|  |  |
| --- | --- |
| **RKP broj** | 7690 |
| **Naziv obveznika** | DOM ZA PSIHIČKI BOLESNE ODRASLE OSOBE MOTOVUN |
| **Razina** | 11 |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA RAZDOBLJE**

**I - VI 2025.**

**Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Bilješka 1.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 591.890,84 | 651.110,59 | 110,0 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)  | 3 | 587.722,63 | 724.919,52 | 123,3 |
|  | **MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)** | **Y001** | **0,00** | **73.808,93** | **-** |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74) | 7 | 0,00 | 0,00 | - |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 0,00 | 0,00 | - |
|  | **VIŠAK/MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 7-4, 4-7)** | **X002, Y002** | **0,00** | **0,00** | **-** |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85) | 8 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55) | 5 | 0,00 | 0,00 | - |
|  | **VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)** | **X003, Y003** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  | **MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)** | **Y005** | **0,00** | **73.808,93** | **-** |

Ukupno ostvareni prihodi i primici za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine iznose 651.110,59 eura, dok ukupno ostvareni rashodi poslovanja 724.919,52 eura.

Prosječan broj zaposlenih na osnovi sati rada je 31 radnik, a na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja je 35 radnika.

U ustanovi za isti period prosječno je bio smješten 81 korisnik.

Bilješka 2.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 6361 | 2.900,00 | 2.900,00 | 100 |

Jednake su kao u prethodnom razdoblju, a koriste se za dodatne mjere zdravstvene zaštite.

Bilješka 3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 6526 | 142.107,12 | 125.709,30 | 88,5 |

Manji su u odnosu na prethodno razdoblje za 16.397,82 eura ili 11,5% zbog manjeg broja smještenih korisnika.

Bilješka 4.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 6711 | 446.883,72 | 522.501,29 | 116,9 |

Veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 75.617,57 eura ili 16,9% zbog rasta cijena na tržištu i zbog smanjenog prihoda na IF 43 više se koristi IF 11.

Bilješka 5.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 3111 | 272.448,06 | 366.795,38 | 134,6 |

Veće su u odnosu na prethodno razdoblje za 45.276,59 eura ili 14,1%, (u prethodnom razdoblju trošak je knjižen na 19 Rashodi budućih razdoblja, koji se više ne koristi).

Bilješka 6.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3114 | Plaće za posebne uvjete rada | 3114 | 39.552,66 | 31.876,00 | 80,6 |

Manje su u odnosu na prethodno razdoblje za 11.291,06 eura ili 26,1% zbog smanjenog broja zaposlenih radnika (u prethodnom razdoblju trošak je knjižen na 193 Rashodi budućih razdoblja, koji se više ne koristi).

Bilješka 7.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 312 | 13.761,63 | 24.275,77 | 176,4 |

Veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 10.514,14 eura ili 76,4%, više je jubilarnih nagrada i otpremnina za odlazak u mirovinu.

Bilješka 8.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 3132 | 48.790,85 | 65.780,88 | 134,8 |

Veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 8.784,44 eura ili 15,5%, (u prethodnom razdoblju trošak je knjižen na 19 Rashodi budućih razdoblja, koji se više ne koristi).

Bilješka 9.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3211 | Službena putovanja | 3211 | 1.168,72 | 945,08 | 80,9 |

Manja su u odnosu na prethodno razdoblje za 223,64 eura ili 19,1%.

Bilješka 10.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 3212 | 23.056,93 | 22.026,26 | 95,5 |

Manje su u odnosu na prethodno razdoblje za 4.021,05 eura ili 15,4% zbog smanjenog broja zaposlenih radnika (u prethodnom razdoblju trošak knjižen na 19 Rashodi budućih razdoblja, koji se više ne koristi).

Bilješka 11.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 3213 | 1.119,75 | 1.457,60 | 130,2 |

Veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 337,85 eura ili 30,2%, a odnose se na webinare i pretplate za savjetovanja.

Bilješka 12.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju (šifre 3221 do 3227) | 322 | 127.041,99 | 126.467,53 | 99,5 |

Manji su u odnosu na prethodno razdoblje za 574,46 eura ili 0,5%.

Bilješka 13.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 323 | Rashodi za usluge (šifre 3231 do 3239) | 323 | 49.970,87 | 69.913,94 | 139,9 |

Veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 19.943,07 eura ili 39,9% zbog ugovora o djelu koji se obračunavaju zbog manjka zaposlenih radnika, imali smo sistematski pregled radnika, zdravstvenih pregleda novih zaposlenika i komunalnih naknada koje su plaćene za cijelu godinu.

Bilješka 14.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šifre 3291 do 3299) | 329 | 924,06 | 3.961,36 | 428,7 |

Veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 3.037,30 eura ili 328,7% zbog većeg broja sjednica UV-a i plaćena je novčana naknada zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom za cijelu godinu.

Bilješka 15.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 343 | Ostali financijski rashodi (šifre 3431 do 3434) | 343 | 902,44 | 1.025,98 | 113,7 |

Veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 123,54 eura ili 13,7% zbog većih naknada.

Bilješka 16.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 369 | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (šifre 3691 do 3694) | 369 | 3.728,15 | 1.443,39 | 38,7 |

Manji su u odnosu na prethodno razdoblje za 2.284,76 eura ili 61,3%, prihodi od opskrbnina uplaćeni u proračun potrošeni su na ugovore o djelu koji se obračunavaju zbog manjka zaposlenih radnika.

Bilješka 17.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu  | 3721 | 4.777,88 | 6.337,50 | 132,6 |

Veće su odnosu na prethodno razdoblje za 1.559,62 eura ili 32,6% zbog povećanja osnovice za druge naknade u sustavu socijalne skrbi.

Bilješka 18.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 3722 | 478,64 | 2.612,85 | 545,9 |

Veće su u odnosu na prethodno razdoblje za 2.134,21 eura ili 445,9%, korisnici Doma bili su na jednodnevnom izletu brodom na Cresu.

**Izvještaj o obvezama**

Bilješka 19.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27) | V007 | 245,62 | - |

Iskazane obveze na dan 30.06.2025. godine iznose 96.593,06 eura, te se odnose na obveze za rashode plaća za lipanj 2025. godine 66.855,28 eura, obveze po ulaznim računima 15.266,13 eura, dok se 14.471,65 eura odnosi na međusobne obveze proračunskih korisnika.