

Čakovec, 12. ožujka 2025.

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA za 2024. godinu

Rješenjem Republike Hrvatske, Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike od 27.02.2023. Klasa: 007-01/23-02/01, Ur.broj: 524-08-04/1-23-3 osnovan je Centar za pružanje usluga u zajednici Međimurje, javna ustanova socijalne skrbi.

Centar za pružanje usluga u zajednici Međimurje upisano je u sudski registar pod brojem MBS 070199064 temeljem rješenja Tt-23/1299-2 od 28.03.2023. godine.

Centar za pružanje usluga u zajednici Međimurje je Statutom ovlašten za obavljanje sljedećih poslova:

1. Pružanje socijalnih usluga djetetu bez roditelja ili bez odgovarajuće roditeljske skrbi, djetetu žrtvi obiteljskog, vršnjačkog ili drugog nasilja, djetetu s problemima u ponašanju i obitelji kojoj je zbog narušenih odnosa ili drugih nepovoljnih okolnosti potrebna stručna pomoć ili druga podrška:
 - 1.1. usluga savjetovanja
 - 1.2. usluga stručne procjene
 - 1.3. usluga psihosocijalnog savjetovanja
 - 1.4. usluga psihosocijalne podrške
 - 1.5. usluga boravka
 - 1.6. usluga organiziranog stanovanja.
2. Pružanje socijalnih usluga djetetu s teškoćama u razvoju:
 - 2.1. usluga savjetovanja
 - 2.2. usluga stručne procjene
 - 2.3. usluga psihosocijalne podrške
 - 2.4. usluga rane razvojne podrške
 - 2.5. usluga boravka.

3. Pružanje socijalne usluge socijalnog mentorstva dugotrajno nezaposlenoj osobi koja je korisnik zajamčene minimalne naknade, djetetu korisniku zajamčene minimalne naknade, korisniku kojem prestaje pravo na uslugu smještaja ili organiziranog stanovanja, korisniku koji je žrtva trgovanja ljudima te korisniku nakon izvršenja kazne zatvora kojem se pruža stručna pomoć usmjerena jačanju njegovih snaga i sposobnosti za uspješnije rješavanje nepovoljnih životnih prilika i bolju integraciju u zajednicu u kojoj živi te drugim osobama u riziku od socijalne isključenosti.

Centar Međimurje može obavljati i druge poslove koji se odnose na:

1. podršku korisnicima i pružateljima izvaninstitucijskih oblika smještaja
2. osiguranje provođenja mjere intenzivne stručne pomoći i nadzora nad ostvarivanjem skrbi o djetetu prema zakonu kojim se uređuju obiteljski odnosi
3. osiguranje provođenja odluke o ostvarivanju osobnih odnosa s djetetom pod nadzorom
4. izvršavanje odgojnih mjera i posebnih obveza maloljetnika prema propisima kojim se uređuje kaznenopravna zaštita djece
5. stručnu pomoć i potporu udomiteljima i korisnicima i provođenje edukacije udomitelja
6. predlaganje i poticanje aktivnosti u području socijalne skrbi na lokalnoj razini
7. procjenjivanje potreba korisnika i sudjelovanje u donošenju socijalnog plana za područje jedinice područne (regionalne) samouprave
8. poticanje i razvijanje volonterskog rada i
9. obavljanje drugih poslova na temelju zakona i statuta.

Centar Međimurje obavlja i druge djelatnosti koje služe osnovnoj djelatnosti.

Centar je samostalan u obavljanju svoje djelatnosti radi koje je osnovan u skladu i na način određen zakonom, Statutom i drugim općim aktima Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje te pravilima struke.

Sredstva za financiranje Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje osiguravaju se u državnom proračunu, donacijama i iz drugih izvora sukladno Zakonu.

Unutarnji ustroj Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje utvrđuje se Pravilnikom o unutarnjem ustroju. Kao stručno i savjetodavno tijelo u Centru za pružanje usluga u zajednici Međimurje djeluje Stručno vijeće koje čine svi stručni radnici.

Centar za pružanje usluga u zajednici Međimurje na dan 31.12.2024. godine ima zaposleno 35 zaposlenika i to:

- 1 ravnateljica
- 1 tajnica ustanove
- 1 stručni radnik u sustavu socijalne zaštite 2 – socijalni radnik
- 1 stručne radnice u sustavu socijalne zaštite 2 – socijalni pedagog
- 9 stručnih radnika I vrste – odgojitelj
- 4 stručna radnika u sustavu zaštite djece - odgojitelj u stambenoj jedinici za organizirano stanovanje
- 2 stručna radnika u sustavu socijalne zaštite 3 – odgojitelj u stambenoj jedinici za organizirano stanovanje
- 1 viši referent – voditeljica računovodstva
- 5 obiteljskih suradnica
- 1 referent - administrativna referentica
- 1 referent - računovodstvena referentica
- 1 referent - ekonom
- 1 vozač sanitetskog prijevoza – vozač
- 5 čistač – spremač u sustavu s posebnim uvjetima rada – čistačica

U Centru za pružanje usluga u zajednici Međimurje na dan 31.12.2024. godine zaposleno je ukupno 31 radnika na neodređeno radno vrijeme (pri čemu je jedna radnica zaposlena na pola radnog vremena) te ravnateljica na mandatno razdoblje. Dodatno, u Centru Međimurje su kroz HZZ-ovu mjeru pripravnštva u javnim službama zaposlene i dvije pripravnice za radno mjesto odgojitelja, a jedno prethodno popunjeno radno mjesto socijalnog pedagoga je u mirovanju, na zahtjev radnika.

Za 5 obiteljskih suradnica plaće se financiraju iz sredstava namijenjenih provedbi Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2027.

Obrazloženje sažetka računa prihoda i rashoda i računa financiranja

Financijski plan za 2024. godinu za našu ustanovu izradilo je nadležno Ministarstvo obzirom da je ustanova osnovana te započela s radom u tijeku 2023. godine, te u Financijskom planu za 2024. godinu je bilo predviđeno i planirano dovoljno sredstava za poslovanje. Kako nije bilo podataka o prethodnom poslovanju vrlo je teško bilo predvidjeti sve troškove koji će se javiti u samom poslovanju stoga i ima odstupanja od izvornog financijskog plana. Po izvoru financiranja IF 11 – opći prihodi i primici odobren financijski plan za 2024. godinu iznosio je 1.352.444,00 €, a po IF 43 – ostali prihodi za posebne namjene 150.000,00 € što je ukupno 1.502.444,00 €. Kako nemamo naplatu participacija od korisnika prihodi i rashodi realizirani po IF 43 preknjiženi su na opće prihode i primitke, te smo u konačnici na raspolaganju za izvršenje financijskog plana imali samo IF 11. Nakon polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu poslan je prijedlog za preraspodjelu i uštede po računima četvrte razine računskog plana za proračunski izvor financiranja jer je u odnosu na planirana sredstva izvršenje tekućih rashoda na skupinama rashoda 32, 34 i 37 bilo ispod očekivanog indeksa, odnosno ispod 58%, primarno uslijed dinamike zapošljavanja te s tim povezanog razvoja usluga i nastanka materijalnih troškova. Tekući plan nakon preraspodjele i ušteda po IF 11 iznosi 531.165,00 €.

U 2024. godini ostvareno je ukupno 674.663,80 € prihoda i 631.074,53 € rashoda.

Višak u iznosu 43.589,27 € odnosi se na neiskorištena sredstva primljena za zapošljavanje pripravnika i prenosi se u 2025. godinu za realizaciju isplate plaća pripravnika.

Obrazloženje izvještaja o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni ostvareni prihodi iznose 674.663,80 € i veći su 27.02 % u odnosu na planirane (531.165,00 €) zbog toga što ostvareni planirani prihodi po Računu 6711 – Prihodi za financiranje rashoda poslovanja imaju indeks izvršenja 92,75 odnosno iznose 492.635,77 € te smo ostvarili prihode koje

nismo planirali, a odnose se na financiranje rashoda plaća obiteljskih suradnika koji se financiraju iz programa Nacionalnog plana oporavka i otpornosti (Račun 6323 – Tekuće pomoći od institucija i tijela EU) u iznosu 92.242,75 €, potpore za zapošljavanje pripravnika (Račun 6341 – Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika) u iznosu 52.070,28 €, dobivene kapitalne donacije od trgovačkog društva (Račun 6632 – Kapitalne donacije) u iznosu 2.392,75 € i prihoda za nabavu dugotrajne imovine za koju je dobivena suglasnost Ministarstva (Račun 6712 – Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine) u iznosu 35.322,25 €.

Ukupni rashodi iznose 631.074,53 €, a sastoje se od rashoda poslovanja u iznosu 593.359,53 € i rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 37.715,00 €.

Rashodi poslovanja sastoje se od:

Račun 31 - Rashodi za zaposlene u iznosu 446.039,31 € i značajno su veći u odnosu na 2023. godinu zbog porasta broja zaposlenih s jednog na 35 zaposlenika, također izvršenje za 2024. godinu veće je za 27,43% u odnosu na plan jer je po IF 11 planirano 350.031,00€ i ostvareno 350.029,69 € rashoda za zaposlene, dok su rashodi za obiteljske suradnike iznosili 88.252,34 € (IF 581) te za pripravnike 7.757,28 € (IF 52).

Račun 32 – Materijalni rashodi u iznosu 145.997,56 € također su značajno veći u odnosu na 2023. godinu zbog početka poslovanja ustanove. U 2024. godine ustanova je počela s pružanjem usluga poludnevnog boravka na četiri lokacije, pružanjem usluge organiziranog stanovanja na jednoj lokaciji te pružanjem usluge psihosocijalne podrške u domovima obitelji diljem županije. Nabavljena su dva nova vozila, oprema za rad te se unajmljuje prostor za uslugu organiziranog stanovanja i plaća zakup za poslovni prostor privremenog sjedišta. Indeks ostvarenja u odnosu na plan iznosi 82,98. Dio materijalnih rashoda koje se odnosi na naknade za prijevoz (Račun 3212) ima indeks izvršenja 135,89 jer se ukupan rashod (15.627,92 €) sastoji od planiranog rashoda po IF 11 (10.913,78 €) i rashoda za obiteljske suradnice (3.990,41 €) te pripravnice (723,73 €).

Račun 34 – Financijski rashodi u iznosu 259,76 € odnose se na usluge Fine i bankovne naknade te su veći u odnosu na prošlu godinu zbog povećanog korištenja usluga platnog prometa

Račun 37 – Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade u iznosu 1.062,90 €. Džeparac se isplaćivao za 4 korisnika organiziranog stanovanja u ukupnom iznosu

331.80 €, a na izlete i kulturno zabavne potrebe korisnika organiziranog stanovanja i poludnevni boravaka utrošeno je 731,10 €.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine sastoje se od:

Račun 422 – Postrojenja i oprema u iznosu 6.791,48 €, dio rashoda u iznosu 2.392,75 € odnosi se na donirani namještaj za organizirano stanovanje od trgovačkog društva, preostali rashod nastao je zbog nabave uređaja za obavljanje djelatnosti (hladnjak, sušilica, perilica, kosilica i sl.)

Račun 423 – Prijevozna sredstva u iznosu 30.923,52 € za nabavu dva osobna automobila pojedinačne vrijednosti 15.461,76 €.

Podaci o stanju novčanih sredstava na računu proračunskog korisnika na početku i kraju godine

Stanje novčanih sredstava na žiroračunu kod tuzemnih poslovnih banaka (Račun 1112) na početku godine (01.01.2024.) iznosi 18,81 €, a evidentirano je na IF 43 – ostali prihod za posebne namjene.

Stanje na kraju godine (31.12.2024.) iznosi 43.590,09 €

IF 11 – opći prihodi i primici 0,82 €, kamata s obvezom povrata u Državni proračun

IF 52 – ostale pomoći 43.589,27 €, preostali iznos primljen od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje korištenjem mjere aktivne politike zapošljavanja za financiranje plaća pripravnika

Obrazloženje izvještaja o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Prihodi i rashodi ostvareni su i izvršeni na izvorima financiranja kako slijedi:

IF 11 – opći prihodi i primici u iznosu 527.958,02 €

IF 581 – Mehanizam za oporavak i otpornost u iznosu 92.242,75 €

IF 61 – Donacije u iznosu 2.392,75 €

Prihodi po IF 52 – ostale pomoći i darovnice u iznosu 52.070,28 € imaju izvršenje na rashodima u iznosu 8.481,01 € te se preostali iznos od 43.589,27 € prenosi u 2025. godinu, a utrošit će se na financiranje plaća pripravnika.

Obrazloženje izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Ukupni rashodi razvrstani su prema funkcijskoj klasifikaciji na funkciji 10 – Socijalna zaštita:

104 – Obitelj i djeca u iznosu 593.359,53 €

107 – Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programom u iznosu 35.918,77 €

109 – Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane u iznosu 1.796,23 €

Obrazloženje izvještaja po programskoj klasifikaciji

Izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz prihoda i rashoda po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Program 4002 – Skrb za socijalno osjetljive skupine:

- Aktivnost A 734192 – Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi

Izvor financiranja 11 – Opći prihodi i primici

Osnovna aktivnost Centra za pružanje usluga u zajednici Međimurje je A 734192 – Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi. Izvor financiranja je proračunski prihod (IF11). Indeks izvršenja prihoda po navedenom programu, aktivnosti i izvoru iznosi 92,75.

- Aktivnost A 795010 – Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi-ostali

Izvor financiranja 52 – Ostale pomoći

Navedeni izvor financiranja pokriva rashode plaća pripravnica, a prihodi su ostvareni korištenjem mjere aktivne politike zapošljavanja Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

Izvor financiranja 61 – Donacije

Primljena imovina bez naknade od subjekta izvan općeg proračuna.

- Aktivnost T 797014 – Razvoj usluga u zajednici NPOO

Izvor financiranja 581 – Mehanizam za oporavak i otpornost

Rashodi za plaće obiteljskih suradnica.

Program 4003 – Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi

- Aktivnost K 618350 – Poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbe

Izvor financiranja 11 – Opći prihodi i primici

Proračunska sredstva za nabavu hladnjaka, sušilica i perilica.

- Aktivnost K 618391 – Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi

Izvor financiranja 11 – Opći prihodi i primici

Proračunska sredstva za nabavu visokotlačnog perača, kosilice i trimera.

- Aktivnost K 792000 – Obnova voznog parka u sustavu socijalne skrbi

Izvor financiranja 11 – Opći prihodi i primici

Proračunska sredstva za nabavu dva osobna vozila.

Obrazloženje posebnih izvještaja

Centar za pružanje usluga u zajednici Međimurje nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, nema danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima, potraživanja i dospjelih obveza te potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Ravnateljica:

Andrea Krznar
Andrea Krznar, dr. sc.

