Na temelju članka 36. Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22), članka 31. stavka 1. Statuta Doma za starije i nemoćne osobe Koprivnica – pročišćeni tekst, KLASA: 555-01/22-01/208; URBROJ: 2137-26-23-19 od 6. listopada 2023. godine i Financiranje iz Županijskog proračuna u 2024. godini, - obavijest vezana za donošenje Proračuna za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu od strane Koprivničko-križevačke županije, KLASA: 400-01/23-01/15; URBROJ: 2137/1-06/02-23-3 od 23.11.2023. godine, Upravno vijeće Doma za starije i nemoćne osobe Koprivnica na 36. sjednici održanoj 30.11.2023. donijelo je

FINANCIJSKI PLAN

DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE KOPRIVNICA

ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Doma za starije i nemoćne osobe Koprivnica za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu sastoji se od:

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Plan za 2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. |
| PRIHODI UKUPNO | **2.577.692,00** | **2.693.687,00** | **2.801.436,00** |
| PRIHODI POSLOVANJA | 2.574.792,00 | 2.690.657,00 | 2.798.284,00 |
| PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 2.900,00 | 3.030,00 | 3.152,00 |
| RASHODI UKUPNO | **2.582.692,00** | **2.693.687,00** | **2.801.436,00** |
| RASHODI POSLOVANJA | 2.551.492,00 | 2.661.083,00 | 2.767.527,00 |
| RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 31.200,00 | 32.604,00 | 33.909,00 |
| RAZLIKA-VIŠAK/MANJAK | **-5.000,00** | **0,00** | **0,00** |

1. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | PLAN ZA 2023. | POVEĆANJE/  SMANJENJE | NOVI PLAN ZA 2023. |
| PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA |  |  |  |
| IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA |  |  |  |
| NETO FINANCIRANJE |  |  |  |

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | PLAN ZA 2023. | POVEĆANJE/  SMANJENJE | NOVI PLAN ZA 2023. |
| UKUPNI DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA\* | **5.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE+PRENESENI REZULTAT | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

*Napomena:*

\* *Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima e u obzir kod uravnoteženja proračuna već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI*

I. OPĆI DIO

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđeni su u proračunu, u A) Računu prihoda i rashoda i B) Računu financiranja, kako slijedi:

1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

U Računu prihoda i rashoda iskazani su prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine te rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja.

PRIHODI POSLOVANJA

prema ekonomskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Konto | Izvor | Naziv prihoda | Plan za  2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. | |
| Prihodi | | | **2.577.692,00** | **2.693.687,00** | **2.801.436,00** | |
| 6 |  | **Prihodi poslovanja** | **2.574.792,00** | **2.690.657,00** | **2.798.284,00** | |
| 63 |  | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 3.000,00 | 3.135,00 | | 3.260,00 | |
| 64 |  | Prihodi od imovine | 100,00 | 104,00 | | 109,00 | |
| 65 |  | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 1.677.300,00 | 1.752.779,00 | | 1.822.890,00 | |
| 66 |  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 32.900,00 | 34.380,00 | | 35.756,00 | |
| 67 |  | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 861.292,00 | 900.050,00 | | 936.052,00 | |
| 68 |  | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 200,00 | 209,00 | | 217,00 | |
| 7 |  | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **2.900,00** | **3.030,00** | | **3.152,00** | |
| 72 |  | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 2.900,00 | 3.030,00 | | 3.152,00 | |

RASHODI POSLOVANJA

prema ekonomskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Konto | Izvor | Naziv rashoda | Plan za  2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. |
| Rashodi | | | **2.582.692,00** | **2.693.687,00** | **2.801.436,00** |
| 3 |  | **Rashodi poslovanja** | **2.551.492,00** | **2.661.083,00** | **2.767.527,00** |
| 31 |  | Rashodi za zaposlene | 1.661.381,00 | 1.736.143,00 | 1.805.588,00 |
| 32 |  | Materijalni rashodi | 885.261,00 | 919.873,00 | 956.668,00 |
| 34 |  | Financijski rashodi | 150,00 | 156,00 | 163,00 |
| 37 |  | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 4.500,00 | 4.702,00 | 4.891,00 |
| 38 |  | Ostali rashodi | 200,00 | 209,00 | 217,00 |
| 4 |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **31.200,00** | **32.604,00** | **33.909,00** |
| 42 |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 31.150,00 | 32.552,00 | 33.855,00 |
| 43 |  | Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti | 50,00 | 52,00 | 54,00 |

PRIHODI

prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja | | Plan za  2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. |
| Prihodi | | **2.577.692,00** | **2.693.687,00** | **2.801.436,00** |
|  | **1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **861.292,00** | **900.050,00** | **936.052,00** |
| Izvor | 11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST | 10.000,00 | 10.450,00 | 10.868,00 |
| Izvor | 15 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SOCIJALNA SKRB | 851.292,00 | 889.600,00 | 925.184,00 |
|  | **3 VLASTITI PRIHODI** | **30.100,00** | **31.454,00** | **32.713,00** |
| Izvor | 31 VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI | 30.100,00 | 31.454,00 | 32.713,00 |
|  | **4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **1.661.000,00** | **1.735.745,00** | **1.805.175,00** |
| Izvor | 42 PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 1.661.000,00 | 1.735.745,00 | 1.805.175,00 |
|  | **5 POMOĆI** | **3.000,00** | **3.135,00** | **3.260,00** |
| Izvor | 55 POMOĆI-PRORAČUNSKI KORISNICI | 3.000,00 | 3.135,00 | 3.260,00 |
|  | **6 DONACIJE** | **2.800,00** | **2.926,00** | **3.043,00** |
| Izvor | 63 DONACIJE-PK | 2.800,00 | 2.926,00 | 3.043,00 |
|  | **7 PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA** | **19.500,00** | **20.377,00** | **21.193,00** |
| Izvor | 72 PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK | 2.900,00 | 3.030,00 | 3.152,00 |
| Izvor | 73 PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-PK | 16.600,00 | 17.347,00 | 18.041,00 |

RASHODI

prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja | | Plan za  2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. |
| Rashodi | | **2.582.692,00** | **2.693.687,00** | **2.801.436,00** |
|  | **1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **861.292,00** | **900.050,00** | **936.052,00** |
| Izvor | 11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST | 10.000,00 | 10.450,00 | 10.868,00 |
| Izvor | 15 DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SOCIJALNA SKRB | 851.292,00 | 889.600,00 | 925.184,00 |
|  | **3 VLASTITI PRIHODI** | **30.100,00** | **31.454,00** | **32.713,00** |
| Izvor | 31 VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI | 30.100,00 | 31.454,00 | 32.713,00 |
|  | **4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **1.666.000,00** | **1.735.745,00** | **1.805.175,00** |
| Izvor | 42 PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 1.666.000,00 | 1.735.745,00 | 1.805.175,00 |
|  | **5 POMOĆI** | **3.000,00** | **3.135,00** | **3.260,00** |
| Izvor | 55 POMOĆI-PRORAČUNSKI KORISNICI | 3.000,00 | 3.135,00 | 3.260,00 |
|  | **6 DONACIJE** | **2.800,00** | **2.926,00** | **3.043,00** |
| Izvor | 63 DONACIJE-PK | 2.800,00 | 2.926,00 | 3.043,00 |
|  | **7 PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA** | **19.500,00** | **20.377,00** | **21.193,00** |
| Izvor | 72 PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK | 2.900,00 | 3.030,00 | 3.152,00 |
| Izvor | 73 PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-PK | 16.600,00 | 17.347,00 | 18.041,00 |

PRIHODI POSLOVANJA

prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Konto | Izvor | Naziv prihoda | Plan za  2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. | |
| Prihodi | | | **2.577.692,00** | **2.693.687,00** | **2.801.436,00** | |
| 6 |  | **Prihodi poslovanja** | **2.574.792,00** | **2.690.657,00** | **2.798.284,00** | |
| 63 |  | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 3.000,00 | 3.135,00 | | 3.260,00 | |
|  | *55* | *POMOĆI-PRORAČUNSKI KORISNICI* | *3.000,00* | *3.135,00* | | *3.260,00* | |
| 64 |  | Prihodi od imovine | 100,00 | 104,00 | | 109,00 | |
|  | *42* | *PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA* | *100,00* | *104,00* | | *109,00* | |
| 65 |  | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 1.677.300,00 | 1.752.779,00 | | 1.822.890,00 | |
|  | *42* | *PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA* | *1.660.700,00* | *1.735.432,00* | | *1.804.849,00* | |
|  | *73* | *PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA-PK* | *16.600,00* | *17.347,00* | | *18.041,00* | |
| 66 |  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 32.900,00 | 34.380,00 | | 35.756,00 | |
|  | *31* | *VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI* | *30.100,00* | *31.454,00* | | *32.713,00* | |
|  | *63* | *DONACIJE-PK* | *2.800,00* | *2.926,00* | | *3.043,00* | |
| 67 |  | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 861.292,00 | 900.050,00 | | 936.052,00 | |
|  | *11* | *PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST* | *10.000,00* | *10.450,00* | | *10.868,00* | |
|  | *15* | *DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SOCIJALNA SKRB* | *851.292,00* | *889.600,00* | | *925.184,00* | |
| 68 |  | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 200,00 | 209,00 | | 217,00 | |
|  | *42* | *PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA* | *200,00* | *209,00* | | *217,00* | |
| 7 |  | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **2.900,00** | **3.030,00** | | **3.152,00** | |
| 72 |  | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 2.900,00 | 3.030,00 | | 3.152,00 | |
|  | *72* | *PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK* | *2.900,00* | *3.030,00* | | *3.152,00* | |

RASHODI POSLOVANJA

prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Konto | Izvor | Naziv rashoda | Plan za  2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. |
| Rashodi | | | **2.582.692,00** | **2.693.687,00** | **2.801.436,00** |
| 3 |  | **Rashodi poslovanja** | **2.551.492,00** | **2.661.083,00** | **2.767.527,00** |
| 31 |  | Rashodi za zaposlene | 1.661.381,00 | 1.736.143,00 | 1.805.588,00 |
|  | *15* | *DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SOCIJALNA SKRB* | *831.384,00* | *868.796,00* | *903.548,00* |
|  | *42* | *PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA* | *829.797,00* | *867.138,00* | *901.823,00* |
|  | *55* | *POMOĆI- PRORAČUNSKI KORISNICI* | *200,00* | *209,00* | *217,00* |
| 32 |  | Materijalni rashodi | 885.261,00 | 919.873,00 | 956.668,00 |
|  | *11* | *PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST* | *10.000,00* | *10.450,00* | *10.868,00* |
|  | *15* | *DECENTRALIZIRANA SREDSTVA-SOCIJALNA SKRB* | *19.908,00* | *20.804,00* | *21.636,00* |
|  | *31* | *VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI* | *27.400,00* | *28.633,00* | *29.778,00* |
|  | *42* | *PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA* | *807.053,00* | *838.146,00* | *871.672,00* |
|  | *55* | *POMOĆI-PRORAČUNSKI KORISNICI* | *2.800,00* | *2.926,00* | *3.043,00* |
|  | *63* | *DONACIJE-PK* | *1.500,00* | *1.567,00* | *1.630,00* |
|  | *73* | *PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA –PK* | *16.600,00* | *17.347,00* | *18.041,00* |
| 34 |  | Financijski rashodi | 150,00 | 156,00 | 163,00 |
|  | *31* | *VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI* | *100,00* | *104,00* | *109,00* |
|  | *42* | *PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA* | *50,00* | *52,00* | *54,00* |
| 37 |  | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 4.500,00 | 4.702,00 | 4.891,00 |
|  | *42* | *PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA* | *4.500,00* | *4.702,00* | *4.891,00* |
| 38 |  | Ostali rashodi | 200,00 | 209,00 | 217,00 |
|  | *42* | *PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA* | *200,00* | *209,00* | *217,00* |
| 4 |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **31.200,00** | **32.604,00** | **33.909,00** |
| 42 |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 31.150,00 | 32.552,00 | 33.855,00 |
|  | *31* | *VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI* | *2.600,00* | *2.717,00* | *2.826,00* |
|  | *42* | *PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA* | *24.400,00* | *25.498,00* | *26.518,00* |
|  | *63* | *DONACIJE-PK* | *1.250,00* | *1.307,00* | *1.359,00* |
|  | *72* | *PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK* | *2.900,00* | *3.030,00* | *3.152,00* |
| 43 |  | Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti | 50,00 | 52,00 | 54,00 |
|  | *63* | *DONACIJE-PK* | *50,00* | *52,00* | *54,00* |

RASHODI

prema funkcijskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Brojčana oznaka i naziv | Plan za 2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. |
| UKUPNO RASHODI | **2.582.692,00** | **2.693.687,00** | **2.801.436,00** |
| 10 Socijalna zaštita | 2.582.692,00 | 2.693.687,00 | 2.801.436,00 |
| *102 Starost* | *2.582.692,00* | *2.693.687,00* | *2.801.436,00* |

1. RAČUN FINANCIRANJA

U Računu financiranja iskazuju se primici i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Konto | Izvor | Naziv | Plan za  2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

Dom za starije i nemoćne osobe Koprivnica nema primitke niti izdatke.

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Konto | Izvor | Naziv | Plan za  2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. |
| 9 |  | **Vlastiti izvori** | **5.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 92 |  | Rezultat poslovanja | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | *42* | *PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA* | *5.000,00* | *0,00* | *0,00* |

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi i izdaci financijskog plana u iznosu od 2.582.692,00 raspoređuju se prema organizacijskoj, programskoj i ekonomskoj klasifikaciji po izvorima financiranja kako slijedi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Šifra | Naziv | Plan za  2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. |
| PROGRAM 1025 | **ZAKONSKI STANDARD DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE** | **2.517.292,00** | **2.625.345,00** | **2.730.359,00** |
| Kapitalni projekt  K 100020 | **OPREMANJE DOMA** | **24.400,00** | **25.498,00** | **26.518,00** |
| *Izvor financiranja 04* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *24.400,00* | *25.498,00* | *26.518,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 24.400,00 | 24.498,00 | 26.518,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 24.400,00 | 24.498,00 | 26.518,00 |
| Aktivnost A100046 | **ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE** | **2.492.892,00** | **2.599.847,00** | **2.703.841,00** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *851.292,00* | *889.600,00* | *925.184,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 851.292,00 | 889.600,00 | 925.184,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 831.384,00 | 868.796,00 | 903.548,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 19.908,00 | 20.804,00 | 21.636,00 |
| *Izvor financiranja 04* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE* | *1.641.600,00* | *1.710.247,00* | *1.778.657,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.641.600,00 | 1.710.247,00 | 1.778.657,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 829.797,00 | 867.138,00 | 901.823,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 807.053,00 | 838.146,00 | 871.672,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 50,00 | 52,00 | 54,00 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 4.500,00 | 4.702,00 | 4.891,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 200,00 | 209,00 | 217,00 |
| PROGRAM 1026 | **PROGRAM IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE** | **65.400,00** | **68.342,00** | **71.077,00** |
| Kapitalni projekt K100021 | **OPREMANJE DOMA** | **6.800,00** | **7.106,00** | **7.391,00** |
| *Izvor financiranja 03* | *VLASTITI PRIHODI* | *2.600,00* | *2.717,00* | *2.826,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.600,00 | 2.717,00 | 2.826,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.600,00 | 2.717,00 | 2.826,00 |
| *Izvor financiranja 06* | *DONACIJE* | *1.300,00* | *1.359,00* | *1.413,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.300,00 | 1.359,00 | 1.413,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.250,00 | 1.307,00 | 1.359,00 |
| 43 | Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti | 50,00 | 52,00 | 54,00 |
| *Izvor financiranja 07* | *PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA* | *2.900,00* | *3.030,00* | *3.152,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.900,00 | 3.030,00 | 3.152,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.900,00 | 3.030,00 | 3.152,00 |
| Aktivnost A100047 | **ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE** | **58.600,00** | **61.236,00** | **63.686,00** |
| *Izvor financiranja 01* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI* | *10.000,00* | *10.450,00* | *10.868,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 10.000,00 | 10.450,00 | 10.868,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 10.000,00 | 10.450.00 | 10.868,00 |
| *Izvor financiranja 03* | *VLASTITI PRIHODI* | *27.500,00* | *28.737,00* | *29.887,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 27.500,00 | 28.737,00 | 29.887,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 27.400,00 | 28.633,00 | 29.778,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 100,00 | 104,00 | 109,00 |
| *Izvor financiranja 05* | *POMOĆI* | *3.000,00* | *3.135,00* | *3.260,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 3.000,00 | 3.135,00 | 3.260,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 200,00 | 209,00 | 217,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.800,00 | 2.926,00 | 3.043,00 |
| *Izvor financiranja 06* | *DONACIJE* | *1.500,00* | *1.567,00* | *1.630,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.500,00 | 1.567,00 | 1.630,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.500,00 | 1.567,00 | 1.630,00 |
| *Izvor financiranja 07* | *PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA* | *16.600,00* | *17.347,00* | *18.041,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 16.600,00 | 17.347,00 | 18.041,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 16.600,00 | 17.347,00 | 18.041,00 |

Članak 4.

Obrazloženje financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe Koprivnica sastoji se od obrazloženja općeg i posebnog dijela proračuna i njegov je sastavni dio.

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 5.

Financijski plan Doma za starije i nemoćne osobe Koprivnica za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu objavit će se na internetskim stranicama Doma za starije i nemoćne osobe Koprivnica [www.dom-kc.hr](http://www.dom-kc.hr), a stupa na snagu 1. siječnja 2024. godine.

KLASA: 555-01/23-01/277

URBROJ: 2137-26-23-5

Koprivnica, 30.11.2023.

Predsjednik

Upravnog vijeća:

Krunoslav Vitelj 

**Dom za starije i nemoćne osobe Koprivnica**

**Trg Eugena Kumičića 17, Koprivnica**

**RKP: 8060**

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

**DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE KOPRIVNICA**

Financijski plan Doma za starije i nemoćne osobe Koprivnica za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu (u daljnjem tekstu: Plan) izrađen je prema metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu te na osnovu Uputa za izradu Proračuna Koprivničko-križevačke županije za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu, KLASA: 400-01/23-1/11; URBROJ: 2137-03/01-23-1 od 27. rujna 2023. godine (u daljnjem tekstu Upute). U Uputama su propisani limit 1 koji se koristi da provođenje kontinuiranih aktivnosti i programa i limit 2 koji predstavlja dodatna sredstva koja se mogu koristiti namjenski samo za financiranje novih ili promjenu postojećih programa, projekata i aktivnosti. Domu je kao limit 2 osigurano dodatnih 10.000,00 eura za energentsku obnovu koja će se financirati iz prihoda od poreza za redovnu djelatnost (izvor 11).

Zakonom je definirano da se Plan usvaja na drugoj razini skupine računskog plana (2. razina Računskog plana) u službenoj valuti eurima.

Plan se sastoji od Općeg i Posebnog dijela.

**1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**1.1. Prihodi i primici**

Prihodi i primici Financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe Koprivnica za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu izrađen je na temelju propisa, Uputa za izradu Proračuna Koprivničko-križevačke županije za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu kao i procjena ostvarenja prihoda.

Prihodi financijskog plana planirani su u iznosu 2.577.692,00 €, a sastoje se od prihoda poslovanja u iznosu 2.574.792,00 € i prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 2.900,00 €.

Prihodi koje Dom ostvaruje sastoje se od izvora koji su prikazani u sljedećoj tablici:

Tabela 1. Plan prihoda i primitaka financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe Koprivnica za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Izvor prihoda | Plan za 2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. |
| Prihodi od poreza za redovnu djelatnost | 10.000,00 | 10.450,00 | 10.868,00 |
| Decentralizirana sredstva-socijalna skrb | 851.292,00 | 889.600,00 | 925.184,00 |
| Vlastiti prihodi-proračunski korisnici | 30.100,00 | 31.454,00 | 32.713,00 |
| Prihodi po posebnim propisima | 1.661.000,00 | 1.735.745,00 | 1.805.175,00 |
| Pomoći-proračunski korisnici | 3.000,00 | 3.135,00 | 3.260,00 |
| Donacije-PK | 2.800,00 | 2.926,00 | 3.043,00 |
| Prihodi od prodaje dugotrajne imovine-PK | 2.900,00 | 3.030,00 | 3.152,00 |
| Prihodi od naknade šteta s osnova osiguranja-PK | 16.600,00 | 17.347,00 | 18.041,00 |
| UKUPNO | 2.577.692,00 | 2.693.687,00 | 2.801.436,00 |

**1.2. Rashodi i izdaci**

Ukupno planirani rashodi i izdaci Plana raspoređeni su u Posebnom dijelu financijskog plana po proračunskim klasifikacijama.

Rashodi su za 2024. godinu planirani u ukupnom iznosu od 2.582.692,00 €, a sastoje se od rashoda poslovanja u iznosu od 2.551.492,00 € i od rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 31.200,00 €.

Rashodi su planirani po izvorima na način kako su prikazani u sljedećoj tablici:

Tabela 2. Plan rashoda i izdataka financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe Koprivnica za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu izraženih u eurima

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Izvor rashoda | Plan za 2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. |
| Prihodi od poreza za redovnu djelatnost | 10.000,00 | 10.450,00 | 10.868,00 |
| Decentralizirana sredstva-socijalna skrb | 851.292,00 | 889.600,00 | 925.184,00 |
| Vlastiti prihodi-proračunski korisnici | 30.100,00 | 31.454,00 | 32.713,00 |
| Prihodi po posebnim propisima | 1.666.000,00 | 1.735.745,00 | 1.805.175,00 |
| Pomoći-proračunski korisnici | 3.000,00 | 3.135,00 | 3.260,00 |
| Donacije-PK | 2.800,00 | 2.926,00 | 3.043,00 |
| Prihodi od prodaje dugotrajne imovine-PK | 2.900,00 | 3.030,00 | 3.152,00 |
| Prihodi od naknade šteta s osnova osiguranja-PK | 16.600,00 | 17.347,00 | 18.041,00 |
| UKUPNO | 2.582.692,00 | 2.693.687,00 | 2.801.436,00 |

**1.3. Prijenos sredstava iz prethodne u sljedeću godinu**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA | | Plan za 2024. | Projekcija za 2025. | Projekcija za 2026. |
| 9 | Vlastiti izvori | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Rezultat poslovanja | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |

Za 2023. godinu planirano je ostvarenje viška prihoda poslovanja iz izvora 4.2. koji se prenosi u 2024. godinu pa su iz tog razloga u 2024. godini planirani veći rashodi od prihoda. Navedeni višak ovisi o povećanju osnovice za plaću i drugih materijalnih davanja radnicima s obzirom da su u tijeku pregovori sindikata i Vlade, kao i povećanju drugih rashoda prvenstveno usluga popravaka.

**2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

U posebnom dijelu prikazujemo rashode i izdatke po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređene u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Osnovna svrha Doma je pružanje skrbi izvan vlastite obitelji starijim i nemoćnim osobama kojima je zbog trajnih promjena u zdravstvenom stanju prijeko potrebna stalna pomoć i njega druge osobe.U cilju unapređenja kvalitete života starijih osoba a sukladno potrebama i zahtjevima sadašnjih i budućih korisnika, Dom će u skladu s materijalnim mogućnostima u narednom razdoblju nastaviti razvijati institucionalnu i izvaninstitucionalnu skrb.

U 2024. godini prioritet Doma je pružanje usluga institucionalne skrbi za starije i teško bolesne odrasle osobe koje se provodi kroz Program Zakonskog standarda i Program Iznad zakonskog standarda.

Sredstva za Program Zakonskog standarda   određena su Odlukom o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe koju donosi Vlada Republike Hrvatske dok sesredstva za Program Iznad zakonskog standarda koriste prema Pravilniku o načinu korištenja vlastitih sredstava.

Unutar navedenih programa provode se aktivnosti Administracija i upravljanje te Opremanje Doma. Tokom 2024. godine planiramo nabaviti računala i računalnu opremu, radio i tv prijemnike, klima uređaj, opremu za održavanje prostorija, medicinsku opremu te ostalu opremu (oprema za kuhinju, kosilicu, puhača za lišće) i modernizirati hladnjače-komore.

Obrazloženje financijskog plana jednako je važan dokument kao i sam plan iskazan u brojkama. U njemu povezujemo ciljeve Doma s izvorima sredstava za njihovo ostvarenje te pratimo uspješnost realizacije. Radeći analize prošle potrošnje, usporedbe prihoda i rashoda po određenim kategorijama, stvaramo i podloge za kvalitetnije upravljanje sredstvima s kojima raspolažemo.

**3. PROJEKCIJE PLANA ZA 2025. I 2026. GODINU**

Sastavni dio Plana za 2024. godinu su i projekcije za 2025. i 2026. godinu koje se također prema Zakonu donose na razini skupine (2. razina računskog plana).

Projekcije prihoda i rashoda za 2025. i 2026. godinu povećavaju se za opću stopu od 4,5% za 2025. godinu i 4,0% povećanja u 2026. godini. Uz navedena povećanja potrebno je isključiti iz projekcija prihode i rashode koji se ne planiraju u navedenom razdoblju te uključiti neke nove ukoliko postoje.

Ukupni prihodi za 2025. godinu planirani su u iznosu od 2.693.687,00 € i rashodi u iznosu 2.693.687,00 € dok su u 2026. godini ukupni prihodi planirani u iznosu 2.801.436,00 €, a rashodi u iznosu 2.801.436,00 €.

Opći cilj za iduće trogodišnje razdoblje je daljnji razvoj i unapređivanje osnovne djelatnosti Doma kroz realizaciju četiri posebna cilja:

- podizanje kvalitete skrbi za korisnike u skladu sa zahtjevima i standardima kvalitete,

- rekonstrukcija i proširenje tavanskog dijela Doma izgrađenog u drugoj fazi,

- ugradnja solarnih panela i dizalica toplice s ciljem smanjenja rashoda za energente,

- razvoj i širenje izvaninstitucionalnih usluga.

Predlaže se Upravnom vijeću donošenje Financijskog plana za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu koji je donesen od strane Županijske skupštine Koprivničko-križevačke županije na 15. sjednici održanoj 20.11.2023. godine.

U Koprivnici, 30.11.2023. godine

Ravnateljica

Doma za starije i nemoćne osobe

Koprivnica:

Željka Koluder-Vlahinja, dipl.soc.rad.