII/O!
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje						#DII/O!
	32	Materijalni rashodi				5.200	5.200	2.527,80	
	Odjeljak	3211	Službena putovanja			600	600	0	
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život						#DII/O!
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika						#DII/O!
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima						#DII/O!
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi						#DII/O!
		3222	Materijal i sirovine			3.000	3.000	2.321,42	77
		3223	Energija						#DII/O!
		3224	Materijal i dijelovi za kuće i investicijsko održavanje						#DII/O!
		3225	Sični inventar i auto gume			1.300	1.300	0	
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			100	100	206,38	206
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza						#DII/O!
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja						#DII/O!
		3233	Usluge promidžbe i informiranja						#DII/O!
		3234	Komunalne usluge						#DII/O!
		3235	Zakupnine i najamnine						#DII/O!
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge						#DII/O!
		3237	Intelektualne i osobne usluge						#DII/O!
		3238	Računalne usluge						#DII/O!
		3239	Ostale usluge			200	200	0	
		3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa						#DII/O!
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.						#DII/O!
		3292	Premije osiguranja						#DII/O!
		3293	Reprezentacija						#DII/O!
		3294	Članarine i norme						#DII/O!
		3295	Pristojbe i naknade						#DII/O!
		3296	Troškovi sudskih postupaka						#DII/O!
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja						#DII/O!
	Skupina (rashod/izdatak)	34	Financijski rashodi			0	0	0,00	
	Odjeljak	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa						#DII/O!
		3433	Zatezne kamate						#DII/O!
	Skupina (rashod/izdatak)	36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države			0	0	0,00	
	Odjeljak	3691	Tekuci prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna						#DII/O!
	Skupina (rashod/izdatak)	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade			2.500	2.500	0,00	
	Odjeljak	3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			2.500	2.500		
		3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi			3.000	3.000	0,00	
	Skupina (rashod/izdatak)	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine						#DII/O!
	Odjeljak	4221	Uredska oprema i namještaj						#DII/O!
		4222	Komunikacijska oprema						#DII/O!
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu						#DII/O!
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema						#DII/O!
		4225	Instrumenti, uređaji i strojevi			3.000	3.000		
		4226	Sportska i glazbena oprema						#DII/O!

BROJČANA OZNAKA I NAZIV										Izvorni plan za 2026.		Tekući plan 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks izvršenje 2026 / tekući plan 2026	
1										EUR		EUR		EUR		5=4/3*100	
										2		3		4			
		4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene													#DJI/O!	
		4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu													#DJI/O!	
		4262	Ulaganje u računalne programe													#DJI/O!	
			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini					0			0		0,00			#DJI/O!	
	45	4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima													#DJI/O!	
		4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi													#DJI/O!	
		4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima													#DJI/O!	
		4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu													#DJI/O!	
Izvor financiranja 52			Ostale pomoći i darovnice					36.130			36.130		23.448,45		65		
			UKUPNO RASHODI I IZDACI					36.130			36.130		23.448,45		65		
	31		Rashodi za zaposlene					34.850			34.850		22.580,05		65		
	Odjeljak	3111	Plaće za redovan rad					20 000			20 000		15.596,79		78		
		3112	Plaće u naravi												#DJI/O!		
		3113	Plaće za prekovremeni rad									98,21			#DJI/O!		
		3114	Plaće za posebne uvjete rada														
		3121	Ostali rashodi za zaposlene					1.400			1.400		1.200,00		86		
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje					4.750			4.750		3.028,06		64		
	32		Materijalni rashodi					1.280			1.280		868,40		58		
	Odjeljak	3211	Službena putovanja												#DJI/O!		
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život					1.280			1.280		868,40		68		
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika												#DJI/O!		
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima												#DJI/O!		
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi												#DJI/O!		
		3222	Materijal i sirovine												#DJI/O!		
		3223	Energija												#DJI/O!		
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje												#DJI/O!		
		3225	Stitni inventar i auto gume												#DJI/O!		
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća												#DJI/O!		
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza												#DJI/O!		
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja												#DJI/O!		
		3233	Usluge promidžbe i informiranja												#DJI/O!		
		3234	Komunalne usluge												#DJI/O!		
		3235	Zakupnine i najamnine												#DJI/O!		
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge												#DJI/O!		
		3237	Intelektualne i osobne usluge												#DJI/O!		
		3238	Računalne usluge												#DJI/O!		
		3239	Ostale usluge												#DJI/O!		
		3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa												#DJI/O!		
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.												#DJI/O!		
		3292	Premije osiguranja												#DJI/O!		
		3293	Reprezentacija												#DJI/O!		
		3294	Članarine i norme												#DJI/O!		
		3295	Pristojbe i naknade												#DJI/O!		
		3296	Troškovi sudskih postupaka												#DJI/O!		
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja												#DJI/O!		
	34		Financijski rashodi					0			0		0,00		#DJI/O!		
	Odjeljak	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa												#DJI/O!		

BROJČANA OZNAKA I NAZIV															Izvorni plan za 2026.		Tekući plan 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks	
															EUR		EUR		EUR		Izvršenje 2026. / Izračun plan 2026.	
															2		3		4		5=4/3*100	
1																						
Skupina (rashod/izdatak)	36	Odjeljak	3433	Zatezne kamate														#DII/O!				
				Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države													0	0,00	#DII/O!			
			3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna															#DII/O!			
Skupina (rashod/izdatak)	37	Odjeljak		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade													0	0,00	#DII/O!			
			3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu															#DII/O!			
			3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi															#DII/O!			
Skupina (rashod/izdatak)	42	Odjeljak		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine													0	0,00	#DII/O!			
			4221	Uredska oprema i namještaj															#DII/O!			
			4222	Komunikacijska oprema															#DII/O!			
			4223	Oprema za održavanje i zaštitu															#DII/O!			
			4224	Medicinska i laboratorijska oprema															#DII/O!			
			4225	Instrumenti, uređaji i strojevi															#DII/O!			
			4226	Sportska i glazbena oprema															#DII/O!			
			4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene															#DII/O!			
			4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu															#DII/O!			
			4262	Ulaganje u računalne programe															#DII/O!			
Skupina (rashod/izdatak)	45	Odjeljak		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini													0	0,00	#DII/O!			
			4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima															#DII/O!			
			4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi															#DII/O!			
			4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima															#DII/O!			
			4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu															#DII/O!			
Izvor financiranja 61				Donacije											35.000	35.000	9.121,43	26				
Skupina (rashod/izdatak)	31	Odjeljak		UKUPNO RASHODI I IZDACI											35.000	35.000	9.121,43	26				
			3111	Rashodi za zaposlene													0	0,00	#DII/O!			
			3112	Plaće za redovan rad															#DII/O!			
			3113	Plaće u naravi															#DII/O!			
			3114	Plaće za prekovremeni rad															#DII/O!			
			3121	Plaće za posebne uvjete rada															#DII/O!			
			3132	Ostali rashodi za zaposlene															#DII/O!			
Skupina (rashod/izdatak)	32	Odjeljak		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje											1.000	1.000	4.696,43	470				
			3211	Materijalni rashodi															#DII/O!			
			3212	Službena putovanja															#DII/O!			
			3213	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život															#DII/O!			
			3214	Stručno usavršavanje zaposlenika															#DII/O!			
			3221	Ostale naknade troškova zaposlenima													512,95		#DII/O!			
			3222	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi													2.524,80		#DII/O!			
			3223	Materijal i sirovine															#DII/O!			
			3224	Energija															#DII/O!			
			3225	Materijal i dijelovi za kuće i investicijsko održavanje													1.658,68		#DII/O!			
			3227	Sitni inventar i auto gume															#DII/O!			
			3231	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća															#DII/O!			
			3232	Usluge telefona, pošte i prijevoza											1.000	1.000	0		#DII/O!			
			3233	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja															#DII/O!			
			3234	Usluge promidžbe i informiranja															#DII/O!			
			3235	Komunalne usluge															#DII/O!			
			3235	Zakupnine i najamnine															#DII/O!			

BROJČANA OZNAKA I NAZIV					Izvorni plan za 2026.		Tekući plan 2026.		Izvršenje 30.06.2026.		Indeks Izvršenje 2026./ tekući plan 2026.
					EUR	2	EUR	3	EUR	4	
				1							5=4/3*100
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge									#DIJ/O!
	3237	Intelektualne i osobne usluge									#DIJ/O!
	3238	Računalne usluge									#DIJ/O!
	3239	Ostale usluge									#DIJ/O!
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa									#DIJ/O!
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.									#DIJ/O!
	3292	Premije osiguranja									#DIJ/O!
	3293	Reprezentacija									#DIJ/O!
	3294	Članarine i norme									#DIJ/O!
	3295	Pristojbe i naknade									#DIJ/O!
	3296	Troškovi sudskih postupaka									#DIJ/O!
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja									#DIJ/O!
	34	Financijski rashodi				0			0	0,00	#DIJ/O!
Skupina (rashod/izdatak)	Odjeljak	Bankarske usluge i usluge platnog prometa									#DIJ/O!
	3431	Bankarske usluge									#DIJ/O!
	3433	Zatezne kamate									#DIJ/O!
Skupina (rashod/izdatak)	36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države				0			0	0,00	#DIJ/O!
	Odjeljak	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna									#DIJ/O!
Skupina (rashod/izdatak)	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade				7.000			7.000	900,00	13
	Odjeljak	Naknade građanima i kućanstvima u novcu				7.000			7.000		0
	3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu									
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi								900,00	
Skupina (rashod/izdatak)	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				15.000			15.000	3.525,00	24
	Odjeljak	Uredska oprema i namještaj				4.000			4.000	0	0
	4221	Uredska oprema i namještaj									
	4222	Komunikacijska oprema									#DIJ/O!
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu				5.000			5.000	1.075,00	22
	4224	Medicinska i laboratorijska oprema				3.000			3.000		82
	4225	Instrumenti, uređaji i strojevi								2 450,00	#REF!
	4226	Sportska i glazbena oprema				2.000			2.000	0	0
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene				1.000			1.000	0	0
	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu									#DIJ/O!
	4262	Ulaganje u računalne programe									#DIJ/O!
Skupina (rashod/izdatak)	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini				12.000			12.000	0,00	0
	Odjeljak	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima				12.000			12.000		0
	4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima									
	4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi									#DIJ/O!
	4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima									#DIJ/O!
	4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu									#DIJ/O!
PROGRAM 4003		PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALE SKRBI				0			0	0,00	#DIJ/O!
Aktivnost K618391		HITNE INTERVENCIJE U SUSTAVU SOCIJALNE SKRBI				0			0	0,00	#DIJ/O!
Izvor financiranja 11		Opći prihodi i primici				0			0	0,00	#DIJ/O!
Skupina (rashod/izdatak)	42	UKUPNO RASHODI I IZDACI				0			0	0,00	#DIJ/O!
	Odjeljak	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				0			0	0,00	#DIJ/O!
	4221	Uredska oprema i namještaj									#DIJ/O!
	4222	Komunikacijska oprema									#DIJ/O!
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu									#DIJ/O!
	4224	Medicinska i laboratorijska oprema									#DIJ/O!

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Izvorni plan za 2026.	Tekući plan 2026.	Izvršenje 30.06.2026.	Indeks Izvršenje 2026./ tekući plan 2026.
		EUR 2	EUR 3	EUR 4	5=4/3*100
	1				
	4225	Instrumenti, uređaji i strojevi			#DU/O!
	4226	Sportska i glazbena oprema			#DU/O!
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			#DU/O!
	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			#DU/O!
	4262	Ulaganje u računalne programe			#DU/O!

**3. OBRAZLOŽENJE
PRIJEDLOGA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU**

Uvod

Upravno vijeće ustanove je donijelo Financijski plan za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu na sjednici održanoj 30. prosinca 2025. godine. Financijski plan ustanove objavljen je na mrežnim stranicama: <https://centarjosipovac.hr/category/financijski-planovi/>.

Specifičnost plana za 2026. godinu

Nadležno Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike je e-mailom od 27.04.2026. godine dostavilo našoj ustanovi tablicu smanjenja financijskog plana na aktivnosti koja se odnosi na ustanove socijalne skrbi, a temeljem izvršenih procjena Ministarstva financija. Tim se procjenama doneseni Financijski plan za 2026. godinu od strane Upravnog vijeća ima smanjiti za 10.000,00 EUR na izvoru financiranja 11 – Opći prihodi i primici, aktivnosti A734194, pozicija 32 – Materijalni rashodi (energija), sukladno navedenim procjenama.

Financijske planove naše ustanove donosi Upravno vijeće na prijedlog ravnatelja, a kako prijedlog navedenog smanjenja dolazi pred Upravno vijeće na redovnoj sjednici na kojoj se dostavlja i ovaj „Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2026. godinu“, to su rubrike „Izvorni plan“ i „Tekući plan“ istovjetne sve do usvajanja navedenog smanjenja Izvornog plana za 2026. godinu.

Korisnici usluga

U odnosu na 30.06.2025. godine povećao se broj korisnika usluga cjelodnevnog i poludnevnog boravka, a broj korisnika usluge smještaja se smanjio za 1 korisnika (korisnika na usluzi kriznog smještaja) što je vidljivo u Tablici broj 1.

VRSTA USLUGE	Broj korisnika na dan 30.06.2025.	Broj korisnika na dan 30.06.2026.
- Usluga dugotrajnog smještaja	35	34
- Usluga cjelodnevnog boravka	17	18
- Usluga poludnevnog boravka	0	2
UKUPNO:	52	54

Tablica 1: Broj korisnika po vrsti usluga

Djelatnici Centra

U odnosu na 30.06.2025. godine kada je bilo zaposleno ukupno 36 radnika (31 na neodređeno vrijeme i 5 na određeno vrijeme) na dan 30.06.2026. godine zaposleno je ukupno 38 radnika (30 na neodređeno i 8 na određeno vrijeme). U broj radnika na određeno vrijeme osim zamjene radnika na dužim bolovanjima i sl. uključeno je i 3 radnika zaposlena u sklopu

projekta „Zaposlenjem do kvalitetnije skrbi“ (2 radnice umirovljenice na pola radnog vremena) i 1 radnik u sklopu projekta „Korak uz korak“, a koja su financirana pomoćima JLP(R)S.

Organizacijska i programska klasifikacija te izvori financiranja

U Financijskom planu Centra Josipovac, prema **organizacijskoj klasifikaciji** unutar **Razdjela 086** – Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike, postoji **Glava 60 – Proračunski korisnici u socijalnoj skrbi**.

Prema **programskoj klasifikaciji**, Centar za rehabilitaciju Josipovac sadrži program: **4002 - „Skrb za socijalno osjetljive skupine.“**

Unutar navedenog programa su sljedeće aktivnosti:

(A734194) Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima

(A790010) Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima (iz evidencijskih prihoda)

Centar za rehabilitaciju Josipovac se financira iz sljedećih **izvora financiranja**:

11 – Opći prihodi i primici

31 – Vlastiti prihodi

43 – Ostali prihodi za posebne namjene

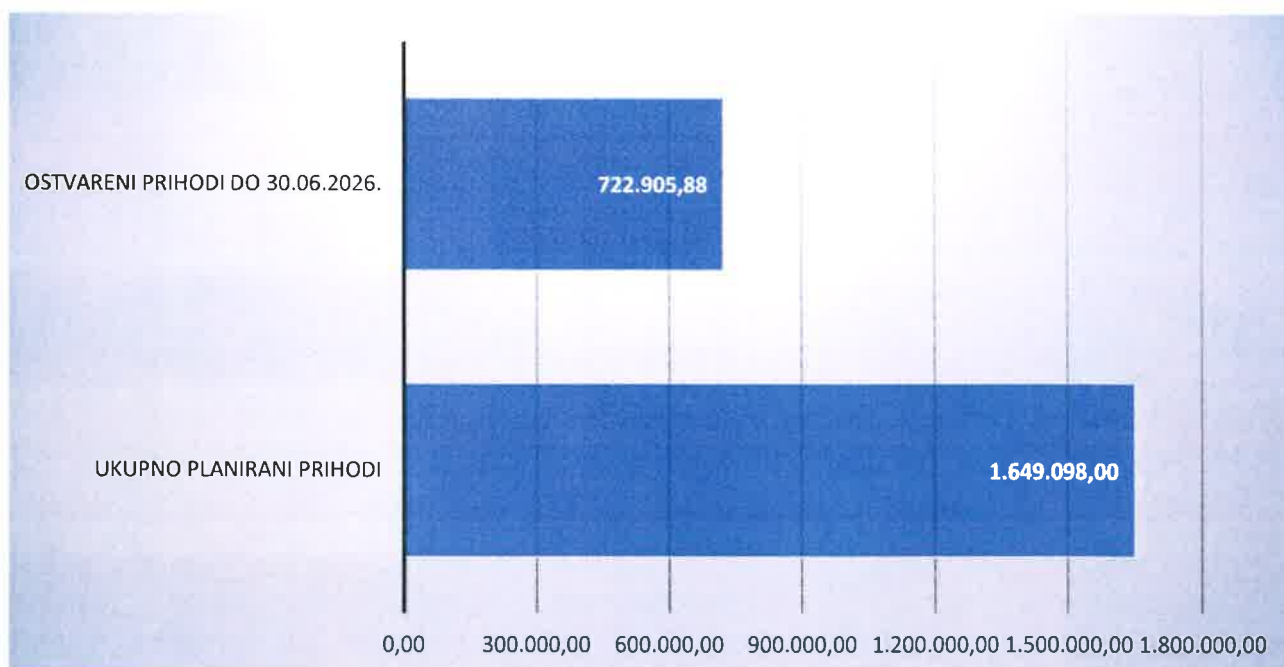
52 – Ostale pomoći

61 – Donacije

Obrazloženje Općeg dijela

Prihodi poslovanja

Za sve aktivnosti Centra Josipovac u 2026. godinu planirano je ostvarenje prihoda u ukupnom iznosu od 1.649.098 EUR. Do dana 30.06.2026. godine ostvareno je ukupno 722.905,88 EUR što iznosi **44%** ostvarenja plana. Navedeno ostvarenje plana je realizirano zbog smanjenog ostvarenja prihoda iz izvora financiranja 11 – općih prihoda i primitaka kojima se financiraju plaće i materijalni rashodi ustanove. Svi ostali planirani prihodi poslovanja ostvareni su u iznosima većim od 62 %. Prihodi od tekućih pomoći od izvanproračunskih korisnika ostvareni su gotovo u cijelosti (95 %), a prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i iznad planiranih godišnjih vrijednosti (104%).



Grafikon 1: Ukupno ostvareni prihodi do 30.06.2026. u odnosu na ukupno planirane prihode za 2026.

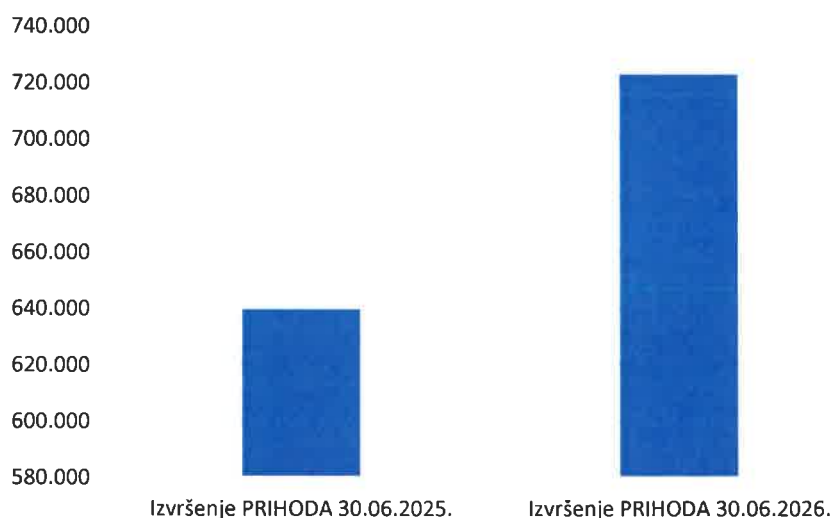
Od svih ukupno ostvarenih prihoda poslovanja više od 82 % odnosno 594.400,92 EUR odnosi se na prihode ostvarene iz proračuna - prihodi za financiranje redovne djelatnosti poslovanja (plaće zaposlenika i materijalni rashodi – Izvor financiranja: 11). Centar se dijelom financira i iz prihoda ostvarenih od korisnika usluga koji u cijelosti ili dijelom sudjeluju u plaćanju cijene usluge smještaja i boravka u ustanovi. Navedeni prihodi čine gotovo 10 % ukupnih prihoda odnosno 69.919,53 EUR. Povećanje navedenih prihoda u odnosu na prethodnu godinu (Indeks 111) i njihovo ostvarenje u odnosu na godišnji plan za 2026. godinu (Indeks 62) ostvareni su zbog povećanja mirovina korisnika, povećanja broja postojećih korisnika koji sudjeluju u cijeni usluge te kontinuiranog praćenja i naplate prihoda sukladno važećoj proceduri naplate prihoda.

U manjem dijelu ostvaruju se prihodi od prodaje proizvoda i pružanja usluga (prodaja proizvoda koje korisnici izrađuju u sklopu radne rehabilitacije te topli obrok djelatnika) te prihodi od donacija koji zajedno čine oko 3% ukupno ostvarenih prihoda odnosno 20.468,93 EUR. Na polugodištu su u potpunosti ostvareni planirani godišnji vlastiti prihodi (Indeks 104), a planirane godišnje donacije u visini od 76,6 % (Indeks 77). Tekuće donacije se ostvaruju donacijama građana koji u znak sjećanja ili umjesto vijenaca svoje priloge uplaćuju našoj ustanovi. Također se organiziraju donatorske izložbe te uspješno provode i razne ciljane akcije prikupljanja sredstava što je dovelo do visokog ostvarenja navedenog indeksa.

U ustanovi se također provode 2 projekta koje financiraju JLP(R)S i to "Zaposlenjem do kvalitetnije skrbi" kojim se zapošljava 2 njegovateljice (umirovljenice na pola radnog vremena) na Odjelu njege i brige o zdravlju te projekt "Korak uz korak" kojim se zapošljava 1 djelatnik-pratitelj u pratnji korisnika prilikom njihova dolaska i odlaska u Centar. Za razliku od prethodne godine kada je navedene projekte financirao samo Grad Dubrovnik i Dubrovačko – neretvanska županija, u tekućem razdoblju su zaprimljene pomoći od svih jedinica lokalne uprave i samouprave što pored navedenih uključuje Općinu Župa dubrovačka

te Općinu Konavle. Zbog navedenog je indeks ostvarenja plana u odnosu na prethodnu godinu za isto izvještajno razdoblje 367, a indeks izvršenja prihoda u odnosu na tekući plan na dan 30.06.2026. godine je 95.

Centar za rehabilitaciju Josipovac u izvještajnom razdoblju nije imao prihode od prodaje nefinancijske imovine kao niti primitke od financijske imovine i zaduživanja.

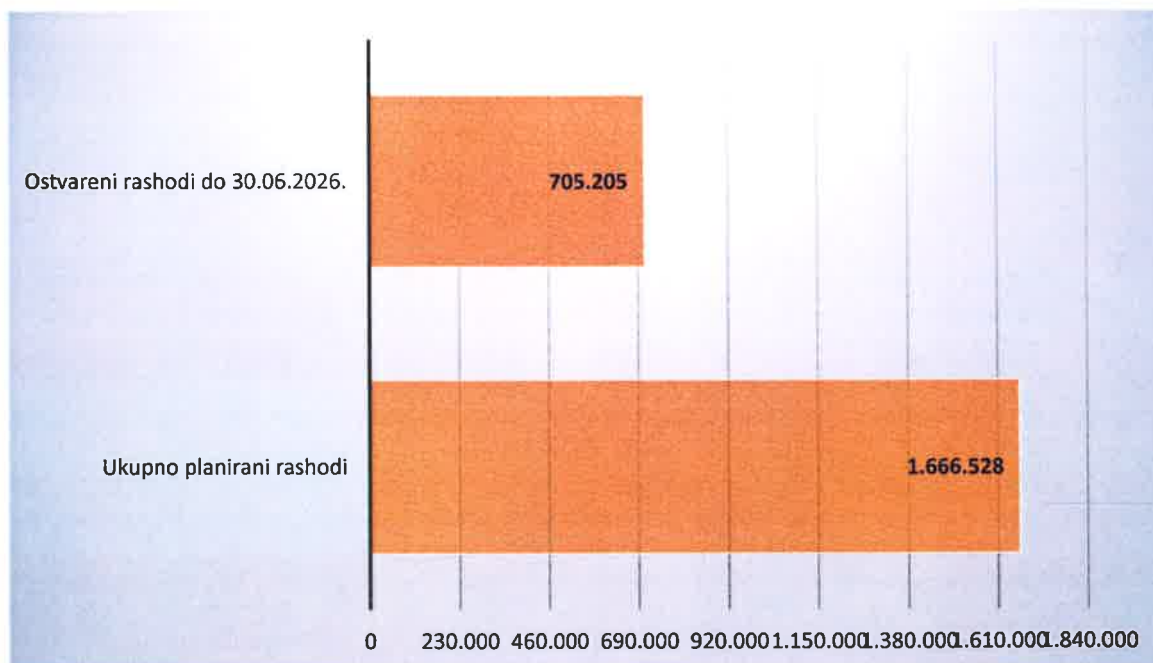


Grafikon 2: Usporedba ostvarenih prihoda 2024. i 2025. na dan 30.06.

Povećanje prihoda u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje prvenstveno je ostvareno zbog povećanja osnovice za obračun plaća radnika sukladno odlukama Vlade RH, povećanja troškova za materijalne rashode za koje naša ustanova prima prihode iz proračuna te povećanja ostvarenih pomoći za projekte od JLP(R)S.

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Ukupno planirani rashodi za 2026. godinu iznose 1.666.528 EUR te je na dan 30.06.2026. godine ostvareno 705.205,16 EUR što iznosi **42%** ostvarenja plana.



Grafikon 3: Ukupno ostvareni rashodi do 30.06.2026. u odnosu na ukupno planirane rashode za 2026.

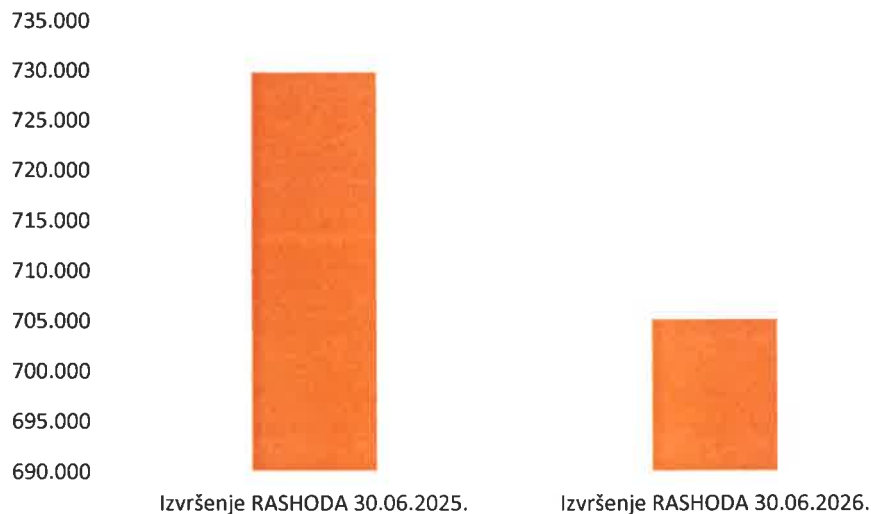
Uz stalni smještaj i usluge boravka koji zahtijevaju kontinuirane rashode (hrana, struja, voda, materijal za zdravstvenu zaštitu korisnika i sl.), u sklopu Centra odvijaju se različiti programi radnih aktivnosti. Programi su izrađeni s ciljem radne okupacije korisnika, usvajanja novih znanja, vještina i navika te održavanje postojećih, novih iskustava, održavanja psihofizičke kondicije, poticanja samostalnosti i podrške za cjelokupni razvoj ličnosti. Program radnih aktivnosti provodi se kroz radnu terapiju i kreativne radionice. Također se provodi stalna zdravstvena zaštita i njega korisnika te fizikalna terapija.

Redovno se provodi program psihosocijalne rehabilitacije: brige o sebi, aktivnosti u domaćinstvu, komunikacija, socijalno-emocionalna kompetencija, radne aktivnosti, slobodno vrijeme (hobiji, društvene igre, kreativne aktivnosti – slikanje i sl.), obilježavanje blagdana i drugih prigodnih dana.

Korisnici redovito odlaze na izlete i sportska natjecanja. U veljači 2026. godine sudjelovali su na Prvenstvo Hrvatske za osobe s intelektualnim teškoćama u trčanju na krpljama (Delnice-Ravna Gora) te u ožujku '26. na Prvenstvu Hrvatske u bowlingu za osobe s intelektualnim teškoćama (Zagreb) na kojima su naši korisnici osvojili brojne medalje.

Prethodne godine je tijekom prvog polugodišta ustanova iz sredstava donacija kupila medicinsku opremu za naše korisnike (kombinirani uređaj za elektroterapiju i UZV s vakumskom jedinicom s kolicima) u vrijednosti od 5.546,25 EUR. Kupljen je i štapni mikser za hranu u ukupnoj vrijednosti od 687,50 EUR te je primljena donacija u naturi od Dominikanskog samostana Dubrovnik – traka za trčanje procijenjene vrijednosti nabave u visini od 1.500,00 EUR.

Tijekom tekućeg razdoblja kupljen je hladnjak u visini od 1.737,50 EUR, klima uređaja AZURI 3,2 kw za hodnik u skladištu hrane u visini od 1.075,00 EUR te štapni mikser za miksanje hrane korisnika u visini od 712,50 EUR.



Grafikon 4: Usporedba ostvarenih rashoda 2025. i 2026. na dan 30.06.

Smanjenje rashoda 2026. godine u odnosu na 2025. godine iskazano je zbog promjene načina evidentiranja rashoda koje je stupilo na snagu 1.1.2025. godine zbog primjene novog „Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu“ (NN 158/23 i 154/24). Navedenim Pravilnikom su se izmijenili, nadopunili ili ukinuli određeni računi iz računskog plana, izmijenile i nadopunile odredbe Pravilnika te uspostavili i nove sheme knjiženja. Zbog navedenog se u 2025. godini za isto izvještajno razdoblje evidentiralo 7 plaća (za 12/24 te 01/25-06/25) dok je u 2026. godini na rashodima evidentirano 6 plaća. Također i kontinuirani rashodi (struja, voda, komunalije i dr.) je u prethodnom razdoblju s računa 193 prenijeto na račune 3 te je evidentirano 7 mjesečnih rashoda u odnosu na tekuće izvještajno razdoblje u kojem je evidentirano 6 mjesečnih rashoda.

Sve navedeno je utjecalo na iskazivanje obračunatih prihoda i visinu evidentiranih rashoda

Prijenosi sredstava iz prethodne godine i prijenosi u sljedeće razdoblje

Prenijeti višak prihoda na dan 31.12.2025. godine iznosio je 11.215,67 EUR. U siječnju 2026. godine na teret viška izvršen je povrat neutrošenih sredstava Gradu Dubrovniku za projekt "Korak uz korak" u visini od 406,93 EUR, te je iskazan prenijeti višak (DONOS) u visini od 10.808,74 EUR.

Višak koji se prenosi u sljedeće izvještajno razdoblje (ODNOS) u visini od 28.509,46 EUR ostvaren je zahvaljujući uplaćenim:

- tekućim pomoćima primljenih od JLP(R)S za financiranje projekata koji se odvijaju u ustanovi. Projektom "Zaposlenjem do kvalitetnije skrbi" zaposlene su 2 njegovateljice

(umirovljenice) na pola radnog vremena na Odjelu njege i brige o zdravlju dok je projektom "Korak uz korak" zaposlen djelatnik - pratitelj korisnika na Odjelu rehabilitacije. U financiranju navedenih projekata sudjeluju sve jedinice lokalne samouprave - Grad Dubrovnik sa 20.595,00 EUR, Županija dubrovačko-neretvanska sa 20.000,00 EUR, Općina Župa dubrovačka sa 4.819,00 EUR te Općina Konavle sa 3.000,00 EUR. Navedena sredstva su gotovo u cijelosti uplaćena na račun ustanove osim polovice odobrenih sredstava Grada Dubrovnika koja će biti uplaćena u drugom polugodištu tekuće godine. Navedenim sredstvima koja su do sada uplaćena (ukupno 38.116,50 EUR) financiraju se cjelogodišnje plaće navedenih djelatnika, a kako sredstva još nisu u potpunosti utrošena, prikazana su u višku prihoda poslovanja;

- primljenim tekućim donacijama građana, trgovačkih društava i neprofitnih organizacija (13.793,83 EUR);
- prodajom vlastitih proizvoda nastalih u sklopu radne okupacije korisnika (magneti, ukrasi, sadnice bilja i sl.) te prodajom toplog obroka djelatnicima ustanove (6.675,10 EUR).

Iskazani prenijeti višak u prethodnom izvještajnom razdoblju u visini od 120.898,41 EUR (višak prenijet iz 2024. godine) se mogao iskazati u navedenom iznosu jer se u 2024. godini nije primjenjivao "novi" Pravilnik o proračunskom računovodstvu te su plaće za 12. mjesec i kontinuirani rashodi bili prikazani na računu 193 (kontinuiranih rashoda) dok su u tekućem razdoblju prikazani na računima 3 - rashodi poslovanja.

Posebni izvještaji u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana

Centar za rehabilitaciju Josipovac se tijekom 2026. godini nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala te nije davao jamstva niti vršio plaćanja po protestiranim jamstvima i ne prilažu se posebni izvještaji o izvršenju za razdoblje 1.1. do 30.06.2026 godine.

Centar za rehabilitaciju Josipovac
Na rijeci 13A, 20207 Mlini
OIB: 62252145399
Upravno vijeće

Klasa: 023-08/26-01/01
Ur.broj: 2117-126-13-26-8

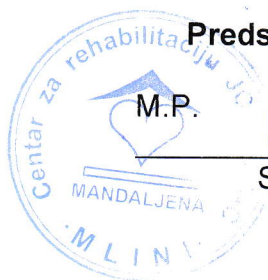
Mlini, 23. srpnja 2026. godine

Na temelju Zapisnika sa sjednice Upravnog vijeća Centra za rehabilitaciju Josipovac održane dana 23. srpnja 2026. godine te glasanja o usvojenim točkama dnevnog reda predmetne sjednice, donosi se:

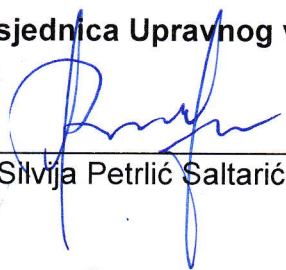
ZAKLJUČAK
o glasanju o točki 4. dnevnog reda sjednice

Upravno vijeće je usvojilo točku 4. prihvaćenog dnevnog reda sjednice Upravnog vijeća koja glasi:

„4. Usvajanje Prijedloga polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2026. godinu“.



Predsjednica Upravnog vijeća:



Silvija Petrić Saltarić