

25.3.2024.

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.

CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U
ZAJEDNICI PULA-POLA

KLASA: 400-01/23-01/1

URBROJ: 2168/01-60/76-02/01-24-2

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola
Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

**1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I
IZDATAKA DRŽAVNOG PRORAČUNA CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGA U
ZAJEDNICI PULA-POLA U 2023. GODINI**

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićev uspon 6, 52100 Pula

Na temelju članka 76. stavka 3. i članka 81. stavka 3. Zakona o proračunu (»Narodne novine«, broj 144/21) ministar financija donio je Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (»Narodne novine«, broj 85/23, u daljnjem tekstu: Pravilnik) koji je objavljen u Narodnim novinama 24. srpnja 2023. proračunu koji stupa na snagu 25. srpnja 2023. propisana je obveza sastavljanja godišnjeg i polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna te njegova podnošenja na donošenje upravljačkom tijelu.

Člankom 76. Zakona o proračunu i člankom 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, utvrđeno je da polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

- opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije
- posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- izvještaj o korištenju proračunske zalihe
- izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

U općem i posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola za 2023. godinu iskazani su podaci o planiranim prihodima/primicima i rashodima/izdacima kroz Izvorni plan, kao i podaci o njihovu izvršenju u 2023. godini.

U tablici koja slijedi daje se pregled ukupno ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola za 2023. godinu, razvrstano na osnovne kategorije.

Tablica 1. Ostvarenje Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola za 2023. godinu prema osnovnoj klasifikaciji – sažetak

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE ŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE JE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	671.029,26 EUR	790.468,00 EUR	818.725,07 EUR	122,01	103,57
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		0,00 EUR	0,00 EUR	0,00	
PRIHODI UKUPNO	671.029,26 EUR	790.468,00 EUR	818.725,07 EUR	122,01	103,57
3 RASHODI POSLOVANJA	632.303,72 EUR	751.415,00 EUR	778.073,73 EUR	123,05	103,55
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	38.061,92 EUR	39.053,00 EUR	39.051,93 EUR	102,60	100,00
RASHODI UKUPNO	670.365,64 EUR	790.468,00 EUR	817.125,66 EUR	121,89	103,37
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	663,62 EUR	0,00 EUR	1.599,41 EUR	241,01	
SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE ŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE JE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR		
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR		
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	663,61 EUR	1.689,00 EUR	4.527,90 EUR		
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00 EUR	0,00 EUR	6.127,31 EUR		

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

Ukupni prihodi ostvareni u razdoblju I-XII 2023. godini su u iznosu od 818.725,07 € ili 103,57% plana, a ukupni rashodi izvršeni su u iznosu od 817.125,66 € ili 103,37% plana. Iz navedenog proizlazi da je u 2023. godini ostvaren tekući višak prihoda u iznosu 1.599,41 € što sa prenesenim viškom iz prethodnih godina daje ukupan višak za prijenos u sljedeću godinu od 6.127,31 €.

Prihodi ostvareni u 2023. u odnosu na 2022. veći su za 22,01% tj. 147.695,81 €, dok su rashodi u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći za 21,89% tj. 146.760,02 €. Povećanje rashoda je pretežno nastalo zbog općenitog poskupljenja sirovina i materijala, te zbog podizanja iznosa bruto plaća te doprinosa na plaće. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u odnosu na 2022. godinu veći su za 2,6% tj. 990,01 €. U 2023. kupili smo novi službeni auto, obnovili stolariju i novi konvektomat (sredstva iz drž. proračuna), a od sredstava donacija kupljena su 2 klima uređaja za odjele gdje su smještena djeca.

PRIHODI I PRIMICI

U sljedećoj tablici broj 2. daje se pregled ostvarenih prihoda i primitka Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola u 2023. godini u odnosu na Izvorni plan za 2023. godinu.

Tablica 2. Ostvarenje prihoda/primitka Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola u 2023. godini

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100
UKUPNO PRIHODI								
6			Prihodi poslovanja	671.029,26	790.468,00	818.725,07	122,01	103,57
	63		Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	11.459,29	37.253,00	36.535,00	318,82	98,07
		639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	11.459,29	37.253,00	36.535,00	318,82	98,07
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.574,82	1.327,00	716,93	27,84	54,03
		652	Prihodi po posebnim propisima	2.574,82	1.327,00	716,93	27,84	54,03
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	2.574,82	1.327,00	716,93	27,84	54,03
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	27.266,24	5.504,00	5.503,85	20,19	100,00
		663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrt donacija po protestiranim jamstvima	27.266,24	5.504,00	5.503,85	20,19	100,00
		6631	Tekuće donacije	27.266,24	3.704,00	3.703,85	13,58	100,00
		6632	Kapitalne donacije	0,00	1.800,00	1.800,00		100,00
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	629.728,91	743.006,00	775.969,29	123,22	104,44
		671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	629.728,91	743.006,00	775.969,29	123,22	104,44
		6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	629.728,91	743.006,00	775.969,29	123,22	104,44
		DONOS	VIŠAK SREDSTAVA	0,00	1.689,00	0,00	#DIV/0!	0,00
		ODNOS	VIŠAK SREDSTAVA	4.527,00	1.689,00	6.127,31	135,35	362,78

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (639) – odnose se na prihode koje smo dobili iz državnog proračuna (izvor 43) za nabavu konvektomata, službenog automobila i zamjenu stolarije. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 218,82%.

Prihodi po posebnim propisima (652) - prihodi su ostvareni u iznosu od 716,93 € ili 54,03% od plana. Odnose se na prihode od uplata roditelja za sufinanciranje troškova smještaja djece koja se nalaze u Centru. U odnosu na isto razdoblje prošle godine manji su za 72,16%, a u odnosu na plan za 2023. ostvareni su 54,03% Plana.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima (663) – ostvarene donacije u odnosu na 2022. godinu manje su za 79,81%. Donacije su ostvarene od trgovačkih društava za kupnju 2 klima uređaja u iznosu od 1.800,00 €, te za tekuće donacije u iznosu od 3.703,85 € koje je namijenjeno za potrošnju za tekuće potrebe Centra (kupljena je oprema za kampiranje za djecu.)

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (671) – planirani su 743.006,00 €, a ostvareni su u iznosu od 775.969,29 € ili 104,44% od izvornog plana. Ovim prihodom osiguravaju se sredstva za financiranje plaća djelatnika i ostalih rashoda za zaposlene, službena putovanja (koja obuhvaćaju i prijevoz djece u druge ustanove), energente, materijal i sirovine, tekuće i investicijsko održavanje vozila, financijske rashode te ostale naknade za građanima i kućanstvima iz proračuna. Zbog povećanja bruto plaća i troškova prijevoza na posao i s posla rashodi su odobreni, no nismo imali izmjene plana te je zbog toga nastalo veće izvršenje za 4,44%. U odnosu na 2022. godinu veći su za 23,22% tj. 146.240,38 €.

Iz tablice je vidljivo da su ukupni prihodi i primici plana za 2023. godinu planirani u iznosu od 790.468,00 €, a u razdoblju od I-XII 2023. ostvareni su u iznosu od 818.725,07 € ili 103,57% plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 147.695,081 € ili 22,01%. Također je prikazan i višak koji je na kraju 2023. godine u odnosu na prethodnu povećan za 1.599,41 €.

RASHODI I IZDACI

U slijedećoj tablici broj 3. daje se pregled ostvarenih rashoda i izdataka Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola u 2023. godini u odnosu na Izvorni plan za 2023. godinu i izvršenje za isto izvještajno razdoblje prošle godine.

Tablica 3. Ostvarenje rashoda/izdataka Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola 2023. godini

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićeuspon 6, 52100 Pula

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/3*100
1				2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100
UKUPNO RASHODI				670.365,64	790.468,00	817.125,66	121,89	103,37
3			Rashodi poslovanja	632.303,72	751.415,00	778.073,73	123,05	103,55
	31		Rashodi za zaposlene	477.773,67	557.483,00	592.102,90	123,93	106,21
		311	Plaće (Bruto)	396.795,87	462.360,00	485.241,48	122,29	104,95
		3111	Plaće za redovan rad	316.103,60	367.609,00	387.996,07	122,74	105,55
		3113	Plaće za prekovremeni rad	2.238,90	2.654,00	2.094,35	93,54	78,91
		3114	Plaće za posebne uvjete rada	78.453,37	92.097,00	95.151,06	121,28	103,32
		312	Ostali rashodi za zaposlene	15.886,66	20.417,00	26.796,53	168,67	131,25
		313	Doprinosi na plaće	65.091,14	74.706,00	80.064,89	123,00	107,17
		3132		65.091,14	74.706,00	80.064,89	123,00	107,17
	32		Materijalni rashodi	143.009,96	179.810,00	172.483,55	120,61	95,93
		321	Naknade troškova zaposlenima	14.821,91	17.248,00	23.789,26	160,50	137,92
		3211	Službena putovanja	3.161,35	5.928,00	5.148,88	162,87	86,86
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	10.517,48	10.404,00	16.453,13	156,44	158,14
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.143,08	916,00	2.187,25	191,35	238,78
		322	Rashodi za materijal i energiju	84.092,80	93.221,00	90.297,25	107,38	96,86
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.887,87	7.963,00	9.479,57	95,87	119,05
		3222	Materijal i sirovine	36.153,74	48.558,00	49.490,83	136,89	101,92
		3223	Energija	32.660,01	28.653,00	24.780,22	75,87	86,48
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.215,12	3.004,00	563,29	46,36	18,75
		3225	Sitni inventar i auto gume	2.622,12	3.318,00	4.462,17	170,17	134,48
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.553,94	1.725,00	1.521,17	97,89	88,18
		323	Rashodi za usluge	38.621,35	63.462,00	54.274,97	140,53	85,52
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	7.787,38	7.671,00	8.366,11	107,43	109,06
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12.212,74	31.085,00	21.905,62	179,37	70,47
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.990,84	1.195,00	2.676,16	134,42	223,95
		3234	Komunalne usluge	5.145,92	8.049,00	5.735,05	111,45	71,25
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.552,14	7.963,00	4.173,03	268,86	52,41
		3237	Intelektualne i osobne usluge	9.401,16	6.968,00	10.369,77	110,30	148,82
		3238	Računalne usluge		0,00	229,59		#DIV/0!
		3239	Ostale usluge	531,17	531,00	819,64	154,31	154,36
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.473,90	5.879,00	4.122,07	75,30	70,12
		3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	617,44	1.327,00	1.115,35	180,64	84,05
		3292	Premije osiguranja	1.068,88	730,00	761,53	71,25	104,32
		3295	Pristojbe i naknade	1.481,52	1.493,00	1.244,43	84,00	83,35
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.306,06	2.329,00	1.000,76	43,40	42,97
	34		Financijski rashodi	530,89	1.327,00	714,47	134,58	53,84
		343	Ostali financijski rashodi	530,89	1.327,00	714,47	134,58	53,84
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	530,89	1.327,00	714,47	134,58	53,84
	36		Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	2.574,82			0,00	
		369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	2.574,82	0,00	0,00	0,00	0,00
		3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	2.574,82		0,00	0,00	0,00
	37		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	8.414,38	12.795,00	12.772,81	151,80	99,83
		372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	8.414,38	12.795,00	12.772,81	289,95	99,83
		3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	4.910,74	9.155,00	9.122,21	185,76	99,64
		3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	3.503,64	3.640,00	3.650,60	104,19	100,29
							#DIV/0!	#DIV/0!
							#DIV/0!	#DIV/0!
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	38.061,92	39.053,00	39.051,93	102,60	100,00
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	38.061,92	25.058,00	25.056,93	65,83	100,00
		422	Postrojenja i oprema	28.120,98	8.293,00	8.292,50	29,49	99,99
		4221	Uredska oprema i namještaj	26.602,63			0,00	
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	1.800,00	1.800,00	#DIV/0!	100,00
		4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.518,35	6.493,00	6.492,50	427,60	99,99
		423	Prijevozna sredstva	9.940,94	16.765,00	16.764,43	168,64	100,00
		4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	9.940,94	16.765,00	16.764,43	168,64	100,00
	45			0,00	13.995,00	13.995,00	#DIV/0!	100,00

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićev uspon 6, 52100 Pula

➤ RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene su planirani u iznosu od 547.483,00 €, a izvršeni su u iznosu od 592.102,90 € što predstavlja 106,21% Izvornog godišnjeg plana (prekoračenje od 44.619,90 €), a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 114.329,23 € ili 23,93%. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće, doprinose na plaće, jubilarne nagrade i ostale rashode za zaposlene. Ove godine su bile isplate otpremnina koje su dodatno povećale rashode za zaposlene, te se je također povećao iznos za isplatu regresa zaposlenicima.

➤ MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi su planirani u iznosu od 179.810,00 €, a izvršeni su u iznosu od 172.483,55 € što predstavlja 95,93% Izvornog plana, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 29.473,59 € ili 20,61%. Odnose se na rashode za redovno poslovanje (najveći dio naknade troškova zaposlenima, uredski materijal, materijal i sirovine, energenti te usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja.)

➤ FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi su planirani u iznosu od 1.327,00 €, a izvršeni su u iznosu od 714,47 € što predstavlja 53,84% plana. Financijski rashodi se odnose na troškove bankarskih usluga, usluga platnog prometa, obnovu i ukidanje Fininih certifikata. U odnosu na 2022. godinu veći su za 34,58% tj. 183,58 €.

➤ NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE

Planirane su u iznosu od 12.795,00 €. Odnose se na naknade korisnicima za kupnju troškova karti za odlaske na vikend kod rodbine i roditelja, isplate džeparca i kulturno zabavne potrebe korisnika. U odnosu na na Izvorni plan ostvarene su 99,83%, a u odnosu na isto razdoblje prošle godine veće su za 51,80% tj. 4.358,43 €.

➤ RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su planirane u iznosu od 39.053,00 €. S obzirom na dobivene namjenske donacije za kupnju i ugradnju 2 klima uređaja na isto je novac i utrošen u iznosu od 1.800,00 €. U drugoj polovici godine od strane Ministarstva odobrena su nam sredstva za kupnju novog konvektomata, službenog automobila, te zamjene stolarije. U prošloj godini bilo rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 38.061,92 €. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u 2023. u odnosu na 2022. manji su za 34,17% tj. 13.004,99 €.

STANJE OBVEZA I POTRAŽIVANJA

Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna propisano je da se u dijelu polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja gdje se obrazlaže ostvarenje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka, treba obrazložiti i:

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

- stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode
- stanje nepodmirenih dospjelih obveza
- stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka.

U nastavku slijede tabelarni prikazi o stanju nenaplaćenih potraživanja za prihode, nepodmirenih dospjelih obveza i sudskih postupaka.

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola na dan 31.12.2023. nema evidentiranih nenaplaćenih potraživanja za prihode.

Tablica 4. STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA NA 31.12.2023.

NAZIV	Iznos nepodmirenih dospjelih obveza na 31.12.2023.
CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA	1.503,44 €

Izvor: Podaci iz Izvještaja o obvezama na 31.12.2023.

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola nema evidentirane potencijalne obveze po sudskim sporovima na dan 31.12.2023.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola nema evidentirana zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

2. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola nema evidentirano korištenje proračunske zalihe.

3. DANA JAMSTVA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola nema u evidenciji dana jamstva niti izdataka po jamstvima.

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola
Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

**2. IZVRŠENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA CENTRA ZA
PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA U 2023. GODINI**

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

Na temelju odredbe članka 109. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21) i članka 29. Statuta, Upravno vijeće Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola, na sjednici održanoj 29. ožujka 2024. godine, donijelo je

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan za 2023. godinu ostvaren je, kako slijedi:

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	671.029,26 EUR	790.468,00 EUR	818.725,07 EUR	122,01	103,57
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE		0,00 EUR	0,00 EUR	0,00	
PRIHODI UKUPNO	671.029,26 EUR	790.468,00 EUR	818.725,07 EUR	122,01	103,57
3 RASHODI POSLOVANJA	632.303,72 EUR	751.415,00 EUR	778.073,73 EUR	123,05	103,55
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	38.061,92 EUR	39.053,00 EUR	39.051,93 EUR	102,60	100,00
RASHODI UKUPNO	670.365,64 EUR	790.468,00 EUR	817.125,66 EUR	121,89	103,37
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	663,62 EUR	0,00 EUR	1.599,41 EUR	241,01	
SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR		
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR		
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	0,00 EUR	1.689,00 EUR	4.527,90 EUR		
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00 EUR	0,00 EUR	6.127,31 EUR		

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci po ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja utvrđeni u Računu prihoda i rashoda za 2023. godinu ostvareni su, kako slijedi:

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**	
1				2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100	
UKUPNO PRIHODI									
6			Prihodi poslovanja	671.029,26	790.468,00	818.725,07	122,01	103,57	
63				11.459,29	37.253,00	36.535,00	318,82	98,07	
65			Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.574,82	1.327,00	716,93	27,84	54,03	
66			Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	27.266,24	5.504,00	5.503,85	20,19	100,00	
67			Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	629.728,91	743.006,00	775.969,29	123,22	104,44	
DONOS				VIŠAK SREDSTAVA	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	
ODNOS				VIŠAK SREDSTAVA	4.527,00	1.689,00	6.127,31	135,35	362,78

RASHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100
UKUPNO RASHODI				670.365,64	790.468,00	817.125,66	121,89	103,37
3			Rashodi poslovanja	632.303,72	751.415,00	778.073,73	123,05	103,55
31			Rashodi za zaposlene	477.773,67	557.483,00	592.102,90	123,93	106,21
32			Materijalni rashodi	143.009,96	179.810,00	172.483,55	120,61	95,93
34			Financijski rashodi	530,89	1.327,00	714,47	134,58	53,84
37			Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	8.414,38	12.795,00	12.772,81	151,80	99,83
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	38.061,92	39.053,00	39.051,93	102,60	100,00
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	38.061,92	25.058,00	25.056,93	65,83	100,00
45				0,00	13.995,00	13.995,00	#DIV/0!	100,00

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićeuspon 6, 52100 Pula

2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100
UKUPNO PRIHODI	671.029,26	790.468,00	818.725,07	122,01	103,57
1 Opći prihodi i primici	639.669,84	743.006,00	775.969,29	121,31	104,44
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	639.669,84	743.006,00	775.969,29	121,31	104,44
4 Prihodi za posebne namjene	4.093,18	38.580,00	37.251,93		96,56
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	4.093,18	38.580,00	37.251,93	910,10	96,56
6 Donacije	27.266,24	7.193,00	5.503,85		76,52
<i>61 Donacije</i>	27.266,24	7.193,00	5.503,85		76,52
UKUPNO RASHODI	670.365,64	790.468,00	817.125,66	121,89	103,37
1 Opći prihodi i primici	639.669,84	743.006,00	775.969,29	121,31	104,44
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	639.669,84	743.006,00	775.969,29	121,31	104,44
4 Prihodi za posebne namjene	4.093,17	38.580,00	37.251,93	910,10	96,56
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	4.093,17	38.580,00	37.251,93	910,10	96,56
6 Donacije	26.602,63	8.882,00	3.904,44	14,68	43,96
<i>61 Donacije</i>	26.602,63	8.882,00	3.904,44	14,68	43,96
VIŠAK PRIHODA KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA					
9 Rezultat	663,61	1.689,00		0,00	0,00
<i>96 Donacije-višak</i>	663,61	1.689,00	1.599,41		94,70

3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	5	6=5/2*100	7=5/3*100
UKUPNO RASHODI	670.365,64	790.468,00	817.125,66	121,89	103,37
01 Opće javne usluge	0,00	0,00			
<i>013 Opće usluge</i>	0,00		0,00		
10 Socijalna zaštita	0,00	0,00			
<i>107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima</i>	0,00	0,00			
<i>109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane</i>	670.365,64	790.468,00	817.125,66	121,89	103,37

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi i izdaci utvrđeni u Posebnom dijelu Financijskog plana Centra za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola za 2023. godinu, iskazani su po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji, izvršeni su za 2023. godinu kako slijedi:

1. IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

NAZIV	IZVORNI PLAN ZA 2023.	IZVRŠENJE I-XII 2023.	Indeks (izvrš. I- XII 2023/ plan 2023)
SVEUKUPNO	790.468,00	817.125,66	99,24 %
Razdjel: 086 MINISTARSTVO RADA, MIROVINSKOG SUSTAVA, OBITELJ I SOCIJALNE POLITIKE	790.468,00	817.125,66	103,37 %
Glava: 60 PRORAČUNSKI KORISNICI U SOCIJALNOJ SKRBI	790.468,00	817.125,66	103,37 %
7286 CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA	790.468,00	817.125,66	103,37 %

2. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

U nastavku dajemo izvještaj po programskoj klasifikaciji.

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS**	
1	2	4	5=4/2*100	
BROJČANA OZNAKA PRORAČUNSKOG KORISNIKA 7286	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA	790.468,00	817.125,66	
PROGRAM: 4002	Skrb za socijalno osjetljive skupine			
AKTIVNOST A 734190	SKRB ZA DJECU I MLADEŽ S POREMEĆAJIMA U PONAŠANJU	744.333,00	775.969,29	104,25
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	743.006,00	775.969,29	104,44
3	RASHODI POSLOVANJA	743.006,00	775.969,29	104,44
31	Rashodi za zaposlene	557.483,00	592.102,90	106,21
32	Materijalni rashodi	171.401,00	170.379,11	99,40
34	Financijski rashodi	1.327,00	714,47	53,84
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	12.795,00	12.772,81	99,83
BROJČANA OZNAKA PRORAČUNSKOG KORISNIKA 7286	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA			
PROGRAM: 4002	Skrb za socijalno osjetljive skupine			
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.327,00		0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	1.327,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.327,00	0,00	0,00
PROGRAM: 4002	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA			
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 61	DONACIJE			
AKTIVNOST A 797010	SKRB ZA DJECU I MLADEŽ S POREMEĆAJIMA U PONAŠANJU	8.882,00	3.904,44	43,96
3	RASHODI POSLOVANJA	7.082,00	2.104,44	
32	Materijalni rashodi	7.082,00	2.104,44	29,72
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.800,00	1.800,00	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.800,00	1.800,00	100,00
PROGRAM: P1615	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA			
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 43	Ostali prihodi za posebne namjene			#DIV/0!
AKTIVNOST K618391	Hitne intervencije u sustavu soc.skrbi-nabava opreme manje vrijednosti	6.493,00	6.492,50	99,99
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.493,00	6.492,50	99,99
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.493,00	6.492,50	99,99
PROGRAM: P4003	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA			
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 43	Ostali prihodi za posebne namjene			#DIV/0!
AKTIVNOST K792000	Obnova voznog parka u sustavu socijalne skrbi	16.765,00	16.764,43	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	16.765,00	16.764,43	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16.765,00	16.764,43	100,00
PROGRAM: 4003	CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI PULA-POLA			
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA 43	Ostali prihodi za posebne namjene			
AKTIVNOST K797013	Dotatna ulaganja na građevinskim objektima-podizanje kvalitete i dostupnosti soc.skrbi	13.995,00	13.995,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.995,00	13.995,00	100,00
45	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.995,00	13.995,00	100,00

Centar za pružanje usluga u zajednici Pula-Pola Boškovićevo uspon 6, 52100 Pula

Aktivnost A 734190 Skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju – najveći dio rashoda ostvaren je na ovoj aktivnosti za rashode za zaposlene, zatim materijalne rashode te dio za financijske rashode i naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade i ta aktivnost je planirana u iznosu od 744.333,00 €, a ostvareno je 775.969,29 € (zbog prekoračenja na plaćama zaposlenika)

Aktivnost A 797010 (skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju) se odnosi na sredstva dobivena od donacija i planirana su u iznosu 8.882,00 €, a utrošeno je 3.904,44 €.

Aktivnost K618391 (Hitne intervencije u sustavu soc.skrbi)-nabava opreme manje vrijednosti odnosi se na kupnju konvektomata za koju je sredstva odobrilo Ministarstvo tj. kupljen je uz njihovu suglasnost u iznosu od 6.493,00 €.

Aktivnost K792000 (Obnova voznog parka u sustavu socijalne skrbi) odnosi se na kupnju osobnog automobila za koju je planirano 16.765,00 € te je toliko i utrošeno (kupljen je uz suglasnost Ministarstva).

Aktivnost K797013 (Dodatna ulaganja na građevinskim objektima-podizanje kvalitete i dostupnosti soc. skrbi) – odobrena su sredstva od Ministarstva za obnovu dotrajale unutarnje stolarije na Ustanovi u iznosu od 13.995,00 €.

Voditelj računovodstva
Marina Brenko, mag.oec.

Ravnateljica
Daniela Buršić, mag.paed.

Pula, 26.03.2024.