

PRORAČUNSKI KORISNIK

DOM ZA STARIJE OSOBE SVETI JOSIP ZAGREB

Adresa sjedišta

DUNJEVAC 17, 10000 ZAGREB

IBAN

HR9824020061100945451

RAZINA

31

MB

03298086

RKPD

08035

OIB

16890821011

ŽUPANIJA

21 GRAD ZAGREB

Šifra djelatnosti

8730

OPĆINA

133 GRAD ZAGREB

AOP oznaka razdoblja

2024 – 12

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA
IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana doma za 2023. godinu sastavljen je prema Odredbama zakona o proračunu (NN 144/21) Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023)

1. OPĆI DIO

1.1.

ŠIFRA	Struktura poslovanja Doma za 2024. godinu	
6	Ukupni Prihodi i primici poslovanja za 2024. godinu	4.753.629,87
3+4	Ukupni Rashodi i izdaci za 2023.	4.874.556,45

1.2.

Rashodi poslovanja

Račun	Opis	31.12.2024.
1	2	4
3,00	Rashodi poslovanja	4.768.387,11
4,00	Rashodi za nabavu ne financijske imovine	106.169,34

Na rashodovnoj strani financijskog plana došlo je do odstupanja plana (plan 4.936.050,00€) i stvarnih potreba za podmirenje rashoda Doma (rashodi 4.874.556,45).

- U planiranom dijelu rashoda za zaposlene na **kontu 3114-** plaće za posebne uvijete rada planiran je iznos od 122.000,00, u ožujku je došlo do promjene u obračunu plaće temeljem Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama, temeljem kojih je ukunuta postotak na uvijete rada.
- Planirana sredstva za Rashodi za zaposlene također su veća, temeljili su se na planiranom rastu zaposlenih temeljem sistematizacije radnih mjesta (nedostatak medicinskih sestara, pomoćnih radnika, njegovatelja te kuhara)
- **Konto 3132- Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje i konto 3121- ostali rashodi za zaposlene**, rashodi na kontima znatno su na povećani u 2024. u rashodima za zaposlene ,a razlog je promjena u obračunu plaće temeljem Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama. U 2024. Grad Zagreb je donio odluku o naknadi za topli obrok u 2024. zaposlenicima domova za starije osobe Grada Zagreba u iznosu od 66,36 € ,za razdoblje od ožujka do prosinca 2024. i isplatu nagrade za radne rezultate do neoporezivog iznosa utvrđenog važećim Pravilnikom o porezu na dohodak u iznosu od 66,67 € za razdoblje od 01.09.2024. do 31.12.2024.
- **Konto 3113** - Dom isplaćuje djelatnicima prekovremene sate, po preporuci Sindikata, a koje sate su radnici ostvarili uslijed nedostatka stručnog kadara /medicinske sestre i njegovatelji, pomoćni radnici u kuhinji te kuhar. /
- **Konto 2121** Naknade za prijevoz na posao i s posla, zaposlili smo veći broj radnika koji nisu s područja Grada Zagreba.
- **Pozicija 32- Materijalni troškovi** - povećanje rashoda, zbog cijena na tržištu/inflacije kod nabava materijala i sirovine, također zbog starosti zgrade nužno je obnoviti istu stoga su znatno povećani rashodi na ime investicijskog ulaganja.
- **Pozicija 329- rashodi su povećani na kontu 3292 – premija osiguranja**, na osnovnim policama dodan je rizik od potresa temeljem Odluke Upravnog vijeća.
- **Konto 3296 troškovi sudski postupaka** - U veljači su donesene Presude broj Pr-11009-2021, Pr-11029-2021, i Pr-11009-2021 na ime isplate razlike plaće za obračunsku godinu 2016-2017. te iznos 5.050,73 €, odnosi se na troška sudskog spora.
- Rashodi za nabavu ne financijske imovine Pozicije 4, povećani radi nabave nefinancijske imovine kod uređenja i obnove Doma.

1.2.2. Obrazloženje izvještaja o prihodima i rashodima prema Izvorima financiranja

Račun	Opis	31.12.2024.
1	2	4
6	Prihodi poslovanja	4.753.629,87

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu 4.753.629,87 eura, a odnose se na sljedeće skupine Izvora financiranja:

- Izvor 1.1. Opći prihodi i primici u iznosu od 2.226.586,24€,
 - Izvor 1.2. Opći prihodi i primici-decentralizirana sredstva u iznosu od 41.521,20€
 - Izvor 3.1 Vlastiti prihodi u iznosu od 29.999,52€
 - Izvor 4.3. Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 2.409.420,68€
 - Izvor 6.3. Pomoć iz drugih proračuna u iznosu od 4.320,00€
 - Izvor 5.6. Fondovi EU u iznosu od 27.467,19€
 - Izvor 6.6. Donacije u iznosu od 14.306,24€
-
- Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija od strane SAFU-a na ime Projekta Boravak za 5 u iznosu od 27.467,19 €. Projekt je zaključen s 31.12.2023.
 - Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, u obračunskom razdoblju knjižimo ostvaren prihod od 4.320,00 €, prihod se odnosi na energetska pomoć temeljem Uredbe Vlade RH o ostvarenju poremećaja na domaćem tržištu energije. Iznos se odnosi na mjesečnom umanjenju računa za HEP toplinarstvo.
 - Izvor 4.3. Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od je manji od planiranog, razlog je cijena smještaja/ boravka koja nije u skladu s ekonomskom cijenom i nije mijenjana od 2018., navodimo kako su Soba za oporavak na stacionaru i soba korisnika na E-etaži u stambenoj djelu bile van uporabe zbog rekonstrukcije istih.
 - Prihodi od pružanih usluga u 2024. godini bilježimo porast prihoda – zbog povećanja na ime najma prostora .
 - Na kontu **6631 Tekuće donacije**, u 2024 - donacije kroz Akcije obilježavanja Međunarodnog dana obitelji u svibnju, donacija za uređenja Sestrinske sobe te financiranje edukacija zaposlenika:, Plasting ortopedija, Ljekarna Mentapfarm, Agrodalm, Bauerfeind,Ljekarna Mentapharm, Tehno Zagreb, Karl Dietz,Dizala Mihić, Elbi Medikal, Stoma Medical, Medycline.

Voditelj Odjela financijsko-računovodstvenih
i općih poslova
Liana Zrilić