

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE OSOBE OKLAJ ZA 2024. GODINU

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>650.392,23</b>	<b>1.522.323</b>	<b>787.281,29</b>	<b>121</b>	<b>52</b>
6 PRIHODI POSLOVANJA	650.392,23	1.522.323	787.281,29	121	52
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0	0,00	-	-
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>648.204</b>	<b>1.522.323</b>	<b>795.198,81</b>	<b>123</b>	<b>52</b>
3 RASHODI POSLOVANJA	578.742,84	1.494.191	767.066,56	133	51
4 RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU	69.461,10	28.132	28.132,25	41	100
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>2.188,29</b>	<b>0</b>	<b>-7.917,52</b>	<b>-362</b>	<b>-</b>

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	-	-
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	-	-
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	0	0	0	-	-
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	0	0	0	-	-
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>2.188,29</b>	<b>0</b>	<b>-7.917,52</b>	<b>-362</b>	<b>-</b>

## I. OPĆI DIO

## RAČUN PRIHODA I RASHODA

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024	INDEKS	INDEKS
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
			<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>650.392,23</b>	<b>1.585.323</b>	<b>787.281,29</b>	<b>121</b>	<b>50</b>
<b>6</b>			<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>650.392,23</b>	<b>1.585.323</b>	<b>787.281,29</b>	<b>121</b>	<b>50</b>
	63		Potpore	0,00	20.000	20.000,00	-	100
		639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	20.000	20.000,00	-	100
		6392	<i>Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna</i>		20.000	20.000,00	-	100
	65		Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	193.269,21	365.000	195.271,37	101	53
		652	Prihodi po posebnim propisima	193.269,21	365.000	195.271,37	101	53
		6526	<i>Ostali nespomenuti prihodi</i>	193.269,21	365.000	195.271,37	101	53
	67		Prihodi iz proračuna	457.123,02	1.200.323	572.009,92	125	48
		671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	457.123,02	1.200.323	572.009,92	125	48
		6711	<i>Prihodi za financiranje rashoda poslovanja</i>	457.123,02	1.192.191	563.877,67	123	47
		6712	<i>Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine</i>		8.132	8.132,25	-	-
<b>7</b>			<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024	INDEKS	INDEKS
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
			<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>648.203,94</b>	<b>1.522.323</b>	<b>795.198,81</b>	<b>123</b>	<b>52</b>
<b>3</b>			<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>578.742,84</b>	<b>1.494.191</b>	<b>767.066,56</b>	<b>133</b>	<b>51</b>
	31		Rashodi za zaposlene	374.950,44	1.065.365	551.821,41	147	52
		311	Plaće	305.774,82	878.339	449.051,84	147	51
		3111	<i>Plaće za redovan rad</i>	241.100,25	701.793	383.619,97	159	55
		3113	<i>Plaće za prekovremeni rad</i>	1.401,42	5.234		0	0
		3114	<i>Plaće za posebne uvjete rada</i>	63.273,15	171.312	65.431,87	103	38
	312		Ostali rashodi za zaposlene	18.778,75	42.100	28.675,95	153	68
		3121	<i>Ostali rashodi za zaposlene</i>	18.778,75	42.100	28.675,95	153	68
	313		Doprinosi na plaće	50.396,87	144.926	74.093,62	147	51
		3132	<i>Doprinosi za zdravstveno osiguranje</i>	50.396,87	144.926	74.093,62	147	51
	32		Materijalni rashodi	153.970,71	422.981	150.012,43	97	35

	321		Naknade troškova zaposlenima	13.570,37	33.380	12.644,09	93	38
		3211	Službena putovanja	16,07	1.280	56,40	351	4
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	12.711,48	32.100	12.056,26	95	38
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	842,82		531,43	63	-
	322		Rashodi za materijal i energiju	112.854,70	309.751	112.313,70	100	36
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	11.377,66	27.650	7.929,97	70	29
		3222	Materijal i sirovine	53.517,90	140.800	56.971,76	106	40
		3223	Energija	44.427,29	123.701	43.728,77	98	35
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	875,80	5.100	801,22	91	16
		3225	Sitni inventar i auto gume	915,23	8.000	812,55	89	10
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.740,82	4.500	2.069,43	119	46
	323		Rashodi za usluge	26.076,93	76.328	22.712,21	87	30
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.560,53	4.000	1.552,27	99	39
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.010,10	36.935	8.311,31	83	23
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.807,81	2.884	871,34	31	30
		3234	Komunalne usluge	9.665,44	24.577	10.201,34	106	42
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.355,18	4.300	1.229,47	91	29
		3237	Intelektualne i osobne usluge		218		-	0
		3238	Računalne usluge	115,73	796	90,84	78	11
		3239	Ostale usluge	562,14	2.618	455,64	81	17
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.468,71	3.522	2.342,43	159	67
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.097,34	2.256	1.070,00	98	47
		3292	Premije osiguranja	371,37	1.200	472,93	127	39
		3295	Pristojbe i naknade		66	799,50	-	1.211
34			Financijski rashodi	426,17	916	484,69	114	53
	343		Ostali financijski rashodi	426,17	916	484,69	114	53
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	426,17	850	471,41	111	55
		3433	Zatezne kamate		66	13,28	-	20
36			Potpore	45.678,31	0	62.402,65	137	-
	369		Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	45.678,31	0	62.402,65	137	-
		3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	45.678,31	0	62.402,65	137	-
37			Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3.717,21	4.929	2.345,38	63	48
	372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	3.717,21	4.929	2.345,38	63	48
		3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	3.589,45	4.000	2.142,93	60	54
		3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	127,76	929	202,45	158	22
<b>4</b>			<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>69.461,10</b>	<b>28.132</b>	<b>28.132,25</b>	<b>41</b>	<b>100</b>
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	25.000	25.000,00	-	100
		422	Postrojenja i oprema	0,00	25.000	25.000,00	-	100
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		25.000	25.000,00	-	100

45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinacijskoj imovini	69.461,10	3.132	3.132,25	5	100
	451		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	66.261,87	0	0,00	0	-
		4511	<i>Dodatna ulaganja na građevinskim objektima</i>	66.261,87			0	-
	452		Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	3.199,23	3.132	3.132,25	98	100
		4521	<i>Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi</i>	3.199,23	3.132	3.132,25	98	100

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	$5=4/2*100$	$6=4/3*100$
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>650.392,23</b>	<b>1.522.323,25</b>	<b>787.281,29</b>	<b>121</b>	<b>52</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>457.123,02</b>	<b>1.137.323</b>	<b>572.009,92</b>	<b>125</b>	<b>50</b>
<i>11 Proračunski prihodi</i>	457.123,02	1.137.323	572.009,92	125	50
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>193.269,21</b>	<b>365.000</b>	<b>195.271,37</b>	<b>101</b>	<b>53</b>
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	193.269,21	365.000	195.271,37	101	53
<b>5 Pomoći</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
<i>52 ostale pomoći i darovnice</i>	0,00	20.000	20.000,00	-	100
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>648.203,94</b>	<b>1.522.323,25</b>	<b>795.198,81</b>	<b>123</b>	<b>52</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>387.661,92</b>	<b>1.137.323</b>	<b>572.009,92</b>	<b>148</b>	<b>50</b>
<i>11 Proračunski prihodi</i>	387.661,92	1.137.323,25	572.009,92	148	50
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>260.542,02</b>	<b>365.000</b>	<b>203.188,89</b>	<b>78</b>	<b>56</b>
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	260.542,02	365.000,00	203.188,89	78	56
<b>5 Pomoći</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
<i>52 ostale pomoći i darovnice</i>	0,00	20.000,00	20.000,00	-	100

**IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

<b>BROJČANA OZNAKA I NAZIV</b>	<b>OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.</b>	<b>IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.</b>	<b>OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.</b>	<b>INDEKS</b>	<b>INDEKS</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5=4/2*100</b>	<b>6=4/3*100</b>
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>648.203,94</b>	<b>1.522.323</b>	<b>795.198,81</b>	<b>123</b>	<b>52</b>
10 Socijalna zaštita	648.203,94	1.522.323	795.198,81	123	52
102 Starost	648.203,94	1.522.323	795.198,81	123	52

I. OPĆI DIO

RAČUN FINANCIRANJA  
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	$5=4/2*100$	$6=4/3*100$
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0	0,00	0	0
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0	0,00	0	0

**IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

<b>BROJČANA OZNAKA I NAZIV</b>	<b>OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.</b>	<b>IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.</b>	<b>OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.</b>	<b>INDEKS</b>	<b>INDEKS</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5=4/2*100</b>	<b>6=4/3*100</b>
<b>UKUPNO PRIMICI</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	-	-
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	-	-
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	0,00	0	0,00	-	-
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	-	-
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	0,00	0	0,00	-	-
<b>6 Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	-	-
<i>61 Donacije</i>	0,00	0	0,00	-	-
<b>UKUPNO IZDACI</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	-	-
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	-	-
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	0,00	0	0,00	-	-
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	-	-
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	0,00	0	0,00	-	-
<b>6 Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	-	-
<i>61 Donacije</i>	0,00	0	0,00	-	-

## II. POSEBNI DIO IZVJEŠTJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>RAZDJEL 086</b>	<b>Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike</b>					
<b>GLAVA 60</b>	<b>Proračunski korisnici u sustavu socijalne skrbi</b>					
<b>RKP 46052</b>	<b>Dom za starije osobe Oklaj</b>					
<b>PROGRAM 4002</b>	<b>SKRB ZA SOCIJALNO OSJETLJIVE OSOBE</b>	<b>648.203,94</b>	<b>1.522.323</b>	<b>795.198,81</b>	<b>123</b>	<b>52</b>
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primitci	387.661,92	1.137.323	572.009,92	148	50
Izvor financiranja 43	Ostali prihodi za posebne namjene	260.542,02	365.000	203.188,89	78	56
Izvor financiranja 52	Ostale pomoći	0,00	20.000	20.000,00		
Aktivnost A 798001	Skrb o starijim osobama	648.203,94	1.494.191	767.066,56	118	51
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primitci	387.661,92	1.129.191	563.877,67	145	50
Razred 3	Rashodi poslovanja	387.661,92	1.129.191	563.877,67	145	50
Skupina 31	Rashodi za zaposlene	374.950,44	1.065.365	551.821,41	147	52
3111	Plaće za redovan rad	241.100,25	701.793	383.619,97	159	55
3113	Plaće za prekovremeni rad	1.401,42	5.234	0,00	0	0
3114	Plaće za posebne uvjete rada	63.273,15	171.312	65.431,87	103	38
3121	Ostali rashodi za zaposlene	18.778,75	42.100	28.675,95	153	68
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	50.396,87	144.926	74.093,62	147	51
Skupina 32	Materijalni rashodi	12.711,48	63.826	12.056,26	95	19
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	12.711,48	30.000	12.056,26	95	40
3223	Energija		28.391		-	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		5.435		-	0
Izvor financiranja 43	Ostali prihodi za posebne namjene	260.542,02	365.000	203.188,89	78	56
Razred 3	Rashodi poslovanja	191.080,92	365.000	203.188,89	106	56
Skupina 32	Materijalni rashodi	141.259,23	359.155	137.956,17	98	38
3211	Službena putovanja	16,07	1.280	56,40	351	4
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	842,82	2.100	531,43	63	25
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	11.377,66	27.650	7.929,97	70	29
3222	Materijal i sirovine	53.517,90	140.800	56.971,76	106	40
3223	Energija	44.427,29	95.310	43.728,77	98	46
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	875,80	5.100	801,22	91	16
3225	Sitni inventar i auto gume	915,23	8.000	812,55	89	10
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.740,82	4.500	2.069,43	119	46
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.560,53	4.000	1.552,27	99	39
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.010,10	31.500	8.311,31	83	26
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.807,81	2.884	871,34	31	30

3234	Komunalne usluge	9.665,44	24.577	10.201,34	106	42
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.355,18	4.300	1.229,47	91	29
3237	Intelektualne i osobne usluge		218		-	0
3238	Računalne usluge	115,73	796	90,84	78	11
3239	Ostale usluge	562,14	2.618	455,64	81	17
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.097,34	2.256	1.070,00	98	47
3292	Premije osiguranja	371,37	1.200	472,93	127	39
3295	Pristojbe i naknade		66	799,50	-	1.211
Skupina 34	Financijski rashodi	426,17	916	484,69	114	53
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	426,17	850	471,41	111	55
3433	Zatezne kamate		66	13,28	-	20
Skupina 36	Potpore	45.678,31	0	62.402,65	137	- *
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	45.678,31		62.402,65	137	-
Skupina 37	Naknade građanima i kućanstvima	3.717,21	4.929	2.345,38	63	48
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	3.589,45	4.000	2.142,93	60	54
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	127,76	929	202,45	158	22
Razred 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	69.461,10	0	0,00	0	-
Skupina 45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	69.461,10	0	0,00	0	-
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	66.261,87			0	-
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	3.199,23			0	-
<b>Aktivnost A 798011</b>	<b>Skrb o starijim osobama (iz evidencijskih prihoda)</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
<b>Izvor financiranja 52</b>	<b>Ostale pomoći</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
Razred 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	20.000	20.000,00	-	100
Skupina 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	20.000	20.000,00	-	100
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		20.000	20.000,00	-	100
<b>Aktivnost K 618350</b>	<b>Poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
<b>Izvor financiranja 11</b>	<b>Opći prihodi i primitci</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
Razred 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	5.000	5.000,00	-	100
Skupina 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	5.000	5.000,00	-	100
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		5.000	5.000,00	-	100
<b>Aktivnost K 618391</b>	<b>Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi</b>	<b>0,00</b>	<b>3.132</b>	<b>3.132,25</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
<b>Izvor financiranja 11</b>	<b>Opći prihodi i primitci</b>	<b>0,00</b>	<b>3.132</b>	<b>3.132,25</b>	<b>-</b>	<b>100</b>
Razred 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	3.132	3.132,25	-	-
Skupina 45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	3.132	3.132,25	-	100
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		3.132	3.132,25	-	100

\* Napomena

Skupina 36, odnosno odjeljak 3691 - Prijenosi između proračunskih korisnika se ne planira u financijskom planu korisnika proračuna

### **III. OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE OSOBE OKLAJ ZA RAZDOBLJE 01.01.2024.-30.06.2024. 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 a osnivačka prava vrši 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 i financijskog plana (NN 85/23).

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

#### **1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA**

##### **1.1. Obrazloženje računa prihoda i rashoda**

###### **1.1.1. *Obrazloženje prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji***

Financijskim planom i rebalansom za 2024. godinu predviđeni su ukupni prihodi poslovanja u visini od 1.585.323 eura, dok su za razdoblje 01.01.-30.06.2024. isti ostvareni u iznosu od 787.281,29 eura, odnosno 50 % godišnjeg plana.

##### **Skupina 63 – Potpore**

Prihodi iz skupine 63 – Potpore odnose se na sredstva osigurana temeljem javnog natječaja Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za nabavu opreme (uređaj za sprječavanje nastanka biootpada).

##### **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 360.000 eura, a u polugodišnjem razdoblju izvršeni su u iznosu od 195.271,37 eura odnosno 53% u odnosu na plan, a 101% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. 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). Prihodi variraju i o povećanjima mirovinskih primanja korisnika tijekom godine.

### **Skupina 67 – Prihodi iz proračuna**

Prihodi iz skupina 67 – prihodi iz proračuna odnose se na Opće prihode i primitke (IF 11) i planirani su za financiranje rashoda za plaće i prijevoz za zaposlene u iznosu od 1.200.323 eura, a ostvareni su u iznosu od 572.009,67 eura, odnosno 47 % u odnosu na plan.

### **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – razred 7**

U razdoblju od 01.01.2024. do 30.06.2024. godine nije bilo planiranih niti ostvarenih prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

### **Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja iznose 767.066,56 eura, što je 52 % godišnjeg plana koji iznosi 1.522.323 eura.

### **Skupina 31 - Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu 551.821,41 eura, što je 51 % godišnjeg plana, a u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećani su za 47 % (povećanje plaća i materijalnih prava temeljem važećih KU).

### **Skupina 32 - Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 150.012,43 eura, što je 35% od godišnjeg plana.

### **Skupina 34 -Financijski rashodi**

U ovoj skupini rashoda nalaze se rashodi za bankarske usluge i zatezne kamate. Ostvareni su u iznosu od 484,69 eura odnosno 53% 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. Rashodi se ne planiraju, a ostvareni su u iznosu od 62.402,65 što je 37% više nego u istom razdoblju prošle godine.

### **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-zabavne potrebe korisnika, a ostvarene su u iznosu od 48% u odnosu na planirane u 2024., odnosno 63 % su veće u odnosu na 2023. godinu.

## Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – razred 4

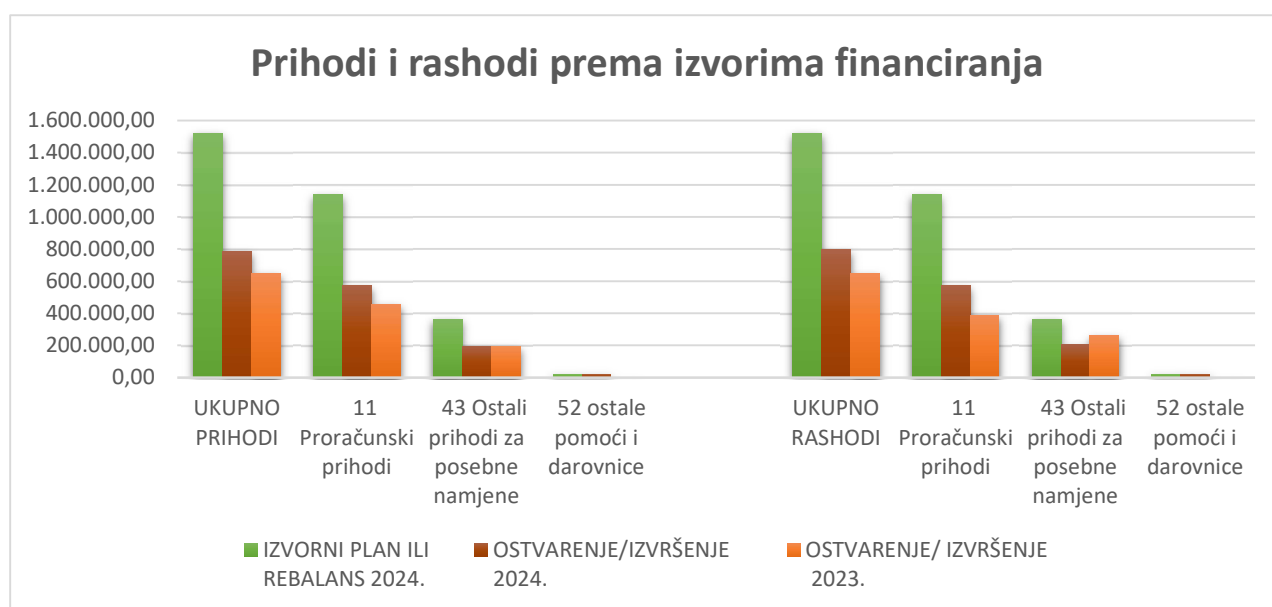
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 28.132,25 eura, tj. 100% godišnjeg plana.

U razdoblju 01.01.- 31.12.2024. godine ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 7.917,52 eura. Nije ostvaren preneseni višak iz prošle godine.

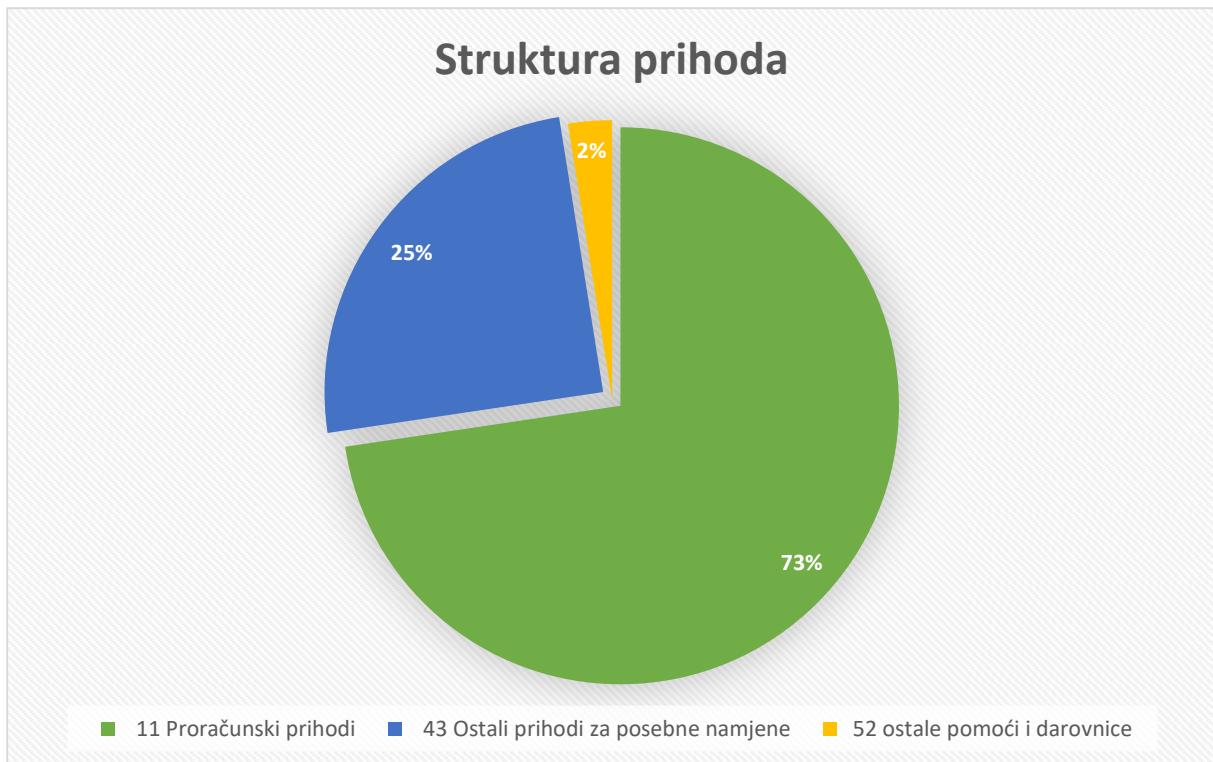
### 1.1.2. Obrazloženje prihoda i rashoda prema izvorima financiranja.

Dom se u razdoblju 01.01.2024.-30.06.2024. godine financirao iz tri izvora financiranja.

- A) IF11 - Prihodi iz proračuna
- B) IF43 – Ostali prihodi za posebne namjene
- C) IF52- Ostale pomoći i darovnice



Grafikon 1 . Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja



Grafikon 2 . Struktura prihoda po udjelu 01.01.2024.-30.06.2024.

### **1.1.3. Obrazloženje rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji**

Prema funkcijskoj klasifikaciji svi rashodi ostvareni su u skupini 102 Starost u iznosu od 795.198,81eura.

## **1.2. Obrazloženje računa financiranja**

### **1.2.1. Obrazloženje računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja**

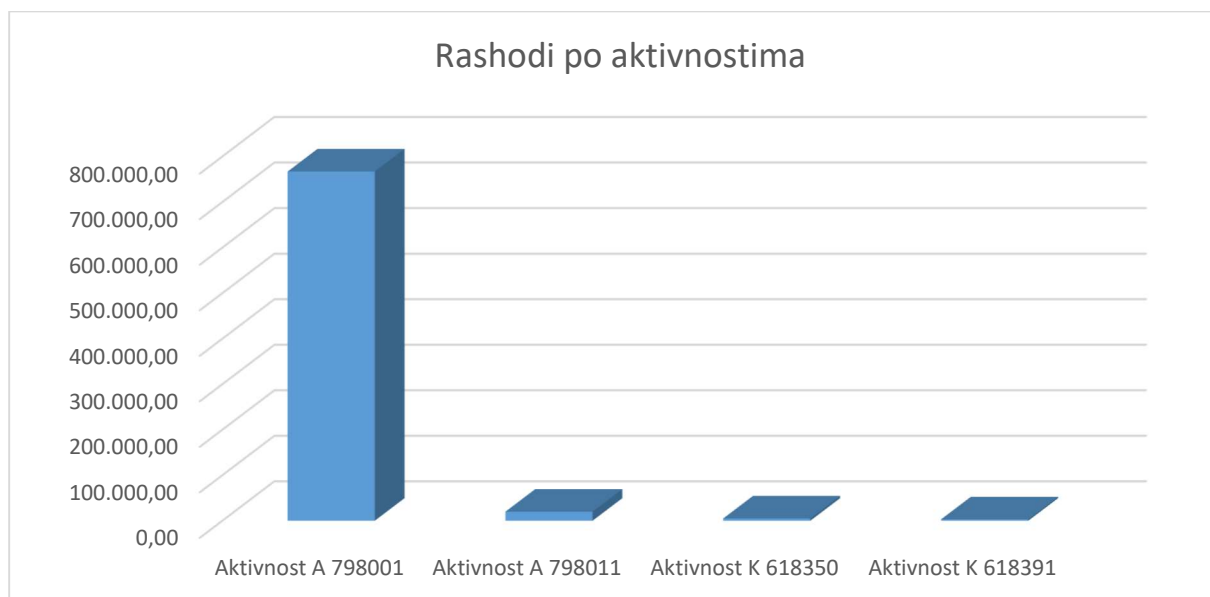
U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji. U prvoj polovici 2024. godine Dom nije imao primitke od financijske imovine i zaduživanja kao ni izdatke za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja.

## **2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA**

Rashodi su u 2024. godini ostvareni su u programu 4002 - Skrb o socijalno osjetljivim skupinama u iznosu od 795.198,81 eura po aktivnostima:

- A 798001 - Skrb o starijim osobama u iznosu od 767.066,56 eura
- A 798011 – Skrb o starijim osobama (iz evidencijskih prihoda) u iznosu od 20.000,00 eura

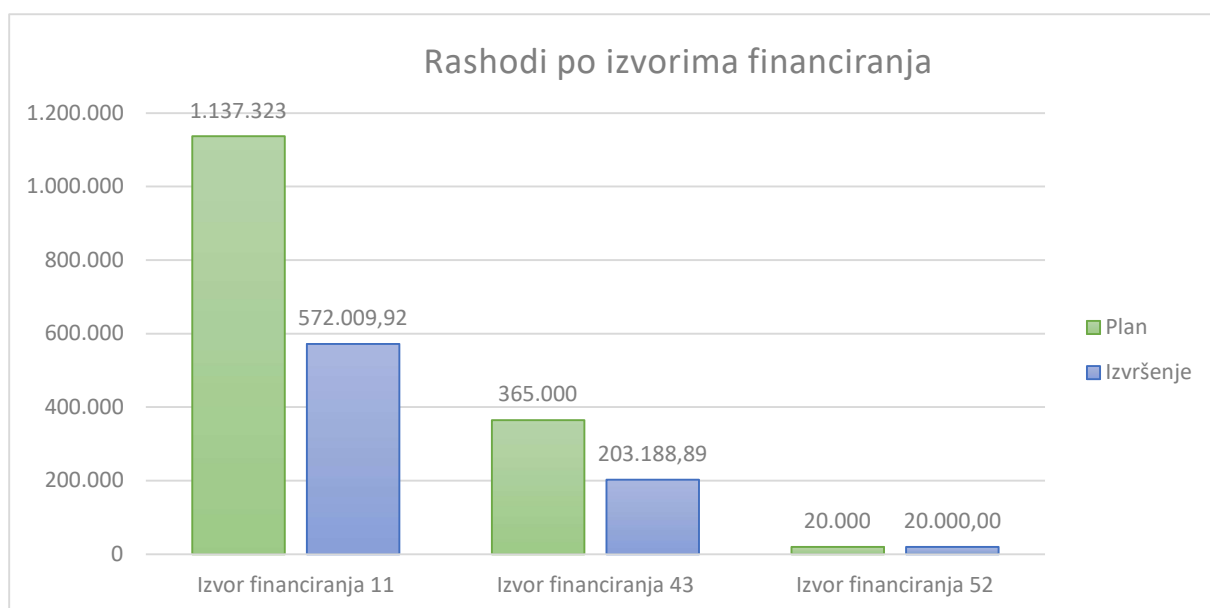
- K 618350 – Poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi u iznosu 5.000,00 eura
- K 618391 – Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi u iznosu od 3.132,25 eura.



Grafikon 3 . Rashodi prema aktivnostima

Rashodi su planirani i ostvareni na tri izvora financiranja i to:

- A) IF11 – Opći prihodi i primitci u iznosu od 572.009,92 eura
- B) IF43 – Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 203.188,89 eura
- C) IF61 – Donacije u iznosu od 20.000,00 eura



Grafikon 4 . Rashodi prema izvorima financiranja

#### **IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI U POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži i posebne izvještaje i to:

##### **IV.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

U razdoblju od 01.01.-30.06.2024. godine Dom se nije zaduživao.

##### **IV.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

U razdoblju od 01.01.-30.06.2024. godine Dom nije koristio sredstva Europske unije.

##### **IV.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

U razdoblju od 01.01.-30.06.2024. godine Dom nema evidentirane dane zajmove, ni potraživanja po danim zajmovima.

##### **IV.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

Potraživanja na dan 30.06.2024. iznose 46.516,15 eura i nedospjela su.

Odnose se na potraživanja za naknade koje se refundiraju u iznosu od 44.568,67 eura i potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 1.947,48 eura.

Stanje obveza na dan 30.06.2024.. iznosi 165.979,27 eura.

Sve obveze su nedospjele na dan 30.06.2024. godine, a sastoje se od:

- obveza za zaposlene (plaća lipanj 2024.) u iznosu od 100.508,08 €
- obveza za naknade troškova zaposlenima za prijevoz na posao i s posla (za lipanj 2024.) u iznosu od 1.659,24 €
- obveza za nedospjele račune pristigle u lipnju 2024. u iznosu od 6.091,96 €
- obveza za povrat nepripadnih prihoda mirovina i ostavina u ukupnom iznosu od 9.847,42 €
- obveza za povrat ostalih nepripadnih prihoda (jamstva, nep. uplata, nep. prihoda) u ukupnom iznosu od 3.289,14 €
- obveza za uplatu prihoda od kamata od poslovne banke u Državni proračun u iznosu od 14,76 €
- obveza prema Državnoj riznici za refundaciju naknade za bolovanja HZZO-a u iznosu od 44.568,67 €
- (nedospjelo potraživanje u istom iznosu, čeka se kompenzacija)

Pred Općinskim prekršajnim sudom u Splitu još nije okončan prekršajni postupak u predmetu Pp-5896/2023 (s Općinskog suda u Šibeniku preneseni postupak Pp-2999/2022) protiv Doma kao

okrivljene pravne osobe i ravnateljice kao okrivljene odgovorne osobe vezano uz prekršajni nalog Državnog inspektorata - Područnog ureda Split, Službe za nadzor zaštite okoliša i vodopravne inspekcije u kojem je zapriječena visina prekršajne kazne za okrivljenu pravnu osobu 3981,68 eura.

#### **IV.5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima.**

U razdoblju od 01.01.-30.06.2024. godine Dom nije davao jamstva niti izvršavao plaćanja po protestiranim jamstvima.

U Oklaju, 10.07.2024.

Voditelj računovodstva:  
Mario Škarica, mag.oec.

Ravnateljica:  
Senka Knežević, dipl. iur.