

DOM ZA ODRASLE OSOBE BOROVA
STJEPANA RADIĆA 9A, BOROVA
33410 SUHOPOLJE

KLASA: 400-08/24-01-02
URBROJ:2189-48-04/01-24-95
Borova,20.03.2024.g.

Na temelju članka 81. – 86. Zakona o proračunu (NN 144/21) u skladu s Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plan (NN 58/23) Dom za odrasle osobe Borova podnosi

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
DOMA ZA ODRASLE OSOBE BOROVA
ZA RAZDOBLJE 1-12/2023. GODINE**

Izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži Opći i Posebni dio.

Opći dio izvještaja sadrži:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda i račun financiranja.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i prema ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

Posebni dio izvještaja sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

I. OPĆI DIO

Tablica 1. Sažetak računa prihoda i rashoda za 01.01. do 31.12.2023. godine.

Ukupan plan iznosi 2.123.223,74 eura a izvršenje 2329.343,94 eura indeks 97,21.

Zaduživali se nismo. Na kraju razdoblja iskazan je višak u iznosu od 6.258,43 eura.

A. SAŽETAK RAČUN PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN / REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.508.835,29 €	2.396.220,01 €	2.335.602,37 €	93,10	97,47
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	- €	- €	- €	0,00	0,00
PRIHODI UKUPNO					
3 RASHODI POSLOVANJA	1.870.040,80 €	2.113.442,38 €	2.046.645,11 €	109,44	96,84
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	632.641,88 €	282.777,63 €	282.698,83 €	44,69	99,97
RASHODI UKUPNO					
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	6.152,61 €		6.258,43 €		

B. SAŽETAK RAČUN FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	- €	- €	- €	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	- €	- €	- €	0,00	0,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA					
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	6.152,61 €		6.258,43 €	101,72	0,00
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	- €	- €	- €	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE					
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE					

Tablica 2. Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji. Prikaz uravnoteženih prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na 4. razini t. razini odjeljka.

IZVJEŠTAJ PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN /REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
			UKUPNO PRIHODI					
6			Prihodi poslovanja					
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	459.149,53 €	189.963,01 €	184.414,71 €	40,16	126,61
		632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU					
		6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU		34.378,38 €	34.378,38 €		
		6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU		115.800,63 €	115.723,56 €		
		636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan					
		6361	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		1.991,00 €	1.194,48 €		
		639	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna					
		6391	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna		4.499,00 €	2.768,60 €		
		6392	Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna		33.294,00 €	30.349,69 €		
	65		Prihodi od upravnih i admin.pristojbi po posebnim propisima	226.968,64 €	241.116,00 €	248.088,40 €	109,31	102,89
		652	Prihodi po posebnim propisima					
		6526	Ostali nespomenuti prihodi		241.116,00 €	248.088,40 €		
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	14.918,59 €	9.214,00 €	9.211,18 €	61,74	155,77
		663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna					
		6631	Tekuće donacije		9.214,00 €	9.211,18 €		
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna	1.807.798,53 €	1.955.927,00 €	1.893.888,08 €	104,76	109,44
		671	Prihodi iz nadležnog proračuna za fin. redovne djelatnosti pror.korisnik					
		6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za fin.rashoda poslovanja		1.822.244,00 €	1.760.206,24 €		
		6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za fin.rashoda za nabavu nefin.imovine		133.683,00 €	133.681,84 €		

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN / REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
			UKUPNO RASHODI					
3			Rashodi poslovanja					
	31		Rashodi za zaposlene	1.102.900,65 €	1.312.016,82 €	1.312.010,34 €	118,96	100,00
		311	Plaće (Bruto)		1.071.347,51 €	1.071.344,21 €		100,00
			3111 Plaće za redovan rad		879.105,71 €	879.105,02 €		
			3114 Plaća za posebne uvjete		192.241,80 €	192.239,19 €		
		312	Ostali rashodi za zaposlene		69.957,00 €	69.954,06 €		100,00
			3121 Ostali rashodi za zaposlene		69.957,00 €	69.954,06 €		
		313	Doprinosi na plaće		170.712,31 €	170.712,07 €		100,00
			3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje		170.712,31 €	170.712,07 €		
	32		Materijalni rashodi	743.121,64 €	739.195,56 €	690.014,40 €	92,85	93,35
		321	Naknade troškova zaposlenima		40.612,31 €	35.763,67 €		88,06
			3211 Službena putovanja		9.078,00 €	6.656,61 €		
			3212 Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		30.764,31 €	26.318,98 €		
			3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		770,00 €	2.788,08 €		
		322	Rashodi za materijal i energiju		530.176,00 €	506.314,31 €		95,50
			3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		37.812,00 €	53.561,43 €		
			3222 Materijal i sirovine		239.650,00 €	279.349,58 €		
			3223 Energija		224.899,00 €	147.101,29 €		
			3224 Materijal i dijelovi za tekuće i invest. održavanje		6.424,00 €	9.257,16 €		
			3225 Sitni inventar i auto gume		16.613,00 €	12.021,25 €		
			3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		4.778,00 €	5.023,60 €		
		323	Rashodi za usluge		158.997,25 €	143.155,68 €		90,04
			3231 Usluga telefona, pošte i prijevoza		8.746,00 €	8.618,15 €		
			3232 Usluge tekućeg i invest. održavanja		48.366,00 €	48.912,92 €		
			3233 Usluge promidžbe i informiranja		5.441,25 €	4.701,19 €		
			3234 Komunalne usluge		38.624,00 €	24.921,49 €		
			3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		15.818,00 €	15.309,49 €		
			3237 Intelektualne i osobne usluge		16.448,00 €	14.743,14 €		
			3238 Računalne usluge		929,00 €	400,00 €		
			3239 Ostale usluge		24.625,00 €	25.549,30 €		
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		9.410,00 €	4.780,74 €		50,80
			3291 Naknade za rad predstavnika i izvrš. tijela, povjerenstava i sl.		2.654,00 €	1.828,29 €		
			3292 Premija osiguranja		2.124,00 €	1.024,27 €		
			3295 Pristojbe i naknade		2.986,00 €	- €		
			3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.646,00 €	1.928,18 €		
	34		Financijski rashodi	1.509,82 €	2.190,00 €	1.587,59 €	105,15	72,49
		343	Ostali financijski rashodi		2.190,00 €	1.587,59 €		72,49
			3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.991,00 €	1.587,59 €		
			3433 Zatezne kamate		199,00 €	- €		
	36		Pomoći unutar općeg proračuna		- €	- €		
		369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna					
			3691 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna		- €	- €		
	37		Naknade građanima i kućanstvima	22.508,69 €	60.040,00 €	43.032,78 €	191,18	71,67
		372	Ostale naknade građanima i kućanstvima		60.040,00 €	43.032,78 €		71,67
			3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu		58.129,00 €	37.596,33 €		
			3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi		1.911,00 €	5.436,45 €		
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine					
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	134.192,38 €	187.139,63 €	187.061,77 €	139,40	99,96
		422	Postrojenja i oprema		141.517,63 €	141.516,84 €		100,00
			4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		141.517,63 €	141.516,84 €		
		423			45.622,00 €	45.544,93 €		99,83
			4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		45.622,00 €	45.544,93 €		
	45			498.449,50 €	95.638,00 €	95.637,06 €	19,19	100,00
		451			84.315,00 €	84.314,88 €		100,00
			4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		84.315,00 €	84.314,88 €		
		452			11.323,00 €	11.322,18 €		
			4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		11.323,00 €	11.322,18 €		

Tablica 3. Izvještaj prihoda i rashoda prema izvorima financiranja. Izvori financiranja su:

Naziv prihoda i primitaka	Izvor financiranja
Opći prihodi i primici iz proračuna	11
Prihodi za posebne namjene-obavljanje poslova iz svoje osnovne djelatnosti – Ostali prihodi za posebne namjene (opskrbnina, topli obrok)	43
Ostale pomoći i darovnice	52
Donacije	61
Europski fond za regionalni razvoj ERDF	563
Mehanizam za oporavak i otpornost	581

IZVJEŠTAJ PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN / REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS** 6=4/3*100
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO PRIHODI					
1 Opći prihodi i primici					
11 Opći prihodi i primici	1.807.798,53 €	1.955.927,00 €	1.893.888,08 €	104,80	96,86
4 Prihodi za posebne namjene					
43 Prihodi za posebne namjene	400.571,66 €	274.410,00 €	278.438,09 €	70,59	101,47
5 Pomoći					
52 Ostale pomoći i darovnice	5.334,94 €	6.490,00 €	3.963,08 €	74,29	61,06
6 Donacije					
61 Tekuće donacije	14.918,59 €	9.214,00 €	9.211,18 €	61,74	99,97
56 Fondovi EU					
563 Europski fond za regionalni razvoj ERDF	280.211,57 €	133.204,84 €	133.127,77 €	47,51	99,94
58 Instrumenti EU nove generacije					
581 Mehanizam za oporavak i otpornost	- €	16.974,17 €	16.974,17 €		100,00

UKUPNO RASHODI					
1 Opći prihodi i primici					
11 Opći prihodi i primici	1.807.798,53 €	1.955.927,00 €	1.893.888,08 €	104,80	96,86
3111 Plaća za redovni rad		860.595,00 €	860.594,31 €		
3114 Plaće za posebne uvjete rada		189.568,00 €	189.565,39 €		
3121 Ostali rashodi za zaposlene		69.957,00 €	69.954,06 €		
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje		167.152,00 €	167.151,76 €		
3211 Službena putovanja		2.044,00 €	1.185,65 €		
3212 Naknada za prijevoz		30.078,00 €	25.632,67 €		
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		770,00 €	2.788,08 €		
3221 Uredski materijal i ostali materijal		37.812,00 €	53.561,43 €		
3222 Materijal i sirovine		28.509,00 €	59.090,81 €		
3223 Energija		224.899,00 €	147.101,29 €		
3224 Materijal i dijelovi za tek. i invest.održ.		6.424,00 €	9.257,16 €		
3225 Sitni inventar i auto gume		4.114,00 €	4.648,58 €		
3227 Službena,radna i zaštitna odjeća i obuća		4.778,00 €	5.023,60 €		
3231 Usluga telefona pošte i prijevoza		5.561,00 €	5.596,22 €		
3232 Usluga tek. I invest.održ.		48.366,00 €	48.297,92 €		
3233 Usluge promidžbe i informiranja		1.244,00 €	503,94 €		
3234 Komunalne usluge		26.015,00 €	18.064,48 €		
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		15.818,00 €	15.309,49 €		
3237 Intelektualne i osobne usluge		4.000,00 €	3.357,28 €		
3238 Računalne usluge		929,00 €	400,00 €		
3239 Ostale usluge		24.625,00 €	25.549,30 €		
3292 Premija osiguranja		2.124,00 €	1.024,27 €		
3295 Pristojbe i naknade		2.986,00 €	- €		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.646,00 €	1.928,18 €		
3431 Bankarske usluge		1.991,00 €	1.587,59 €		
3433 Zatezne kamate		199,00 €	- €		
3721 Naknade građ.i kuć. u novcu		58.129,00 €	37.596,33 €		
3722 Naknada građ.i kuć. u naravi		1.911,00 €	5.436,45 €		
4227 Uređaji, strojevi i oprema		38.045,00 €	38.044,78 €		
4511 Dodatna ulaganja na građ. objektima		84.315,00 €	84.314,88 €		
4521 Dodatna ulag.postroj.i oprema		11.323,00 €	11.322,18 €		
4 Prihodi za posebne namjene					

43 Prihodi za posebne namjene	394.419,05 €	274.410,00 €	273.106,31 €	69,09	99,52
3211 Službena putovanja		7.034,00 €	5.470,96 €		
3222 Materijal i sirovine		200.411,00 €	211.789,90 €		
3225 Sitni inventar i auto gume		9.914,00 €	4.788,41 €		
3231 Usluga telefona pošte i prijevoza		3.185,00 €	3.021,93 €		
3234 Komunalne usluge		12.609,00 €	7.472,01 €		
3237 Intelektualne usluge		5.309,00 €	5.441,38 €		
3291 Naknada Upravno vijeće		2.654,00 €	1.828,29 €		
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		33.294,00 €	33.293,43 €		
5 Pomoći					
52 Ostale pomoći i darovnice	5.334,94 €	6.490,00 €	3.036,43 €	56,92	46,79
3222 Materijal i sirovine		4.101,00 €	1.841,95 €		
3237 Intelektualne usluge		2.389,00 €	1.194,48 €		
6 Donacije					
61 Tekuće donacije	14.918,59 €	9.214,00 €	9.211,18 €	61,74	99,97
3222 Materijal i sirovine		6.629,00 €	6.626,92 €		
3225 Sitni inventar i auto gume		2.585,00 €	2.584,26 €		
56 Fondovi EU					
563 Europski fond za regionalni razvoj ERDF	280.211,57 €	133.204,84 €	133.127,77 €	47,51	99,94
3111 Plaća za redovni rad		6.377,95 €	6.377,95 €		
3114 Plaće za posebne uvjete rada		570,54 €	570,54 €		
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje		1.211,37 €	1.211,37 €		
3212 Naknada za prijevoz		297,10 €	297,10 €		
3233 Usluge promidžbe i informiranja		4.197,25 €	4.197,25 €		
3237 Intelektualne usluge		4.750,00 €	4.750,00 €		
4227 Uređaji, strojevi i oprema		70.178,63 €	70.178,63 €		
4231 Prijevozna sredstva ucestovnom prometu		45.622,00 €	45.544,93 €		
58 Instrumenti EU nove generacije					
581 Mehanizam za oporavak i otpomost	- €	16.974,17 €	16.974,17 €		100,00
3111 Plaća za redovni rad		12.132,76 €	12.132,76 €		
3114 Plaće za posebne uvjete rada		2.103,26 €	2.103,26 €		
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje		2.348,94 €	2.348,94 €		
3212 Naknada za prijevoz		389,21 €	389,21 €		

Tablica 4. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO RASHODI					
10 SOCIJALNA ZAŠTITA	2.502.682,68 €	2.396.220,01 €	2.329.343,94 €	93,08	97,21
101 Bolest i invaliditet	2.502.682,68 €	2.396.220,01 €	2.329.343,94 €	93,08	97,21
1012 Invaliditet	2.502.682,68 €	2.396.220,01 €	2.329.343,94 €	93,08	97,21

II. POSEBNI DIO

Naziv proračunskog korisnika: Dom za odrasle osobe Borova

RKP: 7840

Program: 4002 – skrb za socijalno osjetljive skupine

4003 – podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi

Funkcija: 1012 – invaliditet

Poslovanje Doma za odrasle osobe Borova odvija se kroz program 4002 i 4003 i slijedeće aktivnosti po izvorima financiranja:

A-734193 – skrb o osobama sa mentalnim oštećenjem unutar koje se prati izvor financiranja 11 (opći prihodi i primici iz proračuna) i izvor financiranja 43 (prihodi za posebne namjene – opskrbnina, topli obrok i sl.).

A-791010 – skrb o osobama sa mentalnim oštećenjem unutar koje se prati izvor financiranja 52 (ostale pomoći i darovnice) i izvor financiranja 61 (donacije).

A-791011 – operativni program konkurentnosti i kohezija – infrastruktura unutar koje se prati izvor financiranja 563 (Europski fon za regionalni razvoj ERDF).

K – 618391 – hitna intervencija u sustavu socijalne skrbi iz državnog proračuna.

K – 792000 – obnova voznog parka u sustavu socijalne skrbi

K 790014 Sufinanciranje energetske obnove zgrada u sustavu socijalne skrbi

T 797014 Razvoj socijalnih usluga u zajednici NPOO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS**
1		2	3	4=3/2*100
7840/4002	DOM ZA ODRASLE OSOBE BOROVA / Skrb za socijalno osjetljive skupine			
A 734193	Skrb o osobama sa mentalnim oštećenjem	2.063.657,00 €	2.000.019,12 €	96,92
311	Plaće	1.050.163,00 €	1.050.159,70 €	
312	Ostali rashodi za zaposlene	69.957,00 €	69.954,06 €	
313	Doprinosi na plaće	167.152,00 €	167.151,76 €	
321	Naknade troškova zaposlenima	39.923,00 €	35.077,36 €	
322	Rashodi za materijal i energiju	516.861,00 €	495.261,18 €	
323	Rashodi za usluge	147.661,00 €	133.013,95 €	
329	Ostali nespomenuti rashodi	9.410,00 €	4.780,74 €	
343	Ostali financijski rashodi	2.190,00 €	1.587,59 €	
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	60.040,00 €	43.032,78 €	
369	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0	- €	
A 791010	Skrb o osobama sa mentalnim oštećenjem	15.039,00 €	12.247,61 €	81,44
322	Rashodi za materijal i energiju	12.650,00 €	11.053,13 €	
323	Rashodi za usluge	2.389,00 €	1.194,48 €	
A 791011	Operativni program konkurentnosti i kohezije - infrastruktura	138.503,01 €	138.059,79 €	99,68
311	Plaće	6.949,00 €	6.948,49 €	
313	Doprinosi na plaće	664,00 €	1.211,37 €	
321	Naknade troškova zaposlenima	1.209,01 €	297,10 €	
323	Rashodi za usluge	8.948,00 €	8.947,25 €	
422	Postrojenja i oprema	75.111,00 €	75.110,65 €	
423	Prijevozna sredstva	45.622,00 €	45.544,93 €	
K 618391	Hitna intervencija u sustavu socijalne skrbi iz državnog proračuna	155.220,00 €	155.218,25 €	100,00
422	Postrojenja i oprema	66.407,00 €	63.406,19 €	
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	84.315,00 €	84.314,88 €	
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	4.498,00 €	4.497,18 €	
K 790014	Sufinanciranje energetske obnove zgrada u sustavu socijalne skrbi	6.825,00 €	6.825,00 €	100,00
452	Dodatna ulaganja u postrojenja i opremu	6.825,00 €	6.825,00 €	
T 797014	Razvoj socijalnih usluga u zajednici NPOO	16.976,00 €	16.974,17 €	99,99
311	Plaće	14.237,00 €	14.236,02 €	
313	Doprinosi na plaće	2.349,00 €	2.348,94 €	
321	Naknada troškova zaposlenima	390,00 €	389,21 €	

Voditeljica Odjela fin.rač. i admin poslova:
Branka Ognjanović

DOM ZA ODRASLE
BOROVA
RAVNATELJICA:
Zlata Rončević
Zlata Rončević