**DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE**

**OSOBE VARAŽDIN**

**PRIJEDLOG**

**POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU**

**FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VARAŽDIN**

**ZA 2024. GODINU**

Varaždin, 2024.

Temeljem odredbi članka 86. stavka 1. Zakona o proračunu (NN 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23), članka 29. Odluke o izvršavanju Proračuna Varaždinske županije za 2024. godinu (Službeni vjesnik Varaždinske županije br. 101/23) i članka 29. Statuta Doma za starije i nemoćne osobe Varaždin (URBROJ: 2186-1-25/01-23/36-16-1 i 2186-1-25/01-24/57-11-1), Upravno vijeće na sjednici održanoj dana 29.07.2024. godine donosi:

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VARAŽDIN ZA 2024. GODINU**

1. **OPĆI DIO**

Članak 1.

Sažetak polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe Varaždin za 2024. godinu izgleda kako slijedi:



Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci ostvareni su, odnosno izvršeni u 2024. godini u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja, uz usporedbu prethodne godine, kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Tablica 1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda** | **Ostvarenje / izvršenje  01.01.-30.06.'23.** | **Izvorni plan  2024.** | **Tekući plan  2024.** | **Ostvarenje / izvršenje  01.01.-30.06.'24.** | **Indeks  %** | **Indeks  %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/2\*100 | 7=5/4\*100 |
| **6 Prihodi poslovanja** | **1.533.885,75** | **3.387.427,00** | **3.387.427,00** | **1.866.225,95** | **121,7** | **55,1** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **12.138,01** | **6.000,00** | **6.000,00** | **7.240,00** | **59,6** | **120,7** |
| **634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika** | **2.280,00** |  |  | **0,00** | **0,0** | **-** |
| 6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 2.280,00 |  |  | 0,00 | 0,0 | **-** |
| **636 Pomoći proračunskim korisnicma iz proračuna koji im nije nadležan** | **9.858,01** |  |  | **7.240,00** | **73,4** | **-** |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicma iz proračuna koji im nije nadležan | 9.858,01 |  |  | 7.240,00 | 73,4 | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **64 Prihodi od imovine** | **271,13** | **500,00** | **500,00** | **422,70** | **155,9** | **84,5** |
| **641 Prihodi od financijske imovine** | **271,13** |  |  | **422,70** | **155,9** | **-** |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 271,13 |  |  | 422,70 | 155,9 | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **1.134.418,16** | **2.214.000,00** | **2.214.000,00** | **1.130.125,50** | **99,6** | **51,0** |
| **652 Prihodi po posebnim propisima** | **1.134.418,16** |  |  | **1.130.125,50** | **99,6** | **-** |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 1.134.418,16 |  |  | 1.130.125,50 | 99,6 | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima** | **17.461,62** | **36.000,00** | **36.000,00** | **46.719,53** | **267,6** | **129,8** |
| **661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** | **16.061,62** |  |  | **20.060,81** | **124,9** | **-** |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 16.061,62 |  |  | 20.060,81 | 124,9 | **-** |
| **663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima** | **1.400,00** |  |  | **26.658,72** | **1.904,2** | **-** |
| 6631 Tekuće donacije | 1.400,00 |  |  | 25.716,22 | 1.836,9 | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 6632 Kapitalne donacije | 0,00 |  |  | 942,50 | - | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **369.596,83** | **1.130.927,00** | **1.130.927,00** | **681.718,22** | **184,4** | **60,3** |
| **671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** | **369.596,83** |  |  | **681.718,22** | **184,4** | **-** |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 352.712,14 |  |  | 672.850,72 | 190,8 | **-** |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancoijske imovine | 16.884,69 |  |  | 8.867,50 | 52,5 | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,0** | **-** |
| **72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,0** | **-** |
| **723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava** | **2.000,00** |  |  | **0,00** | **0,0** | **-** |
| 7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 2.000,00 |  |  | 0,00 | **0,0** | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | **1.535.885,75** | **3.387.427,00** | **3.387.427,00** | **1.866.225,95** | **121,5** | **55,1** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **3 Rashodi poslovanja** | **1.487.878,10** | **3.224.106,00** | **3.224.106,00** | **1.865.678,25** | **125,4** | **57,9** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **921.267,84** | **1.961.980,00** | **1.961.980,00** | **1.298.377,45** | **140,9** | **66,2** |
| **311 Plaće (Bruto)** | **754.190,71** |  |  | **1.066.676,51** | **141,4** | **-** |
| 3111 Plaće za redovan rad | 754.190,71 |  |  | 1.066.186,93 | 141,4 | **-** |
| 3112 Plaće u naravi | 0,00 |  |  | 489,58 |  |  |
| **312 Ostali rashodi za zaposlene** | **52.750,53** |  |  | **67.947,04** | **128,8** | **-** |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 52.750,53 |  |  | 67.947,04 | 128,8 | **-** |
| **313 Doprinosi na plaće** | **114.326,60** |  |  | **163.753,90** | **143,2** | **-** |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 114.326,60 |  |  | 163.753,90 | 143,2 | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **558.366,00** | **1.246.926,00** | **1.246.926,00** | **559.422,40** | **100,2** | **44,9** |
| **321 Naknade troškova zaposlenima** | **53.166,09** |  |  | **55.152,33** | **103,7** | **-** |
| 3211 Službena putovanja | 0,00 |  |  | 180,00 | - | **-** |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 51.847,15 |  |  | 54.912,33 | 105,9 | **-** |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 1.318,94 |  |  | 60,00 | 4,5 | **-** |
| **322 Rashodi za materijal i energiju** | **355.868,02** |  |  | **373.562,03** | **105,0** | **-** |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 29.281,83 |  |  | 35.524,52 | 121,3 | **-** |
| 3222 Materijal i sirovine | 204.579,20 |  |  | 228.060,72 | 111,5 | **-** |
| 3223 Energija | 110.205,06 |  |  | 97.814,56 | 88,8 | **-** |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 5.317,11 |  |  | 5.016,52 | 94,3 | **-** |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 1.191,38 |  |  | 786,84 | 66,0 | **-** |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 5.293,44 |  |  | 6.358,87 | 120,1 | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **323 Rashodi za usluge** | **136.027,05** |  |  | **118.344,81** | **87,0** | **-** |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 3.927,83 |  |  | 4.243,95 | 108,0 | **-** |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 56.477,42 |  |  | 36.506,38 | 64,6 | **-** |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 3.047,16 |  |  | 5.421,48 | 177,9 | **-** |
| 3234 Komunalne usluge | 46.314,55 |  |  | 58.848,36 | 127,1 | **-** |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 0,00 |  |  | 4.875,00 | - | **-** |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 8.561,09 |  |  | 2.561,13 | 29,9 | **-** |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 4.349,32 |  |  | 2.700,40 | 62,1 | **-** |
| 3238 Računalne usluge | 11.510,50 |  |  | 2.937,85 | 25,5 | **-** |
| 3239 Ostale usluge | 1.839,18 |  |  | 250,26 | 13,6 | **-** |
| **329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **13.304,84** |  |  | **12.363,23** | **92,9** | **-** |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 4.488,96 |  |  | 4.486,59 | 99,9 | **-** |
| 3292 Premije osiguranja | 4.016,52 |  |  | 4.799,45 | 119,5 | **-** |
| 3293 Reprezentacija | 1.242,89 |  |  | 1.749,52 | 140,8 | **-** |
| 3295 Pristojbe i naknade | 17,58 |  |  | 0,00 | 0,0 | **-** |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.538,89 |  |  | 1.327,67 | 37,5 | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **34 Financijski rashodi** | **5.917,83** | **11.700,00** | **11.700,00** | **5.954,62** | **100,6** | **50,9** |
| **342 Kamate za primljene kredite i zajmove** | **4.282,68** |  |  | **3.889,95** | **90,8** | **-** |
| 3422 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih fin. institucija u javnom sektoru | 2.487,38 |  |  | 2.288,70 | 92,0 | **-** |
| 3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih fin. institucija izvan javnog sektora | 1.795,30 |  |  | 1.601,25 | 89,2 | **-** |
| **343 Ostali financijski rashodi** | **1.635,15** |  |  | **2.064,67** | **126,3** | **-** |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 1.558,63 |  |  | 1.725,52 | 110,7 | **-** |
| 3433 Zatezne kamate | 76,52 |  |  | 339,15 | 443,2 | **-** |
| **37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **2.326,43** | **3.500,00** | **3.500,00** | **1.923,78** | **82,7** | **55,0** |
| **372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | **2.326,43** |  |  | **1.923,78** | **82,7** | **-** |
| 3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 2.326,43 |  |  | 862,68 | 37,1 | **-** |
| 3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 0,00 |  |  | 1.061,10 | - | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **31.301,95** | **35.454,00** | **35.454,00** | **17.358,68** | **55,5** | **49,0** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **31.301,95** | **35.454,00** | **35.454,00** | **17.358,68** | **55,5** | **49,0** |
| **422 Postrojenja i oprema** | **29.951,95** |  |  | **17.358,68** | **58,0** | **-** |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 5.665,91 |  |  | 0,00 | 0,0 | **-** |
| 4222 Komunikacijska oprema | 279,00 |  |  | 357,53 | 128,1 | **-** |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu | 440,00 |  |  | 0,00 | 0,0 | **-** |
| 4224 Medicinska i laboratorijska oprema | 141,94 |  |  | 0,00 | 0,0 | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 23.425,10 |  |  | 17.001,15 | 72,6 | **-** |
| **423 Prijevozna sredstva** | **1.350,00** |  |  | **0,00** | **0,0** | **-** |
| 4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 1.350,00 |  |  | 0,00 | 0,0 | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | **1.519.180,05** | **3.259.560,00** | **3.259.560,00** | **1.883.036,93** | **124,0** | **57,8** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tablica 2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja** | **Ostvarenje / izvršenje  01.01.-30.06.'23.** | **Izvorni plan  2024.** | **Tekući plan  2024.** | **Ostvarenje / izvršenje  01.01.-30.06.'24.** | **Indeks  %** | **Indeks  %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/2\*100 | 7=5/4\*100 |
| **PRIHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **85.786,14** | **527.956,00** | **527.956,00** | **297.903,22** | **347,3** | **56,4** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 85.786,14 | 527.956,00 | 527.956,00 | 297.903,22 | 347,3 | 56,4 |
| **Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI** | **16.061,62** | **36.000,00** | **36.000,00** | **20.060,81** | **124,9** | **55,7** |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 16.061,62 | 36.000,00 | 36.000,00 | 20.060,81 | 124,9 | 55,7 |
| **Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **1.400.457,55** | **2.817.471,00** | **2.817.471,00** | **1.513.699,59** | **108,1** | **53,7** |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 1.116.646,86 | 2.214.500,00 | 2.214.500,00 | 1.129.884,59 | 101,2 | 51,0 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 283.810,69 | 602.971,00 | 602.971,00 | 383.815,00 | 135,2 | 63,7 |
| **Izvor: 5 POMOĆI** | **12.138,01** | **6.000,00** | **6.000,00** | **7.240,00** | **59,6** | **120,7** |
| Izvor: 51 Pomoći EU | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 12.138,01 | 6.000,00 | 6.000,00 | 7.240,00 | 59,6 | 120,7 |
| **Izvor: 6 DONACIJE** | **1.400,00** | **0,00** | **0,00** | **26.658,72** | **1.904,2** | **-** |
| Izvor: 61 Donacije | 1.400,00 | 0,00 | 0,00 | 25.288,72 | 1.806,3 | - |
| Izvor: 62 Inozemne donacije | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.370,00 |  |  |
| **Izvor: 7 PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA** | **20.042,43** | **0,00** | **0,00** | **663,61** | **3,3** | **-** |
| Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine | 20.042,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | - |
| Izvor: 72 Prihodi od nadoknade šteta s osnova osiguranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 663,61 | - | - |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | **1.535.885,75** | **3.387.427,00** | **3.387.427,00** | **1.866.225,95** | **121,5** | **55,1** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **31.853,20** | **420.089,00** | **420.089,00** | **243.970,28** | **765,9** | **58,1** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 31.853,20 | 420.089,00 | 420.089,00 | 243.970,28 | 765,9 | 58,1 |
| **Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI** | **19.953,72** | **36.000,00** | **36.000,00** | **16.160,37** | **81,0** | **44,9** |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 19.953,72 | 36.000,00 | 36.000,00 | 16.160,37 | 81,0 | 44,9 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **1.439.376,25** | **2.797.471,00** | **2.797.471,00** | **1.589.745,06** | **110,4** | **56,8** |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 1.155.565,56 | 2.194.500,00 | 2.194.500,00 | 1.205.930,06 | 104,4 | 55,0 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 283.810,69 | 602.971,00 | 602.971,00 | 383.815,00 | 135,2 | 63,7 |
| **Izvor: 5 POMOĆI** | **6.554,45** | **6.000,00** | **6.000,00** | **3.240,00** | **49,4** | **54,0** |
| Izvor: 51 Pomoći EU | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 6.554,45 | 6.000,00 | 6.000,00 | 3.240,00 | 49,4 | 54,0 |
| **Izvor: 6 DONACIJE** | **1.400,00** | **0,00** | **0,00** | **26.658,72** | **1.904,2** | **-** |
| Izvor: 61 Donacije | 1.400,00 | 0,00 | 0,00 | 25.288,72 | 1.806,3 | - |
| Izvor: 62 Inozemne donacije | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.370,00 |  |  |
| **Izvor: 7 PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA** | **20.042,43** | **0,00** | **0,00** | **3.262,50** | **16,3** | **-** |
| Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine | 20.042,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | - |
| Izvor: 72 Prihodi od nadoknade šteta s osnova osiguranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.262,50 | - | - |
| **Izvor: 8 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** |
| Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | **1.519.180,05** | **3.259.560,00** | **3.259.560,00** | **1.883.036,93** | **124,0** | **57,8** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tablica 3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije** | **Ostvarenje / izvršenje  01.01.-30.06.'23.** | **Izvorni plan  2024.** | **Tekući plan  2024.** | **Ostvarenje / izvršenje  01.01.-30.06.'24.** | **Indeks  %** | **Indeks  %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/2\*100 | 7=5/4\*100 |
| **RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** |  |  |  |  |  |  |
| **Funk. klas: 10 Socijalna zaštita** | **1.519.180,05** | **3.259.560,00** | **3.259.560,00** | **1.883.036,93** | **124,0** | **57,8** |
| 102 Starost | 1.519.180,05 | 3.259.560,00 | 3.259.560,00 | 1.883.036,93 | 124,0 | 57,8 |
| 106 Stanovanje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | **1.519.180,05** | **3.259.560,00** | **3.259.560,00** | **1.883.036,93** | **124,0** | **57,8** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **B. RAČUN FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Tablica 4. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv računa primitaka i izdataka** | **Ostvarenje / izvršenje  01.01.-30.06.'23.** | **Izvorni plan  2024.** | **Tekući plan  2024.** | **Ostvarenje / izvršenje  01.01.-30.06.'24.** | **Indeks  %** | **Indeks  %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/2\*100 | 7=5/4\*100 |
| **8 Primici od financijske imovine i zaduživanja** |  |  |  |  |  |  |
| **84 Primici od zaduživanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** |
| **842 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** |
| 8422 Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | **-** |
| **844 Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** |
| 8443 Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO PRIMICI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** |  |  |  |  | **-** | **-** |
| **54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** | **53.932,94** | **107.867,00** | **107.867,00** | **53.932,94** | **100,0** | **50,0** |
| **542 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru** | **41.371,22** | **0,00** | **0,00** | **41.371,22** | **100,0** | **-** |
| 5422 Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru | 41.371,22 | 0,00 | 0,00 | 41.371,22 | 100,0 | **-** |
| **544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora** | **12.561,72** | **0,00** | **0,00** | **12.561,72** | **100,0** | **-** |
| 5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora | 12.561,72 | 0,00 | 0,00 | 12.561,72 | 100,0 | **-** |
| 5445 Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO IZDACI** | **53.932,94** | **107.867,00** | **107.867,00** | **53.932,94** | **100,0** | **50,0** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tablica 5. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja** | **Ostvarenje / izvršenje  01.01.-30.06.'23.** | **Izvorni plan  2024.** | **Tekući plan  2024.** | **Ostvarenje / izvršenje  01.01.-30.06.'24.** | **Indeks  %** | **Indeks  %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/2\*100 | 7=5/4\*100 |
| **PRIMICI PO IZVORIMA FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| **Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| **Izvor: 8 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** |
| Izvor: 81 Namjenski primici od zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO PRIMICI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **53.932,94** | **107.867,00** | **107.867,00** | **53.932,94** | **100,0** | **50,0** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 53.932,94 | 107.867,00 | 107.867,00 | 53.932,94 | 100,0 | 50,0 |
| **Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-** | **-** |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO IZDACI** | **53.932,94** | **107.867,00** | **107.867,00** | **53.932,94** | **100,0** | **50,0** |

1. **POSEBNI DIO**

Članak 3.

Rashodi i izdaci u Posebnom dijelu Financijskog plana iskazani po programskoj klasifikaciji, izvršeni su kako slijedi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tablica 6. Izvještaj po programskoj klasifikaciji** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije** | **Izvorni plan  2024.** | **Tekući plan  2024.** | **Ostvarenje / izvršenje  01.01.-30.06.'24.** | **Indeks  %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/3\*100 |
|  |  |  |  |  |
| **Razdjel: 016 UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVO, SOCIJALNU SKRB, CIVILNO DRUŠTVO I HRVATSKE BRANITELJE** | **3.367.427,00** | **3.367.427,00** | **1.936.969,87** | **57,52** |
| **Glava: 01603 SOCIJALNA SKRB** | **3.367.427,00** | **3.367.427,00** | **1.936.969,87** | **57,52** |
| **7874 DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VARAŽDIN** | **3.367.427,00** | **3.367.427,00** | **1.936.969,87** | **57,52** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 527.956,00 | 527.956,00 | 297.903,22 | 56,43 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 36.000,00 | 36.000,00 | 16.160,37 | 44,89 |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 2.194.500,00 | 2.194.500,00 | 1.205.930,06 | 54,95 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 602.971,00 | 602.971,00 | 383.815,00 | 63,65 |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 6.000,00 | 6.000,00 | 3.240,00 | 54,00 |
| Izvor: 61 Donacije | 0,00 | 0,00 | 25.288,72 | - |
| Izvor: 62 Inozemne donacije | 0,00 | 0,00 | 1.370,00 |  |
| Izvor: 71 Prihodi od nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 3.262,50 | - |
|  |  |  |  |  |
| **Program: 1340 DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE** | **3.367.427,00** | **3.367.427,00** | **1.936.969,87** | **57,52** |
| **A134001 Stručno i administrativno osoblje** | **3.053.780,00** | **3.053.780,00** | **1.868.896,98** | **61,20** |
| **Izvor: 11 Opći prihodi i primici** | **247.489,00** | **247.489,00** | **240.080,33** | **97,01** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **247.489,00** | **247.489,00** | **240.080,33** | **97,01** |
| 3111 Plaće za redovan rad |  |  | 185.032,91 | - |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 55.047,42 | - |
| **Izvor: 31 Vlastiti prihodi** | **36.000,00** | **36.000,00** | **16.160,37** | **44,89** |
| **32 Materijalni rashodi** | **17.800,00** | **17.800,00** | **8.611,69** | **48,38** |
| 3223 Energija |  |  | 3.238,18 | **-** |
| 3234 Komunalne usluge |  |  | 886,92 | **-** |
|  |  |  |  |  |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično |  |  | 4.486,59 | **-** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **18.200,00** | **18.200,00** | **7.548,68** | **41,48** |
| 4222 Komunikacijska oprema |  |  | 357,53 | - |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  |  | 7.191,15 | - |
| **Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene** | **2.194.500,00** | **2.194.500,00** | **1.205.930,06** | **54,95** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **1.144.700,00** | **1.144.700,00** | **684.732,12** | **59,82** |
| 3111 Plaće za redovan rad |  |  | 560.474,02 | **-** |
| 3112 Plaće u naravi |  |  | 489,58 |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene |  |  | 67.947,04 | **-** |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 55.821,48 | **-** |
| **32 Materijalni rashodi** | **1.042.200,00** | **1.042.200,00** | **517.209,49** | **49,63** |
| 3211 Službena putovanja |  |  | 180,00 | **-** |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  |  | 54.912,33 | **-** |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  | 60,00 | **-** |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  |  | 32.139,01 | **-** |
| 3222 Materijal i sirovine |  |  | 216.320,72 | **-** |
| 3223 Energija |  |  | 91.336,38 | **-** |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  |  | 5.016,52 | **-** |
| 3225 Sitni inventar i auto gume |  |  | 516,84 | **-** |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  |  | 5.058,87 | **-** |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza |  |  | 4.243,95 | **-** |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  |  | 22.840,67 | **-** |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja |  |  | 5.421,48 | **-** |
| 3234 Komunalne usluge |  |  | 57.961,44 | **-** |
| 3235 Zakupnine i najamnine |  |  | 4.875,00 |  |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge |  |  | 2.561,13 | **-** |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge |  |  | 2.700,40 | **-** |
| 3238 Računalne usluge |  |  | 2.937,85 | **-** |
| 3239 Ostale usluge |  |  | 250,26 | **-** |
| 3292 Premije osiguranja |  |  | 4.799,45 | **-** |
| 3293 Reprezentacija |  |  | 1.749,52 | **-** |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  |  | 1.327,67 | **-** |
| **34 Financijski rashodi** | **4.100,00** | **4.100,00** | **2.064,67** | **50,36** |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  |  | 1.725,52 | - |
|  |  |  |  |  |
| 3433 Zatezne kamate |  |  | 339,15 | - |
| **37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **3.500,00** | **3.500,00** | **1.923,78** | **54,97** |
| 3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu |  |  | 862,68 | - |
| 3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi |  |  | 1.061,10 |  |
| **Izvor: 44 Decentralizirana sredstva** | **569.791,00** | **569.791,00** | **373.565,00** | **65,56** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **569.791,00** | **569.791,00** | **373.565,00** | **65,56** |
| 3111 Plaće za redovan rad |  |  | 320.680,00 | **-** |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  |  | 52.885,00 | **-** |
| **Izvor: 52 Ostale pomoći** | **6.000,00** | **6.000,00** | **3.240,00** | **54,00** |
| **32 Materijalni rashodi** | **6.000,00** | **6.000,00** | **3.240,00** | **54,00** |
| 3223 Energija |  |  | 3.240,00 | **-** |
| **Izvor: 61 Donacije** | **0,00** | **0,00** | **25.288,72** | **-** |
| **32 Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **24.346,22** | **-** |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  |  | 3.385,51 |  |
| 3222 Materijal i sirovine |  |  | 11.740,00 |  |
| 3225 Sitni inventar i auto gume |  |  | 200,00 | **-** |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  |  | 9.020,71 | **-** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **0,00** | **0,00** | **942,50** |  |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  |  | 942,50 |  |
| **Izvor: 62 Inozemne donacije** | **0,00** | **0,00** | **1.370,00** |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **1.370,00** |  |
| 3225 Sitni inventar i auto gume |  |  | 70,00 |  |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  |  | 1.300,00 |  |
| **Izvor: 72 Prihodi od nadoknade šteta s osnova osiguranja** | **0,00** | **0,00** | **3.262,50** | **-** |
| **32 Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **3.262,50** | **-** |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  |  | 3.262,50 | **-** |
| **A134002 Otplata kredita za Energetsku obnovu Doma** | **115.467,00** | **115.467,00** | **57.822,89** | **50,08** |
| **Izvor: 11 Opći prihodi i primici** | **115.467,00** | **115.467,00** | **57.822,89** | **50,08** |
| **34 Financijski rashodi** | **7.600,00** | **7.600,00** | **3.889,95** |  |
| 3422 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih fin. institucija u javnom sektoru |  |  | 2.288,70 |  |
| 3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih fin. institucija izvan javnog sektora |  |  | 1.601,25 |  |
| **54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** | **107.867,00** | **107.867,00** | **53.932,94** | **50,00** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |
| 5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora |  |  | 12.561,72 | - |
| **K134001 Održavanje objekata** | **198.180,00** | **198.180,00** | **10.250,00** | **5,17** |
| **Izvor: 11 Opći prihodi i primici** | **165.000,00** | **165.000,00** | **0,00** | **-** |
| **32 Materijalni rashodi** | **165.000,00** | **165.000,00** | **0,00** | **-** |
| **Izvor: 44 Decentralizirana sredstva** | **33.180,00** | **33.180,00** | **10.250,00** | **30,89** |
| **32 Materijalni rashodi** | **15.926,00** | **15.926,00** | **1.382,50** | **8,68** |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  |  | 1.382,50 | **-** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **17.254,00** | **17.254,00** | **8.867,50** | **51,39** |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  |  | 8.867,50 | **-** |

Članak 4.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu objavljuje se na mrežnim stranicama ustanove.

**DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE**

**OSOBE VARAŽDIN**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA**

**I POSEBNI IZVJEŠTAJ**

**POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU**

**FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VARAŽDIN**

**ZA 2024. GODINU**

Varaždin, 2024.

1. **U V O D**

Sadržaj i izgled polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23), a osnovna svrha ovog izvještaja je dati informacije o:

* planiranim i ostvarenim/izvršenim prihodima i primicima/rashodima i izdacima,
* prenesenom manjku odnosno višku iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u sljedeće razdoblje.

Sukladno navedenom, sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, osim prikaza ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini odjeljka ekonomske klasifikacije i prema izvorima financiranja te rashoda po funkcijskoj klasifikaciji (**Opći dio**), uključujući njihovu raspodjelu po programskoj klasifikaciji u **Posebnom dijelu** proračuna, uz **obrazloženje** ostvarenja prihoda i primitaka te izvršenja rashoda i izdataka čini i **posebni izvještaj**, a to je izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Sažetak *Računa prihoda i rashoda* te *Računa financiranja* dan je u **Tablici 1** usporedno s ostvarenjem u istom razdoblju prethodne godine.



Iz Tablice 1 vidljivo je:

* da prihodi poslovanja u izvještajnom razdoblju iznose 1.866.225,95 eura, odnosno za 21,67% su veći nego u istom razdoblju prethodne godine,
* da ukupni rashodi i izdaci u izvještajnom razdoblju iznose 1.936.969,87 eura, odnosno za 23,13% su veći nego u istom razdoblju prethodne godine,
* da je u izvještajnom razdoblju ostvaren manjak prihoda koji iznosi 70.743,92 eura.

1. **PRIHODI I PRIMICI**

U razdoblju od 01.01.-30.06.2024. ostvareni su prihodi u iznosu od 1.866.225,95 eura što je više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Najznačajniji razlog većih prihoda je taj što su u izvještajnom razdoblju zbog nedostatka financijskih sredstava povućena sva sredstva planirana za sufinanciranje plaća zaposlenika Doma iz proračuna Varaždinske županije (izvor financiranja 11 – opći prihodi i primici) u iznosu od 234.217,00 eura. Isto tako, Odlukom o raspodjeli rezultata je Domu na Županijskoj skupštini Varaždinske županije dodijeljeno još i 218.497,00 eura, od čega je polovica tog iznosa dobivena u izvještajnom razdoblju, a decentralizirana sredstva također su povećana za 5%.

Ostvarene su pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna koje obuhvaćaju sufinanciranje dijela troškova energenata koje se nastavlja i u 2024. godini za što je od države do sada dobiveno 3.240,00 eura te pomoći dobivene od Grada Varaždina u iznosu od 4.000,00 eura kojom se sufinancira rad Dnevnog centra. U izvještajnom razdoblju za isto razdoblje prethodne godine unutar navedenih pomoći bila su uključena i sredstva dobivena od HZZ-a za zapošljavanje fizioterapeuta preko mjere HZZ-a „Potpora za zapošljavanje“ zbog čega su navedene pomoći bile nešto veće nego u izvještajnom razdoblju ove godine. Prihodi od imovine nešto su veći u izvještajnom razdoblju u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Najveći dio prihoda ostvaren je od prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada i oni ukupno iznose 1.130.125,50 eura. Unutar navedenih prihoda nalaze se prihodi od opskrbnina (telefona korisnika i toplih obroka) koji su ostvareni u iznosu od 1.129.461,89 eura (unutar navedenog iznosa sadržane su i opskrbnine koje se odnose na Dnevni centar i iznose 8.688,27 eura) i prihodi od nadoknade štete s osnova osiguranja u iznosu od 663,61 euro.

Prihodi od zakupa poslovnih prostora iznose 20.060,81 eura i veći su nego u istom razdoblju prošle godine zbog povećanja cijena pojedinih zakupa. U izvještajnom razdoblju ostvarene su i brojne donacije u iznosu od 26.658,72 eura (25.288,72 eura odnosi se na donacije unutar države, a 1370,00 eura na inozemnu donaciju). Donacije su najvećim dijelom ostvarene od trgovačkih društava, a donirane su higijenske potrepštine, madraci, radna odjeća te je uređeno još jedno dodatno parkiralište.

1. **RASHODI I IZDACI**

U razdoblju od 01.01.-30.06.2024. ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 1.936.969,87 eura, što je za 23,13% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

**3.1. RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Rashode za zaposlene čine plaće (bruto), ostali rashodi za zaposlene i doprinosi na plaće. U izvještajnom razdoblju oni su izvršeni u iznosu od 1.298.377,45 eura što je za 40,93% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rashodi za zaposlene financiraju se iz više izvora financiranja. Tako se iz izvora 11 (opći prihodi i primici – županijski proračun) dijelom financiraju plaće (bruto) za Dnevni centar te doprinosi na plaće za što je u izvještajnom razdoblju utrošeno ukupno 5.863,33 eura (za plaće (bruto) 5.032,91 eura i za doprinose na plaću 830,42 eura). Iz izvora 11 sufinanciraju se i plaće (bruto) zaposlenika Doma koje su u izvještajnom razdoblju izvršene u iznosu od 180.000,00 eura te doprinosi na plaću u iznosu od 54.217,00 eura. Iz izvora 43 (ostali prihodi za posebne namjene) financirale su se plaće (bruto) u iznosu od 560.963,60 eura, ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 67.947,04 eura i doprinosi na plaće u iznosu od 55.821,48 eura, odnosno u izvještajnom razdoblju na navedeno je ukupno utrošeno 684.732,12 eura. Iz izvora 44 (decentralizirana sredstva) dijelom su se financirale plaće (bruto) u iznosu od 320.680,00 eura i doprinosi na plaće u iznosu od 52.885,00 eura.

U razdoblju od 01.01.-30.06.2024. vidljivo je već spomenuto povećanje rashoda za zaposlene u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog tome je što je od 01. ožujka 2024. godine na snagu stupila nova Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 22/24), temeljem koje su bruto plaće i doprinosi na plaće mjesečno znatno povećani, a u izvještajnom razdoblju, zbog potrebe su zaposlene i neke osobe na određenim radnim mjestima. Jedan od razloga je i povećanje osnovice za izračun plaće za 2% od 01. travnja 2023. godine. Isto tako, zaposlenicima je u ožujku prvi puta isplaćena prigodna nagrada za uskršnje blagdane u iznosu od 100,00 eura po zaposleniku, a u lipnju je isplaćen regres u iznosu od 300,00 eura po zaposleniku.

**3.2. MATERIJALNI RASHODI**

Materijalni rashodi u izvještajnom razdoblju izvršeni su u iznosu od 559.422,40 eura i na istoj su razini kao i u istom razdoblju prethodne godine. Porasle su cijene namirnica, nekih usluga i ostalih rashoda, ali je zato na nekim drugim pozicijama smanjena potrošnja.

**3.3. FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 5.954,62 eura i neznatno su veći nego u istom razdoblju prethodne godine. Iako su kamate za primljene kredite manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, najviše su povećane zatezne kamate zbog nedostatka financijskih sredstava zbog čega nismo u mogućnosti podmirivati sve obveze na vrijeme.

**3.4. NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA**

Naknade su ostvarene u iznosu od 1.923,78 eura što je manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Razlog većih naknada u izvještajnom razdoblju prethodne godine je veći broj korisnika smještenih temeljem Rješenja Zavoda za socijalni rad i isplate razlike džeparca korisnicima temeljem odluke resornog ministarstva.

**3.5. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 17.358,68 eura i manji su u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Djelomično je realizirana kupnja sukladno Planu za kupnju nefinancijske imovine (Popis prioriteta), određena oprema kupila se raspoloživim sredstvima iz vlastitih izvora i sa pozicije hitne intervencije, a dio nefinancijske imovine ostvaren je putem donacija.

**3.6. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA**

Izdaci za financijsku imovinu, odnosno izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita ostvareni su u iznosu od 53.932,94 eura i jednaki su ostvarenim izdacima u izvještajnom razdoblju prethodne godine (iz razloga što su iznosi glavnica uvijek isti). Iznos od 41.371,22 eura odnosi se na otplatu glavnice kredita kod HBOR-a, a iznos od 12.561,72 eura se odnosi na otplatu glavnice kredita kod Zagrebačke banke.

1. **REZULTAT POSLOVANJA U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU**

U izvještajnom razdoblju ukupno je ostvareno 1.866.225,95 eura prihoda, dok su rashodi i izdaci ostvareni u ukupnom iznosu od 1.936.969,87 eura. Kada se od prihoda oduzmu rashodi i izdaci dobije se manjak u iznosu od 70.743,92 eura. Iz 2023. godine prenesen je manjak u iznosu 16.348,18 eura, tako da je rezultat poslovanja u izvještajnom razdoblju manjak u iznosu od 87.092,10 eura.

1. **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**



Iz priložene Tablice 2 vidljivo je da Dom za starije i nemoćne osobe Varaždin ima dva kredita u korištenju. Oba su uzeta za financiranje vlastite komponente prilikom izvođenja radova na energetskoj obnovi Doma. Kredit HBOR-a otplaćuje se kvartalno i u izvještajnom razdoblju otplaćene su dvije glavnice (glavnica iznosi 20.685,61 eura), a kredit ZABA-e otplaćuje se mjesečno i u izvještajnom razdoblju otplaćeno je šest glavnica (glavnica iznosi 2.093,62 eura). U izvještajnom razdoblju nije ugovoren ili preuzet niti jedan dugoročni kredit ili zajam.

URBROJ: 2186-1-25/01-24/57-21-1

U Varaždinu, 29.07.2024.

Predsjednica Upravnog vijeća:

Anica Sitar, prof.