GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VLADIMIR NAZOR KARLOVAC ZA RAZDOBLJE OD 1.1.2023.-31.12.2023.GODINE

 Sastavljen sukladno Zakonu o proračunu (NN144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN85/23.)

Centar za pružanje usluga u zajednici

Vladimir Nazor , V.Nazora 10

47000 Karlovac

OIB: 8586698163

MB: 03123464

KLASA: 400-09/24-01/1

Ur.broj: 2133-92-01-24-1

U Karlovcu, 29.3.2024.

SADRŽAJ

I . OPĆI DIO

* Sažetak računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
* Računa prihoda i rashoda i računa financiranja

Račun prihoda i rashoda sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i prema ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

 II . POSEBNI DIO

* Izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

 III OBRAZLOŽENJE

* Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
* Obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenos sredstava u iduće

 obračunsko razdoblje

* Obrazloženje Posebnog dijela Izvještaja o izvršenju financijskog plana
* Posebna izvješća:

 - pregled danih jamstava

 - pregled izvršenih plaćanja po protestnim jamstvima

 - stanje aktivnih jamstava

 - stanje potraživanja na ime premije i provizije na dana jamstva

 - stanje potraživanja po protestiranim jamstvima

nisu popunjena jer proračunski korisnik nema preuzetih zaduživanja niti obveza po jamstvima

Voditelj računovodstva:

Dubravka Grguraš

 Ravnateljica:

 Nataša Horvat, dip.def.soc.ped.

OPĆI DIO:

**Tablica 1.** Sažetak računa prihoda i rashoda za 1-12/2023 godine. Ukupan plan prihoda iznosi 1153201,76 a izvršenje 1133379,67 EUR-a te je indeks 98,28.U odnosu na isto razdoblje prošle godine indeks izvršenja je 137,3 što je posljedica rasta cijena.

**Tablica 2. Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji**

Prikaz prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji je na razini odjeljka .Planirani rashod je veći za prijenos sredstava iz prethodne godine Na poziciji 6323 tekuće pomoći od institucija i tijela EU indeks je 276,35 s obzirom da je ta nova aktivnost : razvoj socijalnih usluga u zajednici NPOO započela sredinom 2022.g.

Indeks ostvarenih prihoda u odnosu na proteklo razdoblje prošle godine je 137,3 , a u odnosu na plan 2023. indeks je 98,28 . Kako je došlo do porasta cijena plan je veći a to potvrđuje i izvršenje kako prihoda tako i rashoda.

1. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti iz proračuna su ostvareni u iznosu od 910.970,06 EUR-a što je 96,18 % od planiranog .
2. Prihodi po posebnim propisima se odnose na participacije smještaja korisnika, koje njihovi roditelji/skrbnici uplaćuju po rješenju Zavoda za socijalni rad. U 2013.g. je to iznos od 179,44 EUR-a te iznosi 6,15 % od planiranog.
3. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnose se na tekuće pomoći od institucija i tijela EU u iznosu od 142163,85 EUR-a, tekuće pomoći od HZZ u iznosu od 12881,64 EUR-a, za zapošljavanje pripravnika, Županije u iznosu od 3518,34, Grada 2654,00 te Ministarstva kulture u iznosu od 1990,84 EUR-a.
4. Prihodi od prodaje proizvoda te pruženih usluga i prihodi od donacija odnose se na prihode za pokriće troškova toplog obroka u iznosu od 2168,70 EUR-a, te donacija od pravnih i fizičkih osoba u iznosu od 11301,21 EUR-a , te su oni veći za 26,07 % od planiranih

**Tablica 3**. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Iskazani su prihodi i rashodi po slijedećim izvorima financiranja:

 IF 11 Opći prihodi i primitci iz proračuna,

Ostvaren prihod u odnosu na isto razdoblje prošle godine je veći za 24,66%, dok je u odnosu na plan2023. ostvarenje 96,18 %.

IF: 581 pomoći institucija i tijela EU

Indeks ostvarenog prihoda u odnosu na prošlu godinu iznosi 276,35 zbog početka navedene aktivnosti u lipnju 2022.g. a u odnosu na plan 2023. indeks je 100.

IF : 43 Prihodi za posebne namjene (naplaćene participacije od obveznika uplate,

Indeks ostvarenog prihoda , točnije prijenos između proračunskih korisnika u odnosu na prošlu godinu iznosi 355,34 a u odnosu na plan 2023.g.index je 94 .Iznos i obvezu participiranja utvrđuje nadležni Zavod za socijalni rad za svakog korisnika posebno i u skladu sa donesenim rješenjima iznosi su manji ili veći.

 IF :31 vlastiti prihodi

Navedeni vlastiti prihodi odnose se na plaćanje toplog obroka zaposlenika te je indeks ostvarenog u odnosu na plan 136,22. Povećanje je prvenstveno zbog povećanja cijena prehrambenih artikala.

 IF : 52 ostale pomoći,

Prihodi se odnose na pomoći od Grada, Županije i Ministarstva kulture za realizaciju likovne kolonije i galerijske djelatnosti tijekom godine. Ostvareni prihodi su veći u odnosu na proteklu godinu zbog aktivnosti obilježavanja 50.godina likovne kolonije "Zilik". Osim toga , HZZ je uplatio sredstva za zapošljavanje pripravnika Na tom IF ostvaren je i višak prihoda prošle godine u iznosu od 715,85 EUR-a., koji je korigiran sa IF 11 i vraćen u proračun jer se odnosi na refundaciju bolovanja pripravnika.

IF : 61 donacije.

Prihodi donacije odnosi se na tekuće i kapitalne donacije od pravnih i fizičkih osoba. Index prihoda je 45,35 u odnosu na isto razdoblje prošle godine a plana 2023.g. 126,07.

Preneseni višak iz prošle godine iznosi 20902,06 EUR-a

**Rashodi poslovanja** iskorišteni su u odnosu na plan 95,45 %, a u odnosu na proteklu godinu su veći za 34,35%.

**Rashodi za zaposlene** veći su u odnosu na prošlu godinu za 40,97% , a u odnosu na

plan za 0,26 %.

**Materijalni rashodi** veći su u odnosu na proteklu godinu za 9,55 %, a u odnosu na plan 74,64 %

**Financijski rashodi** koji sadrže naknade banci i ostale financijske rashode iskorišteni su u 88,29%, a u odnosu na plan 54,77 %

**Naknade građanima i kućanstvima** se odnose na isplatu džeparca korisnicima i ostalih plaćanja za korisnike kao što su izleti, prijevozni troškovi te kulturno zabavne potrebe i veći su za 83,35 % u odnosu na prošlu godinu , no 69,07 u odnosu na plan.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** financirani su dijelom iz proračunskih sredstava , a dijelom iz donacija, prihoda po posebnim propisima i to:

Uređaji i oprema u iznosu od 8336,84, što se odnosi na nabavku opreme i namještaja zaprimljenog iz donacija u iznosu od 4801,12, i iz proračunskih sredstava 3535,72 eur-a.

Osobni auto u iznosu od 14900,44 iz sredstava prihoda po posebnim propisima ( IF 43)

Dodatna ulaganja u stan dobiven na korištenje za potrebe stambene zajednice u iznosu od 30830,59 (IF 43)

**Tablica 4.**Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

Djelatnost Centra za pružanje usluga u zajednici V.Nazor je 8790 -ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem.

Svi rashodi su izvršeni u okviru funkcije- 10 socijalna zaštita- 104 obitelj i djeca.

Izvršenje je 34,35 % veće u usporedbi sa istim razdobljem prošle godine., a u odnosu na plan za 2023.g.je 95,45 %.

**Tablica 5.** račun financiranja

U navedenom izvještajnom razdoblju nama planiranih niti realiziranih primitaka od financijske imovine i zaduživanja, te izdataka za financijsku imovinu i otplate u svom planu. Zbog toga račun financiranja ne sadrži podatke.

OBRAZLOŽENJE PRIJENOSA SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOS U IDUĆE OBRAČUNSKO RAZDOBLJE

Preneseni višak prihoda iz prethodnog razdoblja (godine) iznosi 21.592,83 EUR-a

I on se odnosi na izvore financiranja;

IF 52 OSTALE POMOĆI : 690,77

IF 61 DONACIJE : 20.902,06

Višak prihoda koristi se namjenski u budućem razdoblju te je dio financijskog plana u kojem su rashodi uvećani za taj iznos.

Višak prihoda za razdoblje 1.-12.2023. iznosi 33585,45 EUR-a.

Novčana sredstva na poslovnom računu 1.1.2023. 25.559,60

31.12.2023. 40.627,12

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

Posebni dio Izvještaja o izvršenju sadrži prikaz prihoda i rashoda koji su objašnjeni u ekonomskoj klasifikaciji a prikazani su po izvoru financiranja i ekonomskoj klasifikaciji , raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

Program: P1273 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi

**Aktivnosti: A 734192 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi**

 IF: 11 proračunska sredstva

 IF : 43 prihodi po posebnim propisima

**Aktivnost : K 792000 OBNOVA VOZNOG PARKA U SUSTAVU SOCIJALNE SKRBI**

 IF : 43 prihodi po posebnim propisima

Cilj: provedba mjere intenzivne stručne pomoći sukladno Statutu te potrebama Zavoda/Centara unutar Karlovačke županije

Aktivnost: provedba javnog natječaja, prikupljanje ponuda, odabir najpovoljnije, slanje zapisnika i oluke u nadležno Ministarstvo te osiguravanje sredstava

Pokazatelj uspješnosti: kupljen automobil, korištenje za potrebe provedbe navedene mjere, također povremeno za usluge psihosocijalne podrške te za potrebe ustanove odnosno vožnje korisnika i razvoj socijalnih usluga u zajednici.

 **Aktivnost: A 795010 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi – evidencijski prihodi**

 IF : 52 ostale pomoći

 IF : 31 vlastiti prihodi

 IF : 61 donacije

Kopirni aparat : 1009,66 EUR-a

Cilj : opremanje sukladno podizanju standarda uvjeta rada zaposlenika , a s ciljem omogućavanja funkcioniranja redovnog posla vezanog za korisnike

Aktivnost: kupovina uređaja iz sredstava donacija

Pokazatelj uspješnosti: nesmetano funkcioniranje svakodnevnog posla i ritma rada kako računovodstvenih tako i dokumentacije nastavno na korisnike

Daktilo stolica: 65,00 EUR-a

Cilj: omogućavanje pristojnog standarda rada odgajatelja

Aktivnost: kupovina nove opreme za odgajatelje

Pokazatelj uspješnosti: vođenje dokumentacije na svakodnevnoj razini te je neposredno vezano uz rad za računalom i radnim stolom

NAMJEŠTAJ : komoda/regal , kutna garnitura 2086,46 EUR-a

Cilj: podizanje standarda života djece u ustanovi, smanjenje osjećaja deprivacije i socijalne izoliranosti

Aktivnost: osiguravanje doniranih sredstava i kupnja potrebnog namještaja

Pokazatelj uspješnosti: postignuto kvalitetno opremanje na odjelu dječaka kako bi se djeca osjećala ugodno i što bliže obiteljskoj atmosferi s ciljem smanjenja osjećaja deprivacije i socijalne izoliranosti kao i ugodnog i primjerenog boravka dok su na smještaju u ustanovi.

Procjena doniranog namještaja:1640,00 EUR-a

Cilj: opremanje ureda odgajatelja, osiguravanje urednog radnog prostora

Aktivnost: traženje donacija od strane Nexi grupe rashodovanog namještaja, dopremanje istog

Pokazatelj uspješnosti: zadovoljstvo odgajatelja uređenim prostorom ureda, veća motiviranost za uređenje vlastitog radnog prostora, siguran radni namještaj i oprema

 **Aktivnost: K 618391 Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi**

 IF : 11 proračunska sredstva

Opremanje ustanove poradi širenje smještajnog kapaciteta 3535,72 EUR-a

Cilj: proširenje kapaciteta i opremanje prostora za smještajni kapacitet 4 korisnika, širenje kapaciteta

Aktivnost: osiguravanje sredstava iz proračuna te kupovina potrebnog namještaja

Pokazatelj uspješnosti: opremljen prostor, smješten 4 korisnika, povećan kapacitet smještaja u ustanovi, realizirana skrb za novih 4 korisnika, odgovoreno na potrebe nadležnih Centara

Te razvoj socijalnih usluga u zajednici

 IF 43

Uređenje stana : 30830,59

Cilj: deinstitucionalizacija djece koja borave u ustanovi

Aktivnost: izrada troškovnika, odabir najpovoljnije ponude, osiguravanje sredstava za preuređivanje stana, provedba preuređenja, finaliziranje

Pokazatelj uspješnosti: preuređen stan spreman za opremanje, osiguran dom za 5 korisnika koji će se deinstitucionalizirati sukladno potrebama transformacije ustanove i razvoju socijalnih usluga u zajednici

 **Aktivnost: K 618350 poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi**

 IF: 43 prihodi po posebnim propisima

 **Aktivnost: T 797014 Razvoj socijalnih usluga u zajednici NPOO**

 IF : 581 pomoći institucija i tijela EU

Voditelj računovodstva ravnateljica:

Dubravka Grguraš Nataša Horvat, dip.def.soc.ped.