

CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZAGREB-DUGAVE
10010 Zagreb, Ul. Svetog Mateja 70a, Dugave
OIB: 88189190821

Broj: 03-1868/24
U Zagrebu, 17.07.2024

Sastavljen sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23)

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA CENTRA
ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZAGREB-DUGAVE ZA 2024. GODINU**

Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici sadrži opći dio, posebni dio i obrazloženje.

I. Opći dio Izvještaja sadrži:

- Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda koji sadrži:
 - a) Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
 - b) Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
 - c) Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
- Račun financiranja

II Posebni dio Izvještaja

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji

III Obrazloženje

Ravnatelj:
Božo Vrkljan dipl.soc.radnik

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI
ZAGREB-DUGAVE ZA 2024. GODINU**

III. OBRAZLOŽENJE – Opći dio

- Sažetak računa prihoda i rashoda

Prihodi poslovanja u 2024. godini planirani su u iznosu od 3.640.190,00 eura. U prvom polugodištu 2024. godine ostvareni su u iznosu od 2.117.973,95 eura. Ostvareni prihodi veći su za 29% u odnosu na isto razdoblje 2023. godine. Ostvareno je 58% ukupnih prihoda predviđenih Financijskim planom za 2024. godinu.

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu 3.640.190,00 eura, a ostvareni u prvom polugodištu u iznosu 2.108.932,05 eura. Indeks izvršenja je 58. U odnosu na isto razdoblje 2023. godine rashodi su veći za 31%.

- Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU – odjeljak 6323 – ostvareni prihodi iznose 121.130,88 eura. Navedenih prihoda nije bilo u prethodnoj godini, a odnose se na prihode za plaće zaposlenih na nova radna mjesta obiteljskog suradnika i voditelja mjera intenzivnog nadzora financiranih iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti. Prihodi nisu planirani u Financijskom planu za 2024. godinu.

Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika – odjeljak 6341 – ostvareni prihodi u 2024. godini iznose 22.771,56 eura, a odnose se na doznaku sredstava od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje plaće jedne pripravnice.

Ostali nespomenuti prihodi – odjeljak 6526 – prihodi su od participacija roditelja/skrbnika za sufinanciranje troškova smještaja korisnika. Ostvareno je 75% ukupnih prihoda predviđenih Financijskim planom za 2024. godinu, a ostvareni prihodi su 2% manji u odnosu na isto razdoblje 2023. godine.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba – podskupina 663 – ostvarene su u iznosu 10.329,00 eura, a planirane su u iznosu 664,00 eura. Indeks ostvarenja je 1556. U odnosu na isto razdoblje 2023. godine navedeni prihodi u 2024. godini veći su za 629%. Među značajnijim donacijama ističe se donacija Zaklade novo sutra u iznosu 3.493,00 eura za projekt “Održi ravnotežu” (nabava bicikala za korisnike) i donacija Maxima film u iznosu 2.500,00 eura za opremu prostora.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti – odjeljak 6711 – ostvareni su u prvom polugodištu u iznosu od 1.941.922,25 eura, i iznosi 54% Financijskog plana, a u odnosu na isto razdoblje 2023. godine navedeni prihod veći je za 25%.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – odjeljak 6712 – nisu ostvareni u prvom polugodištu, dok su u istom razdoblju 2023. godine ostvareni u iznosu od 65.540,15 eura.

Rashodi poslovanja – razred 3 – izvršeni su u iznosu 2.108.932,05 eura a planirani su u iznosu 3.640.190,00 eura, što čini 58% Financijskog plana. U odnosu na isto razdoblje 2023. godine rashodi su veći za 31%. Rashodi poslovanja se sastoje od:

Rashoda za zaposlene – skupina 31 – planirani su u iznosu od 2.941.803,00 eura i u prvom polugodištu su iznosili 1.774.058,55 eura. Iskorištenost Financijskog plana je 60%, a rashodi na navedenoj skupini veći su za 41% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rashodi za zaposlene su povećani jer su povećani koeficijenti zaposlenima u javnoj službi zbog donošenja Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaća u javnim službama, te zbog zapošljavanja 10 obiteljskih suradnika i voditelja mjera intenzivnog stručnog nadzora u okviru NPOO-a.

Materijalni rashodi – skupina 32 – u prvom polugodištu iznosili su 300.711,92 eura. Rashodi su manji za 3% u odnosu na isto razdoblje 2023. godine. Iskorištenost Financijskog plana je 49%.

Službena putovanja – odjeljak 3211 – povećana su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog troškova smještaja i prijevoza sudionika na konferenciju. Iskorištenost Financijskog plana je 59 %.

Sitan inventar i auto gume – odjeljak 3225 – smanjeni su rashodi u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kada se nabavljala posteljina i suđe.

Usluge telefona, pošte i prijevoza – odjeljak 3231 – usluge telefona su povećane zbog zapošljavanja 10 djelatnika na nova radna mjesta obiteljskog suradnika i voditelja mjera intenzivnog nadzora.

Usluge promidžbe i informiranja – odjeljak 3233 – u promatranom razdoblju tekuće godine iznose 3.448,60 eura, a u istom razdoblju prethodne godine 721,75 eura. Povećani troškovi 378% zbog oglašavanja natječaja za zapošljavanje. Iskorištenost plana 130%.

Pristojbe i naknade – odjeljak 3295 – Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, za prvo polugodište prethodne godine iznosi 202,22 eura, dok u tekućoj godini takvih troškova nije bilo jer smo ispunili kvotu za zapošljavanje osoba s invaliditetom.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – skupina 42 – rashodi su u prvom polugodištu tekuće godine 8.207,12 eura, a isto razdoblje prethodne godine 23.611,84 eura, jer je nabavljen automobil (14.735,54 eura) financiran prihodima iz nadležnog proračuna.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – skupina 45 – dodatna ulaganja na rekonstrukciji toplinske stanice u razdoblju prethodne godine su financirana prihodima iz nadležnog proračuna. U istom razdoblju tekuće godine nije bilo dodatnih ulaganja.

- Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja

U navedenom dijelu izvještaja prikazani su prihodi i rashodi prema izvorima financiranja koji su prethodno objašnjeni po ekonomskoj klasifikaciji, odnosno po računima računskog plana.

Izvori financiranja su:

Izvor financiranja 11 – proračunski prihodi i rashodi planirani za izvršenje iz nadležnog proračuna, te su odobreni od nadležnog Ministarstva.

Ostvareni prihodi iz nadležnog proračuna iznose 1.941.922,25 eura, a planirani su u iznosu od 3.598.465,00 eura. Iskorištenost Financijskog plana 54%

Rashodi poslovanja iznose 1.965.968,76 eura. Iskorištenost Financijskog plana 55%.

Izvor financiranja 31 – Vlastiti prihodi i rashodi

Ostvareni su prihodi u iznosu od 6.797,36 eura.

Izvor financiranja 43 – Prihodi za posebne namjene koji uključuju naplaćene participacije za smještaj korisnika i prihode za posebne namjene osigurane od strane nadležnog Ministarstva.

Naplaćeni prihodi od participacija iznose 15.022,90. Vraćeno u Državni proračun 12.357,37 eura. Nisu utrošeni.

Izvor financiranja 52 – Ostale pomoći (prihodi primljeni od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje plaća pripravnika)

Prihodi iznose 22.771,56 eura.

Rashodi iznose 8.081,34 eura.

Izvor financiranja 581 – Mehanizam za oporavak i otpornost, odnosi se na sredstva osigurana iz Nacionalnog programa oporavka i otpornosti (plaće iz projekta za 10 obiteljskih suradnika i voditelja mjera)

Ostvareni prihodi iznose 121.130,88 eura.

Rashodi su ostvareni u iznosu 121.130,88 eura.

Izvor financiranja 61 – Prihodi primljeni od donacija pravnih osoba.

Prihodi od donacija iznose 10.329,00 euro.

Rashodi poslovanja 1.393,70 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 8.207,12 eura.

- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Centar za pružanje usluga u zajednici Zagreb – Dugave svrstan je u grupu 10 Socijalna zaštita na kojoj su iskazani ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 2.117.139,17 eura. Rashodi se zatim iskazuju prema ostalim funkcijskim klasifikacijama:

Na funkciju 107 – Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programom iskazan je rashod u iznosu 1.996.008,29 eura. Tim iznosom obuhvaćeni su rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Na funkciji 109 – Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane iskazan je rashod u iznosu 121.130,88 eura, a odnosi se na rashode za plaće 10 djelatnika (obiteljski suradnici i voditelji mjera intenzivne stručne pomoći i nadzora)

- Račun financiranja

Centar Dugave u svom Financijskom planu nema planiranih niti realiziranih primitaka od financijske imovine i zaduženja, nema izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova. Račun financiranja zbog toga ne sadrži podatke.

III. OBRAZLOŽENJE – Posebni dio

Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana iskazuje se u izvještaju po programskoj klasifikaciji. Izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti.

Centar Dugave planira prihode i rashode na aktivnosti A734190 Skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju, izvor financiranja 11 i izvor financiranja 43, na aktivnosti A797010 Skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju (ostali izvori financiranja), izvor financiranja 31, 52 i 61, i na aktivnosti T797010 Razvoj socijalnih usluga u zajednici – NPOO, izvor financiranja 581.

Navedene aktivnosti obuhvaćene su programom 4002 – Skrb za socijalno osjetljive skupine.

Ravnatelj:
Božo Vrkljan dipl.soc.radnik