

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE  
VELIKA ZA 2023. GODINU**

**1. OPĆI DIO**

**1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	1.066.632,47	1.242.014,00	1.117.146,61	104,74	89,95
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.066.632,47	1.242.014,00	1.117.146,61	104,74	89,95
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RASHODI UKUPNO</b>	1.050.573,04	1.292.727,93	1.208.464,46	115,03	93,48
3 RASHODI POSLOVANJA	1.033.501,80	1.126.984,93	1.086.156,49	105,09	96,38
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	17.071,24	165.743,00	122.307,97	716,46	73,79
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	16.059,43	-50.713,93	-91.317,85	#	180,06

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	16.059,43	50.713,93	50.713,93	315,80	100,00
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	50.713,93	50.713,93	-40.603,79	0,00	#

<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT</b>					
--	--	--	--	--	--

Velika, 20.03.2024.

Napomena:

Ravnateljica:

Mirjana Novak, mag. soc. rada



\* Redak UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI.

## PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
9	Vlastiti izvori	50.714,06	0,00	-40.603,79		0
92	Rezultat poslovanja	50.714,06	0,00	-40.603,79		0
922	Višak/manjak prihoda	50.714,06		-40.603,79		
9221	Višak prihoda poslovanja	50.714,06		49.786,79		
9222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine			90.390,58		
Ukupno						

Velika, 20.03.2024.

Ravnateljica:  
Mirjana Novak, mag. soc. rada

## 1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VELIKA

### 1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.066.632,47</b>	<b>1.242.014,00</b>	<b>1.117.146,61</b>	<b>104,74</b>	<b>89,95</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>1.066.632,47</b>	<b>1.242.014,00</b>	<b>1.117.146,61</b>	<b>104,74</b>	<b>89,95</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>4.247,13</b>	<b>141.820,68</b>	<b>6.434,45</b>	<b>151,5</b>	<b>4,54</b>
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.247,13		6.434,45	151,5	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.247,13		6.434,45	151,5	
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>11,40</b>	<b>20,00</b>	<b>14,30</b>	<b>125,44</b>	<b>71,5</b>
641	Prihodi od financijske imovine	11,40		14,30	125,44	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	11,40		14,30	125,44	
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>496.696,12</b>	<b>533.686,07</b>	<b>539.518,97</b>	<b>108,62</b>	<b>101,09</b>
652	Prihodi po posebnim propisima	496.696,12		539.518,97	108,62	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	496.696,12		539.518,97	108,62	
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>378,79</b>	<b>1.188,25</b>	<b>6.188,25</b>	<b>1633,69</b>	<b>520,79</b>
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	378,79		6.188,25	1633,69	
6631	Tekuće donacije	378,79		6.188,25	1633,69	
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>565.299,03</b>	<b>565.299,00</b>	<b>564.990,64</b>	<b>99,95</b>	<b>99,95</b>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	565.299,03		564.990,64	99,95	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	552.435,06		535.005,75	96,85	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	12.863,97		29.984,89	233,09	
Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.050.573,04</b>	<b>1.292.727,93</b>	<b>1.208.464,46</b>	<b>115,03</b>	<b>93,48</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.033.501,80</b>	<b>1.126.984,93</b>	<b>1.086.156,49</b>	<b>105,09</b>	<b>96,38</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>660.568,29</b>	<b>709.312,25</b>	<b>699.350,68</b>	<b>105,87</b>	<b>98,6</b>
311	Plaće (Bruto)	536.765,53		571.315,97	106,44	
3111	Plaće za redovan rad	536.765,53		571.315,97	106,44	
312	Ostali rashodi za zaposlene	35.153,94		33.761,46	96,04	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	35.153,94		33.761,46	96,04	
313	Doprinosi na plaće	88.648,82		94.273,25	106,34	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	88.648,82		94.273,25	106,34	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>365.178,47</b>	<b>411.172,68</b>	<b>381.546,87</b>	<b>104,48</b>	<b>92,79</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	19.499,80		19.059,11	97,74	
3211	Službena putovanja	1.201,90		1.563,84	130,11	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	16.956,59		15.976,87	94,22	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.341,31		1.518,40	113,2	

322	Rashodi za materijal i energiju	238.866,52		254.899,44	106,71	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	27.275,04		24.574,73	90,1	
3222	Materijal i sirovine	107.170,31		136.567,12	127,43	
3223	Energija	80.773,15		76.176,42	94,31	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6.556,03		5.084,98	77,56	
3225	Sitni inventar i auto gume	10.038,18		4.479,48	44,62	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	7.053,81		8.016,71	113,65	
323	Rashodi za usluge	89.973,72		97.955,48	108,87	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.747,24		2.926,20	106,51	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	35.414,23		46.491,43	131,28	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.068,15		1.181,25	110,59	
3234	Komunalne usluge	28.645,64		32.662,58	114,02	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	8.794,45		2.361,53	26,85	
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.815,78		3.697,50	96,9	
3238	Računalne usluge	8.998,07		8.067,43	89,66	
3239	Ostale usluge	490,16		567,56	115,79	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.838,43		9.632,84	57,21	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.901,10		2.900,94	99,99	
3292	Premije osiguranja	5.590,60		6.429,04	115	
3293	Reprezentacija	9,16		23,50	256,55	
3295	Pristojbe i naknade	1.544,23		163,58	10,59	
3296	Troškovi sudskih postupaka	6.677,62		0,00	0	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	115,72		115,78	100,05	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>5.955,81</b>	<b>1.950,00</b>	<b>1.888,95</b>	<b>31,72</b>	<b>96,87</b>
343	Ostali financijski rashodi	5.955,81		1.888,95	31,72	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.813,24		1.880,36	103,7	
3433	Zatezne kamate	4.142,57		8,59	0,21	
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>1.799,23</b>	<b>4.550,00</b>	<b>3.369,99</b>	<b>187,3</b>	<b>74,07</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.799,23		3.369,99	187,3	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	1.736,45		2.611,84	150,41	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	62,78		758,15	1207,63	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>17.071,24</b>	<b>165.743,00</b>	<b>122.307,97</b>	<b>716,46</b>	<b>73,79</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>17.071,24</b>	<b>5.412,91</b>	<b>7.345,41</b>	<b>43,03</b>	<b>135,7</b>
422	Postrojenja i oprema	17.071,24		7.345,41	43,03	
4221	Uredska oprema i namještaj	4.378,50		2.412,50	55,1	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00		1.932,50		
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00		900,51		
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	12.692,74		2.099,90	16,54	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>0,00</b>	<b>160.330,09</b>	<b>114.962,56</b>		<b>71,7</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		114.962,56		
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		114.962,56		

Velika, 20.03.2024.

Ravnateljica:  
Mirjana Novak, mag. soc. rada



1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.066.632,47</b>	<b>1.242.014,00</b>	<b>1.117.146,61</b>	<b>104,74</b>	<b>89,95</b>
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.062.006,55	1.099.005,07	1.104.523,91	104,00	100,50
42	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	496.707,52	533.706,07	539.533,27	108,62	101,09
43	DECENTRALIZACIJA - DSN	565.299,03	565.299,00	564.990,64	99,95	99,95
5	POMOĆI	4.247,13	141.820,68	6.434,45	151,50	4,54
53	POMOĆI - PK	4.247,13	141.820,68	6.434,45	151,50	4,54
6	DONACIJE	378,79	1.188,25	6.188,25	1.633,69	520,79
62	DONACIJE PK	378,79	1.188,25	6.188,25	1.633,69	520,79

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.050.573,04</b>	<b>1.292.727,93</b>	<b>1.208.464,46</b>	<b>115,03</b>	<b>93,48</b>
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.045.947,12	1.149.719,00	1.110.451,18	106,17	96,58
42	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	480.648,09	584.420,00	545.460,54	113,48	93,33
43	DECENTRALIZACIJA - DSN	565.299,03	565.299,00	564.990,64	99,95	99,95
5	POMOĆI	4.247,13	141.820,68	96.825,03	2.279,78	68,27
53	POMOĆI - PK	4.247,13	141.820,68	96.825,03	2.279,78	68,27
6	DONACIJE	378,79	1.188,25	1.188,25	313,70	100,00
62	DONACIJE PK	378,79	1.188,25	1.188,25	313,70	100,00

Velika, 20.03.2024.

Ravnateljica:  
Mirjana Novak, mag. soc. rada

## 1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	1.050.573,04	1.292.727,93	1.208.464,46	115,03	93,48
10 Socijalna zaštita	1.050.573,04	1.292.727,93	1.208.464,46	115,03	93,48
102 Starost	1.050.573,04	1.292.727,93	1.208.464,46	115,03	93,48

Velika, 20.03.2024.

Ravateljica:  
Mirjana Novak, mag. soc. rada

**2. POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VELIKA**

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2023. godinu	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
GLAVA 05002	G-22 USTANOVE SOCIJALNE SKRBI	1.292.727,93	1.208.464,46	93,48
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.149.719,00	1.110.451,18	96,58
Izvor financiranja 05	POMOĆI	141.820,68	96.825,03	68,27
Izvor financiranja 06	DONACIJE	1.188,25	1.188,25	100,00
PROGRAM 1026	ZAKONSKI STANDARAD DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE	540.418,91	540.418,66	100,00
Aktivnost A102601	REDOVNA DJELATNOST DOMOVA	535.006,00	533.073,25	99,64
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	535.006,00	533.073,25	99,64
3	Rashodi poslovanja	535.006,00	533.073,25	99,64
31	Rashodi za zaposlene	530.292,25	530.292,00	100,00
311	Plaće (Bruto)		407.260,10	
3111	Plaće za redovan rad		407.260,10	
312	Ostali rashodi za zaposlene		33.761,46	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		33.761,46	
313	Doprinosi na plaće		89.270,44	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		89.270,44	
32	Materijalni rashodi	4.713,75	2.781,25	59,00
323	Rashodi za usluge		2.781,25	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.781,25	
Kapitalni projekt K102602	OPREMANJE I IZGRADNJA DOMOVA	5.412,91	7.345,41	135,70
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	5.412,91	7.345,41	135,70
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.412,91	7.345,41	135,70
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.412,91	7.345,41	135,70
422	Postrojenja i oprema		7.345,41	
4221	Uredska oprema i namještaj		2.412,50	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		1.932,50	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		900,51	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		2.099,90	
PROGRAM 1027	REDOVNA DJELATNOST DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE	752.309,02	668.045,80	88,80
Aktivnost A102701	REDOVNA DJELATNOST DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE	591.978,93	553.083,24	93,43
Izvor financiranja 04	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	584.420,00	545.460,54	93,33
3	Rashodi poslovanja	584.420,00	545.460,54	93,33
31	Rashodi za zaposlene	179.020,00	169.058,68	94,44
311	Plaće (Bruto)		164.055,87	
3111	Plaće za redovan rad		164.055,87	
313	Doprinosi na plaće		5.002,81	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		5.002,81	
32	Materijalni rashodi	398.900,00	371.142,92	93,04
321	Naknade troškova zaposlenima		19.059,11	
3211	Službena putovanja		1.563,84	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		15.976,87	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.518,40	
322	Rashodi za materijal i energiju		247.276,74	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		24.574,73	
3222	Materijal i sirovine		135.378,87	
3223	Energija		69.741,97	

3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		5.084,98	
3225	Sitni inventar i auto gume		4.479,48	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		8.016,71	
323	Rashodi za usluge		95.174,23	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		2.926,20	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		43.710,18	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.181,25	
3234	Komunalne usluge		32.662,58	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		2.361,53	
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.697,50	
3238	Računalne usluge		8.067,43	
3239	Ostale usluge		567,56	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		9.632,84	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		2.900,94	
3292	Premije osiguranja		6.429,04	
3293	Reprezentacija		23,50	
3295	Pristojbe i naknade		163,58	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		115,78	
34	<i>Financijski rashodi</i>	1.950,00	1.888,95	96,87
343	Ostali financijski rashodi		1.888,95	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.880,36	
3433	Zatezne kamate		8,59	
37	<i>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</i>	4.550,00	3.369,99	74,07
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		3.369,99	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		2.611,84	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		758,15	
Izvor financiranja 05	<i>POMOĆI</i>	6.370,68	6.434,45	101,00
3	Rashodi poslovanja	6.370,68	6.434,45	101,00
32	<i>Materijalni rashodi</i>	6.370,68	6.434,45	101,00
322	Rashodi za materijal i energiju		6.434,45	
3223	Energija		6.434,45	
Izvor financiranja 06	<i>DONACIJE</i>	1.188,25	1.188,25	100,00
3	Rashodi poslovanja	1.188,25	1.188,25	100,00
32	<i>Materijalni rashodi</i>	1.188,25	1.188,25	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju		1.188,25	
3222	Materijal i sirovine		1.188,25	
Kapitalni projekt K102703	<b>PROJEKT KORIŠTENJA OBNOVLJIVIH IZVORA ENERGIJE</b>	160.330,09	114.962,56	71,70
Izvor financiranja 04	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</i>	24.880,09	24.571,98	98,76
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	24.880,09	24.571,98	98,76
45	<i>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</i>	24.880,09	24.571,98	98,76
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		24.571,98	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		24.571,98	
Izvor financiranja 05	<i>POMOĆI</i>	135.450,00	90.390,58	66,73
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	135.450,00	90.390,58	66,73
45	<i>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</i>	135.450,00	90.390,58	66,73
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		90.390,58	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		90.390,58	

Velkika, 20.03.2024.

Ravnateljica:  
Mirjana Novak, mag. soc.rada





**DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE  
OSOBE VELIKA  
L. Ibrišimovića 7, Velika  
OIB 38318755981**

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU  
DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VELIKA**

Odredbama članaka 81.-86. Zakona o proračunu (NN br. 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN br. 85/23) utvrđena je obveza izrade polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proračunske i izvanproračunske korisnike.

Navedenim Zakonom i Pravilnikom propisano je da izvještaji o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika sadrže opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje, a Obrazloženje se sastoji od obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika.

**OBRAZLOŽENJE – OPĆI DIO**

Dom za starije i nemoćne osobe Velika kao proračunski korisnik proračuna Požeško slavonske županije ostvaruje prihode iz izvora

- Decentraliziranih sredstava (izvor 434)
- Prihoda za posebne namjene (izvor 42)
- Donacije (izvor 62)
- Pomoći (izvor 53)

Sažetak računa prihoda i rashoda prati izvršenje plana prethodne 2022. godine, tekući plan 2023. godine i izvršenje plana 2023. godine sa pripadajućim indeksima. Iz navedenog izvještaja vidljiv je donos viška poslovanja 2022. godine u iznosu od 50.713,93 €. Navedeni višak smo Odlukom o raspodjeli rezultata namijenili za rashode poslovanja odnosno za rashode za zaposlene što uključuje bruto plaće kao i materijalna prava radnika koja su odlukama Vlade ove godine značajnije izmijenjena. Do kraja godine utrošeno je 5.927,27 € od navedenog viška a 0,13 € knjiženo je u korist viška prihoda kao razlika prilikom preračunavanja i zaokruživanja kuna u eure sukladno Zakonu o uvođenju eura kao službene valute.

Iz Računa prihoda i rashoda vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju i prihodi i rashodi ostvareni u okviru financijskog plana. Planirani rashodi su veći od prihoda za donos viška iz 2022. godine koji je Odlukom o raspodjeli rezultata planiran za pokriće rashoda poslovanja.

Prihod od Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (izvor 53) planiran je u iznosu 141.820,68 €, a odnosi se na planirani prihod od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za Izgradnju sunčane elektrane u iznos od 135.450,00 i 6.370,68 € planirana sredstva kao financijska podrška za smanjenje utjecaja porasta cijena energenata za pružanje socijalnih usluga u RH.

Prihod za posebne namjene ostvaren je u nešto većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu (indeks 108,62) zbog povećanja cijene usluga smještaja od 01.09.2022. godine.

Donacije (izvor 62) su ostvarene u većem iznosu nego su planirane i u odnosu na prethodnu godinu, a razlog je donacija koju smo u prosincu primili od Hrvatske lutrije u iznosu od 5.000,00 € i donacija namirnica od Caritasa u iznosu 1.188,25 €

Prihod iz decentraliziranih sredstava planirani su i ostvareni na razini prethodne godine.

Ukupni rashodi ostvareni su u okviru financijskog plana za 2023. godinu (indeks 93,48) a veći su u odnosu na prethodnu 2022. godinu.

Razlog su veći rashodi za zaposlene zbog povećanja osnovice za obračun plaća u toku 2023. godine (od 01.04.2023 i 01.10.2023.), a isto tako veći materijalni troškovi zbog stanja na tržištu odnosno povećanja cijena namirnica, materijala i sredstava za čišćenje i održavanje,... Značajnije odstupanje je na računu 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine gdje je 2022. godine izvršenje bilo 17.071,24 €. U 2023. godini na toj poziciji je pored nabave opreme u iznosu 7.345,41 planiran i ostvaren projekt Izgradnje sunčane elektrane u iznosu od 114.962,56 € prikazan na poziciji Dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.

Na kraju izvještajnog razdoblja za 2023. godinu iskazan je manjak u iznosu od 40.603,79 € koji je nastao iz razloga:

- na poziciji Pomoći iskazan je iznos od 90.390,58 € kao manjak, ovo su potraživanja od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za sudjelovanje u projektu Izgradnja sunčane elektrane u Domu, na temelju ugovora sklopljenog s Fondom (12.10.2022.) koja nisu naplaćena do 31.12.2023

- na poziciji Donacija imamo iskazan višak od 5.000,00 €, a radi se o donaciji Hrvatske lutrije, Zagreb, koji nismo uspjeli iskoristiti do 31.12.2023.

- na poziciji prihoda za posebne namjene je iskazan manjak koji je nastao ostvarenjem više rashoda u odnosu na prihode odnosno za taj iznos korišten je dio viška prihoda prenesenog iz 2022. godine.

U slijedećoj tablici taj rezultat iskazan je kategorijama:

**Tablica:Višak/manjak prihoda po aktivnostima i izvorima financiranja**

IF	IZVOR FINANCIRANJA	PRENESENI VIŠAK/MANJK IZ 2022.	VIŠAK PRIHODA 2023.	MANJAK PRIHODA 2023.	REZULTAT 31.12.2023.
42	Prihod za posebne namjene	50.714,06*		5.927,27	44.786,79
53	Pomoći – Fond za zaštitu o			90.390,58	-90.390,58
62	Donacije - Hrvatska lutrija		5.000,00		5.000,00
		50.714,06*	5.000,00	-96.317,85	-40.603,79

\*Višak prihoda razlikuje se za 0,13 € u odnosu na višak prihoda poslovanja u prethodnim tablicama zbog konverzije kuna u euro i usklađenja na početku ove godine koji su se knjižili preko rezultata poslovanja sukladno uputi Ministarstva financija

## OBRAZLOŽENJE – POSEBNI DIO

Osnovni program na kojemu se temelji cjelokupna djelatnost Doma za starije i nemoćne osobe Velika je **Pružanje socijalnih usluga i smještaja starijim i nemoćnim osobama.**

Financijskim planom za 2023. godinu planirana su ukupna sredstva u iznosu od 1.242.014,00 € uvećana za višak poslovanja iz prethodne godine od 50.713,93 €. Od tih sredstava za ovaj program su planirana sredstva u iznosu od **1.132.397,84 €.**

OPIS 1.	FINANCIJSKI PLAN ZA PRORAČUNSKU GODINU 2023. 3.	IZVRŠENJE ZA PRORAČUNSKU GODINU 2023. 4.	INDEKS 4/3 5.
UKUPNO PRIHODI	<b>1.081.683,91</b>	<b>1.092.574,63</b>	<b>101,00</b>
UKUPNO RASHODI	<b>1.132.397,84</b>	<b>1.093.501,90</b>	<b>96,60</b>

Osim osnovnog programa, u 2023. godini planirano je i provođenje **Projekta korištenja obnovljivih izvora energije u vrijednosti 160.330,09 €**

Financijskim planom za 2023. godinu kroz Pomoći (Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost) planiran je iznos 135.450,00 €, a razlika od 24.571,98 € planirana je iz decentraliziranih sredstava u okviru rashoda za nabavu nefinancijske imovine (dodatna ulaganja). Projekt je završen, radovi su obavljani i izvršena je primopredaja u prosincu 2023. Odmah je ispostavljen Zahtjev za isplatu sredstava Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost sukladno ugovoru. Sredstva iz Fonda nisu naplaćena do 31.12.2023. pa je iz tog razloga prikazan manjak od nefinancijske imovine u iznosu od 90.390,58 €.

OPIS 1.	FINANCIJSKI PLAN ZA PRORAČUNSKU GODINU 2023. 3.	IZVRŠENJE ZA PRORAČUNSKU GODINU 2023. 4.	INDEKS 4/3 5.
UKUPNO PRIHODI	<b>160.330,09</b>	<b>24.571,98</b>	<b>15,30</b>
UKUPNO RASHODI	<b>160.330,09</b>	<b>114.962,56</b>	<b>71,70</b>

Stanje novčanih sredstava na početku godine odnosno 01.01.2023. iznosilo je 135.492,18 €, a na kraju izvještajnog razdoblja je 160.683,10 €.

U Velikoj, 21.03.2024.

Voditelj računovodstva:  
Vesna Baltić

Ravnateljica:  
Mirjana Novak, mag. soc. rada

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE  
OSOBE VELIKA  
L. Ibrišimovića 7, Velika  
OIB 38318755981

POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU  
DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VELIKA

Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN br. 85/23) propisana je obveza izrade slijedećih posebnih izvještaja proračunskih korisnika:

- A) IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA
- Nemamo podataka za ovaj izvještaj jer se Dom nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu po kreditima i zajmovima
- B) IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE
- Nemamo podataka za ovaj izvještaj jer Dom nije koristio sredstva Europske unije
- C) IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA
- Nemamo podataka za ovaj izvještaj jer Dom nema ugovorenih danih zajmova
- D) IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VELIKA OPIS	STANJE NA 31.12.2023.
Nenaplaćena potraživanja	94.082,06
Dospjele obveze	0
Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova	0

Nenaplaćena potraživanja odnose se na:

- Potraživanja za naknade bolovanja od Fonda zdravstva 1.128,74 €
- Potraživanja za kapitalne pomoći od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost 90.390,58 €
- Potraživanje za prihode po posebnim propisima 2.562,74 €

Za navedena potraživanja na dan 31.12.2023. dospjeće je manje od 30 dana.

U Velikoj, 21.03.2024.

Voditelj računovodstva:

Vesna Baltić



Ravnateljica:

Mirjana Novak, mag. soc. rada



Na temelju članka 36. Zakona o ustanovama (NN broj: 76/93.,29/97.-  
ispr.,47/99.-ispr.,35/08 i 127/19) članak 26. Statuta Doma za starije i  
nemoćne osobe Velika, Upravno vijeće Doma za starije i nemoćne osobe  
Velika dana 26.03.2024. godine d o n o s i :

## **O D L U K U**

### **o usvajanju godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu**

Donosi se Odluka o usvajanju godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog  
plana za 2023. godinu

**Broj: 04-16-02-24**

**PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA**  
Ivan Matijević, dipl.oec

