

DOM ZA STARIJE OSOBE KNIN
KNEZA DOMAGOJA 5
22300 KNIN
OIB: 44816399887
RKP: 23552

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA GODIŠNJEG
IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA 2023. GODINU
DOMA ZA STARIJE OSOBE
KNIN**

Knin, ožujak 2024.

NAZIV
KORISNIKA:

SAŽETAK
DJELOKRUGA
RADA

DOM ZA STARIJE OSOBE KNIN

Napomena: naziv Doma izmijenjen je u 2024. godini.

1. Uvod

Sažetak o djelookrugu rada Doma, korisnicima i radnicima

Dom za starije osobe Knin, (u nastavku Dom), je javna ustanova koja osigurava uslugu dugotrajnog smještaja za 72 starije osobe, koliki je kapacitet objekta u 36 dvokrevetnih soba.

Usluga smještaja podrazumijeva:

- Stanovanje
- Prehranu
- Brigu o zdravlju
- Njegu, održavanje osobne higijene, pomoć pri zadovoljavanju svakodnevnih potreba korisnika
- Socijalni rad i psihosocijalna podrška
- Radne aktivnosti i provođenje vremena.

Sukladno Pravilniku o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga, prema stupnjevima usluga na dan 31.12.2023. godine u Domu je bilo je 2 korisnika u I. stupnju, 20 u II. stupnju, 39 u III. stupnju i 11 korisnika u IV. stupnju.

Socijalne usluge smještaja starijih osoba propisane su Pravilnikom o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga i Pravilnikom o mjerilima za pružanje socijalnih usluga.

Na dan 31.12.2023. ukupan broj korisnika je 72. Od toga temeljem Ugovora s Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike 47, a temeljem ugovora između korisnika smještaja i Doma 25.

Ukupan broj zaposlenih na dan 31.12. 2023. je 31.

Poslovi i radni zadaci i organizacija rada su propisani Pravilnikom o unutarnjem ustroju i sistematizaciji radnih mjesta.

Po ovom aktu Dom ima manjak od 3 radnika, a odnosi se na 3 medicinske sestre, s tim da nedostaje i 4. medicinska sestra jer je na porodiljnom dopustu.

Na tržištu rada manjak je ovog zanimanja. Dom je više puta raspisivao natječaje za popunu radnih mjesta, ali bezuspješno.

Ustroj, organizacija poslova i radna mjesta

Organizacija poslova je raspoređena na:

- Poslove ravnatelja
- Financijsko-računovodstvene i administrativne poslove
- Poslove socijalnog rada, aktivnog provođenja vremena i radnih aktivnosti
- Poslove brige o zdravlju i njege korisnika - Odjel 1
- Poslove prehrane, pomoćnih i tehničkih poslova - Odjel 2.

2. Obrazloženje programa i aktivnosti

Financijskim planom osigurana sredstva su namijenjena za obavljanje osnovne djelatnosti, uslugu smještaja starijih osoba i programa unutar te djelatnosti.

Usluga se pruža kroz 24 sata svaki dan, a rad je raspoređen u tri, dvije ili jednu smjenu, prema opisu posla svakog izvršitelja i organizaciji rada.

Pojedine aktivnosti se navode u Planu i programu rada Doma na godišnjoj razini, pa je tako doneseno i dostavljeno Županiji za 2023. godinu.

Prioritet Doma je pružanje što primjerenije skrbi korisnicima smještaja i razvoj kvalitete usluge.

Uspjeh Doma u tome ovisi o dobivenim sredstvima (DEC) od države i Županije kao osnivača Doma.

ZAKONSKA
OSNOVA

Zakonske i druge pravne osnove

Temelj za izvršavanje djelatnosti i programa su:

- Zakon o ustanovama (NN broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22)
- Zakon o socijalnoj skrbi (NN broj 18/22, 46/22, 119/22, 71/23 i 156/23)
- Pravilnik o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga (NN broj 40/14 i 66/15)
- Pravilnik o mjerilima za pružanje socijalnih usluga (NN broj 110/22) (novi, kojim nije stavljen izvan snage prethodni)
- Pravilnik o standardima kvalitete socijalnih usluga (NN broj 143/14)
- Pravilnik o standardima kvalitete socijalnih usluga (NN broj 31/23) (novi, kojim nije stavljen izvan snage prethodni)
- Zakon o proračunu (NN broj 144/21)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN broj 26/10, 120/13. 1/20, 144/21)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN broj 111/18, 41/20 i 83/23)
- Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN broj 95/19)
- Upute za izradu prijedloga proračuna i financijskih planova upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Šibensko-kninske županije za razdoblje 2023.-2025., KLASA: 400-01/22-01/19, URBROJ: 2182-08/1-22-01, od 3. listopada 2022.
- Godišnji plan i program rada Doma
- Godišnji financijski plan Doma i procjena plana za naredne dvije godine i
- Drugi odgovarajući propisi.

3. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa.

Dom donosi godišnji plan rada u čijem sastavljanju sudjeluju voditelji odjela, stručni i administrativni radnici, ravnateljica, u okviru zadanih limita od osnivača Šibensko-kninske županije i Pravilnika o mjerilima za pružanje socijalnih usluga koji je donijelo resorno Ministarstvo. Pored minimalnih uvjeta u svojim planovima i programima rada unose se dugoročniji ciljevi razvoja djelatnosti i podizanja kvalitete usluge.

NAZIV PROGRAMA

OPIS PROGRAMA, OPĆI I
POSEBNI CILJEVI

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA 2023. - POSEBNI DIO

1003 - SOCIJALNA SKRB – USLUGE SMJEŠTAJA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE

Financijski plan Doma za 2023. se temeljio na planiranom smještaju za 72 korisnika.

Korisnici Doma su starije osobe koje koriste usluge stanovanja, prehrane, održavanje osobne higijene i higijene prostora, zdravstvenu i opću njegu, radno okupacijske i druge sadržaje.

U svom osnovnom programu odnosno osnovnoj djelatnosti sadržan je i cilj djelovanja Doma, a to je briga o starijim osobama, što u radu Doma znači:

- briga o kvalitetnom smještaju korisnika sukladno minimalnim standardima, a prema potrebama s obzirom na zdravstveno stanje i uvažavajući ostale posebnosti
- briga o kvalitetnoj prehrani prilagođenoj dobi i specifičnim potrebama korisnika kao što je dijabetička i dijetalna prehrana
- briga o higijeni, što podrazumijeva osobnu higijenu korisnika, urednost i čistoću prostora u kojem žive te redovitu brigu o čistoći rublja, posteljine i sl.
- cjelodnevna briga o zdravstvenom stanju korisnika kroz rad u tri smjene osoblja u Domu, te dostupnošću liječnika opće prakse, a po potrebi liječnika specijalista, kao i organiziranju i prijevozu na sve specijalističke preglede i pretrage.

U Domu se vodi briga o prostoru u kojem korisnici žive, koji se redovito održava te se prema potrebama i mogućnostima zamjenjuju i nabavljaju potrebni uređaji i oprema. Istovremeno, vodi se briga i uređuje okoliš Doma, u što se uključuju sposobni korisnici, kako bi se korisnicima pružila mogućnost boravka u dvorištima Doma, kao i okolnom prostoru, što je, također, čimbenik bolje kvalitete življenja i okupiranosti korisnika prema njihovim željama i mogućnostima.

CILJEVI

Ciljevi Doma koji su tijekom 2023. godine ostvareni:

- podizanje kvalitete i standarda života korisnika u Domu
- podizanje kvalitete i standarda pružene zdravstvene usluge i usluge njege
- podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije
- podizanje kvalitete uvjeta rada radnika
- uključivanje što više korisnika u razne prigodne i svakodnevne aktivnosti, taj broj se stalno povećava, a korisnici su zadovoljniji.

POSEBNI CILJ

Podignuta je razina zdravstvene zaštite korisnika, kvalitetna prehrana, uvedena je higijena zajedničkih prostorija i soba korisnika i namještaj u sobama.

Optimalan broj zaposlenih, bolja organizacija rada i kvalitetna skrb o starijim osobama.

Osigurana je potrebna oprema, uvjeti za zaposlene i korisnike Doma.

Cilj je dalje poboljšanje prehrane, uključivanjem i korisnika u komisiju za jelovnik, a u okviru raspoloživih financijskih sredstava.

S postojećim brojem zaposlenih radnika nastojala se postići dobra organizacija rada, izvršavala se redovita isplata plaća te svih naknada zaposlenima i redovito plaćanje obveza prema dobavljačima. Važno za ostvarenje potrebnih prihoda je i vrlo visoka naplativost usluga jer se vodila briga o naplati potraživanja.

Posebna briga usmjerena je na organizaciju života korisnika u Domu i to na kvalitetnu prehranu starijih osoba smještenih u Domu, higijenu, te brigu stručnog osoblja. Pratili su se standardi prehrane za starije osobe i vodila briga o korisnicima s posebnim potrebama u prehrani.

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI

AKTIVNOSTI

Smještaj u stacionarnom dijelu osiguravao je kontinuiranu zdravstvenu skrb te njegu na visokoj razini kroz rad stručnog medicinskog osoblja, po pozivima i redovnim posjetima nadležnog liječnika. Uloženi su dodatni naponi raspoloživog kadra zbog nedostatka medicinskih sestara.

Cilj je bio veća prilagodba prostora s posebnim kupaonskim vratima te vanjskim uređenjem prostora koje je poticajno za kvalitetu stanovanja korisnika.

Korisnicima u stambenom dijelu osiguran je kvalitetan smještaj sukladno potrebama starijih osoba, prehrana, higijenski uvjeti na visokoj razini. Također, osigurana je mogućnost uključivanja u aktivnosti radno – okupacione terapije te organizirani razni događaji u smislu kulturno zabavnih aktivnosti.

Da bi se postigao što kvalitetniji rad, zaposleni su se sukladno osiguranim sredstvima, po potrebi i iskazanim željama upućivali na edukacije i stručno osposobljavanje kako bi pratili sve promjene u sustavu.

Aktivno se provodila zaštita na radu, atesti, servisiranje i drugi pregledi i popravci kako bi se zadovoljili uvjeti za zaštitu od požara i zaštitu okoliša te su se pravilno primjenjivali HACCP sustavi.

Osigurana su sredstva za redovita investicijska održavanja zgrade Doma i opreme.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost za 2023.	Ciljana i postignuta vrijednost u izvještajnom razdoblju 2023.
1. Pravovremena isplata plaća svim zaposlenima	100%	100%
2. Naplativost usluga smještaja	100%	100%
3. Pravovremeno plaćanje dobavljačima	100%	100%

ŠIBENSKO-KNINSKA ŽUPANIJA JE KAO OSNIVAČ OTVORILA SLJEDEĆE AKTIVNOSTI ZA 2023. GODINU:

AKTIVNOST: 1003-06 BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – STANDARD (DECENTRALIZIRANA SREDSTVA)

AKTIVNOST: 1003-07 BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – IZNAD STANDARDA (PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA)

AKTIVNOST: 1003-11 OTPLATA PRIMLJENOG KREDITA ZA PROJEKT ENERGETSKE OBNOVE ZGRADE DU KNIN

AKTIVNOST: 1003-07 BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – IZNAD STANDARDA – 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ŠKŽ

AKTIVNOST: 1003-24 DJELATNOST USTANOVA U SOCIJALI IZVAN PRORAČUNA ŠKŽ, 4007 G-2022 DJELATNOST USTANOVA U ZDRAVSTVU IZVAN PRORAČUNA ŠKŽ - ZA OSTVARENJE PRIHODA/RASHODA IZVAN ŽUPANIJSKE RIZNICE SA SLJEDEĆIM IZVORIMA FINANCIRANJA
52- POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA
61- DONACIJE

1104- PRIHODI I RASHODI ZA ENERGETSKU POTPORU - EL.ENERGIJA

NAČIN I SREDSTVA ZA
REALIZACIJU
PROGRAMA/AKTIVNOSTI

AKTIVNOST

u eurima

Red. broj	Naziv aktivnosti	Financijski plan za 2023. godinu (I. Izmjene i dopune)	Financijski plan za 2023. godinu (II. Izmjene i dopune)
1.	BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE- STANDARD - DEC	366.430,00	366.430,00
2.	BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE- IZNAD STANDARDA	449.313,00	460.313,00
3.	BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE- IZNAD STANDARDA- višak prihoda poslovanja- preneseni iz 2022.	17.007,00	17.007,00
4.	BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE- IZNAD STANDARDA- Županijski proračun Opći prihodi i primici	20.000,00	40.000,00
5.	OTPLATA PRIMLJENOG KREDITA ZA PROJEKT ENERGETSKE OBNOVE ZGRADE	7.127,00	7.127,00
	Ukupno program	859.877,00	890.877,00

OPIS AKTIVNOSTI:

Sredstva za decentralizirane funkcije u socijalnoj skrbi od Šibensko-kninske županije koriste se za potrebe redovne djelatnosti Doma, za rashode za zaposlene, nabavu nefinancijske imovine i hitne intervencije.

Izvor financiranja 1204 – planirano 366.430,00 eura

U 2023. godini utrošilo se 366.321,89 eura kako slijedi:

Redovna aktivnost Doma

Rashodi za zaposlene u ukupnom iznosu od **328.936,00 eura**.

Ulaganja u objekt Doma

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine i hitnih intervencija iz decentraliziranih sredstava u ukupnom iznosu od 37.385,89 eura, a prema obavljenoj nabavi kako slijedi:

Red. broj	Naziv nabave	Vrijednost provedene nabave	Izvor financiranja
1.	Radovi na skidanju postojećih i ugradnji novih 8 komada vrata na sanitarnim prostorima u sobama korisnika Doma	13.800,00 eura	Decentralizirana sredstva- nefinancijska imovina
2.	Stručni nadzor nad radovima kao pod. red. br. 1.	500,00 eura	Decentralizirana sredstva- nefinancijska imovina

3.	Nabava noćnih ormarića i stolića za hranjenje za sobe korisnika (2 noćna ormarića i 14 stolića)	3.213,17 eura	Decentralizirana sredstva-nefinancijska imovina
4.	Radovi na nastavku sanacije pristupa u prostor kotlovnice i obodnih zidova opločenja ispred zgrade Doma	4.868,23 eura	Decentralizirana sredstva-hitne intervencije
5.	Stručni nadzor nad radovima kao pod. red.br. 3.	312,50 eura	Decentralizirana sredstva-hitne intervencije
6.	Popravlak dizala - sukladno rezultatima redovnog pregleda i danim prijedlozima	1.408,75 eura	Decentralizirana sredstva-hitne intervencije
7.	Popravlak dizala-elektromagnetne kočnice	1.477,88 eura	Decentralizirana sredstva-hitne intervencije
8.	Popravlak dizala-ugradnja trafo ispravljača	1.209,08 eura	Decentralizirana sredstva-hitne intervencije
9.	Nabava kosilice i visokotlačnog perača	388,61 eura	Decentralizirana sredstva-hitne intervencije
10.	Nabava zatvorenih inox kolica za transport hrane	812,50 eura	Decentralizirana sredstva-hitne intervencije – manji dio, veći dio je iz pomoći i donacija
11.	Radovi na rezanju pregradnog zida između dvije prostorije u praonici- formiranje otvora	1.068,75 eura	Decentralizirana sredstva-hitne intervencije
12.	Popravlak i regulacija plamenika i automatike u kotlovnici	727,43 eura	Decentralizirana sredstva-hitne intervencije
13.	Popravlak praoničke i kuhinjske opreme (perilice i sušilice rublja, perilice suđa i valjka za peglanje)	2.291,50 eura	Decentralizirana sredstva-hitne intervencije
14.	Vodoinstalaterski radovi	175,00 eura	Decentralizirana sredstva-hitne intervencije
15.	Zamjena postojećih lampi zbog dotrajalosti Led rasvjetom	5.132,49 eura	Decentralizirana sredstva-hitne intervencije
	UKUPNO	37.385,89 eura	

**Nefinancijska imovina u iznosu od 17.513,17 eura i
Hitne intervencije u iznosu od 19.872,72 eura**

OPĆI CILJ AKTIVNOSTI

Poboljšanje materijalnih uvjeta i kvalitete života korisnika kroz ulaganja u nefinancijsku imovinu i održavanje objekta i opreme. Izgled okoliša Doma se značajno promijenio. Uređenjem okoliša Doma značajno se poboljšala kvaliteta života korisnika, s obzirom da više vremena mogu provoditi vani u prilagođenom i uređenom prostoru, što im omogućava i provođenje radno okupacijskih aktivnosti.

<p>AKTIVNOST</p>	<p>Ugradnjom 8 komada vrata na sanitarnim prostorima u sobama korisnika, značajno se podigla kvaliteta stanovanja korisnika u Domu. Za sanaciju su preostala još 4 komada vrata u suterenu, koja su planirana u Financijskom planu za 2024. godinu. Osim vrata treba spomenuti zamjenu dotrajale fluorescentne, Led rasvjetom, što je omogućilo uštedu električne energije u narednom razdoblju. Nabavljeno je 14 stoliča i 2 noćna ormarića za sobe korisnika, što je korisnicima smještaja podiglo kvalitetu stanovanja u Domu. Hitne intervencije su se trošile na nužne i neodgodive kvarove na opremi i zgradi.</p>
<p>NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA/AKTIVNOSTI</p>	<p>ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE Zakon o socijalnoj skrbi, Zakon o proračunu, Uredba o načinu izračuna pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Odluka o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje domova za starije osobe, Odluka o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije osobe na području Šibensko-kninske županije i raspodjeli sredstava, Zakon o radu, Kolektivni ugovori, Pravilnik o radu, Uredba i akti o plaćama radnika i dr.</p> <p>ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I Ocjene potrebnih sredstava</p> <p>Planirani prihodi za decentralizirane funkcije planiraju se prema Uputama Ministarstva financija i Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike. Sredstva su planirana sukladno Odluci o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe, na području Šibensko-kninske županije i raspodjeli sredstava u 2023. („Službeni vjesnik Šibensko-kninske županije“ broj 7/23). Shodno planiranim prihodima, planirani su i rashodi u jednakim vrijednostima.</p>
<p>AKTIVNOST</p>	<p>AKTIVNOST: 1003-07 BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – IZNAD STANDARDA (PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA)</p> <p>Izvor financiranja 1104 – planirano za 2023. godinu 477.320,00 eura (redovni 460.313,00 + višak prihoda preneseni iz 2022. u iznosu od 17.007,00) Sastoji se od ostvarenih prihoda za posebne namjene u tekućoj godini u iznosu od 387.600,01 eura i prenesenog viška prihoda iz 2022. godine u iznosu od 17.006,23 eura, što sveukupno iznosi 404.606,24 eura. U navedene prihode i rashode nije uračunat iznos od potpore za struju - izvan riznice u iznosu od 6.443,56 eura- koji je iskazan u posebnoj tablici. U 2023. godini utrošilo se 413.915,91 eura te manjak prihoda na ovom izvoru financiranja iznosi 9.309,67 eura, za namjene kako slijedi:</p> <p>Redovna aktivnost Doma Rashodi za zaposlene u iznosu od 182.839,80 eura Tekući izdaci u iznosu od 237.519,67 eura.</p> <p>OPIS AKTIVNOSTI: Sredstva za prihode po posebnim propisima ostvaruju se naplatom prihoda za smještaj korisnika temeljem ugovora između korisnika i Doma, socijalnih usluga koje se pružaju temeljem ugovora Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike i Doma, izvan institucijske usluge – organiziranje prehrane i ostalih prihoda. U okviru redovnih djelatnosti sredstva se planiraju za rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade.</p> <p>Cijene usluga temeljem ugovora između korisnika i Doma su povećane od 01.07.2022. godine, a cijene temeljem Ugovora s nadležnim ministarstvom nisu se mijenjale od 2019. godine, već je dana 27. siječnja 2023. potpisan Aneks broj</p>

NAČIN I SREDSTVA ZA
REALIZACIJU
PROGRAMA/AKTIVNOSTI

AKTIVNOST

NAČIN I SREDSTVA ZA
REALIZACIJU
PROGRAMA/AKTIVNOSTI

AKTIVNOST

2 Ugovora o pružanju socijalnih usluga, s istim cijenama, koje su prosječno niže za cca 31% od cijena temeljem Ugovora.

U ovom trenutku poznata je činjenica da je potpisan Aneks broj 3 Ugovora o pružanju socijalnih usluga počevši od 1. siječnja 2024., a najduže do 31. prosinca 2024. Cijene su ostale nepromijenjene, s novim brojem ugovorenih korisnika 40, umjesto dosadašnjih 50. Slijedom toga broj korisnika po Ugovorima između korisnika i Doma se povećao na 32.

Cijene smještaja po Ugovorima su povećane za 20%, s početkom primjene od 1. ožujka 2024. godine. Sve ove promjene odnose se na povećanje prihoda u proračunskoj 2024. godini i neće značajnije povećati prihode s obzirom na broj korisnika po Ugovorima.

Prilikom izrade I. i II. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023. u procjeni prihoda po posebnim propisima se rukovodilo činjenicom da postoji mogućnost povećanja cijena temeljem Ugovora s nadležnim ministarstvom u tijeku godine što je i najavljeno te se na taj način postizala ravnoteža Financijskog plana. Međutim, povećanje nikada nije uslijedilo, što je i razvidno iz podataka o ostvarenju tih prihoda od 85,60 % za 2023. godinu. Tijekom godine ta razlika nedostatnih sredstava se povećavala, što je dovelo u pitanje likvidnost Doma. Stoga se Dom obraćao Županiji kao svome osnivaču za nedostajuća financijska sredstva, nakon čega bi dobivao dio zatraženih sredstava i tako izvršavao obveze. Tijekom 2023. povećavani su rashodi za zaposlene temeljem kolektivnog pregovaranja, odnosno povećanja regresa na 300,00 eura, ugovaranje privremenog dodatka na plaću državnim službenicima i namještenicima te službenicima i namještenicima u javnim službama, kao i dva puta povećanje osnovice za obračun plaće.

Dom je uspio održati likvidnost uz pomoć županijskih sredstava, produženim mjerama Vlade RH za ublažavanje krize, limitiranim cijenama električne energije i uštedama. Osim navedenog razloga rashodi za zaposlene su bili manji zbog nedostatka dvije medicinske sestre, jer ih nema na tržištu rada.

Dom je nabavljao samo nužno potrebno za redovno funkcioniranje iz redovnih tekućih rashoda i hitnih intervencija.

Unapređenje društvene infrastrukture, uvjeta stanovanja i rada i povećanje kvalitete života.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Osim nefinancijske imovine i hitnih intervencija, iz prihoda po posebnim propisima za redovno poslovanje nabavljeno je nužno potrebno: radna odjeća i obuća, sitni inventar, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, kao i obavljanje nužnih popravaka na održavanju zgrade i opreme.

AKTIVNOST: 1003-07 BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – IZNAD STANDARDA – 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ŠKŽ-e - ŽUPANIJSKI PRORAČUN

Planirano je 40.000,00 eura, a dobiveno 55.000,00 eura, odnosno 35.000,00 eura izvan riznice. U cilju održavanja likvidnosti poslovanja Dom se više puta za razliku nedostajućih sredstava pisanim zahtjevima obraćao Županiji kao osnivaču, nakon čega se ukupno za 2023. godinu dobilo 55.000,00 eura. Sredstva su utrošena na rashode za zaposlene.

RAČUN FINANCIRANJA

AKTIVNOST: 1003-11 OTPLATA PRIMLJENOG KREDITA ZA PROJEKT ENERGETSKE OBNOVE ZGRADE DU KNIN

UKUPAN IZNOS - PLANIRANO 7.127,00 EURA

Izvor financiranja: Županijski proračun - 1100

NAČIN I SREDSTVA ZA
REALIZACIJU
PROGRAMA/AKTIVNOSTI

AKTIVNOST

OPIS AKTIVNOSTI:

Izvršena je otplata dvije rate kredita sukladno otplatnom planu HBOR-a, odnosno glavnice u iznosu od **6.962,48 eura** i kamate u iznosu od **85,29 eura**, na teret županijskog proračuna. Rok otplate kredita je 2035. godina.

Na dan 31.12.2023. ukupno stanje duga kredita za povrat - glavnice iznosi 80.068,54 eura, a kamata 480,39 eura.

AKTIVNOST: IZVAN RIZNICE - ZA OSTVARENJE PRIHODA/RASHODA 1003-24 DJELATNOST USTANOVA U SOCIJALI IZVAN PRORAČUNA ŠKŽ, 4007 G-2022 DJELATNOST USTANOVA U ZDRAVSTVU IZVAN PRORAČUNA ŠKŽ - ZA OSTVARENJE PRIHODA/RASHODA IZVAN ŽUPANIJSKE RIZNICE SA SLJEDEĆIM IZVORIMA FINANCIRANJA:

52 - POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN

61 - DONACIJE I

1104 - PRIHODI I RASHODI ZA ENERGETSKU POTPORU - EL.ENERGIJA

R.B.	NAZIV	KONTO	IZVOR FINANC.	OSTVARENO ZA 2023.
1.	Kapitalne donacije od trgovačkih društava	66323	61	16.599,75
2.	Tekuće donacije od trgovačkih društava	66313	61	5.500,00
3.	Tekuće pomoći prorač. kor. koji im nije nadležan	63613	52	1.500,00
4.	Tekuće pomoći od HZMO-a/HZZ-a i HZZO-a	63414	52	7.534,35
5.	Sufinanciranje cijene usluga - za el. energiju potpora	65264	1104	6.443,56
6.	Oprema iz kapitalne donacije trg. društava	42273	61	16.599,75
	Oprema iz tekućih pomoći prorač.kor. koji im nije nadležan	42273	52	1.500,00
7.	Rashodi iz tekućih donacija trgov. društava	32242 32321	61	500,00
8.	Rashodi za zaposlene iz tekućih pomoći Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	31111 31321 32121	52	1.164,66
9.	Električna energija iz potpore	32231	1104	6.443,56

Ukupno ostvareni prihodi izvan županijske riznice iznose **37.577,66 eura**, a rashodi **26.207,97 eura**. Ostvareni višak prihoda je 11.369,69 eura koji je raspoloživ za sljedeće obračunsko razdoblje, odnosno 2024. godinu.

Kapitalna donacija u iznosu od 16.599,75 eura odnosi se na 10 komada kreveta s elektromotorom i madracima.

Dobivena donacija kreveta i madraca je od iznimnog značaja za podizanje kvalitete pružanja zdravstvene skrbi korisnicima III. i IV. stupnja usluge.

Dijelom sredstava od novčanih pomoći i donacija u iznosu od 2.000,00 eura se financirala nabava zatvorenih inoks kolica za transport hrane i uređenje unutarnjeg prostora.

Pomoć u iznosu od 7.534,35 eura se odnosi na program zapošljavanja za javne radove - 1 radnika u kuhinji.

Ostvareni višak prihoda u iznosu od 11.369,69 eura prenosi se u 2024. godinu te će se namjenski utrošiti. Sastoji se od 5.000,00 eura od Hrvatske lutrije i preostalih neutrošenih sredstava od HZZ-a u iznosu od 6.369,69 eura.

Ostvareni prihodi i rashodi izvan riznice nisu bili planirani te se pridodaju izvršenju financijskog plana za obračunsko razdoblje.

Dom je tijekom 2023. godine imao 2 rebalansa Financijskog plana.

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O
IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA 2023. - OPĆI DIO**

NAZIV	Ostvarenje za razdoblje 01.-12/2023
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	853.547,33
UKUPNI RASHODI I IZDACI	868.493,54
MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA	14.946,21
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA-PRENESENI	17.006,23
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU	2.060,02

Obrazloženje:

Ukupni višak prihoda poslovanja - preneseni u iznosu od 17.006,23 eura se kompenzirao s manjkom prihoda tekuće godine u iznosu od 14.946,21 eura te ukupni višak prihoda poslovanja za sljedeće obračunsko razdoblje iznosi 2.060,02 eura.

Preneseni višak prihoda iz 2022. se u cijelosti utrošio za plaćanje obveza za redovne rashode poslovanja.

Višak prihoda poslovanja za 2023. godinu je manji u odnosu na 2022. jer su rashodi poslovanja u 2023. godini bili veći zbog povećanja rashoda za zaposlene i drugih tekućih rashoda.

Dom je ostvario višak prihoda poslovanja u iznosu od 2.060,02 **računajući za sve izvore financiranja**, međutim po pojedinim izvorima utvrđeni su viškovi i manjkovi kako slijedi:

Ostvareni višak prihoda poslovanja u iznosu od 2.060,02 eura sastoji se od kompenziranog viška prihoda iz tekućih pomoći drugih proračuna (HZZZ-e) u iznosu od 6.369,69 eura i prihoda od tekućih donacija u iznosu od 5.000,00 eura i manjka prihoda po posebnim propisima u iznosu od 9.309,67 eura.

Sveukupno viškovi prihoda u iznosu od 11.369,69 eura utrošit će se namjenski u 2024. godini, a manjak prihoda od 9.309,67 eura pokrit će se iz tekućih prihoda u 2024. godini. Iskazani viškovi i manjkovi po pojedinim izvorima financiranja prenose se u 2024. godinu.

Proračunska godina je bila veoma financijski teška, jer se dolazilo u situaciju kada je bilo teško ostvariti likvidnost poslovanja, kao što je obrazloženo pod aktivnosti 1003-07.

Kroz razna Financijska izvješća tijekom 2023. godine Dom je informirao u svezi financijske situacije, a u svezi niskih cijena za korisnike smještaja preko Hrvatskog zavoda za socijalni rad koje se nisu mijenjale od 2019. godine, kao i decentraliziranih sredstva koja su ostala na istoj razini od 2020. godine.

Ravnateljica se više puta obraćala resornom Ministarstvu u svezi niskih cijena, kao i Županiji, s detaljnim obrazloženjima.

Financijski pokazatelji novčanih sredstava, potraživanja i obveza na dan 31.12.2023. godine

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2023. iznosi 12.057,46 eura, a čine ga sredstva iz dobivenih namjenskih novčanih pomoći i donacija i prihoda po posebnim propisima koji će se namjenski utrošiti u 2024.

Saldo novčanih sredstava uplaćenih u županijsku riznicu iznosi 2.155,74 eura i raspoloživa su u 2024. za plaćanje obveza iz 2023.

Potraživanja na dan 31.12.2023. iznose 13.497,15 eura, nedospjela su, a odnose se na potraživanja za naknade koje se refundiraju u iznosu od 6.109,63 eura i potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 7.387,52 eura, koji se sastoje od nedospjelog potraživanja za prihode po posebnim propisima iz nadležnog ministarstva za 12-2023. i uplaćene prihode po posebnim propisima u županijsku riznicu.

Naplata prihoda je redovita.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 68.159,86 eura

Sve obveze su nedospjele na dan 31.12.2023. godine, a sastoje se od
- neplaćenih računa za mat. rashode u iznosu od 15.498,76 eura i
- obveza za zaposlene (plaće i prijevoz) za 12/2023 u iznosu od 52.661,10 eura
Sve navedene nedospjele obveze plaćene su tijekom siječnja 2024. godine iz sredstava za decentralizirane funkcije, prihoda iz županijskog proračuna, tekućih pomoći i prihoda po posebnim propisima.

Ostali pokazatelji

1. Ugovorni odnos i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina, Dom nema.
2. Sudske sporove u tijeku Dom nema.

U tablici koja slijedi prikazani su ostvareni indeksi prihoda/primitaka i rashoda/izdataka.

Indeks ostvarenja ukupnih prihoda/primitaka iznosi 97,72 %, a ukupnih rashoda/izdataka 97,49 %. Ukupno ostvarenje prihoda je dobro, jer uključuje preneseni višak prihoda iz 2022. godine, kao i dodatna financijska sredstva od Županije. Indeks ostvarenja prihoda za posebne namjene iznosi 85,60 %, a razlozi odstupanja su obrazloženi kod aktivnosti - Briga za starije i nemoćne osobe - iznad standarda – prihodi po posebnim propisima - 1003-07, izvor financiranja 1104.

U prilogu ovoga obrazloženja Financijskog plana izvršenja za 2023. su financijski pokazatelji Općeg i posebnog dijela. Značajnijih odstupanja na pojedinim pozicijama nema, jer se trošilo sukladno osiguranim sredstvima.

DOM ZA STARIJE OSOBE KNIN
SAŽETAK IZVRŠENJE/PLANIRANO ZA RAZDOBLJE I. - XII./2023. GODINE-SVI IZVORI
FINANCIRANJA

RB	NAZIV	FINANCIJSKI PLAN ZA 2023.	IZVRŠENJE I.- XII./2023.	Indeks
	PRIHODI/PRIMICI	1	2	2/3
1	Prihodi za posebne namjene - 652	460.313,00	394.043,57	85,60
2	Prihodi koje osigurava Županija - DEC- 6711+6712	366.430,00	366.321,89	99,97
3	Prihodi iz županije za fin. Izdatke - otplata kredita- 6714	7.034,00	6.962,48	98,98
4	Prihodi iz županije za kamate za kredite - 6711	93,00	85,29	91,71
5	Višak prihoda poslovanja iz 2022.-preneseni (92211)	17.007,00	17.006,23	100,00
6	Prihodi koje osigurava Županija - za red. rashode poslovanja-6711-žup. proračun	40.000,00	55.000,00	137,50
7	Tekuće donacije od trgovačkih društava - 6631	0	5.500,00	-
8	Kapitalne donacije od trgovačkih društava - 6632	0	16.599,75	-
9	Tekuće pomoći iz drugih proračuna- HZZZ-e- 6341	0	7.534,35	-
10	Tekuće pomoći proračunskih korisnicima iz drugih proračuna - 6361	0,00	1.500,00	-
I. UKUPNI PRIHODI/PRIMICI (rb. 1. do 10.)		890.877,00	870.553,56	97,72
	RASHODI/IZDACI			
11	Rashodi za zaposlene	585.717,00	567.914,07	96,96
12	Tekući rashodi	260.539,00	236.381,40	90,73
13	Rashodi za nabavku nefinancijske imovine-DEC	17.586,00	17.513,17	99,59
14	Hitne intervencije-DEC	19.908,00	19.872,72	99,82
15	Izdaci za otplatu glavnice kredita - 54222	7.034,00	6.962,48	98,98
16	Kamate za kredite od kred. institucija - 34222	93,00	85,29	91,71
17	Rashodi za nabavku nefinancijske imovine iz kapitalnih donacija i pomoći	0,00	18.099,75	-
18	Tekući rashodi iz prihoda od donacija i pomoći	0,00	1.664,66	-
II. UKUPNI RASHODI /IZDACI(rb. 11. do 18.)		890.877,00	868.493,54	97,49
19 VIŠAK PRIHODA (I.-II.)			2.060,02	
20 MANJAK PRIHODA				

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU – OPĆI DIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	785.568,57	873.870,00	853.547,33	108,65	97,67
6 PRIHODI POSLOVANJA	783.537,91	873.870,00	853.547,33	108,94	97,67
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	2.030,66	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	800.387,99	883.843,00	861.531,06	107,64	97,48
3 RASHODI POSLOVANJA	731.824,97	846.349,00	806.045,42	110,14	95,24
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	68.563,02	37.494,00	55.485,64	80,93	147,99
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-14.819,42	-9.973,00	-7.983,73	53,87	80,05

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	3.481,24	7.034,00	6.962,48	200,00	98,98
NETO FINANCIRANJE	-3.481,24	-7.034,00	-6.962,48	200,00	98,98

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	35.306,89	17.007,00	17.006,23	48,17	100,00
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	35.306,89	17.007,00	17.006,23	48,17	100,00

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	17.006,23	17.007,00	2.060,02	12,11	0
--	------------------	------------------	-----------------	--------------	----------

Zaključak:

Dom se u svom poslovanju ponašao ekonomično i odgovorno te se trošilo samo za nužne troškove za redovno funkcioniranje. Sve obveze su se pravovremeno izvršavale, za zaposlene, dobavljače i povrat kredita, a naplata prihoda je bila redovita.

U cilju osiguranja što boljih radnih uvjeta radnicima te stambenih uvjeta za korisnike, u okviru raspoloživih sredstava poduzimane su razne aktivnosti i radovi u područjima: poboljšanja prostornih-stambenih uvjeta, sanacija i uređenje dijela okoliša, redovni i izvanredni popravci opreme, tekuće i investicijsko održavanje objekta, nabave potrebne opreme, poboljšanja društvenoga života i uključenosti korisnika u različite aktivnosti i sadržaje i donošenja mnogih novih akata.

Dom je uspio izvršiti nastale obveze iz 2023. godine uz pomoć županijskih sredstava, potpori Vlade za limitirane cijene električne energije, uštedama i dobivenim pomoćima i donacijama. Neplaćene račune iz 2023. platio je u siječnju 2024. iz tekućih prihoda. Ravnateljica je više puta tražila i Dom je dobio razne vrste pomoći i donacije u opremi, sredstvima rada i novcu, što je također utjecalo na rezultate i poboljšanje kvalitete stanovanja korisnika i uvjeta rada radnika.

U Kninu, 25. ožujka 2024.

Voditeljica računovodstva
Kata Krišto

Ravnateljica
Cecilija Tolo, dipl. iur.

