

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

Broj: 03-655/25 VF/BV
U Zagrebu, 7.03.2025

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

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG 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, obrazloženje i posebne izvještaje.

I. Opći dio Izvještaja sadrži:

- Sažetak računa prihoda i rashoda i Račun 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

IV. Posebni izvještaji

Ravnatelj:
Božo Vrkljan dipl.soc.radnik

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG 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 4.217.271,00 eura a ostvareni u iznosu od 4.669.674,90 eura. Ostvareni prihodi su veći za 11% od planiranih prihoda a 35% veći od ostvarenih prihoda u 2023. godine.

Rashodi poslovanja u 2024. godini planirani su u iznosu 4.217.271,00 eura a ostvareni rashodi iznose 4.587.277,09 eura. Ostvareni rashodi poslovanja su 9% viši od planiranih rashoda. U 2024. godini ostvareni su rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 44.365,52 eura te ukupni rashodi poslovanja iznose 4.631.642,61 eura. Ukupni rashodi su veći za 34% od ukupnih rashoda ostvarenih u 2023. godini..

- Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi poslovanja

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU – odjeljak 6323 – ostvareni prihodi iznose 358.578,60 eura. Navedenih prihoda nije bilo u prethodnoj godini, a odnose se na prihode za plaće zaposlenih na nova radna mjesta 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 46.782,73 eura, a odnose se na doznaku sredstava od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje plaće za dvije pripravnice.

Ostali nespomenuti prihodi – odjeljak 6526 – prihodi su od participacija roditelja/skrbnika za sufinanciranje troškova smještaja korisnika. Ostvareno je 15% više navedenih prihoda od prihoda predviđenih Financijskim planom za 2024. godinu, a ostvareni prihodi su 12% manji u odnosu na 2023. godine.

Tekuće donacije – odjeljak 6631 – ostvarene su donacije u iznosu 43.129,30 eura a planirane u iznosu 664,00 eura. Među značajnijim donacijama je 31.836,30 eura (UNICEF Zagreb) za podršku uslugama i jačanju kapaciteta kako bi se djeci bez pratnje i odvojenoj djeci osigurao pristup integriranoj, inkluzivnoj i kvalitetnoj zaštiti, 3.493,00 eura donacija (Zaklade novo sutra) za projekt “Održi ravnotežu” korisnicima stambene zajednice za bicikla, 3.000,00 eura donacija (JANAF) korisnicima za Božićno darivanje.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – odjeljak 6711 – ostvareni su u 2024. godini u iznosu od 4.145.404,39 eura a planirani u iznosu od 4.175.546,00 eura. U

odnosu na 2023. godine navedeni prihod veći je za 25% zbog toga 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 i zbog novog materijalnog prava (Uskrsnice).

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine – odjeljak 6712 – ostvareni su u iznosu 32.492,06 eura dok su u 2023. godini ostvareni u iznosu od 68.540,15 eura.

Rashodi poslovanja

Rashodi za zaposlene – skupina 31 – planirani su u iznosu od 3.518.884,00 eura a ostvareni u 2024. godini u iznosu 3.895.585,20 eura. Do odstupanja između planiranih i ostvarenih rashoda je došlo jer u Financijskom planu nisu planirani rashodi za zaposlene financirani iz NPOO-a. Rashodi na navedenoj skupini veći su za 44% u odnosu na 2023. godinu 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 17 voditelja mjera intezivne stručne pomoći nadzora u okviru NPOO-a i zbog novog materijalnog prava (Uskrsnice).

Materijalni rashodi – skupina 32 – planirani su u iznosu 615.132,00 eura a ostvareni u iznosu 619.303,55 eura. Rashodi su veći za 7% u odnosu 2023. godine.

Stručno usavršavanje zaposlenika – odjeljak 3213 – planirani su u iznosu 3.052,00 eura a ostvareni u iznosu 7.946,42 eura. Rashodi su povećani zbog edukacije (Edukacija živjeti različitosti) o interkulturalnosti i različitosti življenja stručnjaka i drugog osoblja koje radi u prihvatnoj stanici za djecu bez pratnje. Edukacija je financirana iz doznačenih sredstava UNICEF-a. Rashodi za edukaciju kao i sredstva doznačena od UNICEF-a nisu planirana u Financijskom planu za 2024. godinu.

Usluge telefona, pošte i prijevoza – odjeljak 3231 – usluge telefona su planirane u iznosu 9.292,00 eura a ostvarene u iznosu od 12.163,43 eura. U odnosu na prethodnu godinu navedene usluge povećane su za 28%. Do povećanja usluga i odstupanja od plana došlo je zbog zapošljavanja djelatnika na nova radna mjesta voditelja mjere intenzivne stručne pomoći i nadzora u obitelji.

Usluge promidžbe i informiranja – odjeljak 3233 – usluge su planirane u iznosu od 2.656,00 eura, a ostvarene u iznosu 6.371,70 eura. Prethodne godine usluge su ostvarene u iznosu od 1.984,09 eura. Do povećanja troškovi i odstupanja od plana je došlo zbog oglašavanja natječaja za zapošljavanje.

Pristojbe i naknade – odjeljak 3295 – Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom planirana je u iznosu od 2.708,00 eura. U 2024. godini takvih troškova nije bilo jer smo ispunili kvotu za zapošljavanje osoba s invaliditetom dok u 2023. godini troškovi iznose 622,22 eura.

Financijski rashodi – skupina 34 – rashodi se odnose na usluge platnog prometa, troškove korištenja e-računa i FINA certifikata. Planirani su u iznosu 1.992,00 eura a ostvareni u iznosu 1.508,47 eura. U odnosu na 2023. godinu povećani su za 21%

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – skupina 42 – rashodi su ostvareni u iznosu 44.365,52 eura a u prethodnoj godini 57.937,84 eura. Nisu planirani u Financijskom

planu jer su financirani prihodima iz nadležnog proračuna, iz namjenskih donacija i vlastitih prihoda.

- 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 4.177.896,45 eura a ostvareni rashodi iz proračunskog izvora iznose 4.177.896,45 eura (rashodi poslovanja 4.145.404,39 eura i rashodi za nabavu nefinancijske imovine 32.492,06 eura).

Planirani prihodi poslovanja i planirani rashodi poslovanja svaki u iznosu od 4.175.546,00 eura.

Izvor financiranja 31 – Vlastiti prihodi i rashodi

Ostvareni su prihodi u iznosu od 13.485,64 eura.

Rashodi poslovanja iznose 6.720,55 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.209,87 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 22.969,18 eura.

Rashodi poslovanja iznose 22.944,18 eura.

Višak prihoda iznosi 25,00 eura i uplaćen je u proračun.

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

Prihodi iznose 46.782,73 eura.

Rashodi iznose 36.578,88 eura.

Izvor financiranja 581 – Mehanizam za oporavak i otpornost, odnosi se na sredstva osigurana iz Nacionalnog programa oporavka i otpornosti (plaće iz projekta za voditelja mjera intenzivne stručne pomoći i nadzora)

Ostvareni prihodi iznose 358.578,73 eura.

Rashodi su ostvareni u iznosu 358.578,60 eura.

Izvor financiranja 61 – Prihodi primljeni od donacija pravnih osoba.

Prihodi od donacija iznose 49.962,30 euro.

Rashodi poslovanja 17.050,49 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 10.663,59 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 4.631.641,61 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 od 4.273.064,01 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 358.578,60 eura, a odnosi se na rashode za plaće 17 djelatnika (voditelja 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 godišnjeg 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. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćeni su programom 4003 – Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne usluge na sljedećim aktivnostima:

K618350 – Poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi, izvor financiranja 11,

K618391 – Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi, izvor financiranja 11 i

K792000 – Obnova voznog parka u sustavu socijalne skrbi, izvor financiranja 11.

Sredstva za rashode za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćene programom 4003 – Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne usluge osiguravaju se u planu nadležnog Ministarstva.

IV. Posebni izvještaji

- Izvještaj o sudskim sporovima

U 2024. godini zaprimljena je jedna sudska presuda i jedna sudska pristojba te su iste plaćene. Ukupna vrijednost isplaćenog sudskog spora i sudske pristojbe iznosi 2.502,11 eura. U Financijskom planu nije planirana isplata razlike plaće 6% po sudskim presudama pa je isplata po sudskoj presudi evidentirana kroz potraživanje i obveze. Sredstva potrebna za isplatu osiguralo je nadležno Ministarstvo.

Ravnatelj:
Božo Vrkljan dipl.soc.radnik