

Zadar, 10. srpnja 2024.  
Klasa: 400-02/24-01/17  
Ur.broj: 542-01-01-24-1

Proračunski korisnik: **Dom za odrasle osobe SVETI FRANE Zadar**  
Mjesto, ulica i k.br.: Fra Donata Fabijanića 6, Zadar  
RKP: 07938, Razdjel: 086, Glava: 60  
MB: 03132226, OIB: 65698739290  
IBAN: HR0424840081100583617  
Djelatnost: 8730 Djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem za starije osobe i osobe s invaliditetom

### **III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA ODRASLE OSOBE SVETI FRANE ZADAR ZA RAZDOBLJE OD 1.1. DO 30.6.2024.GODINE**

Sadržaj, obveza, rokovi sastavljanja, donošenja i podnošenja izvještaja nadležnim tijelima i obveza objave Izvještaja o izvršenju financijskog plana propisani su odredbama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine 85/23).

#### **1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA**

##### **1.1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka**

###### **1.1.1. Račun prihoda i rashoda (prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji)**

###### Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Financijskim planom za razdoblje od 1.1. do 31.12.2024. godine su planirani prihodi u iznosu od 1.507.582,00 eura, a u prvom je polugodištu 2024. godine ostvareno 56,70% godišnjeg plana, odnosno 854.868,76 eura. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, ostvareni prihodi bilježe rast od 38,89%.

Ukupni rashodi za razdoblje od 1.1. do 30.6.2024. godine su planirani u iznosu od 1.507.582,00 eura, a izvršenje na polugodišnjoj razini iznosi 58,57% odnosno 883.038,14 eura.

Dio ostvarenih rashoda se ne nalazi u financijskom planu Doma, već njih planira resorno ministarstvo. Riječ je o rashodima za nabavu nefinancijske imovine, aktivnosti K 618391 – Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi, A 791011 - Operativni plan konkurentnosti i kohezija – infrastruktura i K 798015. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, ostvareni rashodi bilježe rast od 40,21%.

Unutar kategorije rashoda poslovanja, rashodi za zaposlene su izvršeni u iznosu od 587.167,34 eura odnosno 60,45% od planiranih godišnjih sredstava. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, došlo je do rasta rashoda od 34,62%. Razlog tomu je povećanje plaća.

Izvršenje materijalnih rashoda u prvih šest mjeseci je ostvareno u iznosu od 170.852,75 eura odnosno 32,98%. Izvršenje je manje od polovice planiranih sredstava zbog uvođenja Vladinih paketa mjera za ublažavanje rasta cijena energenata, kao i pažljivo planiranje i ekonomično trošenje sredstava za rad. Financijski su rashodi ostvareni u iznosu od 562,47 eura (34,70%), a naknade građanima i kućanstvima iz proračuna u iznosu 9.251,83 eura odnosno 55,59%.

U prvoj polovici 2024. godine je nabavljeno nefinancijske imovine u iznosu od 115.203,75 eura, dok u istom razdoblju prošle godine nije bilo nabavke nefinancijske imovine

#### Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Od ukupno ostvarenih prihoda u prvom polugodištu 2024. godini, najveći je dio ostvaren iz izvora financiranja Opći prihodi i primici (IF 11) u iznosu od 593.386,01 eura, a ostatak kroz izvore financiranja Prihodi za posebne namjene (IF 43) u iznosu od 104.682,75 eura, Ostale pomoći (IF 52) 156.740,00 eura te Donacije (IF61) 60,00 eura.

Rashodi su ostvareni u sličnim omjerima kao i prihodi:

- Opći prihodi i primici (IF 11) – 599.459,49 eura (60,51% planiranih rashoda, 45,81% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog rasta plaća i nabave nefinancijske imovine);
- Prihodi za posebne namjene (IF 43) –109.858,08 EUR (50,45% planiranih rashoda, 17,02% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine);
- Ostale pomoći (IF 52) – 171.729,47 eura (57,40% planiranih rashoda, 37,62% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog porasta plaća);
- Donacije (IF 61) – 1.994,10 eura. U istom razdoblju prošle godine nije bilo rashoda financiranih iz donacija.

Prema funkcijskoj klasifikaciji svi rashodi su izvršeni u funkciji - 1012 Invaliditet u ukupnom iznosu od 883.038,14 EUR.

#### **1.1.2. Račun financiranja**

U računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

U ovom izvještaju nije bilo primitaka ni izdataka ni prema ekonomskoj klasifikaciji ni prema izvorima financiranja (saldo 0).

## 2. POSEBNI DIO - OBRAZLOŽENJE

Aktivnosti koje se provode kroz program 4002 Skrb za socijalno osjetljive skupine su u prvih šest mjeseci 2024. ostvarene u iznosu 767.834,39 eura, odnosno 50,93% od ukupnog godišnjeg plana. Navedene aktivnosti se odnose na:

- A734193 Skrb o osobama s mentalnim oštećenjem – ostvareno je 594.110,82 eura (49,17% godišnjeg plana), a odnose se na IF 11 i IF 43;
- A791010 Skrb o osobama s menatalnim oštećenjem (ostali izvori financiranja) – ostvareno je 173.723,57 eura (58,06% godišnjeg plana), a odnose se na IF 52 I IF 61. Došlo je do povećanja rashoda za zaposlene u službama Halo pomoći i Pomoći i njege u kući koje financira Grad Zadar (izvor financiranja 52).

Rashodi ostvareni u **programu 4003**-Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi iznose 115.203,75 eura. Sredstva je osiguralo resorno ministarstvo i to 3.163,75 EUR za nabavu čajne kuhinje iz izvora financiranja 11 (aktivnost K 618391), 85.352,50 eura za nabavu kuhinjsku opremu iz izvora financiranja 11 (aktivnost A 791011) te 26.687,50 eura za nabavu kotla za centralno grijanje i plamenika iz izvora financiranja 43 (aktivnost K 798015).

## 3. POSEBNI IZVJEŠTAJI

- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala (saldo 0);
- Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima (saldo 0).

### Sastavila:

Voditeljica računovodstva:

Dina Buterin, mag. oec.

*D. Buterin*

### Zakonski predstavnik:

Ravnateljica:

Vesna Dujić, dipl. soc. radnik

Dom za odrasle osobe  
SVETI FRANE  
ZADAR 1 *[Signature]*