**DOM ZA STARIJE OSOBE**

**"DOMENICO PERGOLIS" ROVINJ**

**CASA PER ANZIANI**

**"DOMENICO PERGOLIS" ROVIGNO**

**Carducci 18**

Klasa:400-02/22-01/1

Urbroj:2171-381-01-23-6

Rovinj, 29.11.2023.

**OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

II. izmjene i dopune financijskog plana za 2023. godinu, usuglašene su sa nadležnim upravnim odjelom, te će biti predložene za usvajanje na Sjednici Skupštine Istarske županije.

Naša je obveza da se Financijski plan uskladi sa izmjenama i usvoji na Upravnom vijeću.

**Prihodi i primici**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **KONTO** | **VRSTA PRIHODA** | **PLANIRANO** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **NOVI PLAN** |
| **6** | **PRIHODI POSLOVANJA** | **1.869.368** | **56.550** | **1.925.918** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | 15.662 | -9.228 | 6.434 |
| 636 |  Tekuće pomoći proračunskim korisnicima(MROSP za energente) | 6.371 | 63 | 6.434 |
| 636  | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima (Grad Rovinj) | 9.291 | -9.291 | 0 |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prostojbi po posebnim propisima i naknada** | 843.282 | 17.567 | 860.848 |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (novi objekt)** | 289.287 | -1.789 | 287.498 |
| 663 | Tekuće donacije | 1.150 | 5.000 | 6.150 |
| 661 | Prihodi od opskrbnina | 272.210 | 9.138 | 281.348 |
| 661 | Dnevni boravak | 15.927 | -15.927 | 0 |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna I od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | 721.138 | 50.000 | 771.138 |
| **72** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | 0 | 1.000 | 1.000 |
| 723 | Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava | 0 | 1.000 | 1.000 |
|  | **UKUPNI PRIHODI**: | 1.869.368 | 57.550 | 1.926.918 |

**63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (Grad Rovinj i MROSP)** odnose se na potporu Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike za proračunske korisnike zbog porasta cijena energenata koja se uplaćuje i u 2023.godini. Planirani iznos prihoda za 2023.godinu iznosio je 6.371 euro te se u ovim izmjenama povećava za 63 eura prema procjeni uplate Ministarstva do kraja godine.

Tekuće pomoći odnose se na sufinanciranje dnevnog boravka od strane Grada Rovinja. U 2023.godini otvaranje dnevnog boravka nije relizirano pa su sredstva u iznosu 9.291 eura u ovim izmjenama smanjena što je ukupno smanjenje na ovim prihodima od 9.228 eura.

**65** **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ( opskrbnine)** uvećani su prema procjeni naplate prihoda uvećanih za povećanje cijena usluga smještaja od 01.01.2023. godine za iznos 17.567 eura te će iznositi ukupno 860.848 eura.

**66** **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija**  sastoje se od naplaćenih opskrbnina za novi objekt i dnevni boravak te donacija od fizičkih i pravnih osoba. Prihodi od naplaćenih opskrbnina za novi dom uvećani su za ukupno 9.138 eura prema procjeni naplate prihoda do kraja 2023. godine. Prihodi od donacija primljenih u 2023.godini uvećani su za iznos primljene donacije trgovačkog društva u iznosu od 5.000 eura dok se prihodi od dnevnog boravka neće ralizirati te su smanjeni za iznos od 15.927 eura. Ukupno se plan smanjuje za iznos od 1.789 eura te iznosi 287.498 eura.

**67** **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovorenih obveza** uvećani su iznos sufinanciranja redovne djelatnosti doma zbog povećanja plaće i dodataka na plaću u 2023.godini.u iznosu od 50.000 eura u odnosu na ranije planirani iznos od 80.000 eura zbog odobrenih dodatnih nenamjenskih sredstava Istarske županije u ovim izmjenama.

**72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** odnose se na prodaju prijevoznog sredstva u iznosu od 1.000 eura ostvarenu u 2023.godini te su dodani u II. Izmjene i dopune čime su povećani vlasiti prihodi za iznos od 1000 eura.

**Rashodi i izdaci**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **KONTO** | **VRSTA RASHODA** | **PLANIRANO** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **NOVI PLAN** |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI** | **1.869.368** | **57.550** | **1.926.918** |
| **3** | **RASHODI POSLOVANJA** | **1.843.040** | **51.412** | **1.894.452** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | 1.155.011 | 22.868 | 1.177.879 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | 675.284 | 28.949 |  704.233 |
| **34** | **Financijski rashodi** | 2.827 | 477 | 3.304 |
| **37** | **Naknade građanima I kućanstvima na temelju osiguranja I druge naknade** | 9.918 | -882 | 9.036 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinanc.imovine** | **26.328** | **6.138** | **32.466** |

**31** **Rashodi za zaposlene** uvećani su za iznos od 22.868 eura u skladu sa procjenom isplata plaća do kraja godine. Uzeto je u obzir i povećanje osnovice plaće Odlukom Vlade RH od 01.listopada 2023.g. za 5% te veće božićnice za djelatnike u iznosu od 300 eura.

**32 Materijalni rashodi** uvećani su za ukupno 28.949 eura. Materijalni rashodi uvećani su u skladu s planiranim prihodima od opskrbnina koji će se naplatiti do kraja godine, te je najveći dio raspoređen na rashode za materijal i energiju (materijal i sirovine) zbog povećanja nabavnih cijena hrane i tekuće i investicijsko održavanje.

**34 Financijski rashodi** uvećani su za iznos od 477 eura, zbog povećanja naknada za usluge banaka te za platni promet te iznose ukupno 3.304 eura.

**37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** odnose se na đeparac korisnika doma te naknade u naravi (izlet korisnika). U drugim izmjenama i dopunama plan je smanjen za ukupno 882 eura budući da izlet korisnika doma nije ostvaren u ovoj godini.

**4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** povećani su u ovim izmjenama zbog dobivene donacije u iznosu od 5.000 eura kojim se planira nabava opreme, te prihoda od prodaje prijevoznog sredstva u iznosu od 1.000 eura koja će se utrošiti za nabavu nefinancijske imovine.

Sveukupno u II.Izmjenama i dopunama financijski plan za 2023. godinu uvećan je za ukupno 57.550 eura.

**Voditeljica računovodstva: Ravnateljica:**

Ivana Marić Kristina Laginja, mag.oec.