

III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

1.1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Planirani prihodi poslovanja u 2024. godini su 1.723.432 eura, a u prvom je polugodištu 2024. godine ostvareno 55,56 % godišnjeg plana odnosno 957.582,00 eura. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, prihodi bilježe rast od 25,58 %.

Ukupni rashodi prema tekućem planu iznose 1.723.432,00 eura, a izvršenje na polugodišnjoj razini je 54,95 %. Rashodi poslovanja ostvareni su u postotku od 53 %, a u odnosu na isto razdoblje prošle godine bilježe rast od 22 %. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su ostvareni u iznosu 36.609,00 eura.

Unutar kategorije rashoda poslovanja, rashodi za zaposlene su izvršeni u iznosu 704.706,0 eura odnosno 55,84 %. Ostvareno je nešto više od polovice planiranih sredstava iz razloga malo većeg broja zaposlenih. Izvršenje materijalnih rashoda je ostvareno u iznosu 181.942,00 eura odnosno 44,81%. Izvršenje je ostvareno približno polovici planiranih sredstava, te će se povećati u zimskim mjesecima, tako da je to u okviru plana po dosadašnjim pokazateljima. Financijski su rashodi ostvareni u iznosu 306,00 eura (21,86%), a naknade građanima i kućanstvima iz proračuna u iznosu 22.737,00 eura odnosno 48,38 %. Izvršenje je u odnosu na prošlu godinu nešto veće (indeks 116,67 %) iz razloga promjene zakona o socijalnoj skrbi i promjene iznosa džeparca korisnicima kao i promjene u stjecanju prava na isti, kao i većeg borja djece na smještaju.

U prvoj polovici 2024. godine ostvareno je ukupno 36.609,00 eura rashoda za nabavu nefinancijske imovine, a navedeno se odnosi na rashode za nabavu proizvedene dug. Imovine (6.537,00 eura) , dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi (2.813,00 Eura), te za rashode za dodatna ulagana na građevinskim objektima (27.259,00 eura).

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Od ukupno ostvarenih prihoda u prvom polugodištu 2024. godine, ostvareni su u postotku 55,56 % , a najveći je dio ostvaren iz izvora financiranja Opći prihodi i primici (IF 11) 889.758,00 eura, ostatak kroz izvor financiranja Prihodi za posebne namjene (IF 43) ostvareno 1.271 eura, Ostale pomoći (IF 52) 19.537,00 eura, Mehanizam za oporavak i otpornost (IF 581) 32.141,00 eura, Vlastiti prihodi –IF 31 (čajna kuhinja) 1.850,00 a kroz Donacije (IF 61) 13.025,00 eura.

Rashodi su ostvareni u sličnim omjerima kao i prihodi sa ukupnim indeksom 54,95 % :

- Opći prihodi i primici (IF 11) – 892.212,00 eura
- Prihodi za posebne namjene (IF 43) – 206,00 eura
- Ostale pomoći (IF 52) – 1.628,00 eura
- Mehanizam za oporavak i otpornost (IF 581) – 32.141,00 eura
- Vlastiti prihodi (IF 31) – 1.843,00 eura
- Donacije (IF 61) – 18.989,00 eura

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Svi rashodi su izvršeni u okviru razreda funkcije socijalna zaštita (10), a prema sljedećim skupinama:

- 104 Obitelj i djeca u iznosu 947.019,00 eura

1.2. Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeće razdoblje.

Tekući plan za 2024. godinu na stavci prijenosa sredstava iz prethodne godine je utrošen manjim dijelom na donacije, a ostatak će biti utrošen u narednim razdobljima.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Aktivnosti se provode kroz program P4002 Skrb za socijalno osjetljive osobe i P4003 Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi, a u prvoj polovici 2024. godini su ostvarene u iznosu:

- P4002 Skrb za socijalno osjetljive osobe – 937.301,00 eura
- P4003 Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi – 20.281,00 eura

U Lipiku, 26.07.2024

Voditeljica računovodstva:
Suzana Feldvebl, mag oec



Ravnatelj
Ivan Pušćenik, dopl.soc.radnik