



**CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI TIĆ RIJEKA**

Adresa: Beli Kamik 11, 51000 Rijeka; tel. 051/215-670, fax. 051/215-678

[www.tic-za-djecu.hr](http://www.tic-za-djecu.hr), e-mail: [tic@tic-za-djecu.hr](mailto:tic@tic-za-djecu.hr)

**DRUGE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA PRUŽANJE  
USLUGA U ZAJEDNICI TIĆ RIJEKA ZA 2024. GODINU**

**Ravnatelj**

**Univ.spec.oec. Dario Kulišić, prof. psih.**

## UVOD

Zakon o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) propisuje sljedeće odredbe za izmjene i dopune financijskog plana:

- izmjenama i dopunama financijskog plana mijenja se isključivo plan za tekuću proračunsku godinu
- izmjene i dopune financijskog plana sastoje se od plana za tekuću proračunsku godinu i sadrže opći i posebni dio te obrazloženje izmjena i dopuna financijskog plana
- na postupak donošenja izmjena i dopuna financijskog plana na odgovarajući način se primjenjuju odredbe za postupak donošenja financijskog plana.

Pravilnikom o planiranju u sustavu proračuna ("Narodne novine" broj 1/24) propisuju se način primjene modificiranog novčanog načela, odnosno modificiranog obračunskog načela u postupku planiranja i izvršavanja proračuna i financijskog plana, izgled i sadržaj proračuna i financijskog plana, rebalansa proračuna i financijskog plana, njihova dostava i objava te uvjeti i pravila preraspodjele sredstava proračuna.

Financijski plan Centra za pružanje usluga u zajednici Tić Rijeka za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu usvojeni su na sjednici Upravnog vijeća 01.12.2023. godine.

Prve izmjene i dopune financijskog plana usvojene su na sjednici Upravnog vijeća 22.05.2024. godine. Prvim izmjenama i dopunama financijskog plana prihodi su se povećali za 79.400,00 eura, a rashodi za 90.530,00 eura, dok se razlika od 11.130,00 eura pokrila iz viška prihoda 2023. godine. Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja za 2023. godinu utvrđen je višak prihoda poslovanja u iznosu od 12.219,66 eura, te je nakon odbitka viška prihoda iz izvora 1100 koji je nastao metodološkim viškom na prijelazu poslovne 2022. na 2023. godinu u iznosu od 1.088,86 eura, utvrđeno da se iznos od 11.130,80 eura planira Prvim izmjenama i dopunama financijskog plana Centra za 2024 godinu.

Predloženim Drugim izmjenama i dopunama financijskog plana i prihodi i rashodi se povećavaju za 25.500,00 eura.

## I. OPĆI DIO

### A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

|                                          | Plan 2024. | Povećanje/smanjenje | Novi plan za 2024. | Indeks |
|------------------------------------------|------------|---------------------|--------------------|--------|
| PRIHODI UKUPNO                           | 362.050    | 25.500              | 387.550            | 107,0  |
| PRIHODI POSLOVANJA                       | 362.050    | 25.500              | 387.550            | 107,0  |
| PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0          | 0                   | 0                  | 0,0    |
| RASHODI UKUPNO                           | 373.180    | 25.500              | 398.680            | 106,8  |
| RASHODI POSLOVANJA                       | 373.180    | 4.000               | 374.180            | 101,1  |
| RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE  | 0          | 21.500              | 21.500             | -      |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK                 | -11.130    |                     | -11.130            | 100,0  |

### B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

|                                                 | Plan 2024. | Povećanje/smanjenje | Novi plan za 2024. | Indeks |
|-------------------------------------------------|------------|---------------------|--------------------|--------|
| PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA    | 0          | 0                   | 0                  | 0      |
| IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0          | 0                   | 0                  | 0      |
| NETO FINANCIRANJE                               | 0          | 0                   | 0                  | 0      |

### C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

|                                                        | Plan 2024. | Povećanje/smanjenje | Novi plan za 2024. | Indeks |
|--------------------------------------------------------|------------|---------------------|--------------------|--------|
| UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE*** | 0          | 0                   | 0                  | -      |
| VIŠAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI   | 11.130     | 0                   | 11.130             | 100,0  |
| MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI      | 0          | 0                   | 0                  | -      |
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE                     | 0          | 0                   | 0                  | 0      |

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Razred   | Skupina | Naziv prihoda                                                                               | Plan za 2024.  | Povećanje/smanjenje | Novi plan za 2024. | Indeks       |
|----------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|--------------------|--------------|
|          |         | <b>PRIHODI UKUPNO</b>                                                                       | <b>362.050</b> | <b>25.500</b>       | <b>387.550</b>     | <b>107,0</b> |
| <b>6</b> |         | <b>Prihodi poslovanja</b>                                                                   | <b>362.050</b> | <b>25.500</b>       | <b>387.550</b>     | <b>107,0</b> |
|          | 63      | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna                                  | 32.700         | 2.000               | 34.700             | 106,1        |
|          | 65      | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 17.500         | 0                   | 17.500             | 100,0        |
|          | 66      | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija                | 7.000          | 2.000               | 9.000              | 128,6        |
|          | 67      | Prihodi iz nadležnog proračuna                                                              | 304.850        | 21.500              | 326.350            | 107,1        |

### RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Razred   | Skupina | Naziv rashoda                                      | Plan za 2024.  | Povećanje/smanjenje | Novi plan za 2024. | Indeks       |
|----------|---------|----------------------------------------------------|----------------|---------------------|--------------------|--------------|
|          |         | <b>RASHODI UKUPNO</b>                              | <b>373.180</b> | <b>25.500</b>       | <b>398.680</b>     | <b>106,8</b> |
| <b>3</b> |         | <b>Rashodi poslovanja</b>                          | <b>373.180</b> | <b>4.000</b>        | <b>377.180</b>     | <b>101,1</b> |
|          | 31      | Rashodi za zaposlene                               | 296.430        | 0                   | 296.430            | 100,0        |
|          | 32      | Materijalni rashodi                                | 76.530         | 4.050               | 80.580             | 105,3        |
|          | 34      | Financijski rashodi                                | 70             | -50                 | 20                 | 28,6         |
|          | 38      | Ostali rashodi                                     | 150            | 0                   | 150                | 100,0        |
| <b>4</b> |         | <b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>     | <b>0</b>       | <b>21.500</b>       | <b>21.500</b>      | <b>-</b>     |
|          | 41      | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 0              | 0                   | 0                  | 0,0          |
|          | 42      | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine   | 0              | 21.500              | 21.500             | -            |

### PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv                                      | Plan za 2024.  | Povećanje/smanjenje | Novi plan za 2024. | Indeks       |
|--------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|--------------------|--------------|
| <b>UKUPNI PRIHODI</b>                                        | <b>362.050</b> | <b>25.500</b>       | <b>387.550</b>     | <b>107,0</b> |
| <b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>                       | <b>304.850</b> | <b>21.500</b>       | <b>326.350</b>     | <b>107,1</b> |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici                             | 304.850        | 21.500              | 326.350            | 107,1        |
| <b>Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>                   | <b>17.500</b>  | <b>0</b>            | <b>17.500</b>      | <b>100,0</b> |
| Izvor: 44 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici | 17.500         | 0                   | 17.500             | 100,0        |
| <b>Izvor: 5 POMOĆI</b>                                       | <b>32.700</b>  | <b>2.000</b>        | <b>34.700</b>      | <b>106,1</b> |
| Izvor: 57 Pomoći-proračunski korisnici                       | 32.700         | 2.000               | 34.700             | 106,1        |
| <b>Izvor: 6 DONACIJE</b>                                     | <b>7.000</b>   | <b>2.000</b>        | <b>9.000</b>       | <b>128,6</b> |
| Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici                   | 7.000          | 2.000               | 9.000              | 128,6        |

### RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv                                      | Plan za 2024.  | Povećanje/smanjenje | Novi plan za 2024. | Indeks       |
|--------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|--------------------|--------------|
| <b>RASHODI UKUPNO</b>                                        | <b>373.180</b> | <b>25.500</b>       | <b>398.680</b>     | <b>106,8</b> |
| <b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>                       | <b>304.850</b> | <b>21.500</b>       | <b>326.350</b>     | <b>107,1</b> |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici                             | 304.850        | 21.500              | 326.350            | 107,1        |
| <b>Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>                   | <b>17.500</b>  | <b>0</b>            | <b>17.500</b>      | <b>100,0</b> |
| Izvor: 44 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici | 17.500         | 0                   | 17.500             | 100,0        |
| <b>Izvor: 5 POMOĆI</b>                                       | <b>32.700</b>  | <b>2.000</b>        | <b>34.700</b>      | <b>106,1</b> |
| Izvor: 57 Pomoći-proračunski korisnici                       | 32.700         | 2.000               | 34.700             | 106,1        |
| <b>Izvor: 6 DONACIJE</b>                                     | <b>7.000</b>   | <b>2.000</b>        | <b>9.000</b>       | <b>128,6</b> |
| Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici                   | 7.000          | 2.000               | 9.000              | 128,6        |
| <b>Izvor: 9 PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE</b>       | <b>11.130</b>  | <b>0</b>            | <b>11.130</b>      | <b>0</b>     |
| Izvor: 94 Višak - prihodi za posebne namjene                 | 1.842          | 0                   | 1842               | 0            |
| Izvor: 96 Višak – donacije                                   | 9.288          | 0                   | 9288               | 0            |

### RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV     | Plan 2024.     | Povećanje/smanjenje | Novi plan za 2024. | Indeks       |
|-----------------------------|----------------|---------------------|--------------------|--------------|
| <b>UKUPNI RASHODI</b>       | <b>373.180</b> | <b>25.500</b>       | <b>398.680</b>     | <b>106,8</b> |
| <b>10 Socijalna zaštita</b> | <b>373.180</b> | <b>25.500</b>       | <b>398.680</b>     | <b>106,8</b> |
| 104 Obitelj i djeca         | 373.180        | 25.500              | 398.680            | 106,8        |

### B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

| Razred   | Skupina | Izvor | Naziv                                                   | Plan 2024. | Povećanje/smanjenje | Novi plan za 2024. | Indeks |
|----------|---------|-------|---------------------------------------------------------|------------|---------------------|--------------------|--------|
| <b>8</b> |         |       | <b>Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>     |            |                     |                    |        |
|          | 84      |       | Primici od zaduživanja                                  |            |                     |                    |        |
|          |         | 81    | <i>Namjenski primici od zaduživanja</i>                 |            |                     |                    |        |
| <b>5</b> |         |       | <b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>  |            |                     |                    |        |
|          | 54      |       | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova |            |                     |                    |        |
|          |         | 11    | <i>Opći prihodi i primici</i>                           |            |                     |                    |        |
|          |         | 31    | <i>Vlastiti prihodi</i>                                 |            |                     |                    |        |

## II. POSEBNI DIO

| VRSTA RASHODA/IZDATAKA                                               | Plan 2024.     | Povećanje / smanjenje | Novi plan za 2024. | Indeks       |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| 1                                                                    | 2              | 3                     | 4                  | 5            |
| <b>Glava: 10702 CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI TIĆ RIJEKA</b> | <b>373.180</b> | <b>25.500</b>         | <b>398.680</b>     | <b>106,8</b> |
| <b>1163 REDOVNA DJELATNOST USTANOVE</b>                              | <b>373.180</b> | <b>25.500</b>         | <b>398.680</b>     | <b>106,8</b> |
| <b>A116301 RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>                                  | <b>296.430</b> | <b>0</b>              | <b>296.430</b>     | <b>100,0</b> |
| <i>Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>                              | <i>268.730</i> | <i>0</i>              | <i>268.730</i>     | <i>100,0</i> |
| 3 Rashodi poslovanja                                                 | 268.730        | 0                     | 268.730            | 100,0        |
| 31 Rashodi za zaposlene                                              | 268.730        | 0                     | 268.730            | 100,0        |
| <i>Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>                      | <i>27.700</i>  | <i>0</i>              | <i>27.700</i>      | <i>100,0</i> |
| 3 Rashodi poslovanja                                                 | 27.700         | 0                     | 27.700             | 100,0        |
| 31 Rashodi za zaposlene                                              | 27.700         | 0                     | 27.700             | 100,0        |
| <b>A116302 MATERIJALNI I FINACIJSKI RASHODI</b>                      | <b>76.750</b>  | <b>4.000</b>          | <b>80.750</b>      | <b>105,2</b> |
| <i>Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>                              | <i>36.120</i>  | <i>0</i>              | <i>36.120</i>      | <i>100,0</i> |
| 3 Rashodi poslovanja                                                 | 36.120         | 0                     | 36.120             | 100,0        |
| 32 Materijalni rashodi                                               | 36.120         | 0                     | 36.120             | 100,0        |
| <i>Izvor: 44 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>  | <i>17.500</i>  | <i>0</i>              | <i>17.500</i>      | <i>100,0</i> |
| 3 Rashodi poslovanja                                                 | 17.500         | 0                     | 17.500             | 100,0        |
| 32 Materijalni rashodi                                               | 17.430         | 50                    | 17.480             | 100,3        |
| 34 Financijski rashodi                                               | 70             | -50                   | 20                 | 28,6         |
| <i>Izvor: 57 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>                      | <i>5.000</i>   | <i>2.000</i>          | <i>7.000</i>       | <i>140,0</i> |
| 3 Rashodi poslovanja                                                 | 5.000          | 2.000                 | 7.000              | 140,0        |
| 32 Materijalni rashodi                                               | 5.000          | 2.000                 | 7.000              | 140,0        |
| <i>Izvor: 62 DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>                    | <i>7.000</i>   | <i>2.000</i>          | <i>9.000</i>       | <i>128,6</i> |
| 3 Rashodi poslovanja                                                 | 7.000          | 2.000                 | 9.000              | 128,6        |
| 32 Materijalni rashodi                                               | 6.850          | 2.000                 | 8.850              | 129,2        |
| 38 Ostali rashodi                                                    | 150            | 0                     | 150                | 100,0        |
| <i>Izvor: 94 VIŠAK - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>                  | <i>1.842</i>   | <i>1.842</i>          | <i>1.842</i>       | <i>100,0</i> |
| 3 Rashodi poslovanja                                                 | 1.842          | 1.842                 | 1.842              | 100,0        |
| 32 Materijalni rashodi                                               | 1.842          | 1.842                 | 1.842              | 100,3        |
| <i>Izvor: 96 VIŠAK - DONACIJE</i>                                    | <i>9.288</i>   | <i>9.288</i>          | <i>9.288</i>       | <i>100,0</i> |
| 3 Rashodi poslovanja                                                 | 9.288          | 9.288                 | 9.288              | 100,0        |
| 32 Materijalni rashodi                                               | 9.288          | 9.288                 | 9.288              | 100,3        |
| <b>K116303 NABAVA OPREME</b>                                         | <b>0</b>       | <b>21.500</b>         | <b>21.500</b>      | <b>-</b>     |
| <i>Izvor: 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>                              | <i>0</i>       | <i>21.500</i>         | <i>21.500</i>      | <i>-</i>     |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine                            | 0              | 21.500                | 21.500             | -            |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                  | 0              | 21.500                | 21.500             | -            |

## **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA**

**Ukupni prihodi planirani u iznosu od 362.050,00 eura povećavaju se za 25.500,00 eura (7,0%), te sada iznose 387.550,00 eura.**

Planira se povećanje prihoda iz proračuna Grada Rijeke za 21.500,00 eura.

Prihodi za posebne namjene ostaju na razini prvotno planiranih.

Tekuća pomoć iz državnog proračuna povećava se za 2.000,00 eura, a odnosi se na financijsku podršku za smanjenje utjecaja porasta cijena energenata na pružatelje socijalnih usluga u Republici Hrvatskoj.

Prihodi od donacija povećavaju se za 2.000,00 eura.

**Planirani rashodi Centra Tić Rijeka u iznosu od 373.180,00 eura povećavaju se za 25.500,00 eura (6,8%), te sada iznose 398.680,00 eura.**

Planira se povećanje rashoda iz proračuna Grada Rijeke za 21.500,00 eura. Navedeni iznos planira se za nabavu opreme.

Rashodi iz izvora Tekuća pomoć iz državnog proračuna povećavaju se za 2.000,00 eura, a odnose se na financijsku podršku za smanjenje utjecaja porasta cijena energenata na pružatelje socijalnih usluga u Republici Hrvatskoj.

Rashodi od donacija povećavaju se za 2.000,00 eura, sukladno očekivanim donacijama u 2024. godini.

## **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA**

### **PROGRAM: REDOVNA DJELATNOST USTANOVE**

**Aktivnost A116301: Rashodi za zaposlene** – sredstva ostaju na razini prvotno planiranih, s obzirom da će biti dostatna za isplatu plaća i ostalih rashoda za zaposlene, sukladno Pravilniku o radu.

**Aktivnost A116302 Materijalni i financijski rashodi** – planira se povećanje od 4.000,00 eura zbog usklađenja s potrebama do kraja 2024. godine.

**Kapitalni projekt K116303 Nabava opreme** – planiraju se sredstva u iznosu od 21.500,00 eura. Sredstva će se utrošiti za opremanje kuhinje, te zamjenu dijela dotrajalog namještaja.