

Centar za pružanje usluga u zajednici Varaždin
Graberje 33, 42000 Varaždin

KLASA: 007-03/26-01/1
URBROJ: 2186-186/05-26-18
U Varaždinu, dana 26.3.2026. godine

Na temelju odredbi Zakona o radu (NN 93/14, 127/17, 98/19, 151/22, 46/23, 64/23), Zakona o socijalnoj skrbi (NN 18/22, 46/22, 119/22, 71/23, 156/23, 61/25), Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), članka 26. Statuta Centra za pružanje usluga u zajednici Varaždin („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 2/2023), Upravno vijeće Centra za pružanje usluga u zajednici Varaždin, na prijedlog ravnatelja Centra, na svojoj 21. sjednici Upravnog vijeća održanoj dana 26.3.2026. godine donijelo je:

ODLUKU

Utvrđuje se Izvještaj o izvršenju financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Varaždin za razdoblje 1.1. do 31.12.2025. godine (KLASA: 007-01/26-05/1; URBROJ: 2186-186/01-26-6 od dana 25.3.2026. godine). Izvještaj je sastavni dio ove Odluke.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Stana Verovčanin


Centar za pružanje usluga u zajednici Varaždin

Graberje 33, 42000 Varaždin

KLASA: 007-01/26-05/1

URBROJ: 2186-186/01-26-6

U Varaždinu dana 25.3.2026. godine

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VARAŽDIN ZA RAZDOBLJE 1.1. DO 31.12.2025.

Na temelju članka 76. - 85. Zakonom o proračunu (NN 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23) propisana je obveza sastavljanja i podnošenja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna na donošenje predstavničkom tijelu proračunskog korisnika. Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (u daljnjem tekstu: Pravilnik) propisuje se izgled, sadržaj, obveznici izrade, način i rokovi podnošenja, donošenja i objave polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

1. Opći dio

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda
 - Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
 - Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
- Račun financiranja
 - Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
 - Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

2. Posebni dio

- Izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji
- Izvještaj po programskoj klasifikaciji

3. Obrazloženje općeg dijela

4. Posebni izvještaji

1. Opći dio

RAČUN PRIHODA I RASHODA

SAŽETAK RAČUNA
PRIHODA I
RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS **
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	145.889,19	285.350,00	285.350,00	274.964,30	188,47	96,36
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIHODI UKUPNO	145.889,19	285.350,00	285.350,00	274.964,30	188,47	96,36
3 RASHODI POSLOVANJA	135.582,91	281.170,00	281.170,00	270.616,65	199,59	96,25
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.818,65	4.180,00	4.180,00	4.130,12	108,16	98,81
RASHODI UKUPNO	139.404,56	285.350,00	285.350,00	274.746,77	197,09	96,28
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	6.487,63	0,00	0,00	-217,53	3,35	0,00

SAŽETAK RAČUNA
FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS **
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	-13.427,19	0,00	0,00	-6.939,56	51,68	0,00
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	6.487,63	0,00	0,00	217,53	3,35	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-6.939,56	0,00	0,00	-6.722,03	96,87	0,00

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

	BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE			TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS**
		2024.	2025.	2025.				
	1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100	
	UKUPNO PRIHODI	145.889,19	285.350,00	285.350,00	274.964,30	188,47	96,36	
6	Prihodi poslovanja	145.889,19	285.350,00	285.350,00	274.964,30	188,47	96,36	
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	37.344,67	134.000,00	134.000,00	127.710,58	341,98	95,31	
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	37.344,67	93.000,00	93.000,00	93.410,58	250,13	100,44	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	37.344,67	93.000,00	93.000,00	93.410,58	250,13	100,44	
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	41.000,00	41.000,00	34.300,00	0,00	83,66	
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	41.000,00	41.000,00	34.300,00	0,00	83,66	
64	Prihod od imovine	1,98	10,00	10,00	6,21	313,64	62,10	
641	Prihodi od financijske imovine	1,98	10,00	10,00	6,21	313,64	62,10	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1,98	10,00	10,00	6,21	313,64	62,10	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00	340,00	340,00	500,00	0,00	147,06	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	340,00	340,00	500,00	0,00	147,06	
6631	Tekuće donacije	0,00	340,00	340,00	500,00	0,00	147,06	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovorenih obveza	108.542,54	151.000,00	151.100,00	146.747,51	135,20	97,18	

671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti	108.542,54	151.000,00	151.100,00	146.747,51	135,20	97,18
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	108.542,54	151.100,00	151.100,00	146.747,51	135,20	97,18

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.		REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS**
	1	2					
3	UKUPNO RASHODI	139.401,56	285.350,00	285.350,00	274.746,77	197,09	96,28
	Rashodi poslovanja	135.582,91	281.170,00	281.170,00	270.616,65	199,59	96,25
31	Rashodi za zaposlene	100.398,53	201.130,00	201.130,00	201.658,86	200,86	100,26
	Plaće (Bruto)	81.041,28	161.650,00	161.650,00	164.229,56	202,65	101,60
3111	Plaće za redovan rad	81.041,28	161.650,00	161.650,00	164.229,56	202,65	101,60
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.985,40	12.855,00	12.855,00	14.049,09	234,72	109,29
3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.985,40	12.855,00	12.855,00	14.049,09	234,72	109,29
313	Doprinosi na plaće	13.371,85	26.625,00	26.625,00	23.380,21	174,85	87,81
3132	Doprinos za zdravstveno osiguranje	13.371,85	26.625,00	26.625,00	23.380,21	174,85	87,81
32	Materijalni rashodi	34.973,45	79.690,00	79.690,00	68.637,13	196,25	86,13
321	Naknade troškova zaposlenima	8.019,79	14.470,00	14.470,00	14.038,18	175,04	97,02
	Službena putovanja	232,75	2.310,00	2.310,00	2.682,05	999,99	116,11
	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.037,04	5.900,00	5.900,00	5.756,13	189,53	97,56
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	300,00	660,00	660,00	0,00	0,00	0,00
3214	Ostale naknade troškova zaposlenicima	4.450,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	125,84	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	15.613,42	39.745,00	39.745,00	32.310,97	206,94	81,30
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	772,75	4.500,00	4.500,00	2.530,05	327,41	56,22
3222	Materijal i sirovine	13.388,15	29.920,00	29.920,00	27.148,83	202,78	90,74
3223	Energija	1.316,66	1.730,00	1.730,00	1.562,19	118,65	90,30
3225	Sitni inventar i auto gume	135,86	2.015,00	2.015,00	1.069,90	787,50	53,10
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	1.580,00	1.580,00	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	10.183,26	24.675,00	24.675,00	21.667,46	212,78	87,81
	Usluge telefona, pošte i prijevoza	577,91	810,00	810,00	755,15	130,67	93,23

		Usluge tekućeg i investicijskog održavanje	1.148,62	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.139,00	273,28	78,48
	3232								
		Komunalne usluge	528,38	540,00	540,00	540,00	540,72	102,34	100,13
	3234								
		Zdravstvene i veterinarske usluge	422,67	535,00	535,00	535,00	386,91	91,54	72,32
	3236								
		Intelektualne i osobne usluge	5.400,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	222,22	100,00
	3237								
		Ostale usluge	2.105,68	6.790,00	6.790,00	6.790,00	4.845,68	230,12	71,36
	3239								
324		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	963,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3241								
		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	963,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	329								
		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	193,97	800,00	800,00	800,00	620,52	319,91	77,57
	3292								
		Premija osiguranja	193,97	200,00	200,00	200,00	199,52	102,86	99,76
	3293								
		Reprezentacija	0,00	600,00	600,00	600,00	421,00	0,00	70,17
34									
		Financijski rashodi	210,93	350,00	350,00	350,00	320,66	152,02	91,62
	343								
		Ostali financijski rashodi	210,93	350,00	350,00	350,00	320,66	152,02	91,62
	3431								
		Bankarske usluge i usluge platnog prometa	210,93	350,00	350,00	350,00	320,66	152,02	91,62
4									
		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.818,65	4.180,00	4.180,00	4.180,00	4.130,12	108,16	98,81
42									
		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.818,65	4.180,00	4.180,00	4.180,00	4.130,12	108,16	98,81
	422								
		Postrojenja i oprema	3.818,65	4.180,00	4.180,00	4.180,00	4.130,12	108,16	98,81
	4221								
		Uredska oprema i namještaj	3.334,05	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.750,12	82,49	98,22
	4227								
		Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	484,60	1.380,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00	284,77	100,00

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	145.889,19	285.350,00	285.350,00	274.964,30	188,47	96,36
1 Opći prihodi i primici	108.542,54	151.000,00	151.000,00	146.747,51	135,20	97,18
11 Opći prihodi i primici	108.542,54	151.000,00	151.000,00	146.747,51	135,20	97,18
3 Vlastiti prihodi	1,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Vlastiti prihodi	1,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Pomoći	37.344,67	134.000,00	134.000,00	127.710,58	341,98	95,31
51 Pomoći iz državnog proračuna	37.344,67	93.000,00	93.000,00	93.410,58	250,13	100,44
55 Sredstva iz EU i nacionalnih fondova za projekte	0,00	41.000,00	41.000,00	34.300,00	0,00	83,66
6 Donacije	0,00	350,00	350,00	506,21	0,00	144,63
611 Donacije	0,00	350,00	350,00	506,21	0,00	144,63
UKUPNO RASHODI	139.401,56	285.350,00	285.350,00	274.746,77	197,09	96,28
1 Opći prihodi i primici	104.778,80	151.000,00	151.000,00	149.057,45	142,26	98,71
11 Opći prihodi i primici	104.778,80	151.000,00	151.000,00	149.057,45	142,26	98,71
5 Pomoći	34.411,83	134.000,00	134.000,00	125.368,66	364,32	93,56
51 Pomoći iz državnog proračuna	34.411,83	93.000,00	93.000,00	87.260,88	253,58	93,83
55 Sredstva iz EU i nacionalnih fondova za projekte	0,00	41.000,00	41.000,00	38.107,78	0,00	92,95
6 Donacije	210,93	350,00	350,00	320,66	152,02	91,62
611 Donacije	210,93	350,00	350,00	320,66	152,02	91,62

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	139.401,56	285.350,00	285.350,00	274.746,77	197,09	96,28
01 Opće javne usluge	139.401,56	285.350,00	285.350,00	274.746,77	197,09	96,28
013 Opće usluge	139.401,56	285.350,00	285.350,00	274.746,77	197,09	96,28

2. Posebni dio

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS**
1		2	3	4	5=4/3*100
Razdjel: 440	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	285.350,00	285.350,00	274.746,77	96,28
Glava: 44052	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI	285.350,00	285.350,00	274.746,77	96,28
Uprava: 7006	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI	285.350,00	285.350,00	274.746,77	96,28
1	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	285.350,00	285.350,00	274.746,77	96,28
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	151.000,00	151.000,00	149.057,45	98,74
Izvor: 51	Pomoći iz državnog proračuna	93.000,00	93.000,00	87.260,88	93,83
Izvor: 55	Sredstva iz EU i nacionalnih fondova za projekte	41.000,00	41.000,00	38.107,78	92,95
Izvor: 611	Donacije	350,00	350,00	320,66	91,62
091	Program: FINANCIRANJE CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI	285.350,00	285.350,00	274.746,77	96,28
091001	Financiranje plaća i materijalnih rashoda Centra za pružanje usluga u zajednici	285.350,00	285.350,00	274.746,77	96,28
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	151.000,00	151.000,00	149.057,45	98,71
31	Rashodi za zaposlene	118.690,00	118.690,00	120.065,21	101,16
3111	Plaće za redovan rad	97.490,00	97.190,00	98.989,99	101,54
3121	Ostali rashodi za zaposlene	4.800,00	4.800,00	4.702,74	97,97
3132	Doprinos za zdravstveno osiguranje	16.400,00	16.400,00	16.372,48	99,83
32	Materijalni rashodi	30.930,00	30.930,00	27.612,24	89,27
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.050,00	3.050,00	3.125,18	102,46
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	200,00	200,00	0,00	0,00
3214	Ostale naknade troškova zaposlenika	5.600,00	5.600,00	5.600,00	100,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.000,00	1.000,00	681,02	68,10
3222	Materijal i sirovine	5.250,00	5.250,00	4.601,38	87,65
3223	Energija	1.730,00	1.730,00	1.562,19	90,30
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	380,00	380,00	0,00	0,00

3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	350,00	350,00	300,97	85,99
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.000,00	4.000,00	3.139,00	78,48
3234	Komunalne usluge	540,00	540,00	540,72	100,13
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	130,00	130,00	125,70	96,69
3237	Intelektualne i osobne usluge	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
3239	Ostale usluge	2.500,00	2.500,00	1.736,56	69,46
3292	Premije osiguranja	200,00	200,00	199,52	99,76
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.380,00	1.380,00	1.380,00	100,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.380,00	1.380,00	1.380,00	100,00
Izvor: 51	Pomoći iz državnog proračuna	93.000,00	93.000,00	87.260,88	93,83
31	Rashodi za zaposlene	56.785,00	56.785,00	54.722,46	96,37
3111	Plaće za redovan rad	43.760,00	43.760,00	41.738,73	95,38
3121	Ostali rashodi za zaposlene	6.300,00	6.300,00	6.346,35	100,74
3132	Doprinos za zdravstveno osiguranje	6.725,00	6.725,00	6.637,38	98,70
32	Materijalni rashodi	34.915,00	34.915,00	31.243,27	89,48
3211	Službena putovanja	1.925,00	1.925,00	2.297,05	119,33
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.500,00	1.500,00	1.297,30	86,49
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	460,00	460,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.000,00	3.000,00	1.849,03	61,63
3222	Materijal i sirovine	21.770,00	21.770,00	21.595,75	99,20
3225	Sitni inventar i auto gume	1.450,00	1.450,00	934,90	64,48
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	460,00	460,00	454,18	98,73
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	160,00	160,00	157,41	98,38
3239	Ostale usluge	2.390,00	2.390,00	2.236,65	93,58
3293	Reprezentacija	600,00	600,00	421,00	70,17
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.300,00	1.300,00	1.295,15	99,63
4221	Uredska oprema i namještaj	1.300,00	1.300,00	1.295,15	99,63
Izvor: 55	Sredstva iz EU i nacionalnih fondova za projekte	41.000,00	41.000,00	38.107,78	92,95
31	Rashodi za zaposlene	25.655,00	25.655,00	26.871,19	104,74
3111	Plaće za redovan rad	20.400,00	20.400,00	23.500,84	115,20
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.755,00	1.755,00	3.000,00	170,94
3132	Doprinos za zdravstveno osiguranje	3.500,00	3.500,00	370,35	10,58

32	<i>Materijalni rashodi</i>	13.845,00	13.845,00	9.781,62	70,65
3211	Službena putovanja	385,00	385,00	385,00	100,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.350,00	1.350,00	1.333,65	98,79
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	500,00	500,00	0,00	0,00
3222	Materijal i sirovine	2.900,00	2.900,00	951,70	32,82
3225	Sitni inventar i auto gume	565,00	565,00	135,00	23,89
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	245,00	245,00	103,80	42,37
3237	Intelektualne i osobne usluge	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
3239	Ostale usluge	1.900,00	1.900,00	872,47	45,92
42	<i>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</i>	1.500,00	1.500,00	1.454,97	97,00
4221	Uredska oprema i namještaj	1.500,00	1.500,00	1.454,97	97,00
Izvor: 611	Donacije	350,00	350,00	320,66	91,62
34	<i>Financijski rashodi</i>	350,00	350,00	320,66	91,62
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	350,00	350,00	320,66	91,62

3. Obrazloženje općeg i posebnog dijela

3.1. Obrazloženje općeg dijela

3.1.1. Obrazloženje ostvarenih prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

PRIHODI/PRIMICI

Prihodi poslovanja u 2025. godini ostvareni su u iznosu od 274.964,30 eura i veći su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 88,5%, a odnose se na:

- 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države u iznosu od 127.710,58 eura a odnosi se na prihode od Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 93.410,58 eura, temeljem ugovora o pružanju socijalnih usluga sklopljen sa Ministarstvom rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike, te Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 34.300,00 eura, sukladno ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava sklopljen sa Ministarstvom rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike i Hrvatskim zavodom za zapošljavanje, Uredom za financiranje i ugovaranje projekata EU;
- 64 Prihodi od imovine u iznosu od 6,21 eura;
- 66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija u iznosu od 500,00 eura a odnose se na prihod od donacije tvrtke Press Glass d.o.o. u navedenom iznosu;
- 67 Prihod iz nadležnog proračuna u iznosu od 146.747,51 eura.

RASHODI/IZDACI

Rashodi poslovanja u 2025. godini ostvoreni su u iznosu od 274.746,77 eura što je povećanje u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 97,09%.

Rashodi se odnose na:

- 31 Rashode za zaposlene u iznosu od 201.658,86 eura;
- 32 Materijalne rashode u iznosu od 68.637,13 eura;
- 34 Financijske rashode u iznosu od 320,66 eura.

a) *Rashodi poslovanja* (Razred 3) veći su za 99,59% u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine, a realizirani su u iznosu 270.616,65 €. Unutar ovog razreda realizirani su sljedeći rashodi:

- *Rashodi za zaposlene* (skupina 31) u 2025. godini iznose 201.658,86 eura i veći su 100,86% u odnosu na 2024. godini. Do povećanja rashoda za zaposlene došlo je zbog povećanja koeficijenta djelatnicima Centra sa 1.1.2025. godine, te radi zapošljavanja stručnih osoba za Eu projekt za koji je Centar za pružanje usluga u zajednici dobio financijska sredstva. U 2025. za rashode za zaposlene utrošeno za plaće, doprinose na plaće, te ostale rashode za zaposlene (dar u naravi, božićnica, dar djeci, bonus za uspješan rad, regres). Rashodi za zaposlene ostvoreni su: iz nadležnog proračuna (izvor 11) u iznosu od 120.065,21 €, pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 54.722,46 €, te sredstva iz EU fondova u iznosu od 26.871,19 €.
- *Materijalni rashodi* (skupina 32) u 2025. godini iznosili su 68.637,13 € i u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su za 96,25%. Materijalni rashodi ostvoreni su iz nadležnog proračuna u iznosu od 27.612,24 €, pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 31.243,27 €, te sredstava iz EU u iznosu od 9.781,62 €.
Unutar materijalnih rashoda evidentiraju se sljedeći rashodi:
 - Naknade troškova zaposlenicima u iznosu od 14.038,18 € a odnose se na naknadu za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život, službena putovanja zaposlenika, te na ostale naknade troškove zaposlenika.
 - Rashodi za materijal i energiju u iznosu od 32.310,97 € a odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode materijal i sirovine (prehranu korisnika, kupovina namirnica, higijenskih potrepština, sredstva za čišćenje), energiju (troškovi plina i struje), te sitni inventar i auto gume.
 - Rashodi za usluge u iznosu od 21.667,46 € a odnosi se na usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja (razni popravci službenog vozila Centra), komunalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne usluge (knjigovodstveno računovodstvene usluge), te ostale usluge.
 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja koji su ostvoreni u iznosu od 620,52 € a odnosi se na premiju osiguranja za službeno vozilo Centra i na trošak reprezentacije.
- *Financijski rashodi* (skupina 34) u 2025. godini ostvorena je u iznosu od 320,66 € a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

b) *Rashodi za nabavu nefinancijske imovine* (Razred 4) realizirani su u iznosu od 4.130,12 € i to iz pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 1.380,00 €, pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 1.295,15 € i sredstva iz EU fondova u iznosu od 1.454,97 €.

3.1.2. Prikaz manjka, odnosno viška

Ukupni prihodi i primici u 2025. godini iznose 274.964,30 € dok su ukupni rashodi i izdaci ostvareni u iznosu od 274.746,77 € što dovodi do manjka prihoda i primitaka u iznosu od 217,53 €. S obzirom da je Centar za pružanje usluga u zajednici na kraju 2024. godine ostvario manjak prihoda i primitaka od 6.939,56 €, razlika ovogodišnjeg i prošlogodišnjeg manjka dovodi do manjka prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 6.722,03 €.

3.1.3. Stanje novčanih sredstava na računu proračuna Centra 01.01.2025. i 31.12.2025.

PRORAČUNSKI KORISNIK	STANJE 1.1.2025.	STANJE 31.12.2025.
Centar za pružanje usluga u zajednici	9.950,50 €	23.240,82 €

3.2. Obrazloženje posebnog dijela

Djelokrug rada Centra za pružanje usluga u zajednici

Centar za pružanje usluga u zajednici Varaždin (u daljnjem tekstu: Centar) je javna ustanova socijalne skrbi za pružanje socijalnih usluga u zajednici djeci s teškoćama u razvoju, osobama s tjelesnim, intelektualnim, osjetilnim, mentalnim ili višestrukim oštećenjem, beskućnicima i osobama koje se zateknu izvan mjesta prebivališta i boravišta, djeci i mlađim punoljetnim osobama s problemima u ponašanju te starijim i odraslim teško bolesnim osobama. Centar ima sjedište na adresi Graberje 33, Varaždin. Osnivačka prava nad ustanovom ima Grad Varaždin. Ustanova je upisana i u Registar korisnika državnog proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. Centar djeluje temeljem Zakona o socijalnoj skrbi (NN 18/22, 46/22, 119/22, 71/23, 156/23, 61/25), Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22), Pravilnika o mjerilima za pružanje socijalnih usluga (NN 110/22, 58/24), Pravilnika o sadržaju i načinu vođenja evidencije i dokumentacije pravnih i fizičkih osoba koje obavljaju djelatnost socijalne skrbi te sadržaj obrazaca za izradu godišnjeg statističkog izvješća sustava socijalne skrbi (NN 113/22, 94/24) te drugim propisima.

Tijekom 2025. godine Centar je pružao socijalne usluge poludnevni boravaka za tri skupine korisnika:

- odrasle osobe s tjelesnim oštećenjem
- odrasle osobe s lakšim ili umjerenim intelektualnim oštećenjima
- djecu i mlade punoljetne osobe s problemima u ponašanju.

Dana 22.4.2025. godine Centar je potpisao Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za otvoreni privremeni poziv "Inovativne socijalne usluge - odmor od skrbi (pilot projekt)", broj poziva: SF. 6.4.11.01. u sklopu ESF plus Programa "Učinkoviti ljudski potencijali 2021. - 2027." za projekt "PREDAH - Odmor od skrbi i osnaživanje roditelja njegovatelja odraslih osoba s invaliditetom", kodni broj projekta: SF.6.4.11.01.0015. Intenzitet potpore je 100,00 %, a bespovratna sredstva iznose 147.896,00 eura. Partneri na projektu su Hrvatski Crveni križ Gradsko društvo Crvenog križa Varaždin te Društvo multiple skleroze Varaždinske županije.

Početkom godine, odnosno s 1.1.2025. godine u Centru je bilo zaposleno 5-ero djelatnika, dok je s danom 31.12.2025. godine u Centru uz ravnatelja zaposleno 8-ero djelatnika na poslovima pružanja usluga poludnevnih boravaka: rehabilitator, radni terapeut, njegovatelj, socijalni radnik, odgojitelj, odgojitelj na pola punog radnog vremena, vozač – dostavljač na pola punog radnog vremena, psiholog na 8 sati tjedno; te 4 djelatnika zaposlenih na projektu PREDAH: stručni suradnik, radni terapeut te dva njegovatelja, odnosno ukupno 13 zaposlenih.

3.2.1. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA

Poslovanje Centra za pružanje usluga u zajednici odvija se kroz ovu aktivnost:

Razdjel: 44 Upravni odjel za društvene djelatnosti

Glava: 44-52 Centar za pružanje usluga u zajednici Varaždin

Šifra i naziv programa: 091 Financiranje Centra za pružanje usluga u zajednici Varaždin

Godišnji plan: 285.350,00 €	Ostvarenje: 274.746,77 €	Indeks: 96,28%
-----------------------------	--------------------------	----------------

Svrha programa (misija): Pružati socijalne usluge u zajednici visokih standarda kvalitete, uvažavajući individualne potrebe korisnika/obitelji, koristeći se suvremenim i inovativnim metodama rada.

Ciljevi programa:

Programi poludnevnih boravaka provodili su se sukladno planu i programu, a uz navedeno su organizirane razne druge aktivnosti. U svibnju 2025. godine započelo je s radom poludnevnog boravka za odrasle osobe s lakšim ili umjerenim intelektualnim teškoćama. S danom 1.1.2025. godine u usluge poludnevnog boravka bilo je uključeno 25 (dvadeset i pet) korisnika, dok je s danom 31.12.2025. godine uključeno ukupno 50 korisnika. Obzirom na povećanje broja korisnika, kontinuitet njihovih dolazaka, kao i učestalost pristizanja zahtjeva za uključivanjem u sve tri korisničke skupine poludnevnih boravaka, možemo reći da su ostvareni planirani ciljevi te se istima ispunjava svrha postojanja ustanove.

Opis programa (narativno):

Centar za pružanje usluga u zajednici Varaždin je u ovom izvještajnom razdoblju pružao socijalnu uslugu poludnevnog boravka za odrasle osobe s tjelesnim oštećenjem, odrasle osobe s lakšim ili umjerenim intelektualnim oštećenjima, socijalnu uslugu poludnevnog boravka za djecu i mlađe punoljetne odrasle osobe s problemima u ponašanju, te projektno financirano uslugu odmor od skrbi. Socijalna usluga poludnevnog boravka je socijalna usluga iz skupine izvaninstitucijskih usluga kojom se korisniku osigurava organizirani boravak tijekom dijela dana radi zadovoljavanja životnih potreba koje ne može zadovoljiti sam ili uz pomoć članova obitelji. Usluga se pruža s ciljem unapređenja kvalitete života korisnika, razvoja i očuvanja njihovih sposobnosti, sprječavanja socijalne isključenosti te poticanja ostanka u vlastitoj obitelji i lokalnoj zajednici, čime se ujedno prevenira institucionalizacija. Organizira se u trajanju do šest sati dnevno, kao jutarnji ili poslijepodnevni program, a obuhvaća strukturirane aktivnosti prilagođene dobi, vrsti teškoća i individualnim potrebama korisnika. Usluga može uključivati, ovisno o skupini korisnika i njihovim potrebama, odgojno-obrazovni rad, pomoć u učenju, razvoj socijalnih i komunikacijskih vještina, psihosocijalnu podršku, radno-okupacijske aktivnosti, organizirano provođenje slobodnog vremena, prehranu te druge oblike stručne pomoći i podrške.

Zakonska i druge osnove za provođenje programa:

Centar djeluje temeljem Zakona o socijalnoj skrbi (NN 18/22, 46/22, 119/22, 71/23, 156/23, 61/25), Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22, 61/25), Pravilnika o mjerilima za pružanje socijalnih usluga (NN 110/22, 58/24), Pravilnika o sadržaju i načinu vođenja evidencije i dokumentacije pravnih i fizičkih osoba koje obavljaju djelatnost socijalne skrbi te sadržaj obrazaca za izradu godišnjeg statističkog izvješća sustava socijalne skrbi (NN 113/22, 94/24) te drugim propisima.

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost 2025.
Opseg socijalnih usluga koje ustanova pruža	Osiguranjem različitih socijalnih usluga osigurava se veći opseg i dostupnost socijalnih usluga za različite skupine korisnika u zajednici	Broj socijalnih usluga	Socijalna skrb	2	3	3

U ovom izvještajnom razdoblju Centar je započeo s pružanjem nove socijalne usluge – socijalne usluge poludnevnog boravka za odrasle osobe s lakšim ili umjerenim intelektualnim oštećenjima. Tijekom 2025. godine Centar je pružao socijalnu uslugu poludnevnog boravka za 3 različite skupine korisnika, a) odrasle osobe s tjelesnim oštećenjem, b) odrasle osobe s lakšim ili umjerenim intelektualnim

oštećenjima, c) djecu i mlađe punoljetne osobe s problemima u ponašanju; te uslugu odmor od skrbi (EU projekt) koja nije ubrojena u polaznu vrijednost obzirom se radi o projektnom financiranju. Obzirom na navedeno, ciljana vrijednost za 2025. godinu je postignuta.

3.2.2. POSEBNI IZVJEŠTAJ O GODIŠNJEM IZVRŠENJU

Posebni izvještaj u godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna sadrži:

a) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Centar za pružanje usluga u zajednici nema zaduženja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u 2025. godini.

b) Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Upravno tijelo/ ustanova	Naziv projekta	FOND	Prihodi 2025.	Primici 2025.	Rashodi 2025.	Izdaci 2025.	Stanje potraživanja iz fondova EU na 31.12.2025.	Stanje obveza za primljene predumove iz fondova EU na 31.12.2025.	Ukupna ugovorena sredstva iz fondova EU od početka projekta do 31.12.2025.	Ukupno uplaćena sredstva iz EU od početka projekta do 31.12.2025.
Centar za pružanje usluga u zajednici Varaždin	PREDAH - Odmor od skrbi i osnaživanje roditelja njegovatelja odraslih osoba s invaliditetom	Europski socijalni fond plus	274.964,30€	0,00€	270.616,65€	4.130,12€	0,00€	4.860,55€	34.300,00€	34.300,00€

c) Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Stanje obveza na dan 31.12.2025. godine iznose iznosi 29.962,84 € a odnosi se na:

- 231 Obveze za zaposlene u iznosu od 25.176,90 €;
- 232 Obveze za materijalne rashode u iznosu od 4.746,10 € i to na:
 - Naknade troškova zaposlenima u iznosu od 768,79 €,
 - Rashodi za materijal i energiju u iznosu od 2.087,91 €,
 - Rashodi za usluge u iznosu od 1.889,40 €.
- 234 Obveze za financijske rashode u iznosu od 39,84 €.

Potraživanja za prihode poslovanja na dan 31.12.2025. odnose se na pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 8.595,95 € a odnosi se na ugovor sa Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijale politike. Centar za pružanje usluga u zajednici nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

d) Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Centar za pružanje usluga u zajednici nema danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima.

Ravnatelj Centra

Teodor Sabolić, mag. sc. pol.

