

Centar za rehabilitaciju Sveti Filip i Jakov

Sveti Filip i Jakov, Put Primorja 56
korisnik301@socskrb.hr

III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

1.1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Planirani prihodi poslovanja u 2025. godini su usklađeni sa zaprimljenim limitima po izvorima financiranja i iznose ukupno 2.182.222,00€, a u prvih šest mjeseci ostvareno je 52,74% godišnjeg plana odnosno 1.150.859,99€. U odnosu na prošlu godinu, prihodi bilježe rast od 16,28%.

Ukupno planirani rashodi iznose 2.184.222,00€, a izvršenje u prvih šest mjeseci iznosi 1.342.475,26€ što je 61,46% od godišnjeg financijskog plana, te 34,43% više nego u isto vrijeme prošle godine. To objašnjavamo činjenicom da se izmjenom Pravilnika o proračunskom računovodstvu, trošak plaće za lipanj, a čija isplata je u srpnju, potrebno iskazati kao trošak u tekućem mjesecu, te blagim povećanjem svih troškova.

Unutar kategorije rashoda poslovanja, rashodi za zaposlene su izvršeni u iznosu 1.314.780,26€ odnosno 60,19% ukupnog godišnjeg financijskog plana, a prethodno je objašnjeno da je u tom iznosu sadržan trošak plaće za sedam mjeseci, iznimno u ovoj godini. Osim toga, povećala se i osnovica za izračun plaće od 01. siječnja za 3%, što je također utjecalo na blagi rast troškova za plaće. Nova zapošljavanja su realizirana samo u slučaju odlaska u mirovinu radnika, isteka mandata ravnatelja ili zamjena za duže odsutnog radnika. Sva zaposlenja su realizirana uz prethodnu suglasnost nadležnog Ministarstva.

Izvršenje materijalnih rashoda je ostvareno u iznosu 199.893,12€ odnosno 39,81%. Izvršenje je manje od planiranog, međutim, prema dosadašnjem iskustvu, svi troškovi su veći u drugom polugodišnjem periodu financijske godine, kad su veći troškovi grijanja, potrošnje električne energije, te se intenziviraju radovi na održavanju objekta. Na stavci tekućeg i investicijskog održavanja bilježimo značajan rast troškova, obzirom svi objekti zahtijevaju hitne intervencije i veće ili manje zahvate, te planiramo do kraja godine preraspodijeliti sredstva sa drugih stavki na kojima bude prostora na tu stavku.

Financijski su rashodi ostvareni u iznosu 595,61€.

Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna u iznosu 43.608,06€ odnosno 51,91% ukupnog plana, a odnose se na džeparac korisnicima i naknade djeci poginule djelatnice.

U prvoj polovici godine realizirali smo opremanje kuhinje u iznosu od 15.952,50€, zamijenili plinsku stanicu u vrijednosti od 11.000,00€, sve uz prethodnu suglasnost Ministarstva.

Centar za rehabilitaciju Sveti Filip i Jakov

Sveti Filip i Jakov, Put Primorja 56
korisnik301@socskrb.hr

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Od ukupno ostvarenih prihoda u prvom polugodištu 2025. godine, najveći je dio ostvaren iz izvora financiranja Opći prihodi i primici (IF 11) 1.077.388,86€ Prihodi za posebne namjene (IF 43) ostvareno 72.484,40€ prihod od participacija za smještaj korisnika, te Donacija (IF 61) 986,73€.

Rashodi su ostvareni:

- Opći prihodi i primici (IF 11) – 1.267.105,29€ (izvršenje 61,46%)
- Prihodi za posebne namjene (IF 43) – 73.149,83€ (izvršenje 100%)
- Donacije (IF 61) – 2.220,14€ (dio sredstava prenesenih iz prethodne godine)

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Svi rashodi spadaju prema funkcijskoj klasifikaciji u rashode 10 Socijalna zaštita – 101 Bolest i invaliditet i iznose 1.342.475,26€ za prvo polugodište 2025. godine.

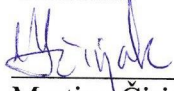
2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Sve aktivnosti se provode kroz program P4002 Skrb za socijalno osjetljive skupine, a u prvoj polovici 2025. godine su ostvareni u iznosu od 1.342.475,26€ odnosno 61,04% u odnosu na ukupan plan.

Navedene se aktivnosti odnose na:

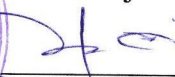
- A734194 Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima – ostvareno je 1.314.002,62€, a odnosi se na IF 11 i IF 43
- A790010 Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima (ostali izvori financiranja) – ostvareno je 2.220,14€ IF 61.
- K795009 – Centar za rehabilitaciju Sv. Filip i Jakov – nabavka kuhinjske opreme 15.252,50€ i zamjena plinske stanice u iznosu od 11.000,00€.

Referent:


Martina Čirjak



Ravnateljica:


dr.sc. Esma Brzić