

REPUBLIKA HRVATSKA

GRAD ZAGREB

021 GRADSKI URED ZA SOCIJALNU ZAŠTITU, ZDRAVSTVO, BRANITELJE I OSOBE S INVALIDITETOM

GLAVA 02102 CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZAGREBAČKI CENTAR ZA NEOVISNO ŽIVLJENJE

50223 CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZAGREBAČKI CENTAR ZA NEOVISNO ŽIVLJENJE

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

URBROJ: 03-953/2025

Zagreb, 28. ožujka 2025.

Obrazloženje izvještaja o izvršenju Financijskog plana Centra ZAC za razdoblje 1.1.2024.-31.12.2024.

Temeljem Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/23), člankom 81.-87. određuje se izrada Izvještaja o izvršenju financijskih planova proračunskih korisnika.

Iznosi u stupcu „Ostvarenje/ Izvršenje plana 2023.“ odnose se na razdoblje 1.1.-31.12.2023. U stupcu „II Rebalans 2024.“ prikazani su iznosi iz financijskog plana za 2024. godinu. Navedeni podaci odnose se na izvorni plan.

U stupcu „Tekući plan 2024.“ prikazani su iznosi izvornog financijskog plana za 2024. godinu te sve izmjene, dopune i preraspodjele do 31.12.2024.

U stupcu „Ostvarenje/Izvršenje“ iskazano je izvršenje financijskog plana za razdoblje 1.1.-31.12.2024.

U stupcu „Index I“ iskazano je izvršenje financijskog plana za 2024. godinu u odnosu na izvršenje 2023. godine na godišnjoj razini.

U stupcu „Index II“ iskazano je izvršenje financijskog plana za 2024. godinu u odnosu na tekući plan 2024. godine (uključen izvorni plan te sve izmjene, dopune i preraspodjele do 31.12.2024. godine).

Uz opći dio Izvještaja o izvršenju financijskog plana Centra ZAC za razdoblje od 1.1.-31.12.2024. prilažu se sljedeći izvještaji o izvršenju:

- Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
- Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvoru financiranja
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskog klasifikaciji
- Izvještaj o računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
- Izvještaj o računu financiranja prema izvorima
- Izvještaj o izvršenju po programskoj klasifikaciji

FINANCIJSKI PLAN I PREGLED POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 1.1.2024.- 31.12.2024. GODINE

Financijski plan za 2024. godinu donesen je Odlukom skupštine Grada objavljenom u Službenom glasniku Grada Zagreba broj 44. od 29.12.2023.

Planirani prihodi iz Proračuna Grada Zagreba za financiranje rashoda poslovanja iznosili su **2.100.000,00** eura dok su planirani prihodi od Ministarstva iznosili **420.000,00 eura**. Ukupni Plan za 2024. godinu iznosi **2.520.000,00 eura**.

-od toga : - za rashode za zaposlene.....1.922.000,00 eura
- za materijalne rashode.....488.200,00 eura
- za financijske rashode.....1.800,00 eura
- za nabavu nefinancijske imovine.....108.000,00 eura

Tijekom 2024. godine, sukladno potrebama, Centar je imao dva rebalansa proračuna.

Prvi rebalans usvojen je 27. lipnja 2024. na 35. sjednici Gradske skupštine Grada Zagreba gdje su se planirani prihodi iz Proračuna Grada Zagreba povećali te je ukupan planirani prihod(Izvor 1.1.1.) iznosio **2.252.500,00** eura, dok su se prihodi od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike(Izvor 5.2.1.) povećali te konačno iznosili **494.500,00** eura. Ukupni plan prvim rebalansom iznosio je **2.747.000,00** eura.

-od toga : - za rashode za zaposlene.....1.962.500,00 eura
- za materijalne rashode.....524.200,00 eura
- za financijske rashode..... 2.500,00 eura
- za nabavu nefinancijske imovine.....257.800,00 eura

Drugi rebalans usvojen je 05. prosinca 2024. na 39. sjednici Gradske skupštine Grada Zagreba gdje su planirani prihodi iz Proračuna Grada Zagreba ostali isti sa ukupnim planiranim prihodima(Izvor 1.1.1.) u iznosu od **2.252.500,00** eura, dok su se prihodi od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike(Izvor 5.2.1.) povećali te konačno iznosili **510.990,00** eura. Također, planirani su ostali prihodi za posebne namjene (Izvor 4.3.1.) u ukupnom iznosu od **100,00** eura. Ukupni plan drugim rebalansom iznosio je **2.763.590,00** eura.

-od toga : - za rashode za zaposlene.....1.963.000,00 eura
- za materijalne rashode.....537.100,00 eura
- za financijske rashode..... 2.500,00 eura
- za nabavu nefinancijske imovine.....260.900,00 eura

Zaključkom Gradonačelnika o korištenju sredstava od 11. prosinca 2024.(KLASA: 554-01/24-02/348, URBROJ: 251-01-12-24-2) odobrava se isplata 7.500,00 eura(izvor 1.1.1.), na poziciji nefinancijske imovine 4262 Ulaganja u računalne programe čime je ukupan iznos stavke povećan te konačno iznosi 10.500,00 eura(1.1.1.). Novac je doznačen u svrhu ažuriranja postojuće aplikacije za korisnike Centra, radi boljeg praćenja usluga.

Centar je u 2024. godini sklopio ugovor o najmu za dodatne poslovne prostore na adresi Antuna Šoljana 31, Drage Gervaisa 28 i Bernard Vukas 55 u kojima će se provoditi socijalne usluge prema sklopljenom ugovoru sa Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. Sukladno novim poslovnim prostorima Centar je morao proširiti i kapacitet radnika, a sve prema važećem Pravilniku o unutarnjoj sistematizaciji Centra, kao i opremiti prostore opremom i namještajem, sitnim inventarom i drugim materijalom potrebnim za stavljanje poslovnih prostora u funkciju.

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 pruženih usluga organiziranog stanovanja iznosi 9125 usluga (25 mjesečno x 365 dana)-
- Ukupan broj korisnika usluga rane razvojne podrške- **75 korisnika**
 - Ukupan broj pruženih usluga za **75 korisnika** rane razvojne podrške za izvještajno razdoblje iznosi **1693 usluga**

Ukupan broj korisnika psihosocijalne podrške- **91 korisnika**

Ukupan broj pruženih usluga za **91 korisnika** psihosocijalne podrške za izvještajno razdoblje iznosi **2774 usluga**

Ukupan broj korisnika stručne procjene- **206 korisnika**

- Ukupan broj pruženih usluga za **206 korisnika** stručne procjene za godišnje razdoblje iznosi **206 usluga**

ODSTUPANJE OD FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Odstupanje(Višak prihoda) u odnosu na Finacijski plan 2024. odnosi se na prihode primitke pomoći od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike (5.2.1.) zbog povećanja cijena po pruženim uslugama sukladno potpisanom ugovoru početkom 2024. godine kao i povećani broj planiranih pruženih usluga. Rashodi na stavci 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja povećani su u odnosu na prethodnu godinu(novi poslovni prostori Antuna Šoljana 31 i Drage Gervaisa 28) i na finacijski plan 2024. zbog troška ugradnje koaksijalnih dimnjaka krajem 2024. godine.

➤ RAČUN PRIHODA I RASHODA

Ukupno planirani prihodi za 2024. godinu iznose 2.771.090,00 €, a na kraju izvještajnog razdoblja do 31.12.2024. ostvareno je 2.666.886,00 € prihoda što iznosi 96,24 % realizacije Finacijskog plana za 2024. godinu.

Planirani rashodi poslovanja za 2024. godinu (razred 3) iznose 2.502.690,00 eura.

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2024. godinu (razred 4) iznose 268.400,00 eura.

Izvršenje rashoda poslovanja na godišnjoj razini za 2024. godinu iznose 2.400.091,01 eura odnosno 95,90%.

Izvršenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine na godišnjoj razini za 2024. godinu (razred 4) iznosi 266.794,99 eura odnosno 99,40%.

Vezano uz usporedbu izvršenja prihoda i rashoda na godišnjoj razini u 2024. godini u odnosu na 2023. godinu:

- Izvršenje prihoda u tekućem razdoblju je za 164,15% veće u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.
- Izvršenje rashoda u tekućem izvještajnom razdoblju je za 164,15 % veće u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

Porast vrijednosti izvršenja Financijskog plana u 2024. godini u odnosu na 2023. godinu proizlazi iz:

- S prihodovne strane: veće su doznake novčanih sredstava od strane Osnivača (Grad Zagreb) za pokriće rashoda vezanih za plaće i materijalna prava radnika sukladno povećanju osnovice plaće (u siječnju i srpnju 2024.), povećanje iznosa materijalnih prava radnika tijekom godine. (Dodatak Kolektivnog ugovora od 15.12.2023.)
Također, vezano uz spomenuto proširenje kapaciteta Centra (Antuna Šoljana 31, Drage Gervaisa 28 i Bernard Vukas 55): opremanje navedenih prostora, zapošljavanje dodatnog kadra radnika, povećani broj ugovorenih i pruženih usluga (Ministarstvo 5.2.1. prihodi za pružene usluge) prouzročilo je značajno povećanje prihoda tekuće godine u odnosu na 2023. godinu.
- S rashodovne strane: opći porast cijena na tržištu u 2024. godini, te povećanje plaća od siječnja (prvo povećanje osnovice 11%) i srpnja (drugo povećanje osnovice 4%) 2024. kao i povećanje materijalnih prava, povećan broj radnika, povećan kapacitet prostora Centra na nove lokacije (rashodi režija, osiguranja i dr.).

IZVORI FINANCIRANJA RASHODA POSLOVANJA I RASHODA ZA NABAVU DUGOTRAJNE MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE

Izvor financiranja 1.1.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja planirani su u iznosu od 2.260.000,00 €. Na godišnjoj razini navedeni prihodi su realizirani u iznosu od 2.141.647,75 € tj. 94,76 % Financijskog plana. Razlika planiranih i ostvarenih prihoda proizlazi zbog nezapošljavanja ukupnog broja planiranih radnika tijekom 2024., također vezano uz nove poslovne prostore, nije bilo moguće izračunati točnu procjenu troškova režija (plin, struja, komunalne usluge, pričuve). Što se tiče rashodovne strane (osim spomenutih plaća i režija), realizacija rashoda koji su planirani je u skladu sa financijskim planom za 2024. godinu odnosno njegovim izmjenama i dopunama. Iznos realizacije rashoda je 94,76 %.

Izvor financiranja 4.3.

Prihodi za posebne namjene planirani su u iznosu od 100,00 eura, a realizirani su u iznosu od 96,00 eur, realizacija prihoda 96,55%. Navedeni prihodi odnose se na prihod od osiguranja za oštećenu, a osiguranu opremu u prethodnoj 2023. godini, isti je utrošen u svrhu podmirenja troškova komunalnih usluga. Na kraju izvještajnog razdoblja iznos realizacije Financijskog plana je 96,55 %.

Izvor financiranja 5.2.

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 i usluge stručne procjene. Navedeni prihodi planirani su u iznosu 510.990,00 €, a ostvareni su u iznosu od 525.138,62 € tj. 102,77% Financijskog plana. Što se tiče rashodovne strane krajem 2024. godine obavljen je tehnički pregled dimnjaka plinskih kondenzacijskih uređaja u uporabi, a u svrhu ispravnosti pozitivnih dimnjačarskih nalaza za iste. Od strane nadležne dimnjačarske službe utvrđena je nesukladnost istih sa važećim zakonskim propisima i HR normama. U svrhu ishođenja pozitivnog dimnjačarskog nalaza i ishođenja rješenja o ispunjavanju uvjeta za pružanje

socijalne usluge organiziranog stanovanja bilo je potrebno žurno provesti postupak nabave-demontaže postojećih neispravnih dimnjaka te ugradnja novih koaksijalnih dimnjaka za potrebe Centra (Odluka Upravnog vijeća UBROJ:01-5167/2024 od 10.12.2024., trošak nabave ukupno 57.750,00 eura ugradnja dimnjaka + trošak izrade projekta 3.000,00 eura). Obzirom na kraj godine bilo je potrebno napraviti preraspodjelu sredstava, odnosno osigurati sredstva za koaksijalne dimnjake (lok. Brune Bjelinski: 9,11,13,15,17,19), što je bilo moguće sa izvora financiranja 5.2. Višak/neurošena sredstva planiranih sredstva skupine 31 Rashodi za zaposlene prenamjenjeni su skupini 32 Materijalni rashodi, kao i što smo unutar skupine 32 neurošena sredstva na pojedinim pozicijama prenamjenili za ugradnju dimnjaka i time utrošili sredstva u visini godišnje doznake. Realizacija rashoda izvora 5.2. iznosi 102,77% u 2024. godini.

Izvor financiranja 3.1

Vlastiti prihodi realizirani su u iznosu od 3,08 eura. Navedeni prihod odnosi se na prihod od kamata za depozite, isti je utrošen u svrhu podmirenja troškova komunalnih usluga.

NENAPLAĆENA POTRAŽIVANJA ZA 2024. GODINU

Centar nema nenaplaćenih potraživanja.

ZADUŽIVANJE NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Centar nema zaduživanja kako na domaćem tako ni na stranom tržištu novca i kapitala u 2024. godini.

KORIŠTENJE SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Centar u 2024. godini nije koristio sredstva Europske unije.

DANA JAMSTVA I PLAĆANJA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

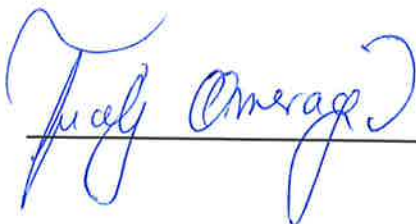
Centar u 2024. godini nema dana jamstva i plaćanja po protestiranim jamstvima.

Obveze

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

Ravnateljica:
Vlatka Tucelj Omeragić, dipl. soc. rad.

Predsjednica Upravnog vijeća:
Marija Brajdić Vuković, izv. prof. dr. sc.



M. Brajdić Vuković