|  |  |
| --- | --- |
| **RKP broj** | 7198 |
| **Naziv obveznika** | Centar za pružanje usluga u zajednici Maestral |
| **Razina** | 11 |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA RAZDOBLJE**

**I - VI 2025.**

**Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Bilješka 1.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 1.703.457,95 | 2.073.423,25 | 121,7 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38) | 3 | 1.649.773,76 | 2.395.805,52 | 145,2 |
|  | **MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)** | **Y001** | **0,00** | **322.382,27** | **-** |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74) | 7 | 0,00 | 0,00 | - |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 95.079,57 | 32.532,63 | 34,2 |
|  | **MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)** | **Y002** | **95.079,57** | **32.532,63** | **34,2** |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85) | 8 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55) | 5 | 0,00 | 0,00 | - |
|  | **VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)** | **X003, Y003** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  | **MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)** | **Y005** | **41.395,38** | **354.914,90** | **857,4** |

Centar za pružanje usluga u zajednici Maestral (dalje u tekstu: Centar Maestral) je ustanova socijalne skrbi koja skrbi o djeci i mlađim punoljetnim osobama bez roditelja ili odgovarajuće roditeljske skrbi, trudnicama ili roditelju s djecom do godine dana, biološkim, udomiteljskim i posvojiteljskim obiteljima, djeci bez pratnje-stranim državljanima i djeci i mladima nakon izlaska iz skrbi.
Ustanova djeluje u nadležnosti Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. Ravnateljica ustanove je Jelena Burazin prof. psiholog i psihoterapeut.
Rad Centra Maestral organiziran je na deset lokacija na području Splita, Kaštela, Podstrane i Imotskog, gdje se korisnicima pružaju različite socijalne usluge, a kroz rad mobilnih timova pružaju se usluge u domovima korisnika na širem području Splitsko-dalmatinske županije.
Ustanova u lipnju 2025. godine broji 122 zaposlena (rast od 9% u odnosu na 112 zaposlenih u lipnju 2024. godine) te 316 korisnika (povećanje od 1,6% u odnosu na 311 korisnika u lipnju 2024. godine).

Bilješka 2.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 1.703.457,95 | 2.073.423,25 | 121,7 |

Rast zbog povećanja koeficijenata plaća u ožujku 2024 te djelomično zbog rasta broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 634 | Pomoći od izvanproračunskih korisnika (šifre 6341+6342) | 634 | 46.447,47 | 0,00 | 0 |

Nisu primljena sredstva od HZZ za pripravnike.

Bilješka 4.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (šifre 661+663) | 66 | 99.082,46 | 61.202,11 | 61,8 |

u 2024. godini Centar je imao veliku donaciju PBZ card u visini 50.000 eura.

Bilješka 5.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima (šifre 6631 do 6634) | 663 | 94.674,19 | 57.562,61 | 60,8 |

u 2024. godini Centar je imao veliku donaciju PBZ card u visini 50.000 eura.

Bilješka 6.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6631 | Tekuće donacije | 6631 | 94.674,19 | 57.562,61 | 60,8 |

u 2024. godini Centar je imao veliku donaciju PBZ card u visini 50.000 eura.

Bilješka 7.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (šifre 671+673) | 67 | 1.557.541,33 | 2.011.380,11 | 129,1 |

Rast zbog povećanja koeficijenata plaća u ožujku 2024 te djelomično zbog rasta broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 8.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (šifre 6711 do 6714) | 671 | 1.557.541,33 | 2.011.380,11 | 129,1 |

Rast zbog povećanja koeficijenata plaća u ožujku 2024 te djelomično zbog rasta broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 9.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 6711 | 1.545.303,83 | 2.006.505,71 | 129,8 |

Rast zbog povećanja koeficijenata plaća u ožujku 2024 te djelomično zbog rasta broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 10.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 31 | Rashodi za zaposlene (šifre 311+312+313) | 31 | 1.223.522,31 | 2.007.151,63 | 164,0 |

Rast zbog povećanja koeficijenata plaća u ožujku 2024 te djelomično zbog rasta broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu.
Rast zbog različitog iskazivanja troškova plaće.

Bilješka 11.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 311 | Plaće (bruto) (šifre 3111 do 3114) | 311 | 1.036.292,13 | 1.715.123,89 | 165,5 |

Rast zbog povećanja koeficijenata plaća u ožujku 2024 te djelomično zbog rasta broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu.
Rast zbog različitog iskazivanja troškova plaće.

Bilješka 12.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 3111 | 877.729,31 | 1.500.517,61 | 171,0 |

Rast zbog povećanja koeficijenata plaća u ožujku 2024 te djelomično zbog rasta broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu.
Rast zbog različitog iskazivanja troškova plaće.

Bilješka 13.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 3114 | 158.562,82 | 214.606,28 | 135,3 |

Rast zbog povećanja koeficijenata plaća u ožujku 2024 te djelomično zbog rasta broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu.
Rast zbog različitog iskazivanja troškova plaće.

Bilješka 14.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 313 | Doprinosi na plaće (šifre 3131 do 3133) | 313 | 154.017,39 | 250.064,91 | 162,4 |

Rast zbog povećanja koeficijenata plaća u ožujku 2024 te djelomično zbog rasta broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu.
Rast zbog različitog iskazivanja troškova plaće.

Bilješka 15.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 3132 | 154.017,39 | 250.064,91 | 162,4 |

Rast zbog povećanja koeficijenata plaća u ožujku 2024 te djelomično zbog rasta broja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu.
Rast zbog različitog iskazivanja troškova plaće.

Bilješka 16.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 3224 | 10.522,08 | 16.348,63 | 155,4 |

Stan u Podstrani - uloženo je u tende i rolete (cca 3.200,00 Eura)

Bilješka 17.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 3237 | 20.628,98 | 43.757,54 | 212,1 |

U 2025 godini imamo trošak odgajatelja na odjelu 0-7 koji je plaćen namjenskim sredstvima SDŽ. Ukupni trošak za 6 mjeseci iznosi 17.831,54 Eura.

Bilješka 18.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
|  | Ukupni rashodi poslovanja (šifre 3-Z003+Z004) | Z005 | 1.649.773,76 | 2.395.805,52 | 145,2 |

Više različitih faktora od čega najznačajnije: rast koeficijenata plaće u ožujku/2024 te, nešto niži rast broja zaposlenih te različit način iskazivanja troškova (ukinuti troškovi budućeg razdoblja)

Bilješka 19.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 37215 | Stipendije i školarine | 37215 | 25,00 | 1.290,00 | 5160,0 |

Za jednog korisnika je plaćena školarina srednjoškolskog obrazovanja - sukladno preporuci stručnog tima.
Za jednu korisnicu se prema ugovoru s donatoricom namjenski isplaćuje džeparac u visini 100,00 Eura mjesečno.

**Izvještaj o obvezama**

Bilješka 20.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27) | V007 | 0,00 | - |

nema dospjelih obveza