

REPUBLIKA HRVATSKA
GRAD ZAGREB
021 GRADSKI URED ZA SOCIJALNU ZAŠTITU, ZDRAVSTVO, BRANITELJE I OSOBE S INVALIDITETOM
GLAVA 02102 CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI NOVI JELKOVEC
50223 CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI NOVI JELKOVEC
PROGRAM 2121 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA
AKTIVNOST A212101 REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 1012 INVALIDITET

MBS	081150698
OIB	68441960124
RKP BROJ	50223
ŠIFRA DJELATNOSTI	87.30
RAZINA	21
ŠIFRA GRADA/OPĆINE	133- GRAD ZAGREB

URRBROJ: 03-685/2024

Zagreb, 26. veljače 2024. godine

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za razdoblje 1.1.2023.-31.12.2023.

Temeljem Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21), koji se primjenjuje od 1. siječnja 2022. godine, člankom 84. određuje se izrada obrazloženja Izvještaja o izvršenju financijskih planova proračunskih korisnika.

FINANCIJSKI PLAN I PREGLED POSLOVANJA U 2023. GODINI

Financijski plan za 2023. godinu donesen je Odlukom skupštine Grada objavljenom u Službenom glasniku Grada Zagreba broj 39. od 23.12.2022.

Planirani prihodi iz Proračuna Grada Zagreba za financiranje rashoda poslovanja iznosili su **1.075.000,00 eura** dok su planirani prihodi od Ministarstva iznosili **279.000,00 eura**. Ukupni Plan za 2023. iznosio je **1.354.000,00 eura**.

Odlukom Gradske skupštine Grada Zagreba na 25. sjednici od 13. srpnja 2023. donesena je I izmjena Financijskog plana za 2023. godinu te su prihodi iz gradskog proračuna povećani na ukupan iznos od **1.129.600,00 eura**, a prihodi od Ministarstva su povećani na **370.000,00 eura**. S obzirom da su Centru tokom godine Odlukom dodijeljene dodatne lokacije (Krešimira Kovačevića 1, Rimski put 50, Petra Dumičića 10) za pružanje socijalnih usluga koje je bilo potrebno potpuno opremiti i urediti iskazala se potreba za II rebalansom koji je usvojen na Gradskoj skupštini Grada Zagreba usvojila 12. prosinca 2023. te su se prihodi od grada povećali i iznosili su **1.274.600,00 eura**.

-od toga : - za rashode za zaposlene.....1.162.200,00 eura
- za materijalne rashode.....321.200,00 eura
- za financijske rashode.....1.400,00 eura
- za nabavu nefinancijske imovine.....159.800,00 eura

IZVRŠENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI/PROJEKATA)

Program: 2121 Javna uprava i administracija

Aktivnost/projekt: A212101

Ukupan broj korisnika organiziranog stanovanja je **25 korisnika**(puni kapacitet)

Ukupan broj korisnika usluga rane razvojne podrške - **43 korisnika**.

Ukupan broj pruženih usluga za **43 korisnika** rane razvojne podrške u 2023. iznosi **814 usluga**.

Ukupan broj korisnika psihosocijalne podrške - **39 korisnika**

Ukupan broj pruženih usluga za **39 korisnika** psihosocijalne podrške u 2023. godini iznosi **947 usluga**.

ODSTUPANJE OD FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

Odstupanje u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu. Centar Novi Jelkovec je u 2023. godini imao 2 rebalansa tokom godine. Potreba za I Rebalansom Financijskog plana odnosila se na oba izvora financiranja (1.1.1. i 5.2.1.) zbog prvenstveno povećanja osnovice za obračun plaća radnika koja se mijenjala sa 01.05.2023. i 01.09.2023., također do kraja 2023. godine povećao se i broj radnika Centra što je sveukupno rezultiralo povećanim rashodima na stavci 3111 Bruto plaća (1.1.1.). Također, sukladno izmjenama Ugovora sa ministarstvom koji smo sklopili početkom 2023. godine došlo je do izmjena u cijenama usluga koje Centar provodi, a za koje nam ministarstvo doznačuje sredstva. S obzirom da smo Financijski plan za 2023. godinu radili prije sklapanja ugovora, procjenu usluga koje će Centar pružati računali smo po cijenama prethodnog ugovora koje su bile u manjem iznosu po pruženoj usluzi. Izmjenu po navedenom prikazali smo I Rebalansom Financijskom plana za 2023. godinu (procjena, izvor 5.2.1.).

Tokom godine(nakon I Rebalansa) Centru su dodijeljena 3 nova poslovna prostora (2 za pružanje socijalnih usluga i 1 dodatni uredski prostor radi širenja kapaciteta kadra Centra). Spomenute prostore bilo je potrebno kompletno opremiti uredskom, didaktičnom, medicinskom i sportskom opremom kako bi prostori bili adekvatni za pružanje socijalnih usluga. S obzirom da se radilo o znatnijem dodatnom rashodu, došlo je do potrebe za II Rebalansom koji je usvojen u prosincu 2023. godine.

Nakon završetka godine i izvršenja Proračuna, značajnije odstupanje u odnosu na konačni Financijski plan odnosio se na stavku Plaće radnika 3111 u iznosu od 11.185,20 eura zbog kasnijeg zapošljavanja dodatnog kadra Centra koje smo planirali. Na kontu rashoda 3223 Energija odstupanje u odnosu na plan jer smo zbog dodatnih lokacija računali na povećane troškove režija u 2023. godini međutim režije su do kraja 2023. godine bile u trošku Grada te računi za navedene prostore do daljnjega nisu prebačeni na Centar. Također zbog neizvjesnosti sa cijenama energenata i novih prostora Financijskim planom htjeli smo osigurati dovoljno finansijskih sredstava kako bi Centar ostao likvidan i u slučaju drastičnog povećanja cijena energenata.

Što se tiče izvora Financiranja 5.2.1. ukupan prihod smo utrošili po potrebama izvršenih rashoda tako da smo neutrošena sredstva(višak) vratili u nadležni Proračun(gradski).

➤ **PRIHODI**

Ukupno planirani prihodi za 2023. godinu iznose 1.644.600,00 €, a na kraju izvještajnog razdoblja ostvareno je 1.624.713,48 € što iznosi 98,79 % realizacije Financijskog plana.

Izvor financiranja 1.1.- opći prihodi i primici

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja planirani su u iznosu od 1.274.600,00 €. Na godišnjoj razini navedeni prihodi su realizirani u iznosu od 1.253.289,39 € tj. 98,33% Financijskog plana.

Izvor financiranja 3.1.- vlastiti prihodi

Prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju realizirani su u iznosu od 1,25 eura koje smo zaprimili od matične banke Centra, a koje nismo planirali Financijskim planom za 2023. godinu.

Izvor financiranja 4.3.- prihodi za posebne namjene- HZZO Usklade(bolovanje radnika)

Navedeni prihodi realizirani su u iznosu od 42,61 eur, a odnose se na uskladu bolovanja radnika. Isto tako, kod zaokruživanja iznosa prilikom isplate sredstava koja terete Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje dolazi do razlika koje evidentiramo kao prihod. Prvi pregled radnika u prethodnoj godini evidentirali smo kao trošak Centra, međutim navedeni trošak pregleda snosi HZZO te su nam u 2023. godini refundirali navedeni iznos koji smo prikazali kao prihod za posebne namjene. Financijskim planom za 2023. godinu nismo planirali prihode za posebne namjene.

Izvor financiranja 5.2.- prihodi od pomoći

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na novčana sredstva Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike sa kojima Centar ima sklopljen ugovor za financiranje socijalnih usluga psihosocijalne podrške djeci s teškoćama u razvoju i odraslim osobama s invaliditetom, usluge rane razvojne podrške djeci s teškoćama u razvoju, usluge organiziranog stanovanja uz sveobuhvatnu podršku za odrasle osobe s invaliditetom-tjelesnim oštećenjem. Navedeni prihodi planirani su u iznosu 370.000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 371.380,23 € tj. 100,37% Financijskog plana.

➤ **RASHODI**

Ukupno planirani rashodi za 2023. godinu iznose 1.644.600,00 €, a na kraju izvještajnog razdoblja ostvareno je 1.624.713,48 € tj. 98,79 %. Financijskog plana.

A212101 REDOVNA DJELATNOST CENTRA

Izvor financiranja 1.1.- opći prihodi i primici

Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2023.	Izvršenje 1.1.- 31.12.2023.	Index % (2/1)
3	RASHODI POSLOVANJA	1.136.200,00	1.115.719,31	98,20
31	Rashodi za zaposlene	966.600,00	955.394,94	98,84
311	Plaće (Bruto)	803.400,00	792.194,94	
3111	Plaće za redovan rad		792.194,94	
312	Ostali rashodi za zaposlene	32.000,00	32.000,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		32.000,00	
313	Doprinosi na plaće	131.200,00	131.200,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		131.200,00	
32	Materijalni rashodi	168.700,00	159.424,37	94,50
321	Naknade troškova zaposlenima	39.200,00	39.200,00	
3211	Službena putovanja		1.300,00	
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život		35.900,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.000,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	63.400,00	55.571,08	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.700,00	
3222	Materijal i sirovine		19.900,00	
3223	Energija		16.071,08	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.300,00	
3225	Sitan inventar i autogume		10.300,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		4.300,00	
323	Rashodi za usluge	58.600,00	57.153,29	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		4.844,47	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		23.300,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		700,00	
3234	Komunalne usluge		5.900,00	
3235	Zakupnine i najamnine		3.096,60	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		2.512,22	
3237	Intelektualne i osobne usluge		8.600,00	
3238	Računalne usluge		6.800,00	
3239	Ostale usluge		1.400,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.500,00	7.500,00	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično		2.000,00	
3292	Premije osiguranja		4.000,00	
3293	Reprezentacija		500,00	
3295	Pristojbe i naknade		800,00	

	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		200,00	
	34	Financijski rashodi	900,00	900,00	100
	343	Ostali financijski rashodi	900,00	900,00	
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		900,00	
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	138.400,00	137.570,08	99,40
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	138.400,00	137.570,08	99,40
	422	Postrojenja i oprema	110.400,00	109.570,08	
	4221	Uredska oprema i namještaj		94.000,00	
	4224	Medicinska oprema		2.570,08	
	4226	Sportska i glazbena oprema		9.300,00	
	4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene		3.700,00	
	423	Prijevozna sredstva	28.000,00	28.000,00	
	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		28.000,00	

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 1.274.600,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.253.289,39 € tj. 98,33% Financijskog plana.

31 Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene realizirani su sa indexom od 98,84 u odnosu na Financijski plan 2023. Višak prihoda nastao je zbog kasnijeg zapošljavanja radnika od predviđenog Financijskim planom te smo osigurali sredstva za eventualna bolovanja radnika zbog kojih bismo bili dužni osigurati sredstva za moguće zamjene.

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 168.700,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 159.424,37 € tj. 94,50 % Financijskog plana. Navedeni rashodi realizirani su u manjem % u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu, a odnose se na stavku rashoda energenata. Obzirom na neizvjesnost sa cijenama energenata kao i što smo otvorili nove lokacije nismo mogli predvidjeti okvirni iznos troška energenata za 2023. godinu. Višak prihoda vratili smo u proračun.

34 Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 900,00 €, ostvareni su u ukupnom planiranom iznosu od 900,00 € tj. 100 % Financijskog plana te nema odstupanja. Navedeni rashodi odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 138.400,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 137.570,08 € tj. 99,40 % Financijskog plana. Navedeni rashodi nastali su prilikom nabave uredske, sportske i glazbene opreme za nove poslovne prostore(Krešimira Kovačevića 1, Rimski put 50, Petra Dumičića 10). Nastojali smo utrošiti kompletan planirani iznos međutim pojedini dobavljači nisu imali na stanju svu traženu(planiranu) opremu te za istu nismo niti povlačili sredstva od nadležnog proračuna.

Izvor financiranja 3.1.- vlastiti prihodi

POZICIJA	Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2023.	Izvršenje 1.1.- 31.12.2023.	Index % (2/1)
	3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	1,25	0%
	31	Rashodi za zaposlene	0,00	1,25	0%
	311	Plaće (Bruto)		1,25	0%
	3111	Plaće za redovan rad		1,25	0%

31 Rashodi za zaposlene

Rashodi iz vlastitih izvora 3.1. odnose se na stavku plaća radnika.

Izvor financiranja 4.3.- prihodi za posebne namjene- HZZO Usklade(bolovanje radnika)

	Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2023.	Izvršenje 1.1.- 31.12.2023	Index % (2/1)
	3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	42,61	0%
	31	Rashodi za zaposlene	0,00	42,61	0%
	311	Plaće(Bruto)		42,61	0%
	3111	Plaće za redovan rad		42,61	0%

31 Rashodi za zaposlene

Rashodi iz izvora financiranja 4.3. prihodi za posebne namjene- HZZO Usklade odnose se na stavku plaća radnika.

Izvor financiranja 5.2.- prihodi od pomoći

Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2023.	Izvršenje 1.1.- 31.12.2023	Index % (2/1)
3	RASHODI POSLOVANJA	348.600,00	347.243,32	99,61
31	Rashodi za zaposlene	195.600,00	187.177,67	95,69
311	Plaće (Bruto)		157.373,66	
3111	Plaće za redovan rad		123.524,96	
3112	Plaće u naravi		33.848,70	
312	Ostali rashodi za zaposlene		9.860,64	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		9.860,64	
313	Doprinosi na plaće		19.943,37	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		19.943,37	
32	Materijalni rashodi	152.500,00	159.449,07	104,55
321	Naknade troškova zaposlenima	16.300,00	16.698,79	
3211	Službena putovanja		633,68	
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život		2.956,62	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		13.108,49	
322	Rashodi za materijal i energiju	90.800,00	99.376,23	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.592,01	
3222	Materijal i sirovine		75.116,40	
3223	Energija		5.350,85	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		2.297,29	
3225	Sitan inventar i autogume		12.443,84	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		2.575,84	
323	Rashodi za usluge	41.900,00	38.156,34	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		22.952,66	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		329,75	
3234	Komunalne usluge		232,32	
3237	Intelektualne i osobne usluge		11.148,13	
3238	Računalne usluge		2.839,01	
3239	Ostale usluge		654,47	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.500,00	5.217,71	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično		1.368,54	
3292	Premije osiguranja		1.726,61	
3293	Reprezentacija		1.309,51	
3295	Pristojbe i naknade		756,38	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		56,67	
34	Financijski rashodi	500,00	616,58	123,31
343	Ostali financijski rashodi	500,00	616,58	

	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		616,58	
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	21.400,00	24.136,91	112,79
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	21.400,00	24.136,91	112,79
	422	Postrojenja i oprema	16.100,00	13.821,95	
	4221	Uredska oprema i namještaj		4.619,50	
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu		696,24	
	4224	Medicinska oprema		2.013,74	
	4226	Sportska i glazbena oprema		3.029,81	
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		3.462,66	
	423	Prijevozna sredstva	800,00	747,00	
	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		747,00	
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	4.500,00	9.567,96	
	4262	Ulaganje u računalne programe		9.567,96	

31 Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene realizirani su sa indexom od 95,69% u odnosu na Financijski plan 2023.

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 152.500,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 159.449,07 € tj. 104,55 % Financijskog plana. Navedeni rashodi realizirani su u većem % u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu jer smo uprihodili više sredstava pomoći 5.2.1. te smo sukladno povećanim prihodima podmirili neplanirane rashode, a koji su ujedno bili potrebni za redovno poslovanje Centra.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnose se na nabavu uredske, sportske, medicinske opreme kojima smo opremili nove poslovne prostore. Isto tako smo radi proširenja usluga utrošili sredstva na ažuriranje i nadogradnju programa za stručne radnike kojima se znatno olakšalo praćenje evidencije korisnika po pruženim uslugama (stavka 4262). Navedeni rashodi planirani su u iznosu od 21.400,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 24.136,91 € tj. 112,79 % Financijskog plana.

NENAPLAĆENA POTRAŽIVANJA ZA 2023. GODINU

Centar nema nenaplaćenih potraživanja s obzirom da „vlastita sredstva/prihode“ nemamo.

ZADUŽIVANJE NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Centar nema zaduživanja kako na domaćem tako ni na stranom tržištu novca i kapitala u 2023. godini.

KORIŠTENJE SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Centar u 2023. godini nije koristio sredstva Europske unije.

DANA JAMSTVA I PLAĆANJA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Centar u 2023. godini nema dana jamstva i plaćanja po protestiranim jamstvima.

Obveze

Red. Br.	Naziv ustanove	Nenaplaćena potraživanja	Nepodmirene dospjele obveze	Potencijalne obveze po osnovi sudskih postupaka
1.	Centar Novi Jelkovec	0,00	0,00	0,00

Za usvajanje prijedloga
Predsjednica Upravnog vijeća
Marija Brajdić Vuković, izv.prof.dr.sc.

M. Brajdić Vuković

