

KLASA: 400-05/26-01/1  
URBROJ: 2109-2-3-01-26-1

Čakovec, 24.03.2026.godine

## **OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA za 2025. godinu**

Rješenjem Republike Hrvatske, Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike od 27.02.2023. Klasa: 007-01/23-02/01, Ur.broj: 524-08-04/1-23-3 osnovan je Centar za pružanje usluga u zajednici Međimurje, javna ustanova socijalne skrbi.

Centar za pružanje usluga u zajednici Međimurje upisano je u sudski registar pod brojem MBS 070199064 temeljem rješenja Tt-23/1299-2 od 28.03.2023. godine.

Centar za pružanje usluga u zajednici Međimurje je Statutom ovlašten za obavljanje sljedećih poslova:

1. Pružanje socijalnih usluga djetetu bez roditelja ili bez odgovarajuće roditeljske skrbi, djetetu žrtvi obiteljskog, vršnjačkog ili drugog nasilja, djetetu s problemima u ponašanju i obitelji kojoj je zbog narušenih odnosa ili drugih nepovoljnih okolnosti potrebna stručna pomoć ili druga podrška:

- 1.1. usluga savjetovanja
- 1.2. usluga stručne procjene
- 1.3. usluga psihosocijalnog savjetovanja
- 1.4. usluga psihosocijalne podrške
- 1.5. usluga boravka
- 1.6. usluga organiziranog stanovanja.

2. Pružanje socijalnih usluga djetetu s teškoćama u razvoju:

- 2.1. usluga savjetovanja
- 2.2. usluga stručne procjene
- 2.3. usluga psihosocijalne podrške
- 2.4. usluga rane razvojne podrške
- 2.5. usluga boravka.

3. Pružanje socijalne usluge socijalnog mentorstva dugotrajno nezaposlenoj osobi koja je korisnik zajamčene minimalne naknade, djetetu korisniku zajamčene minimalne naknade, korisniku kojem prestaje pravo na uslugu smještaja ili organiziranog stanovanja, korisniku koji je žrtva trgovanja ljudima te korisniku nakon izvršenja kazne zatvora kojem se pruža stručna pomoć usmjerena jačanju njegovih snaga i sposobnosti za uspješnije rješavanje nepovoljnih životnih prilika i bolju integraciju u zajednicu u kojoj živi te drugim osobama u riziku od socijalne isključenosti.

Centar Međimurje može obavljati i druge poslove koji se odnose na:

1. podršku korisnicima i pružateljima izvaninstitucijskih oblika smještaja
2. osiguranje provođenja mjere intenzivne stručne pomoći i nadzora nad ostvarivanjem skrbi o djetetu prema zakonu kojim se uređuju obiteljski odnosi
3. osiguranje provođenja odluke o ostvarivanju osobnih odnosa s djetetom pod nadzorom
4. izvršavanje odgojnih mjera i posebnih obveza maloljetnika prema propisima kojim se uređuje kaznenopravna zaštita djece
5. stručnu pomoć i potporu udomiteljima i korisnicima i provođenje edukacije udomitelja
6. predlaganje i poticanje aktivnosti u području socijalne skrbi na lokalnoj razini
7. procjenjivanje potreba korisnika i sudjelovanje u donošenju socijalnog plana za područje jedinice područne (regionalne) samouprave
8. poticanje i razvijanje volonterskog rada i
9. obavljanje drugih poslova na temelju zakona i statuta.

Centar Međimurje obavlja i druge djelatnosti koje služe osnovnoj djelatnosti.

Centar je samostalan u obavljanju svoje djelatnosti radi koje je osnovan u skladu i na način određen zakonom, Statutom i drugim općim aktima Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje te pravilima struke.

Sredstva za financiranje Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje osiguravaju se u državnom proračunu, donacijama i iz drugih izvora sukladno Zakonu.

Unutarnji ustroj Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje utvrđuje se Pravilnikom o unutarnjem ustroju. Kao stručno i savjetodavno tijelo u Centru za pružanje usluga u zajednici Međimurje djeluje Stručno vijeće koje čine svi stručni radnici.

Centar za pružanje usluga u zajednici Međimurje na dan 31.12.2025. godine ima zaposleno 34 zaposlenika i to:

- 1 ravnateljica ustanove socijalne skrbi 3
- 1 tajnica ustanove
- 3 stručni radnik u sustavu socijalne zaštite 2 – socijalni radnik
- 1 stručni radnik u sustavu socijalne zaštite 2 - psiholog
- 2 stručna radnice u sustavu socijalne zaštite 2 – socijalni pedagog
- 8 stručnih radnika u sustavu socijalne zaštite 2 – odgojitelj
- 3 stručna radnika u sustavu zaštite djece – odgojitelj u stambenoj jedinici za organizirano stanovanje
- 1 stručni radnik u sustavu socijalne zaštite 3 – odgojitelj u stambenoj jedinici za organizirano stanovanje
- 1 viši referent – voditeljica računovodstva
- 3 obiteljske suradnice
- 1 referent - administrativna referentica
- 2 referent - računovodstvena referentica
- 1 referent - ekonom
- 1 vozač sanitetskog prijevoza – vozač
- 5 čistač – spremač u sustavu s posebnim uvjetima rada – čistačica

U Centru za pružanje usluga u zajednici Međimurje na dan 31.12.2025. godine zaposleno je ukupno 32 radnika na neodređeno radno vrijeme, jedna radnica na određeno radno vrijeme kao zamjena do povratka radnice sa roditeljskog odnosno roditeljskog dopusta, te ravnateljica na mandatno razdoblje. Za 3 obiteljske suradnice plaće su se financirale iz sredstava namijenjenih provedbi Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2027. Preostale plaće zaposlenih financiraju se iz Državnog proračuna, IF 11.

## Obrazloženje sažetka računa prihoda i rashoda i računa financiranja

Financijski plan za 2025. godinu po izvoru financiranja IF 11 – proračunski prihodi odobren je u iznosu 1.592.000,00 €, a po IF 52 – ostale pomoći iznos od 43.589,27 € prenesen je kao višak poslovanja iz 2024. za realizaciju isplate plaća pripravnika. Nakon preraspodjele financijskog plana na 1.299.300,00 € na raspolaganju za izvršenje imamo ukupno 1.342.889,27 €. Ukupni prihodi u godišnjem razdoblju iznose 2.175.331,28 €. Iz prenesenog viška poslovanja isplaćene su plaće pripravnica u iznosu 14.263,34 €, a preostali neiskorišteni iznos od 29.325,93 € vraćen je Hrvatskom zavodu za zapošljavanje (mjera Aktivne politike zapošljavanja). Iznos nije utrošen u cijelosti, jer su dvije zaposlene pripravnice podnijele zahtjev za sporazumni raskid Ugovora o radu na određeno vrijeme prije isteka Ugovora o dodjeli potpore za pripravništvo u javnim službama. Ukupni rashodi u godišnjem razdoblju iznose 2.172.831,28 €. Razlika prihoda i rashoda od 2.500,00 € odnosi se na primljene nenamjenske donacije i prenosi se u 2026. godinu.

## Obrazloženje izvještaja o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni ostvareni prihodi imaju indeks izvršenja 320,32 u odnosu na ostvarene u prethodnom razdoblju te iznose 166,33 % planiranih zbog toga što smo ostvarili neplanirane prihode koji se odnose na:

- tekuću pomoć proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnosno od Općine Mala Subotica (račun 6361) za financiranje rashoda putovanja i nabave sportskih dresova za korisnike za potrebe sudjelovanja na Sportskim susretima mladih u iznosu 655,75 €,
- kapitalni prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna (račun 6392) u iznosu 23.557,01 € koji se sastoji od 4.432,01 € za nabavu kućanskih aparata za uslugu organiziranog stanovanja, 3.000,00 € za izradu dva projekta opremanja i uređenja dviju kuća za organizirano stanovanje i 16.125,00 € odnosno 50% ugovorenog iznosa po predaji glavnih projekata za građevinsku dozvolu za izradu projektno-tehničke dokumentacije izgradnje dviju kuća za organizirano stanovanje djece bez odgovarajuće

roditeljske skrbi za potrebe obavljanja djelatnosti Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje u Ivanovcu i Dunjkovcu,

- tekuće donacije (račun 6631) u iznosu 52.200,00 koje se sastoje od namjenske donacije u iznosu 49.700,00 € od PBZ Card d.o.o. za financiranje nabave novog električnog osobnog vozila za potrebe ustanove i dvije nenamjenske donacije u iznosu 500,00 € od poduzeća Đurkin d.o.o., te 2.000,00 € Zaklada Pevex,
- prihod za nabavu nefinancijske imovine (račun 6712) u iznosu 922.394,38 € koji se sastoji od prihoda za nabavu dugotrajne imovine u iznosu 40.000,00 € za financiranje dugovanja nastalog u izgradnji građevine - provedba projekta Centra za ranu intervenciju u djetinjstvu MURID u Pribislavcu, Braće Radića 2c, a temeljem Sporazuma o partnerstvu sklopljenog 28. ožujka 2025. između Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje i Centra MURID te prema Ugovoru o preuzimanju duga sklopljenog 30. travnja 2025. između Centra MURID kao prvotnog dužnika, Centra Međimurje kao novog dužnika i poduzeća Lukabella d.o.o. kao vjerovnika, prihoda u iznosu 847.263,75 € za financiranje dugovanja nastalog u izgradnji građevine - provedba projekta Centra za ranu intervenciju u djetinjstvu MURID u Pribislavcu, Braće Radić 2c, a temeljem Sporazuma o partnerstvu sklopljenog 28. ožujka 2025. između Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje i Centra MURID, te Ugovora o preuzimanju duga sklopljenog 30. travnja 2025. između Centra MURID kao prvotnog dužnika, Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje kao novog dužnika i poduzeća Đurkin d.o.o. kao vjerovnika, prihoda za nabavu uredskog namještaja za navedeni prostor u iznosu 12.218,13 €, prihoda od 3.187,50 € za uslugu izrade dokumenata "procjene klimatskog potvrđivanja infrastrukture na klimatske promjene" za projekt rekonstrukcije i adaptacije poslovne zgrade Centra Međimurje na lokaciji Matice hrvatske 1C u Čakovcu te projekt izgradnje dvaju objekata - obiteljskih kuća za organizirano stanovanje u Ivanovcu i Dunjkovcu, prihoda u ukupnom iznosu 16.500,00 € za financiranje 10% ugovorenog iznosa (3.300,00 €) po prihvaćanju idejnog rješenja dodatnog ulaganja te 40% ugovorenog iznosa (13.200,00 €) po predaji glavnih projekata za građevinsku dozvolu na objektu prema Ugovoru za izradu projektno-tehničke dokumentacije za građevinu ustupljenu na korištenje na lokaciji Matice hrvatske 1C u Čakovcu i prihod od 3.225,00 € za 10% ugovorenog iznosa po

prihvatanju idejnog rješenja za izradu projektno-tehničke dokumentacije izgradnje dviju kuća za organizirano stanovanje djece bez odgovarajuće roditeljske skrbi za potrebe obavljanja djelatnosti Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje u Ivanovcu i Dunjkovcu.

Ukupni rashodi iznose 2.172.831,28 € i imaju indeks izvršenja 344,31 u odnosu na prethodno razdoblje te iznose 161,80% planiranih. Sastoje se od rashoda poslovanja u iznosu 1.177.179,89 € i rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 995.651,39 €.

Rashodi poslovanja sastoje se od:

Račun 31 – Rashodi za zaposlene u odnosu na prethodno razdoblje imaju indeks ostvarenja 212,6, a povećanje je nastalo zbog porasta broja zaposlenih, povećanja osnovice te smjenskog rada. Indeks ostvarenja u odnosu na plan iznosi 87,66.

Račun 32 – Materijalni rashodi u iznosu 221.887,17 € veći su u odnosu na 2024. godinu zbog razvoja poslovanja. Indeks ostvarenja u odnosu na plan iznosi 81,92. Račun 3221 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi ima indeks ostvarenja u odnosu na plan 110,94, Račun 3222 – Materijal i sirovine ima indeks ostvarenja 127,08, Račun 3234 – Komunalne usluge ima indeks ostvarenja 109,87, Račun 3235- Zakupnine i najamnine ima indeks ostvarenja 101,87, a Račun 3292 – Premije osiguranja ima indeks ostvarenja 150,45, te su povećanja nastala sukladno rastu i razvoju poslovanja te dinamici povećanja pružanja usluga.

Račun 34 – Financijski rashodi imaju indeks izvršenja u odnosu na prošlu godinu 178,88, a povećani su zbog povećanog korištenja usluga platnog prometa.

Račun 37 – Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade u iznosu 6562,69 € i imaju indeks ostvarenja 617,43 u odnosu na prošlu godinu. Džeparac se isplaćivao u iznosu 37,50 € mjesečno po korisniku organiziranog stanovanja. Rashodi se odnose i na izlete i kulturno zabavne potrebe za korisnike organiziranog stanovanja i poludnevni boravaka.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine uključuju rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, a nisu bili obuhvaćeni financijskim planom:

Račun 4212 – Poslovni objekti u iznosu 909.613,75 € odnose se najvećim dijelom na pokriće dugovanja po Ugovoru za poslovni objekt u Pribislavcu, Braće Radića 2c, prema poduzećima Lukabella d.o.o. (40.000,00 €) i Đurkin d.o.o. (847.263,75 €), a temeljem već spomenutog Sporazuma o partnerstvu s Centrom MURID od 28. ožujka 2025. te ugovora o preuzimanju duga od 30. travnja 2025. Ostatak iznosa odnosi se na rashod za izradu dva projekta opremanja

i uređenja dviju kuća za organizirano stanovanje u Ivanovcu i Dunjkovcu (3.000,00 €) i izradu projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju tih kuća (3.225,00 €) te rashod od 16.125,00 € odnosno 50% ugovorenog iznosa po predaji glavnih projekata za građevinsku dozvolu.

Račun 4221 – Uredska oprema i namještaj u iznosu 12.218,13 € odnosi se na nabavu uredskog namještaja za prostor u Pribislavcu

Račun 4227 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu 4.432,01 € odnosi se na nabavu kućanskih uređaja za uslugu organiziranog stanovanja

Račun 4231 – Osobni automobili u iznosu 49.700,00 € odnosi se na kupovinu novog električnog osobnog vozila marke Škoda Enyaq za koje je ustanova dobila namjensku donaciju od PBZ Card d.o.o. u sklopu humanitarnog projekta PBZ grupe „Činim dobro svaki dan”

Račun 4511 – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu 19.687,50 € odnose se na izradu dokumenata „procjene klimatskog potvrđivanja infrastrukture na klimatske promjene“ (3.187,50 €), za financiranje 10% ugovorenog iznosa (3.300,00 €) po prihvaćanju idejnog rješenja dodatnog ulaganja te 40% ugovorenog iznosa (16.500,00 €) po predaji glavnih projekata za građevinsku dozvolu za građevinu ustupljenu na korištenje na lokaciji Matice hrvatske 1C u Čakovcu.

### **Podaci o stanju novčanih sredstava na računu proračunskog korisnika na početku i kraju izvještajnog razdoblja**

Stanje novčanih sredstava na žiroračunu kod tuzemnih poslovnih banaka (račun 1112) na početku godine (1.1.2025.) iznosi 43.590,09 €, a evidentirano je na IF 11 – proračunski prihod u iznosu 0,82 € kao obveza za povrat u proračun po pozitivnom pripisu kamate i IF 52 – ostale

pomoći i darovnice u iznosu 43.589,27 € kao preostali dio neiskorištenih sredstava primljenih od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje plaća pripravnika.

Stanje na kraju izvještajnog razdoblja (31.12.2025.) iznosi 2.500,10 €. Evidentirano je na izvoru financiranja IF 11 - proračunski prihod u iznosu 0,10 €, a odnosi se na obvezu za povrat u proračun po pozitivnom pripisu kamate. Iznos od 2.500,00 € odnosi se na nenamjenske donacije i evidentiran je na izvoru financiranja IF 61- donacije.

### **Obrazloženje izvještaja o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja**

Prihodi i rashodi ostvareni su i izvršeni na izvorima financiranja kako slijedi:

IF 11 – proračunski prihodi u iznosu 1.994.188,99 €

IF 43 – Ostali prihodi za posebne namjene 23.557,01 €

IF 52 – ostale pomoći i darovnice u iznosu 655,75 € , te rashod u iznosu 14.263,34 € koji se financirao iz prenesenog viška poslovanja, dok je razlika vraćena HZZ-u

IF 581 – Mehanizam za oporavak i otpornost u iznosu 90.466,19 €

IF 61 – Donacije u iznosu 52.200,00 €

### **Obrazloženje izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

Ukupni rashodi razvrstani su prema funkcijskoj klasifikaciji na funkciji 10 – Socijalna zaštita:

104 – Obitelj i djeca u iznosu 1.226.880,00 €

107 – Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programom u iznosu 19.125 €

109 – Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane u iznosu 926.826,00 €

## Obrazloženje izvještaja po programskoj klasifikaciji

Izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

### Program 4002 – Skrb za socijalno osjetljive skupine:

- Aktivnost A 734192 – Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi

Izvor financiranja 11 – Proračunski prihodi

Osnovna aktivnost Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje je A 734192 – Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi. Izvor financiranja je proračunski prihod (IF11). Ukupni rashodi po navedenoj aktivnosti i izvoru financiranja iznose 1.071.794,61 € te imaju indeks izvršenja u odnosu na planirano 82,49.

- Aktivnost A 795010 – Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi-ostali

Izvor financiranja 52 – Ostale pomoći

Navedeni izvor financiranja prenesen je kao višak poslovanja iz 2024.godine, a ostvaren je korištenjem mjere aktivne politike zapošljavanja Hrvatskog zavoda za zapošljavanje i pokriva rashode plaća pripravnica koji su iznosili 14.263,34 € jer je mjera pripravništva ranije završila na zahtjev zaposlenica, za neiskorišten dio u iznosu 29.325,93 € napravljen je povrat.

Općina Mala Subotica osigurala je sredstva u iznosu 655,75 € te se time financirao rashod nastao sudjelovanjem na Sportskim susretima mladih u Omišu za korisnike poludnevnog boravka u Piškorovcu.

Izvor financiranja 61 – Donacije

Namjenska financijska donacija od PBZ Card d.o.o. iznosa 49.700,00 € u potpunosti utrošena za nabavu novog električnog osobnog vozila marke Škoda Enyaq za potrebe obavljanja djelatnosti ustanove.

- Aktivnost T 797014 – Razvoj socijalnih usluga u zajednici NPOO

Izvor financiranja 581 – Mehanizam za oporavak i otpornost

Rashodi za plaće obiteljskih suradnica u iznosu 90.466,19 €.

### Program 4003 – Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi

- Aktivnost K 618350 – Poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbe

Izvor financiranja 43 – Ostali prihodi za posebne namjene

Proračunska sredstva u iznosu od 19.125,00 € za izradu dva projekta opremanja i uređenja dviju kuća za organizirano stanovanje u Ivanovcu i Dunjkovcu (3.000,00 €) i 50% ugovorenog iznosa (16.125,00 €) po predaji glavnih projekata za građevinsku dozvolu .

- Aktivnost A 791011 – Operativni program konkurentnost i kohezija-infrastruktura

Izvor financiranja 11 – Proračunski prihodi

Proračunskim sredstvima je pokriveno preuzeto dugovanje u iznosu 887.263,75 € prema Ugovoru o preuzimanju duga sklopljenog između MURID – CPUZ Međimurje i Đurkin d.o.o. (847.263,75 €) i prema Ugovoru o preuzimanju duga sklopljenog između MURID – CPUZ Međimurje i Lukabella d.o.o. (40.000,00 €).

- Aktivnost K 618391 – Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi

Izvor financiranja 11 – Proračunski prihodi

Proračunska sredstva u iznosu od 12.218,13 € odnose se na kupovinu novog namještaja za potrebe opremanja privremenog sjedišta Centra na lokaciji u Pribislavcu.

Izvor financiranja 43 – Ostali prihodi za posebne namjene

Proračunska sredstva u iznosu 4.432,01 € odnose se na nabavu kućanskih aparata za uslugu organiziranog stanovanja.

- Aktivnost K 790017 – Program konkurentnost i kohezija 2021-2027

Izvor financiranja 11 – Proračunski prihodi

Proračunska sredstva u iznosu 22.912,50 € odnose se na dodatna ulaganja na građevinskim objektima (19.687,50 €) za izradu dokumenata „procjene klimatskog potvrđivanja infrastrukture na klimatske promjene“, za financiranje 10% ugovorenog iznosa po prihvaćanju idejnog rješenja dodatnog ulaganja te 40% ugovorenog iznosa po predaji glavnih projekata za građevinsku dozvolu za građevinu ustupljenu na korištenje na lokaciji Matice hrvatske 1C u Čakovcu te na financiranje 10% ugovorenog iznosa (3.225,00 €) po prihvaćanju idejnog rješenja za izradu projektno-tehničke dokumentacije izgradnje dviju kuća za organizirano stanovanje djece bez odgovarajuće roditeljske skrbi za potrebe obavljanja djelatnosti Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje u Ivanovcu i Dunjkovcu.

### Obrazloženje posebnih izvještaja

Centar za pružanje usluga u zajednici Međimurje nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, nema danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima, potraživanja i dospjelih obveza te potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

**Ravnateljica:**

  
Andrea Krznar, dipl. soc. radnica



