

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O
IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

CENTAR ZA DJECU,MLADE I OBITELJ DUBROVNIK

Ustanova Centar za djecu, mlade i obitelj Dubrovnik je osnovana od strane Grada Dubrovnika za pružanje psihosocijalne pomoći djeci, mladima, roditeljima i članovima njihovih obitelji te za koordinaciju i organizaciju tečajeva i programa za djecu, mlade i obitelj iz djelokruga Ustanove i s njima povezanih djelatnosti.

Ustanova zapošljava jednog djelatnika i to ravnatelja Centra.

Centar za djecu, mlade i obitelj je počeo s radom početkom 2005 godine.

Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži izvorni plan ako od donošenja proračuna nije bilo izmjena i dopuna proračuna.

Iz sažetka Računa prihoda i rashoda vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju ostvareni ukupni prihodi i primici u iznosu od 146.064,39 eura, te realizirani ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 173.121,73 eura te je rezultat izvještajnog razdoblja manjak prihoda u iznosu 27.057,34 eura.

Manjak prihoda u iznosu od 27.057,34 eura, iskazan u Računu prihoda i rashoda je nastao zbog evidentiranja rashoda za materijalne troškove koji su knjiženi u lipnju dok se prihod knjiži danom isplate (u srpnju) te zbog toga nije vidljiv u izvještajnom razdoblju.

Prihodi i primici Ustanove za 2026. godinu planirani su u iznosu od 289.900,00 eura, a polugodišnje ostvarenje iznosi 146.064,39 eura što je ostvarenje od 50 %, kako je prikazano u tablici 1.

Tablica 1. Usporedba planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka za 2026.godinu

Prihodi/primici	Planirani iznos za 2026.	Ostvarenje u 2026.	% ostvarenja
Prihodi poslovanja	289.900,00	146.064,39	50

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti su ostvareni u visini 50 % u odnosu na godišnji plan.

Ostvareni prihodi u odnosu na isto razdoblje prethodne godine su veći za 99% što je rezultat kasnijeg početka rada Centra zbog administrativnih prepreka.

Ukupni rashodi i izdaci za 2026.godinu planirani su u iznosu 289.900,00 eur, a polugodišnje izvršenje iznosi 173.121,73 eur što je ostvarenje od 60%.

Tablica 2. Usporedba planiranih i ostvarenih rashoda i izdataka u 2026.godinu

Rashodi/izdaci	Planirani iznos za 2026.	Ostvarenje u 2026.	% ostvarenja
Ukupni rashodi	289.900	173.121,73	60
Rashodi za zaposlene	51.330,00	23.442,01	46
Materijalni rashodi	235.470,00	147.698,67	63
Financijski rashodi	1.000,00	223,80	22
Rashodi za nabavu proizvedene dugotr. imovine	2.100,00	1.757,25	84

Rashodi za zaposlene su izvršeni u visini od 46% godišnjeg plana kako je i predviđeno.

Materijalni rashodi su realizirani u visini 63% ukupnog ostvarenja zbog realizacije usluge tekućeg i investicijskog održavanja koja je najveći planiran trošak u ovoj godini.

U prvom polugodištu 2026. godine rashod za nabavu proizvedene dugotrajne imovine je planiran u iznosu 2.100,00 eura i odnosi se na kupnju računalne opreme.

Usporedbom podataka o izvršenju troškova sa prethodnim razdobljem dolazimo do 97% povećanja iz istog razloga kao u usporedbi prihoda zbog kasnijeg početka rada Centra u protekloj godini.

Izveštaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja odnose se na izvor

11-opći prihodi i primici

25-vlastiti prihodi -koji će se planirati u prvom rebalansu

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Ukupni rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4 prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstani su u klasu 08 Rekreativna, kultura, religija (podskupine 086 Skrb o djeci i mladima)

Za prvo polugodište 2026. godine rashodi iznose 173.121,73 eur.

Dubrovnik, 20.07.2026

Ravnatelj

Žarko Dragojević


