

Sjedište
dom.maestral@ddmaestral.hr
Jurja Šižgorića 4, Split
021/535 400, 091 612 9654
Ravnateljica: 021/ 535 300, 091 1233445
Računovodstvo: 021/539 157
korisnik213@socskrb.hr



Podružnica Miljenko i Dobrila
djeci.dom.kastela@ddmaestral.hr
Šetalište Miljenko i Dobrila 36, Kaštel Lukšić
021/ 227 890, 098 255 010
Predstojnica: 091 212 9654
www.ddmaestral.hr

CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI MAESTRAL

Jurja Šižgorića 4

OIB: 97141575055

Broj RKP-a: 07198

Matični broj: 03118606

Proračunski korisnik državnog proračuna i glava unutar nadležnog ministarstva

Šifra djelatnosti: 8790 Ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem

Razdjel: 102 Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike

Obrazloženje izvještaja o izvršenju financijskog plana za prvo polugodište 2025. godine

1. Ustanova Centar za pružanje usluga u zajednici Maestral

Centar za pružanje usluga u zajednici Maestral (dalje u tekstu: Centar Maestral) je ustanova socijalne skrbi koja skrbi o djeci i mlađim punoljetnim osobama bez roditelja ili odgovarajuće roditeljske skrbi, trudnicama ili roditelju s djecom do godine dana, biološkim, udomiteljskim i posvojiteljskim obiteljima, djeci bez pratnje-stranim državljanima i djeci i mladima nakon izlaska iz skrbi.

Ustanova djeluje u nadležnosti Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. Kao proračunski korisnik vodi računovodstvene politike sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ br. 124/14, 115/15, 87/16 3/18, 126/19 i 108/20).

Ravnateljica ustanove je Jelena Burazin prof. psiholog i psihoterapeut. Rad Centra Maestral organiziran je na deset lokacija na području Splita, Kaštela, Podstrane i Imotskog, gdje se korisnicima pružaju različite socijalne usluge, a kroz rad mobilnih timova pružaju se usluge u domovima korisnika na širem području Splitsko-dalmatinske županije.

Ustanova u lipnju 2025. godine broji 122 zaposlena (rast od 9% u odnosu na 112 zaposlenih u lipnju 2024. godine) te 316 korisnika (povećanje od 1,6% u odnosu na 311 korisnika u lipnju 2024. godine).

2. Obrazloženje općeg dijela izvještaja

Pregledom ostvarenih prihoda i rashoda vidljiv je rast u odnosu na isti period prethodne godine. Prihodi su narasli 21,22% a rashodi za 38,21%. Ovaj rast je utemeljen na većem broju zaposlenih i porastu broja korisnika ali prije svega na povećanju koeficijenata plaće u sustavu socijalne skrbi u ožujku 2024. godine.

Značajno je naglasiti da rast prihoda od 38,21% nije realni odraz stvarnog stanja već je značajnim dijelom rezultat promjene računovodstvene politike. Naime, od siječnja 2025. godine je ukinuto korištenje konta 193 – kao troška budućeg razdoblja. To znači da je u

Sjedište
dom.maestral@ddmaestral.hr
Jurja Šižgorića 4, Split
021/535 400, 091 612 9654
Ravnateljica: 021/ 535 300, 091 1233445
Računovodstvo: 021/539 157
korisnik213@socskrb.hr



Podružnica Miljenko i Dobrila
[djecji.dom.kastela@ddmaestral.hr](mailto:djeci.dom.kastela@ddmaestral.hr)
Šetalište Miljenko i Dobrila 36, Kaštel Lukšić
021/ 227 890, 098 255 010
Predstojnica: 091 212 9654
www.ddmaestral.hr

šestomjesečnom periodu kao trošak prikazano čak 7 plaća te se samim time ukupna masa rashoda značajno veća u odnosu na prethodnu godinu.

3. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Iz izvještaja su vidljiva odstupanja u odnosu na prethodnu godinu:

Rashod 31 – Indeks 164,05 % - kao što je ranije obrazloženo. Rast zbog povećanja koeficijenta plaća u ožujku 2024 te djelomično zbog rasta broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu. Također kao rezultat promjene računovodstvene politike odnosno ukidanja konta 193 – troškovi budućeg razdoblja. To znači da je u šestomjesečnom periodu kao trošak prikazano čak 7 plaća te se samim time ukupna masa rashoda značajno veća u odnosu na prethodnu godinu.

Rashod 32 - Indeks 89,99%. Materijalni rashodi pokazuju trend pada u odnosu na prethodnu godinu.

Rashod 34 – Indeks 123,89 % – Radi se bankarskim uslugama i o neznajnom rastu gledano u apsolutnom iznosu.

Rashod 37 – Indeks 112,20% - porasli su troškovi za prijevoz, džeparac i kulturno zabavne aktivnosti korisnika. U narednom periodu će se obratiti pozornost na razloge rasta te će se eventualno prilagoditi financijski plan za sljedeću godinu.

Rashod 42 i 45 – Indeks 65,70 – ulaganja u nabavu nefinancijske imovine. U prošloj godini je nabavljeno električno vozilo iz donacijskih sredstava vrijednosti 50 tisuća eura.

4. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Iz izvještaja su vidljiva odstupanja na sljedećim odjeljcima:

- 11 – proračunska sredstva. Rast od 29,82 na strani prihoda je već ranije obrazložen rastom koeficijenta plaća u ožujku 2024 te djelomično zbog rasta broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu. Rast rashoda za 49% kao rezultat promjene računovodstvene politike odnosno ukidanja konta 193 – troškovi budućeg razdoblja.
- 31 – vlastiti prihodi. Ostvareni su veći prihodi od planiranih. Rashodi su također veći od planiranih
- 43 – Prihodi od participacija. Neznatno su viši od prethodne godine ali ne ovise o poslovanju ustanove već o sudskim rješenjima kojima se definira visina participacije koju podmiruju roditelji kao udio u financiranu rada ustanove.
- 52 – Ostale pomoći. Radi se o troškovima rada priprava koji se financiraju sredstvima HZZ. U prvoj polovini 2025. godine nisu zabilježeni prihodi po ovoj osnovi dok su ostvareni rashodi na temelju ugovora o pripravicima iz prethodne godine.

- 61 – donacijska sredstva. Ostvareni su prihodi od donacija u visini planiranog i niži od prethodne godine kada je bila PBZ card donacija za električno vozilo. Potrošene su 72 tisuće donacijskih sredstava što je cca 60% planiranog godišnjeg iznosa.

5. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi Centra Maestral su 107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima.

6. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Centar Maestral nema račun financiranja.

7. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Centar Maestral nema račun financiranja.

8. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Izveštaj po programskoj klasifikaciji je izvještaj koji se koristi za prikazivanje rashoda i prihoda unutar određenih programa ili aktivnosti u okviru proračuna.

Ustanova Centar Maestral ima sljedeće aktivnosti:

PROGRAM		AKTIVNOST		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS**
Šifra	Naziv	Šifra	Naziv	2	3	4	5=4/2*100
4002	Skrb za socijalno osjetljive skupine	A 734192	Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi	3.654.500,00	3.654.500,00	2.263.944,19	62%
4003	Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi	K 618391	Hitna intervencija u sustavu socijalne zaštite	0,00	0,00	3.236,25	#DIJ/0!
4003	Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi	K 618350	Skrb za djecu bez rod.skrbi-ostali izv	0,00	0,00	4.800,00	#DIJ/0!
4002	Skrb za socijalno osjetljive skupine	A 795010	Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi	144.000,00	144.000,00	93.902,70	65%
4002	Razvoj socijalnih usluga u zajednici - NPOO Nacionalni plan oporavka i otpornosti	T 797014	Razvoj socijalnih usluga u zajednici - NPOO	0,00	0,00	62.455,01	#DIJ/0!
UKUPNO				3.798.500,00	3.798.500,00	2.428.338,15	64%

Iz tablice je vidljivo da se najznačajniji dio poslovanja financira pod Programom 4002 Skrb za socijalno osjetljive skupine.