

Dom za odrasle osobe Blato

32. Ulica 49, 20271 Blato
Tel: 020/851-220
email: domzaodrasle.blato@gmail.com
web: <http://www.dom-blato.com.hr>
IBAN: HR7123900011100024668
OIB: 99467043079

Izveštaj o izvršenju financijskog plana Doma za odrasle osobe Blato za razdoblje od 01.siječnja do 31. prosinca 2025. godine

Razdjel/Glava: 08660
RKP: 7569
Šifra djelatnosti: 85310/8730
Matični broj: 3081192
OIB: 99467043079
Žiroračun: HR7123900011100024668

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, broj 85/23.)

I. OPĆI DIO – OBRAZLOŽENJE

Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja

Izvorni plan donesen je u 2024. godini za 2025. godinu rebalansiran u 2025. godini. Izvorni plan prihoda i rashoda poslovanja iznosio je 1.241.703,00 EUR dok je rebalansom iznosio 1.239.703 EUR. Ostvarenje odnosno izvršenje financijskog plana za 2025. godinu iznosi 1.293.542,39 EUR prihoda a 1.267.887,11 EUR rashoda unutar kojega se nalaze i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 52.670,03 EUR.

Izmjene financijskog plana za 2025. godinu provedene su zbog izvršenja koje je bilo ispod očekivanog u razdoblju prije pokretanja izmjena i dopuna Državnog proračuna od strane Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. S obzirom na manji očekivani prihod, izvršena su smanjenja financijskih planova ustanova socijalne skrbi, kako bi se plan uskladio s realnim mogućnostima financiranja i stvarnim izvršenjem.

Nakon provedenih izmjena:

- Izvorni plan iznosio je 1.241.703,00
- Tekući plan 2025. (rebalansom) iznosi 1.239.703,00

To predstavlja smanjenje plana za 2.000,00, odnosno približno -0,16 % u odnosu na izvorni plan.

Istovremeno:

- Ostvareni prihodi iznose 1.293.543,39, što je 104,34 % plana (povećanje 4,34 % u odnosu na plan).
- Ostvareni rashodi iznose 1.257.887,71, što je 101,47 % plana (povećanje 1,47 % u odnosu na plan).

Rebalans financijskog plana proveden je radi usklađivanja planiranih sredstava s očekivanim prihodima i izvršenjem proračuna. Unatoč smanjenju plana za 0,16 %, na kraju godine prihodi su ostvareni 4,34 % iznad plana, dok su rashodi bili 1,47 % iznad plana, čime je osigurano stabilno financijsko poslovanje ustanove.

Račun financiranja – izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj kvalifikaciji

Prema navedenoj tablici izvršenja plana vidljivo je da su se prihodi povećali zbog financiranja prihoda iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna.

Odlukom Ministarstva o povećanju plaće kroz 2025. godinu za 6%, rezultiralo je povećanje sredstava na kontima **311 Plaće**.

Rashodi za prekovremeni rad djelatnika ostvareni su iznad planiranog iznosa zbog povećanog opsega posla i potrebe osiguravanja kontinuiteta skrbi za korisnike. Prekovremeni rad bio je nužan prvenstveno za djelatnike Odjela brige o zdravlju i njege korisnika, zbog nedostatka medicinskih sestara, unatoč stalnom provođenju natječaja za popunjavanje kadra. Isplate prekovremenog rada izvršavale su se uz plaću i prethodnu suglasnost Ministarstva, u skladu s propisanim procedurama i odobrenim sredstvima.

Konto 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje koji uključuje održavanje građevine, opreme i auta prema indeksu izvršenja iznosi 10% više od planiranog zbog nepredvidljivih okolnosti koje uključuju dotrajalu opremu praone koja se konstanto kvari te je zamjena dijelova za perilice i sušilice bila neizbježna, servisi automobilskih dijelova te sitni popravci građevinskog objekta Doma.

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja navedenih popravaka u indeksu iskorištenosti plana iznose 65% više od planiranog a uključuje usluge sanacije, godišnje intervencije (zbog učestalog puknuća vodovodne cijevi koja se u međuvremenu sanirala) te usluge ispitivanje opreme od strane nadležnih (tvrtka Ing atest), nadalje održavanje sve opreme u Domu te intervencije; usluge servisa vozila u vlasništvu Doma uključujući i redovni godišnji servis automobila nabavljenog u 2024. godini.

3237 Intelektualne i osobe usluge u indeksu iskoristivosti 29 % u odnosu na planirano je zbog troškova odvjetnika za postupke vezane za katastarske čestice koje su riješene i za koje je nadležno Ministarstvo upoznato.

3238 Računalne usluge premašile su plan za 39% zbog učestalih intervencija na računalima odnosno zbog upute Ministarstva o prelasku svih računala na Windows 11.

3291 Naknade za rad upravnog vijeća prešli su planirani iznos 26% zbog isteka mandata ravnatelja i ponovnog raspisivanja natječaja.

3292 Premije osiguranja za automobile iznose 48% više planiranog a sve zbog nabave osobnog automobila za potrebe Doma koji je trebalo osigurati a sredstva nisu bila u planu.

3295 Ostale pristojbe i naknade - Ranije su se sredstva za HRT/RTV pristojbu knjižila na konto 3233 – Elektronski mediji. Okružnicom Ministarstva financija od srpnja 2024. godine, ta se knjiženja sada vrše na konto 3295 – Ostale pristojbe i naknade. Zbog toga sredstva na kontu Ostale pristojbe i naknade nisu bila planirana do kraja godine, jer je obavijest o promjeni knjiženja stigla nakon sastavljanja financijskog plana za tekuće razdoblje.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine uključuje sitne nabavke kao što su uredska oprema, komunikacijska oprema koja se je plaćala iz izvora 31, 52, 61 a sve u svrhu poboljšanja življenja korisnika. Nadalje, ostali rashodi za nabavu nefinancijske imovine uključuju financiranje uz prethodnu suglasnost Ministarstva a to je betoniranje pristupne ceste i potpornog zida u krugu Doma, Industrijski stroj za pranje rublja te video nadzor Doma.

Izveštaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Dom se financira iz 5 (pet) izvora a to su:

- a) 11 Proračunski izvori
- b) 31 Vlastiti prihodi (najam kafe aparata, godišnji najam iznosi 40,00 EUR)
- c) 43 Ostali prihodi za posebne namjene;
- d) 52 Ostale pomoći i donacije (sredstva koje općina Blato osigurava na godišnjoj razini za financiranje troškova organiziranog stanovanja u iznosu od 2.400,00 EUR/godišnje te sredstva od županije dubrovačko neretvanske za korisnike u iznosu od 2.000,00 EUR/godišnje);
- e) 61 Donacije od fizičkih osoba (iznosile 2.382,00 EUR od strane fizičkih osoba za korisnike).

Ukupni prihodi ustanove u 2025. godini ostvareni su u iznosu od 1.292.543,39 EUR, dok su ukupni rashodi ostvareni u iznosu od 1.267.887,11 EUR. Rashodi su najvećim dijelom financirani iz proračunskih prihoda (izvor 11) koji čine 82% ukupnih prihoda, zatim iz prihoda za posebne namjene (izvor 43) s udjelom od 17%, dok se manji dio odnosi na pomoći (0,34 %) i donacije (0,18 %). Vlastiti prihodi (izvor 31) sudjeluju s neznatnim udjelom u ukupnim prihodima.

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj kvalifikaciji

Svi rashodi izvršeni su u funkciji 1012 -Invaliditet a ukupni rashodi iznose 1.267.88711 EUR za 2025. godinu što daje smanjenje u odnosu na prošlu 2024. godinu od 1,5% a uključuje i nabavu nefinancijske imovine a 2% više u odnosu na prošlu 2025. godinu.

Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja i ekonomskoj kvalifikaciji

U računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu prema izvorima financiranja i ekonomskoj kvalifikaciji. U ovom izvještaju nije bio primitaka ni izdataka ni prema ekonomskoj kvalifikaciji ni prema izvorima financiranja (saldo 0) što znači da Dom za odrasle osobe nema primitke od financijske imovine i zaduživanja te izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

II. POSEBNI DIO – OBRAZLOŽENJE

Izvještaj prema programskoj kvalifikaciji

U ovoj tablici naveden je izvještaj po izvorima financiranja, ekonomskoj kvalifikaciji, programima i aktivnostima. U izvještaju su prikazana konta na četvrtoj razini te pregled po svim navedenim klasifikacijama. Također, prikazan je plan koji je donesen u 2024. godini te rebalans odnosno smanjenje plana za 2025. godinu.

Aktivnosti koje su se provodile kroz 2025. godinu su:

1. A 734193 – SKRB O OSOBAMA SA MENTALNIM OŠTEĆENJEM unutar kojeg se prati izvor financiranja 11 i 43.
2. A 791010 – SKRB O OSOBAMA SA MENTALNIM OŠTEĆENJIMA unutar kojeg se prate izvori financiranja 52, 61 i 31.
3. K 618350 – POBOLJŠANJE INFRASTRUKTURE U SUSTAVU SOCIJALNE SKRBI unutar kojeg se prati izvori financiranja 11 i 43.
4. K 618391 – KAPITALNI PROJEKTI izvor 11.
5. K 799013 – KAPITALNI PROJEKTI izvor 11.

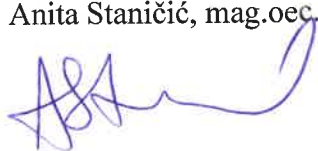
POSEBNI IZVJEŠTAJI

Pregled zaduživanja po dugoročnim kreditima i zajmovima koje su ugovorili ili preuzeli proračunski korisnici državnog proračuna po vrsti instrumenta, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi te stanje dugoročnih kredita i zajmova koje su ugovorili proračunski korisnici državnog proračuna na početku i na kraju proračunske godine kao i iznose otplata navedenih obveza raspoređene prema dospijeću u narednim godinama za Dom za odrasle osobe iznosi 0 (nula) Eura.

Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova Dom za odrasle osobe Blato nema sudskih sporova ni potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

U Blatu, 15. ožujka 2026. godine

Sastavila:
Voditeljica računovodstva:
Anita Staničić, mag.oec.



Zakonski predstavnik:
Ravnateljica:
Nikolina Maleš, prof.

