**DOM ZA STARIJE OSOBE**

**„VOLOSKO“ OPATIJA**

Andrije Štangera 34

51410 Opatija

OIB: 25924713456

Ur.br.: 2156-07003/U3-4-2024-72

Opatija, 20. lipnja 2024. godine

**II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE**

**ZA 2025. I 2026. GODINU**

**NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA: DOM ZA STARIJE OSOBE „VOLOSKO“ OPATIJA**

**OBRAZLOŽENJE - II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU:**

**1. OPĆI DIO**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ***PRIHODI*** | | | | |
| **Izvori** | **Plan 2024.** | **Povećanje/smanjenje** | **Novi plan** | |
| Opći prihodi i primici 111 PGŽ | 170.246,00 | 232.719,00 | 402.965,00 | |
| Vlastiti prihodi 321 | 4.353,00 | 0,00 | 4.353,00 | |
| Prihodi za posebne namjene 431 | 920.000,00 | 286,24 | 920.286,24 | |
| Opći prihodi i primici 444 DEC | 436.157,00 | 0,00 | 436.157,00 | |
| Prenesena sredstva – prihodi za decentralizirane funkcije 484 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | |
| Pomoći 521 | 2.160,00 | 0,00 | 2.160,00 | |
| Prihod od prodaje nefinancijske imovine i naknade štete 731 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | |
| **UKUPNO PRIHODI** | **1.584.916,00** | **233.005,24** | **1.817.921,24** | |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | |  |  |  |   ***RASHODI*** | | | | |
| **Vrsta** | **Plan 2024.** | **Povećanje/smanjenje** | | **Novi plan** |
| Rashodi poslovanja | 1.564.480,00 | 205.162,47 | | 1.769.642,47 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 22.436,00 | 35.426,48 | | 57.862,48 |
| **UKUPNO RASHODI** | **1.586.916,00** | **240.588,95** | | **1.827.504,95** |
|  |  |  | |  |
| **VIŠAK/MANJAK** | **-2.000,00** | **-7.583,71** | | **-9.583,71** |

Predloženim II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu, prihodi poslovanja povećali su se s početnih 1.584.916,00 eura na 1.817.921,24 eura, odnosno za 233.005,24 eura dok su se rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećali s početnih 1.586.916,00 eura na 1.827.504,95 eura, odnosno za 240.588,95 eura. Razlika između prihoda i rashoda je manjak u iznosu od 9.583,71 eura što je jednako prenesenom višku poslovanja koji je veći u odnosu na početne procjene. U Financijskom planu izmjenama i dopunama raspoređen je cijeli financijski rezultat u skladu s Odlukom o rasporedu financijskog rezultata za 2023. godinu, na rashode za zaposlene.

Povećanje prihoda poslovanja od 14,7 % odnosi se na:

* povećanje sredstava osiguranih od strane Osnivača iz izvora 111, u ukupnom iznosu od 232.719,00 eura, a čine ga prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 197.563,00 eura te prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 35.156,00 eura.
* povećanje prihoda za posebne namjene u okviru izvora 431 u iznosu od 286,24 eura ostvarenih na temelju refundacije rashoda iz prethodnih godina (HZZO - prethodni pregledi radnika te Hrvatskog zavoda za socijalni rad - podmirenje rashoda za lijekove).

Povećanje rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine od 15,16 % odnosi se na:

- značajno povećanje rashoda za plaće za redovan rad sukladno Odluci o koeficijentima složenosti poslova radnih mjesta u Domu „Volosko“ koja se počela primjenjivati pri obračunu plaće za mjesec ožujak 2024. godine. Na povećanje rashoda za zaposlenike u 2024. godini utjecala je i nova isplata godišnje nagrade za uskršnje blagdane u iznosu od 100,00 eura po zaposleniku u skladu s Temeljnim kolektivnim ugovorom za zaposlenike u javnim službama (NN 29/2024). Povećanje rashoda odnosi se i na povećanje rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja (za sanaciju stolarije na sobama – objekt „C“ Doma za starije osobe „Volosko“ Opatija).

- povećanje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (perilice i sušilice rublja te perilice za suđe).

Ostale korekcije/izmjene izvršene su na pojedinim stavkama rashoda, a u skladu s prihodima.

Napomena: I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu povećala su se financijska sredstava osigurana za rashode za zaposlene iz izvora 484 Prenesena sredstva – prihodi za decentralizirane funkcije u iznosu od 50.000,00 eura.

**2. POSEBNI DIO:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.br.** | **Naziv programa** | **Plan 2024.** | **Povećanje/smanjenje** | **Novi plan** |
| 1. | 4302 Zakonski standard ustanova socijalne skrbi | 1.576.872,00 | 205.025,95 | 1.781.897,95 |
| 2. | 4303 Programi županijskih ustanova iznad zakonskog standarda | 10.044,00 | 0,00 | 10.044,00 |
| 3. | 4306 Kapitalna ulaganja u ustanove socijalne skrbi | 0,00 | 35.563,00 | 35.563,00 |
|  | **Ukupno razdjel:** | **1.586.916,00** | **240.588,95** | **1.827.504,95** |

**PROGRAM: 4302 ZAKONSKI STANDARD USTANOVA SOCIJALNE SKRBI**

**A 430204 Redovna djelatnost domova za starije osobe**

Na povećanje sredstava u iznosu od 205.025,95 eura najveći utjecaj ima sufinanciranje redovne djelatnosti Doma za starije osobe „Volosko“ Opatija od strane Osnivača. Sredstva u iznosu od 162.000,00 eura osigurana su za rashode za zaposlene dok su sredstva u iznosu od 35.156,00 eura osigurana za rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine. Sredstvima osiguranim od strane Županije planirana je nabava nove perilice i sušilice rublje te nabava perilice za suđe (zbog starosti i dotrajalosti česti su kvarovi te su nužni sve skuplji popravci na koje se dugo čeka zbog otežanog pronalaska potrebnih dijelova).

**PROGRAM: 4306 KAPITALNA ULAGANJA U USTANOVE SOCIJALNE SKRBI**

**K 430601 Adaptacija i rekonstrukcija objekata ustanova socijalne skrbi**

Povećanje sredstava u iznosu od 35.563,00 eura odnosi se na planirane rashode za sanaciju stolarije na sobama objekta „C“ Doma za starije osobe „Volosko“ Opatija čime će se osigurati ušteda energije zbog bolje toplinske izolacije, veća sigurnost i zaštita unutarnjeg prostora objekta „C“ prilikom vremenskih neprilika te mogućnost zamračivanja soba što je korisnicima od velike važnosti.

*Ravnateljica:*

*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*Gordana Saršon, mag. paed.*