

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VRBINA SISAK
ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

KLASA: 400-03/23-01/2

UR.BROJ: 2176-120-04-23-7

U Sisku , 04. listopada 2023. godine.

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVRŠENJE 2022. 2	TEKUĆI PLAN 2023. 3	PLAN ZA 2024. 4	PROJEKCIJA ZA 2025. 5	PROJEKCIJA ZA 2026. 6
6 PRIHODI POSLOVANJA	517.084	582.615	650.885	717.512	740.502
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	0
PRIHODI UKUPNO	517.084	582.615	650.885	717.512	740.502
3 RASHODI POSLOVANJA	469.651	582.615	650.885	717.512	740.502
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	76.712	0	0	0	46.818
RASHODI UKUPNO	546.363	582.615	650.885	717.512	787.320
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-29.279	0	0	0	-46.818

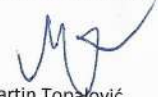
B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVRŠENJE 2022. 2	TEKUĆI PLAN 2023. 3	PLAN ZA 2024. 4	PROJEKCIJA ZA 2025. 5	PROJEKCIJA ZA 2026. 6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0	0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

C. PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNIH U IDUĆE OBRAČUNSKO RAZDOBLJE

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVRŠENJE 2022. 2	TEKUĆI PLAN 2023. 3	PLAN ZA 2024. 4	PROJEKCIJA ZA 2025. 5	PROJEKCIJA ZA 2026. 6
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	435.698	406.419	350.000	350.000	350.000
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	406.419	350.000	350.000	350.000	303.182

IZVJEŠTAJ SASTAVIO:


Martin Topalović
Voditelj računovodstva



ODGOVORNA OSOBA:


mr.sc. Đurđica Pavešić-Herkov
Ravnateljica

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE	TEKUĆI PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA
1		2022.	2023.	ZA 2024.	ZA 2025.	ZA 2026.
		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	517.084	582.615	650.885	717.512	740.502
6	Prihodi poslovanja	517.084	582.615	650.885	717.512	740.502
	63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	43.958	14.144	0	0	0
	IF:52 Ostale pomoći	43.958	14.144	0	0	0
	65 Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	703	664	700	700	700
	IF:43 Ostali prihodi za posebne namjene	703	664	700	700	700
	66 Ostali prihodi, donacije pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	20.373	3.318	2.200	2.200	2.200
	IF:61 Donacije	20.373	3.318	2.200	2.200	2.200
	67 Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti	452.050	564.489	647.985	714.612	737.602
	IF:11 Opći prihodi i primitci	452.050	564.489	647.985	714.612	737.602
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	0	0

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE	TEKUĆI PLAN	PLAN	PROJEKCIJA	PROJEKCIJA
1		2022.	2023.	ZA 2024.	ZA 2025.	ZA 2026.
		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	546.363	582.615	650.885	717.512	787.320
3	Rashodi poslovanja	469.651	582.615	650.885	717.512	740.502
	31 Rashodi za zaposlene	371.942	423.489	466.475	533.102	556.092
	IF:11 Opći prihodi i primitci	367.233	411.574	466.475	533.102	556.092
	IF:52 Ostale pomoći	4.709	11.915	0	0	0
	32 Materijalni rashodi	89.947	139.059	169.450	169.450	169.450
	IF:11 Opći prihodi i primitci	78.769	136.830	169.450	169.450	169.450
	IF:52 Ostale pomoći	220	2.229	0	0	0
	IF:61 Donacije	10.959	0	0	0	0
	34 Financijski rashodi	394	1.367	1.460	1.460	1.460
	IF:11 Opći prihodi i primitci	394	1.367	1.460	1.460	1.460
	37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	7.367	18.700	13.500	13.500	13.500
	IF:11 Opći prihodi i primitci	5.654	14.718	10.600	10.600	10.600
	IF:43 Ostali prihodi za posebne namjene	703	664	700	700	700
	IF:61 Donacije	1.010	3.318	2.200	2.200	2.200
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	76.712	0	0	0	46.818
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	76.712	0	0	0	46.818
	IF:61 Donacije	76.712	0	0	0	46.818

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVRŠENJE 2022. 2	TEKUĆI PLAN 2023. 3	PLAN ZA 2024. 4	PROJEKCIJA ZA 2025. 5	PROJEKCIJA ZA 2026. 6
UKUPNO PRIHODI	517.084	582.615	650.885	717.512	740.502
1 Opći prihodi i primici	452.050	564.489	647.985	714.612	737.602
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	452.050	564.489	647.985	714.612	737.602
4 Prihodi za posebne namjene	703	664	700	700	700
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	703	664	700	700	700
5 Pomoći	43.958	14.144	0	0	0
<i>52 Ostale pomoći i darovnice</i>	43.958	14.144	0	0	0
6 Donacije	20.373	3.318	2.200	2.200	2.200
<i>61 Donacije</i>	20.373	3.318	2.200	2.200	2.200
UKUPNO RASHODI	546.363	582.615	650.885	717.512	787.320
1 Opći prihodi i primici	452.050	564.489	647.985	714.612	737.602
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	452.050	564.489	647.985	714.612	737.602
4 Prihodi za posebne namjene	703	664	700	700	700
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	703	664	700	700	700
5 Pomoći	4.929	14.144	0	0	0
<i>52 Ostale pomoći i darovnice</i>	4.929	14.144	0	0	0
6 Donacije	88.681	3.318	2.200	2.200	49.018
<i>61 Donacije</i>	88.681	3.318	2.200	2.200	49.018

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	546.363	582.615	650.885	717.512	787.320
10 Socijalna zaštita	546.363	582.615	650.885	717.512	787.320
<i>1040 Obitelj i djeca</i>	546.363	582.615	650.885	717.512	787.320

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1		2	3	4	5	6
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0

II. POSEBNI DIO

ŠIFRA I NAZIV		IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
Šifra	Naziv	-	-	-	-	-
RAZDJEL 086	Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike	-	-	-	-	-
GLAVA 60	Proračunski korisnici u sustavu socijalne skrbi	-	-	-	-	-
RKP 7171, USTANOVA 211	Centar za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak	546.363	582.615	650.885	717.512	787.320
Aktivnost A734192	Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi	452.753	565.153	648.685	715.312	738.302
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primitci	452.050	564.489	647.985	714.612	737.602
Razred 3	Rashodi poslovanja	452.050	564.489	647.985	714.612	737.602
Skupina 31	Rashodi za zaposlene	367.233	411.574	466.475	533.102	556.092
Skupina 32	Materijalni rashodi	78.769	136.830	169.450	169.450	169.450
Skupina 34	Financijski rashodi	394	1.367	1.460	1.460	1.460
Skupina 37	Naknade građanima i kućanstvima	5.654	14.718	10.600	10.600	10.600
Izvor financiranja 43	Rashodi za posebne namjene	703	664	700	700	700
Skupina 37	Naknade građanima i kućanstvima	703	664	700	700	700
Aktivnost A795010	Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi (iz evidencijskih prihoda)	93.610	17.462	2.200	2.200	49.018
Izvor financiranja 52	Ostale pomoći	4.929	14.144	0	0	0
Skupina 31	Rashodi za zaposlene	4.709	11.915	0	0	0
Skupina 32	Materijalni rashodi	220	2.229	0	0	0
Izvor financiranja 61	Donacije	88.681	3.318	2.200	2.200	49.018
Skupina 32	Materijalni rashodi	10.959	0	0	0	0
Skupina 37	Naknade građanima i kućanstvima	1.010	3.318	2.200	2.200	2.200
Skupina 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	76.712	0	0	0	46.818

**CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI
VRBINA SISAK**
ULICA LIPA 11
44000 SISAK
OIB: 43355278379

U Sisku, 04. listopada 2023. godine.

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU
I PROJEKCIJA ZA 2025.-2026. GODINU**

RAZDJEL 086

MINISTARSTVO RADA, MIROVINSKOGA SUSTAVA, OBITELJI I SOCIJALNE
POLITIKE

GLAVA 60

PRORAČUNSKI KORISNICI U SUSTAVU SOCIJALNE SKRBI

RKP 7171 - USTANOVA 211

CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VRBINA SISAK

Predlaže se povećanje Financijskog plana za razdoblje 2024. – 2026. godine u odnosu na plan za 2023. godinu. Zbog inflacije i povećanja tržišnih cijena, ali i većih troškova vezanih za provođenje novih usluga određenih Statutom Centra za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak, potrebno je provesti izmjene u određenim skupinama rashoda. Korisnici su smješteni u kući kupljenoj iz donacijskih sredstava, i stanu koji nam je dan na korištenje u funkciji organiziranog stanovanja, za koje plaćamo sve režijske i ostale potrebne troškove.

Svi prikazani prihodi i rashodi planirani su na temelju realizacije u prošlim godinama i procjene budućih troškova, te su projekcije izrađene sukladno odobrenim limitima nadležnog Ministarstva.

Svi iznosi u Financijskom planu su iskazani u eurima bez decimala. Radi usporedbe, iznosi izvršenja Financijskog plana za 2022. godinu su preračunati u eure primjenom fiksnog tečaja konverzije (1 EUR = 7,53450 HRK).

OPĆI DIO

Obrazloženje Općeg djela Financijskog plana 2024. i projekcije 2025.-2026. se sastoji od obrazloženja rashoda i izdataka, obrazloženja prihoda i primitaka, obrazloženja računa financiranja i obrazloženja prijenosa sredstava iz prethodnih razdoblja u iduće obračunsko razdoblje.

OBRAZLOŽENJE RASHODA I IZDATAKA

Rashodi za zaposlene (31)

2023. plan	- 423.489 EUR
2024. plan	- 466.475 EUR
2025. plan	- 533.102 EUR
2026. plan	- 556.092 EUR

Centar za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak trenutno zapošljava 21 djelatnika, od čega su svi djelatnici zaposleni na puno radno vrijeme. Od 21 zaposlenika 17 je zaposleno na neodređeno, a 4 na određeno vrijeme (ravnateljica-mandat i 3 pripravnice). Rashodi su povećani zbog pretpostavke rasta plaća i osnovice za obračun plaća, uz procjenu povećanja iznosa ostalih prava zaposlenika po Temeljnom kolektivnom ugovoru. Također, planirana su nova zapošljavanja voditelja mjere intenzivnog nadzora i obiteljskih suradnika, zbog provođenja novih usluga sukladno Statutu Centra. Iznosi planirani na izvoru financiranja 11 (opći prihodi i primitci) su namijenjeni za isplatu plaća redovnim zaposlenicima.

Materijalni rashodi (32)

2023. plan	- 139.059 EUR
2024. plan	- 169.450 EUR
2025. plan	- 169.450 EUR
2026. plan	- 169.450 EUR

U odnosu na tekući Financijski plan, u 2024. godini i daljnjem razdoblju planira se povećanje materijalnih rashoda za 30.391 eura. Navedeno je rezultat planiranja većih troškova u budućem razdoblju radi inflacije. Osim toga, planira se povećanje materijalnih rashoda zbog pružanja šireg spektra usluga, te se procjenjuje veća potrošnja goriva, veći troškovi održavanja vozila, nabave materijala za tekuće i investicijsko održavanje i ostalih materijalnih rashoda.

Financijski rashodi (34)

2023. plan	- 1.367 EUR
2024. plan	- 1.460 EUR
2025. plan	- 1.460 EUR
2026. plan	- 1.460 EUR

Skupina rashoda 34 se odnosi na usluge platnog prometa (naknada za korištenje usluga HPB banke), i ostale financijske rashode vezane za zatezne kamate, troškove FINA certifikata i korištenje usluge e-računa. Procjenjuje se da je planirani iznos dostatan za normalno funkcioniranje tijekom proračunskog razdoblja.

Naknade građanima i kućanstvu (37)

2023. plan	- 18.700 EUR
2024. plan	- 13.500 EUR
2025. plan	- 13.500 EUR
2026. plan	- 13.500 EUR

Planirana sredstva su dostatna da se podmire sve potrebe od ljetovanja, zimovanja i ostalih izleta, smještaja u udomiteljske obitelji, prijevoz djece, džeparce i kulturne potrebe. Plan se temelji na trenutnom broju korisnika. U slučaju povećanja smještajnih kapaciteta i povećanja broja korisnika, raspodjela sredstava se primarno vrši unutar pojedinih skupina Financijskog plana, uz odobrenje Ministarstva.

OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima (65)

2023. plan	- 664 EUR
2024. plan	- 700 EUR
2025. plan	- 700 EUR
2026. plan	- 700 EUR

Prihodi su planirani na temelju dosadašnjih primitaka navedene skupine prihoda (izvor financiranja 43, Prihodi za posebne namjene). Prihode od participacija za troškove smještaja korisnika uplaćuju roditelji/skrbnici na temelju Rješenja nadležnih podružnica Hrvatskog zavoda za socijalni rad. Navedeni prihodi se smiju utrošiti isključivo za potrebe korisnika (rashodi skupine 37), a neiskorišteni iznosi se uplaćuju u Državni proračun.

Ostali prihodi, donacije pravnih i fizičkih osoba izvan opće države (66)

2023. plan	- 3.318 EUR
2024. plan	- 2.200 EUR
2025. plan	- 2.200 EUR
2026. plan	- 2.200 EUR

Iznos donacija planiran je na temelju višegodišnjeg prosjeka pristiglih doniranih sredstava (s izuzetkom 2021. i dijela 2022. godine kad su pristizale donacije za obnovu od posljedica potresa). Donacije se troše prema potrebi Centra, a na što će se utrošiti i u kojim vremenskim okvirima ovisi prije svega da li je donacija namjenska ili nenamjenska, za što se vodi evidencija i izvještava donatora.

Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti (67)

2023. plan	- 564.489 EUR
2024. plan	- 647.985 EUR
2025. plan	- 714.612 EUR
2026. plan	- 737.602 EUR

Proračunski prihodi za razdoblje 2024.-2026. bilježe značajno povećanje u odnosu prethodno proračunsko razdoblje, a razlog je povećanja tržišnih cijena uslijed inflacije te veći troškovi za zaposlenike, što uključuje plaće i ostala materijalna prava zaposlenika.

OBRAZLOŽENJE RAČUNA FINANCIRANJA

U razdoblju od 2024. do 2026. godine nije planiran Račun financiranja, odnosno nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova. Zbog navedenoga, račun financiranja ne sadrži podatke.

OBRAZLOŽENJE PRIJENOSA SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA U IDUĆA OBRAČUNSKA RAZDOBLJA

Procjenjuje se prijenos sredstava na kraju 2023. u 2024. godinu u iznosu od 350.000,00 eura. Navedeno se odnosi na donacijska sredstva (IF:61) koja su uplaćena tijekom 2021. i 2022. nakon potresa. U projekciji se procjenjuje potrošnja donacijskih sredstava na nabavu dugotrajne materijalne imovine, u svrhu budućeg opremanja prostora za boravak korisnika.

POSEBNI DIO

OBRAZLOŽENJE RASHODA I IZDATAKA PO PROJEKTIMA

Budući da Centar za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak u promatranom razdoblju ne provodi i nema planiranu provedbu dodatnih programa i europskih projekata, nema evidentiranih dodatnih aktivnosti. U slučaju naknadne provedbe programa i projekata navedeno će se evidentirati kroz izmjene i dopune Financijskog plana tijekom proračunskog razdoblja. Zbog toga su u obrazloženju Posebnog djela Financijskog plana objašnjeni samo rashodi i izdaci po temeljnim aktivnostima A734192 i A795010.

OBRAZLOŽENJE RASHODA I IZDATAKA PO AKTIVNOSTIMA


A734192 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi

Planirani iznos za podmirenje proračunskih rashoda u 2024. godini (izvor financiranja 11) iznosi 647.985 eura, što je povećanje u odnosu na 2023. godinu za 14.79%. Navedeno je rezultat procjene povećanja rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda i financijskih rashoda. Planirani iznos na izvoru financiranja 43 se odnosi na prihode od participacija za troškove smještaja korisnika, koji se mogu utrošiti u svrhu korisnika (skupina 37), a neiskorišteni iznos na razini godine se vraća u Državni proračun. Procijenjeni godišnji iznos na izvoru financiranja 43 se temelji na zaprimanju navedenih prihoda i potrošnji sukladno prethodnim proračunskim razdobljima.

A795010 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi (iz evidencijskih prihoda)

U navedenoj aktivnosti su uključeni rashodi unutar izvora financiranja 61 Donacije. To se odnosi na skupinu rashoda za koju postoji mogućnost podmirenja iz donacijskih sredstava (a odnose se na potrebe korisnika). Planirani su rashodi od 2.200 eura godišnje (sukladno prosjeku pristiglih donacija), a donirana sredstva se nastoje utrošiti, ovisno o tome jesu li namjenska ili nenamjenska. Također se u daljnjoj projekciji planiraju rashodi u iznosu od 46.818 eura za nabavu dugotrajne materijalne imovine (skupina 42), što se odnosi na potencijalnu nabavu namještaja, opreme i ostale imovine iz donacijskih sredstava.

Izvještaj sastavio:


Voditelj računovodstva
Martin Topalović



Odgovorna osoba:


Ravnateljica
mr.sc. Đurđica Pavešić-Herkov