

Dom za starije osobe Oklaj
Put kroz Oklaj 87/1
OIB: 66528573284

Oklaj, 21.02.2023.

Izveštaj o izvršenju Financijskog plana za razdoblje od 01.01.2022.-31.12.2022

I. OPĆI DIO A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RAČUN	NAZIV	F. plan za 2022	Izvršenje 2022	Indeks
1	2	3	4	5
6	PRIHODI POSLOVANJA	8.155.671	8.513.799	104,39
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	7.836.497	8.180.997	104,40
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	319.174	319.174	100,00
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	13628,06	/

B. RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN	NAZIV	F. plan za 2022	Izvršenje 2022	Indeks
1	2	3	4	5
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0,00
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0,00
	NETO FINANCIRANJE	0	0	0,00

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PREDHODNE GODINE

RAČUN	NAZIV	F. plan za 2022	Izvršenje 2022	Indeks
1	2	3	4	5
	VISAK/MANJAK PRIHODA IZ PREDHODNE GODINE	0	0	0,00

	VISAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE+MANJAK PRIHODA IZ PREDHODNE GODINE	0	13628,06	0,00
--	---	---	----------	------

II. POSEBNI DIO

Program: 4002 - Skrb o socijalno osjetljivim skupinama

Aktivnost: A 798001- Skrb o starijim i nemoćnim osobama

IF 11 - Opći prihodi i primici

RAČUN	NAZIV	F. plan za 2022	Izvršenje 2022	Indeks
1	2	3	4	5
3	RASHODI POSLOVANJA	5.341.636,65	5.341.636,65	100,00%
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	5.160.510,30	5.160.510,30	100,00%
311	Plaće	4.191.058,84	4.191.058,84	100,00%
3111	Plaće za redovan rad	3.353.486,30	3.353.486,30	100,00%
3113	Plaće za prekovremeni rad	8.163,66	8.163,66	100,00%
3114	Plaće za posebne uvjete rada	829.408,88	829.408,88	100,00%
312	Ostali rashodi za zaposlene	278.357,96	278.357,96	100,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	278.357,96	278.357,96	100,00%
313	Doprinosi na plaće	691.093,50	691.093,50	100,00%
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	691.093,50	691.093,50	100,00%
32	MATERIJALNI RASHODI	181.126,35	181.126,35	100,00%
321	Naknade troškova zaposlenima	181.126,35	181.126,35	100,00%
3212	Naknade za prijevoz rad na terenu i odvojeni život	181.126,35	181.126,35	100,00%
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	275.924,30	275.924,30	100,00%
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE	169.456,80	169.456,80	100,00%
423	Prijevozna sredstva	169.456,80	169.456,80	100,00%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	169.456,80	169.456,80	100,00%
4231100	Osobni automobili	169.456,80	169.456,80	100,00%
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJS	106.467,50	106.467,50	100,00%
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	106.467,50	106.467,50	100,00%
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	106.467,50	106.467,50	100,00%
4521100	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	106.467,50	106.467,50	100,00%

6	PRIHODI POSLOVANJA	5.617.560,95	5.617.560,95	100,00%
67	Prihodi iz proračuna	5.617.560,95	5.617.560,95	100,00%
671	Prihodi iz proračuna za fin. redovne djelatnosti	5.617.560,95	5.617.560,95	100,00%
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	5.341.636,65	5.341.636,65	100,00%
6712	Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske i	275.924,30	275.924,30	100,00%

IF 43 - Ostali prihodi za posebne namjene

RAČUN	NAZIV	F. plan za 2022	Izvršenje 2022	Indeks
1	2	3	4	5
3	RASHODI POSLOVANJA	2.494.860,00	2.839.360,00	113,81% *
32	MATERIJALNI RASHODI	2.364.912,00	2.180.371,61	92,20%
321	Naknade troškova zaposlenima	22.120,00	11.682,48	52,81%
3211	Službena putovanja	8.350,00	4.832,48	57,87%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	13.770,00	6.850,00	49,75%
322	Rashodi za materijal i energiju	1.780.780,00	1.658.744,55	93,15%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	139.000,00	138.832,58	99,88%
3222	Materijal i sirovine	704.500,00	690.699,67	98,04%
3223	Energija	833.080,00	747.912,44	89,78%
3224	Materijal i dij.za tek.i inv. održavanje	28.200,00	16.292,88	57,78%
3225	Sitni inventar i auto gume	52.000,00	42.301,09	81,35%
3227	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	24.000,00	22.705,89	94,61%
323	Rashodi za usluge	538.312,00	487.865,33	90,63%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	28.500,00	22.975,44	80,62%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	223.200,00	208.753,15	93,53%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	18.060,00	18.040,51	99,89%
3234	Komunalne usluge	157.282,00	147.182,87	93,58%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	83.000,00	68.233,14	82,21%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.640,00	0,00	0,00%
3238	Računalne usluge	6.000,00	3.256,26	54,27%

3239	Ostale usluge	20.630,00	19.423,96	94,15%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	23.700,00	22.079,25	93,16%
3291	Naknade članovima UV	13.000,00	16.407,89	126,21%
3292	Premije osiguranja	10.200,00	5.671,36	55,60%
3295	Javnobilježničke pristojbe	500,00	0,00	0,00%
34	FINANCIJSKI RASHODI	6.000,00	5.330,97	88,85%
343	Ostali financijski rashodi	6.000,00	5.330,97	88,85%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.500,00	5.330,97	96,93%
3433	Zatezne kamate	500,00	0,00	0,00%
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆE DRŽ	71.348,00	611.149,87	856,58%*
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog prorač	71.348,00	611.149,87	856,58%
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog pror	71.348,00	611.149,87	856,58%
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA	52.600,00	42.507,55	80,81%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima	52.600,00	42.507,55	80,81%
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	45.600,00	35.781,96	78,47%
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	7.000,00	6.725,59	96,08%
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	30.640,00	30.640,00	100,00%
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE	5.640,00	5.640,00	100,00%
422	Postrojenja i oprema	5.640,00	5.640,00	100,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	5.640,00	5.640,00	100,00%
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJS	25.000,00	25.000,00	100,00%
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	25.000,00	25.000,00	100,00%
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	25.000,00	25.000,00	100,00%
6	PRIHODI POSLOVANJA	2.525.500,00	2.883.628,06	114,18%
65	Prihodi od administrativnih pristojbi	2.525.500,00	2.883.628,06	114,18%
6526	Prihodi po posebnim propisima	2.525.500,00	2.883.628,06	114,18%

Program: 4002 - Skrb o socijalno osjetljivim skupinama

Aktivnost: A 798011- Skrb o starijim i nemoćnim osobama (iz evidencijskih prihoda)

IF 61 - Donacije

RAČUN	NAZIV	F. plan za 2022	Izvršenje 2022	Indeks
1	2	3	4	5
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	12.610,00	12.610,00	100,00%
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE	12.610,00	12.610,00	100,00%
422	Postrojenja i oprema	12.610,00	12.610,00	100,00%
4227	Uređaji stojevi i oprema za posebne namjene	12.610,00	12.610,00	100,00%
4227300	Oprema	12.610,00	12.610,00	100,00%
6	PRIHODI POSLOVANJA	12610,00	12610,00	100,00%
66	Ostali prihodi	12.610,00	12.610,00	100,00%
6631	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	12.610,00	12.610,00	100,00%

Voditelj računovodstva
Mario Škarica, dipl.oec.

Ravnateljica
Senka Knežević, dipl.iur.

III. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE OSOBE OKLAJ ZA RAZDOBLJE 01.01.2022.-31.12.2022. GODINE

Broj RKP-a: **46052**

Matični broj: **01917790**

OIB: **66528573284**

Razdjel: **086**

Glava: **60**

Dom za starije osobe Oklaj proračunski je korisnik čiji je osnivač Republika Hrvatska putem ministarstva nadležnog za poslove socijalne skrbi.

Sadržaj, obveza izrade, rokovi sastavljanja, donošenja i podnošenja izvještaja nadležnim tijelima kao i obveza objave Izvještaja o izvršenju proračuna odnosno financijskog plana propisani su odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21) te Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 01/20 i 147/20).

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka sastavni je dio Izvještaja o izvršenju.

Slijedom navedenoga Izvještaj o izvršenju financijskog plana Doma za starije osobe Oklaj za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine sadrži sljedeće:

- I. OPĆI DIO
 - a) Račun prihoda i rashoda (prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, te funkcijskoj klasifikaciji)
 - b) Račun financiranja (prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja)
- II. POSEBNI DIO (po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji)
- III. Obrazloženje uz Izvještaj o izvršenju financijskog plana.

I. OPĆI DIO

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA (prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji)

Financijskim planom za razdoblje od 01.01.-31.12.2022. godine predviđeni su ukupni prihodi poslovanja u visini od 8.155.671 kuna, dok su isti ostvareni u iznosu od 8.513.799 kuna, odnosno 104,39% godišnjeg plana.

Skupina 65 –Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Prihode iz skupine 65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada odnose se na Prihode za posebne namjene (IF43) koje sačinjavaju prihodi od opskrbnina i participacija korisnika u cijeni smještaja u domu.

Isti su planirani u iznosu od 2.525.000,00 kn, a izvršeni u iznosu 2.883.628,06 kn odnosno 14,18% više u odnosu na plan. Do promjene je došlo zbog promjena u strukturi korisnika, odnosno zbog činjenice da se navedeni prihodi planiraju na bazi postojeće strukture korisnika (omjera korisnika smještenih temeljem rješenja nadležnih područnih ureda Zavoda za socijalni rad (bivših centara za socijalnu skrb) koji zbog svog socio-ekonomskog statusa u manjoj mjeri participiraju u cijeni smještaja, i korisnika smještenih temeljem ugovora), s tim da je intencija povećanje broja korisnika smještenih rješenjem Zavoda u odnosu na korisnike smještene temeljem ugovora.

Skupina 67 – Prihodi iz proračuna

Prihodi iz skupina 67 – prihodi iz proračuna odnose se na Opće prihode i primitke (IF 11) i utrošeni su za financiranje rashoda za plaće, prijevoz na posao i dio rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini. Obzirom na usvojene III. izmjene Financijskog plana za 2022. god. kojima je izvršeno usklađenje s realizacijom sukladno dostavljenoj autorizaciji MRMSOSP, ostvareni su 100% u odnosu na financijski plan.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

U 2022. godini nije bilo planiranih niti ostvarenih prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja iznose 8.180.997 kuna, što je 104,40% godišnjeg plana.

Skupina 31 - Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu 5.160.510,30 kuna, što je 100,00% godišnjeg plana.

Skupina 32 - Materijalni rashodi

Materijalni rashodi su ostvareni u iznosu 2.546.038,35 kuna, što je 92,75% od godišnjeg plana.

Skupina 34 -Financijski rashodi

U ovoj skupini rashoda nalaze se rashodi za bankarske usluge. Ostvareni su u iznosu od 5.330,97 kuna odnosno 96,3% u odnosu na plan.

Skupina 36 - Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Pomoći unutar općeg proračuna odnose se na razliku između ostvarenih prihoda i utrošenih rashoda na IF 43 – Prihodi za posebne namjene sukladno uputi resornog ministarstva o knjigovodstvenom evidentiranju. Obzirom da su na tom izvoru financiranja ostvareni veći prihodi od planiranih, i rashodi su, u odnosu na plan, veći za 856,58%

Skupina 37- naknade građanima i kućanstvima

Odnose se na džeparac (naknadu za osobne potrebe) korisnika smještenih temeljem rješenja nadležnog područnog ureda Zavoda za socijalni rad i kulturno-zabavnih potrebe korisnika, a ostvarene su u iznosu od 80,81% u odnosu na planirane.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 306.564,30 kune, tj. 100% godišnjeg plana.

B) RAČUN FINANCIRANJA

U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji (saldo 0).

C) VIŠAK/MANJAK PRIHODA

U razdoblju 01.01.- 31.12.2022. godine ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 13.628,06 kuna. Nije ostvaren preneseni višak iz prošle godine.

II. POSEBNI DIO

Svi rashodi ostvareni su u programu 4002 - Skrb o socijalno osjetljivim skupinama i aktivnosti A 798001 - Skrb o starijim osobama (osim izvora financiranja IF 61 – donacije - aktivnost A 798011 - Skrb o starijim osobama (iz evidencijskih prihoda)).

Po funkcijskoj klasifikaciji svi rashodi ostvareni su u funkciji 102 - starost.

Osim navedenog, godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži i posebne izvještaje i to:

- izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije (saldo 0)
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala (saldo 0)
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima (saldo 0)
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Pred Općinskim sudom u Šibeniku u tijeku je prekršajni postupak Pp-2999/2022-1 protiv Doma kao okrivljene pravne osobe i ravnateljice kao okrivljene odgovorne osobe. Prekršajni nalog je izdala viša vodopravna inspektorica Državnog inspektorata - Područnog ureda Split, Službe za nadzor zaštite okoliša i vodopravne inspekcije zbog ispuštanja otpadnih voda bez vodopravne dozvole. Protiv prekršajnog naloga oba su okrivljenika pravovremeno podnijela prigovor. U postupku do sad nije bilo ročišta, a u međuvremenu je Dom predmetnu dozvolu ishodio.

Zapriječena visina prekršajne kazne za okrivljenu pravnu osobu iznosi 30.000 kn.

U Oklaju, 21. 02. 2023.

Ravnateljica:

Senka Knežević, dip.iur.