

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR
BANA JELAČIĆA 108
31300 BELI MANASTIR

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA
DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE
BELI MANASTIR
ZA 2023. GODINU**

Beli Manastir, ožujak 2024. godine

SADRŽAJ

1. UVOD	3
1.1. OPĆENITO O DOMU ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR	3
1.2. OBRAZLOŽENJE DJELATNOSTI	4
2. OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU	7
2.1. TABLICE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU	7
2.2. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA	14
2.3. OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA	16
3. POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU	18
3.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU	18
3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU	23
4. POSEBNI IZVJEŠTAJI ZA 2023.GODINU	31
5. ZAKLJUČAK	32

1. UVOD

1.1. OPĆENITO O DOMU ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR (dalje u tekstu: Dom) je ustanova socijalne skrbi koja pruža uslugu smještaja i skrbi za starije i nemoćne osobe i odrasle osobe s invaliditetom. Osnovan je 1987. godine kao Centar za društvenu brigu o starijim osobama Beli Manastir, a sadašnji naziv nosi od 2001. godine.

Odlukom o prijenosu osnivačkih prava Ministarstvo rada i socijalne skrbi temeljem članka 36. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o socijalnoj skrbi (NN broj 59/01) i Odlukom Vlade Republike Hrvatske od 20.12.2001. godine, te rješenjem Trgovačkog suda u Osijeku izvršena je i promjena osnivača ustanove. Spomenutim aktima osnivač više nije Republika Hrvatska već se osnivačka prava od 01.01.2002. godine prenose na Osječko-baranjsku županiju.

Prema Statutu Doma, djelatnost ustanove, kao javne ustanove socijalne skrbi, je:

- pružanje usluga u okviru smještaja: stanovanja, prehrane, njege, brige o zdravlju, socijalnog rada, psihosocijalne rehabilitacije, fizikalne terapije, radne terapije, radnih aktivnosti, aktivnog provođenja vremena i organiziranog prijevoza, ovisno o utvrđenim potrebama i izboru korisnika
- pružanje usluga poludnevnog i cjelodnevnog boravka (trenutačno se ne provodi),
- pružanje usluge pomoći u kući (prehrana vanjskih korisnika)
- pružanje usluge organiziranog stanovanja u stambenim jedinicama (trenutačno se ne provodi)
- pružanje usluga savjetovanja (trenutačno se ne provodi)
- pružanje usluga stručne procjene (trenutačno se ne provodi)
- pružanje usluga psihosocijalnog savjetovanja (trenutačno se ne provodi)
- pružanje usluga psihosocijalne podrške (trenutačno se ne provodi)
- pružanje usluga osobne asistencije (trenutačno se ne provodi).

Pored navedenih djelatnosti, Dom može obavljati i druge poslove koji služe obavljanju navedenih djelatnosti, ako se oni u manjem opsegu ili uobičajeno obavljaju uz djelatnost upisanu u sudski registar.

Rad Doma temelji se na Zakonu o socijalnoj skrbi. Sukladno Statutu Doma, a zbog ekonomičnijeg obavljanja poslova, organizacijom i sistematizacijom poslova Doma utvrđene su sljedeće ustrojbene jedinice:

1. Odjel socijalnog rada
2. Odjel računovodstvenih i administrativnih poslova
3. Odjel zdravstvene, pojačane njege korisnika i pomoći u kući
 - 3.1. Stručna cjelina za kvalitetu njege i pružanje izvaninstitucionalnih usluga i drugih programa u lokalnoj sredini - gerontocentar.
4. Odjel pomoćno-tehničkih poslova
 - 4.1. Odsjek za tehničke poslove i održavanje objekta i opreme
 - 4.2. Odsjek za pomoćne poslove i čistoću objekta
 - 4.3. Odsjek prehrane

Cilj djelovanja Doma je briga o starijim i nemoćnim osobama, što znači:

- briga o kvalitetnom smještaju korisnika sukladno minimalnim standardima, a prema potrebama 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, namještaja i slično;
- cjelodnevna briga o zdravstvenom statusu korisnika kroz 24 - satno dežurstvo zdravstvenog osoblja u ustanovi te dostupnošću liječnika opće prakse kao i organiziranju i prijevozu na sve specijalističke preglede i pretrage;
- podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije;

Osnova vizije Doma za starije i nemoćne osobe Beli Manastir je kontinuirano provođenje i unapređenje kvalitete života svojih korisnika, zadovoljenje njihovih potreba i korištenje njihovih osobnih potencijala.

Najvažniji propisi koji su se primjenjivali pri izradi Financijskog plana za 2023. godinu:

- Zakon o socijalnoj skrbi
- Zakon o ustanovama
- Pravilnik o mjerilima za pružanje socijalnih usluga
- Zakon o proračunu
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu
- Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko-baranjska županija u 2023. godini.

1.2. OBRAZLOŽENJE DJELATNOSTI

Cjelokupna djelatnost Doma temelji se na osnovnom programu zbrinjavanja starijih osoba. Trenutačni kapacitet Doma je maksimalno 195 korisnika. Međutim, jedna soba mora biti za eventualnu izolaciju i u nju se ne smiju smještati redovni korisnici. Osim toga, zbog različitih kategorija korisnika teško je u nekom trenutku imati ispunjen kapacitet, nego najčešće bude oko 190 – 191 korisnika, a i to je popunjeno pred kraj 2023. godine, pošto su se do tada radila razna renoviranja i opremanja novih soba kojima je proširen kapacitet sa 180 do sadašnjeg broja korisnika.

Korisnici Doma su starije i nemoćne osobe koje koriste usluge stanovanja, prehrane, održavanje osobne higijene i higijene prostora, zdravstvenu i opću njegu, radno - okupacijske i druge sadržaje. Iako je Dom uvjetno podijeljen na stambeni i stacionarni dio, usluge zdravstvene i opće njege i brige o zdravlju koriste svi korisnici kojima je to potrebno.

Dom prema Statutu ima mogućnost pružanja usluga poludnevnog i cjelodnevnog boravka, pomoći u kući, organiziranog stanovanja u stambenim jedinicama, međutim, osim pomoći u kući, ostale usluge se ne provode. Usluga pomoći u kući odnosi se na prehranu vanjskih korisnika, gdje prednost imaju korisnici slabijeg zdravstvenog i imovinskog stanja. Za sada je slab odaziv ljudi na tu uslugu, te najčešće ima oko 5 aktivnih korisnika prehrane. Tijekom godine neki odustanu, pa dođu neki novi korisnici, ali rijetko bude više od 5 aktivnih.

U Domu je zaposleno oko 50 radnika na neodređeno radno vrijeme, uz redovito 5-10 radnika koji budu zaposleni radi zamjene zbog bolovanja ili godišnjih odmora. U 2023. godini bilo je

puno manje radnika na određeno zbog teške financijske situacije, odnosno na zamjenama je bio minimalan broj potrebnih za obavljanje posla.

ODJEL SOCIJALNOG RADA

Poslovi socijalnog rada obuhvaćaju zaprimanje i vođenje evidencije i kartoteke primljenih korisnika i onih na listi čekanja, provođenje postupaka oko ostvarivanja prava iz zdravstvenog, mirovinskog i invalidskog osiguranja, te ostalih prava korisnika. Socijalni radnik predlaže mjere za poboljšanje kvalitete življenja korisnika, vodi Stručno vijeće Doma, saziva i informira Komisiju za prijem i otpust korisnika, vrši prijem novih korisnika, daje svoja stručna mišljenja o ponašanju korisnika i načinu rješavanja nastalih problema. Provođi postupak nakon što je utvrđena činjenica smrti korisnika, komunicira s rodbinom preminulog ili organizira pogreb za korisnike bez rodbine.

Socijalni radnik također rješava određene konflikte između korisnika međusobno i korisnika i djelatnika, organizira i provodi individualni i grupni rad s korisnicima, izrađuje stručne programe rada za korisnike temeljene na individualnim procjenama. Osim toga, izrađuje mjesečne i godišnje izvještaje o brojnom stanju korisnika, izrađuje evaluacije ponašanja i boravka korisnika u ustanovi najmanje svakih šest mjeseci, vodi potrebite evidencije i ispunjava dokumentaciju sukladno pozitivnim zakonskim i provedbenim propisima kao i primjerima dobre prakse. Socijalni radnik sastavlja godišnji stručni program rada, plan rada i izvješća o istom, potiče i organizira suradnju s ostalim srodnim institucijama, lokalnom i područnom samoupravom i udrugama, a obavlja i ostale poslove prema nalogu ravnatelja.

Radno-okupacijske aktivnosti naših korisnika organiziraju se u prostorijama radne terapije u obliku grupnog rada, ali i individualno po sobama korisnika. Provođe se kroz razne grupe primjerene trećoj životnoj dobi. Pokušava se uključiti što veći broj korisnika, ali zadovoljiti i različite potrebe pojedinog korisnika. Korisnici izrađuju slike, čestitke, ukrasne predmete i ručne radove, bave se domaćinskim aktivnostima, a po osobnim željama mogu se uključiti u sadnju i održavanje cvijeća, uređenje okoliša, domske kapelice i sl. Organiziraju im se maskenbali, novogodišnje zabave, jednodnevni izleti, sportske igre, zborna pjevanja, literarne grupe i mnoge druge kulturno zabavne i rekreativne aktivnosti. Rekreativno vježbaju u dvorani fizioterapije. Vježbe su prilagođene starijoj populaciji, provode se i po preporuci liječnika, a sve pod stručnim vodstvom fizioterapeuta.

Radni instruktor, također, rješava konfliktne situacije među korisnicima.

ODJEL RAČUNOVODSTVENIH I ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

Računovodstveni i administrativni poslovi regulirani su propisima obveznim za sustav proračuna i proračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih korisnika jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, te drugim propisima koji se odnose na javne ustanove u sustavu socijalne skrbi.

ODJEL POMOĆNO-TEHNIČKIH POSLOVA

Specifičnosti ovog Odjela je cijeli niz poslova, odnosno logistika Doma i omogućavanje njegovog dnevnog funkcioniranja. Poslovi koji su obuhvaćeni ovim odjelom vezani su za prehranu korisnika (sastavljanje jelovnika, nabavka namirnica, organiziranje dnevnih obroka i sl.), higijenu korisnika, redovitu nabavku i opskrbu Doma svim potrepštinama, prijevoz korisnika do zdravstvenih i drugih ustanova, kao i mnoge druge poslove.

Kad je riječ o prehrani i nabavi namirnica, treba reći da se radi kontinuirano na poboljšanju kvalitete u pripremi i raznovrsnosti obroka, njihovoj ispravnosti i energetske vrijednosti.

U Domu je definiran minimum i propisana obvezatnost svakodnevnog održavanja higijenskog standarda kojeg se u cijelosti pridržavamo.

Redovito se vrši dezinfekcija, dezinsekcija i deratizacija od strane ovlaštenih institucija svih prostora Doma kao i okoliša.

Osobno rublje korisnika pere se, glača i dostavlja korisnicima svakog tjedna, a posteljno rublje, rublje iz stacionara, kuhinje i drugo, pere se i glača kako to propisuju standardi.

Na samom objektu svi vitalni kapaciteti funkcioniraju bez bitnih problema jer se prioritetni problemi znaju i u njih se ulaže u smislu različitih sanacija, zamjena ili popravaka.

Uz redovita, zakonom propisana ispitivanja certifikata, redovite godišnje kontrole i obvezni nadzor nad provođenjem zaštite na radu osoblja, kotlovnice, strojeva, uređaja, radnih mjesta, ustanova u cijelosti zadovoljava sve tehničke normative.

Provodi se redovito tekuće održavanje zgrade i opreme, otklanjanje kvarova po hitnim intervencijama, održavanje higijene prostora i rublja.

ODJEL ZDRAVSTVENE, POJAČANE NJEGE KORISNIKA I POMOĆI U KUĆI

Posebnost ovog Odjela je rad koji se odvija neprekidno sve dane tijekom godine, a radno vrijeme provodi se kroz tri smjene (24 sata). Stručni radnici brinu o svim smještenim korisnicima u ustanovi bez obzira na vrstu smještaja, prateći stanje korisnika.

Provođenje zdravstvene skrbi je najveći i najvažniji dio rada službe koji se provodi kroz dnevnu njegu usmjerenu na individualne potrebe korisnika. Određuju se količine i vrste skrbi, vrši se pomoć pri adaptaciji, provodi se zdravstvena zaštita kroz preventivnu i kurativnu medicinu, zdravstveno prosvjeđivanje i prevencija, mjere sprečavanja bolničkih infekcija, njega u terminalnoj fazi i sl.

Pomoć u kući odnosi se na pripremu obroka i dostavu vanjskim korisnicima. Usluga je nedavno pokrenuta i mogu je koristiti svi koji se prijave, ali prednost imaju umirovljenici i invalidi.

Stručna cjelina za kvalitetu njege i pružanje izvaninstitucionalnih usluga i drugih programa u lokalnoj sredini – gerontocentar

Ova stručna cjelina odnosi se na projekt „Zaželi pomoć u kući” – Osnaživanje i aktiviranje žena na tržištu rada“. Nositelj projekta je Osječko – baranjska županija koja snosi sve troškove Doma, a ona dobiva sredstva iz Europskog socijalnog fonda i Državnog proračuna.

Cilj projekta je osnažiti i unaprijediti radni potencijal teže zapošljivih žena te žena s nižom i srednjom razinom obrazovanja zapošljavanjem u lokalnoj zajednici, koje će ublažiti posljedice njihove nezaposlenosti i rizika od siromaštva te ujedno potaknuti socijalnu uključenost i povećati razinu kvalitete života krajnjih korisnika. Krajnji korisnici su osobe u starijoj životnoj dobi i/ili nemoćne osobe.

Projekt „Zaželi pomoć u kući” – Osnaživanje i aktiviranje žena na tržištu rada“ nije uvijek aktivan, nego samo onda kad Županija pokrene inicijativu. Tijekom 2023. po drugi put je pokrenut spomenuti projekt, koji je trajao 6 mjeseci.

2. OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

2.1. TABLICE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR ZA 2023. GODINU

1. 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	Tekući plan za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI UKUPNO	1.503.363,75	1.946.463,00	1.905.412,65	1.819.961,91	121	96
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.503.363,75	1.946.363,00	1.905.312,65	1.819.861,91	121	96
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	100,00	100,00	100,00	0	100
RASHODI UKUPNO	1.518.771,06	1.946.463,00	1.905.595,00	1.861.932,44	123	98
3 RASHODI POSLOVANJA	1.431.228,81	1.826.368,00	1.785.500,00	1.741.851,58	122	98
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	87.542,25	120.095,00	120.095,00	120.080,86	137	100
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-15.407,31	0,00	-182,35	-41.970,53	272	23.016

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Tekući plan za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1	2	3	4	5	6	7
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Tekući plan za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1	2	3	4	5	6	7
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	15.589,66	182,35	182,35	182,35	1	100
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	15.589,66	0,00	182,35	182,35	1	100

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	182,35			-41.788,18	-22.916	0
--	---------------	--	--	-------------------	----------------	----------

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR ZA 2023. GODINU

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Tekući plan za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI	1.503.363,75	1.946.463,00	1.905.412,65	1.819.961,91	121	96
6	Prihodi poslovanja	1.503.363,75	1.946.363,00	1.905.312,65	1.819.861,91	121	96
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.185,35	8.050,00	8.050,00	8.036,23	252	100
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.185,35			8.036,23		
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.185,35			8.036,23		
64	Prihodi od imovine	541,51	600,00	600,00	600,00	111	100
642	Prihodi od nefinancijske imovine	541,51			600,00		
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	541,51			600,00		
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	745.147,48	974.202,00	932.655,65	850.472,78	114	91
652	Prihodi po posebnim propisima	745.147,48			850.472,78		
6526	Ostali nespomenuti prihodi	745.147,48			850.472,78		
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	3.318,07	2.055,00	2.551,00	2.523,84	76	99
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00			73,00		
6615	Prihodi od pruženih usluga	0,00			73,00		
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	3.318,07			2.450,84		
6631	Tekuće donacije	3.318,07			460,00		
6632	Kapitalne donacije	0,00			1.990,84		
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	751.171,34	951.101,00	951.101,00	947.875,02	126	100
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	751.171,34			947.875,02		
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	667.699,03			829.785,00		
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	83.472,31			118.090,02		
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	10.355,00	10.355,00	10.354,04	0	100
683	Ostali prihodi	0,00			10.354,04		
6831	Ostali prihodi	0,00			10.354,04		
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	100,00	100,00	100,00	0	100
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	100,00	100,00	100,00	0	100
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0,00			100,00		
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00			100,00		

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Tekući plan za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	1.518.771,06	1.946.463,00	1.905.595,00	1.861.932,44	123	98
3	Rashodi poslovanja	1.431.228,81	1.826.368,00	1.785.500,00	1.741.851,58	122	98
31	Rashodi za zaposlene	890.168,73	1.126.551,00	1.116.000,00	1.114.550,69	125	100
311	Plaće (Bruto)	726.195,51			916.108,37		
3111	Plaće za redovan rad	479.444,09			644.924,14		
3113	Plaće za prekovremeni rad	3.722,59			4.848,02		
3114	Plaće za posebne uvjete rada	243.028,83			266.336,21		
312	Ostali rashodi za zaposlene	44.862,75			47.208,91		
3121	Ostali rashodi za zaposlene	44.862,75			47.208,91		
313	Doprinosi na plaće	119.110,47			151.233,41		
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	118.826,44			151.050,04		
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	284,03			183,37		
32	Materijalni rashodi	527.286,91	687.846,00	657.100,00	615.667,88	117	94
321	Naknade troškova zaposlenima	32.659,52			29.571,28		
3211	Službena putovanja	3.500,60			1.653,36		
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	27.148,72			26.950,81		
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.909,22			841,59		
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	100,98			125,52		
322	Rashodi za materijal i energiju	325.944,53			405.565,99		
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	44.794,50			47.319,78		
3222	Materijal i sirovine	180.582,64			223.829,37		
3223	Energija	80.189,78			106.902,93		
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	8.508,11			5.644,78		
3225	Sitni inventar i auto gume	11.770,10			20.524,63		
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	99,40			1.344,50		
323	Rashodi za usluge	147.750,49			142.902,31		
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.473,02			11.529,96		
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	39.669,34			36.294,78		
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.100,54			2.871,69		
3234	Komunalne usluge	50.585,82			52.265,66		
3235	Zakupnine i najamnine	424,90			464,44		
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	9.520,47			2.104,10		
3237	Intelektualne i osobne usluge	11.765,53			15.462,65		
3238	Računalne usluge	16.340,43			16.280,77		
3239	Ostale usluge	7.870,44			5.628,26		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20.932,37			37.628,30		
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	4.738,20			4.738,44		
3292	Premije osiguranja	6.913,57			7.385,20		
3293	Reprezentacija	1.139,82			2.708,93		
3294	Članarine i norme	0,00					
3295	Pristojbe i naknade	3.727,92			19.503,35		
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00					
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.412,86			3.292,38		
34	Financijski rashodi	9.612,31	7.471,00	7.800,00	7.120,53	74	91
343	Ostali financijski rashodi	9.612,31			7.120,53		
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.317,46			2.471,66		
3433	Zatezne kamate	7.294,85			4.648,87		

37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	4.160,86	4.500,00	4.600,00	4.512,48	108	98
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	4.160,86			4.512,48		
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	4.160,86			4.512,48		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	87.542,25	120.095,00	120.095,00	120.080,86	137	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.228,02	65.597,00	65.597,00	65.584,29	341	100
422	Postrojenja i oprema	19.228,02			43.584,29		
4221	Uredska oprema i namještaj	7.414,67			15.553,72		
4222	Komunikacijska oprema	3.436,59			0,00		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	2.791,45			0,00		
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	2.284,62			20.979,28		
4226	Sportska i glazbena oprema	119,32			0,00		
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.181,37			7.051,29		
423	Prijevozna sredstva	0,00			22.000,00		
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00			22.000,00		
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	68.314,23	54.498,00	54.498,00	54.496,57	80	100
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	67.524,20			48.854,07		
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	67.524,20			48.854,07		
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	790,03			5.642,50		
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	790,03			5.642,50		

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Tekući plan za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNO PRIHODI	1.503.363,75	1.946.463,00	1.905.412,65	1.819.961,91	121	96
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	79.633,69	124.581,00	124.581,00	121.372,15	152	97
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	79.633,69	124.581,00	124.581,00	121.372,15	152	97
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	541,51	664,00	700,00	673,00	124	96
32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	541,51	664,00	700,00	673,00	124	96
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	1.416.554,55	1.729.216,00	1.687.669,65	1.605.474,84	113	95
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	671.438,60	745.889,00	745.889,00	745.875,02	111	100
47	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OBŽ VIŠAK PRETHODNE GODINE	99,05	280,00	280,00	279,09	282	100
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	745.016,90	983.047,00	941.500,65	859.320,73	115	91
5	POMOĆI	3.185,35	88.401,00	88.401,00	88.384,99	2.775	100
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - PROJEKT "ZAŽELI"	0,00	80.351,00	80.351,00	80.348,76	0	100
54	TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA	3.185,35	8.050,00	8.050,00	8.036,23	252	100
6	DONACIJE	3.318,07	1.991,00	2.451,00	2.450,84	74	100
62	DONACIJE	3.318,07	1.991,00	2.451,00	2.450,84	74	100
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	130,58	1.610,00	1.610,00	1.606,09	1.230	100
72	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	130,58	1.610,00	1.610,00	1.606,09	1.230	100

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Tekući plan za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	1.518.771,06	1.946.463,00	1.905.595,00	1.861.932,44	123	98
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	79.633,69	124.581,00	124.581,00	121.372,15	152	97
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	79.633,69	124.581,00	124.581,00	121.372,15	152	97
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	541,51	664,00	700,00	673,00	124	96
32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	541,51	664,00	700,00	673,00	124	96
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	1.431.961,86	1.729.216,00	1.687.852,00	1.647.445,37	115	98

46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	671.438,60	745.889,00	745.889,00	745.875,02	111	100
47	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OBŽ VIŠAK PRETHODNE GODINE	99,05	280,00	280,00	279,09	282	100
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	760.424,21	983.047,00	941.683,00	901.291,26	119	96
5	POMOĆI	3.185,35	88.401,00	88.401,00	88.384,99	2.775	100
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN -PROJEKT "ZAŽELI"	0,00	80.351,00	80.351,00	80.348,76	0	100
54	TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA	3.185,35	8.050,00	8.050,00	8.036,23	252	100
6	DONACIJE	3.318,07	1.991,00	2.451,00	2.450,84	74	100
62	DONACIJE	3.318,07	1.991,00	2.451,00	2.450,84	74	100
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	130,58	1.610,00	1.610,00	1.606,09	1.230	100
72	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	130,58	1.610,00	1.610,00	1.606,09	1.230	100

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Tekući plan za 2023.	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1	2	3	4	5	6	7
UKUPNO RASHODI	1.518.771,06	1.946.463,00	1.905.595,00	1.861.932,44	123	98
10 Socijalna zaštita	1.518.771,06	1.946.463,00	1.905.595,00	1.861.932,44	123	98
102 Starost	1.518.771,06	1.946.463,00	1.905.595,00	1.861.932,44	123	98

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Tekući plan za 2023.godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1		2	3	4	5	6	7
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0	0	0,00	0	0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0	0	0,00	0	0

1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Tekući plan za 2023.godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
	Izvor 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
	Izvor 54	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
	Izvor 81	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2022.	Rebalans za 2023. godinu	Tekući plan za 2023. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1		2	3	4	5	6	7
9	Vlastiti izvori	182,35	0,00	182,35	41.788,18	22.916	22.916
92	Rezultat poslovanja	182,35	0,00	182,35	41.788,18	22.916	22.916
922	Višak/manjak prihoda	182,35	0,00	182,35	41.788,18	22.916	22.916
9221	Višak prihoda	182,35	0,00	182,35	0,00	0	0
9222	Manjak prihoda	0,00	0,00	0,00	41.788,18	0	0
Ukupno		182,35	0,00	182,35	-41.788,18	-22.916	-22.916

2.2. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA

Financijskim planom za 2023. planirano je više izvora financiranja za provođenje redovnih djelatnosti ustanove.

Osnovni izvori financiranja u 2023. planirani su na sljedećim pozicijama:

- opći prihodi i primici – izvorni županijski proračun
- prihodi za posebne namjene – sredstva decentralizacije
- prihodi za posebne namjene – višak iz prethodne godine u županijskom proračunu
- prihodi za posebne namjene – prihodi od naplaćene cijene usluge smještaja te prodaje i dostave obroka starijim i nemoćnim osobama koji nisu korisnici Doma
- prihodi ostvareni od pruženih usluga – vlastiti prihodi
- pomoći iz EU fondova (projekt „Zaželi pomoć u kući...“)
- tekuće pomoći iz proračuna
- donacije
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja

Najveći dio ukupnog prihoda ustanove za 2023. godinu čine prihodi za posebne namjene (izvor 49) koji su planirani u iznosu od 941.500,65 eura, odnosno 49,41% ukupnih planiranih prihoda. Navedeni prihodi planirani su sukladno maksimalnom broju korisnika (195) te planiranom broju korisnika dostave hrane izvan ustanove (20). Spomenuti prihodi ostvareni su u iznosu 859.320,73 eura, dakle 91% planiranog. Razlog ovako slabije realiziranje leži u činjenici da prvi dio godine nije bio popunjen kapacitet iz razloga što su neke sobe renovirane i nije se moglo ući u njih dok nisu ishođene određene dozvole, a kasnije se dodatno proširivao kapacitet pa je također bilo radova zbog kojih se nisu mogle popuniti sobe. Uz to, bilo je određenih oboljenja među korisnicima, što je dovelo i do nekoliko soba za izolaciju, pa je bilo nemoguće da u takvim sobama bude više od jednog korisnika. Tijekom 2024. očekuje se maksimalna popunjenost tijekom cijele godine.

Inače, pod ovim izvorom evidentirana je i naplata odštete od bivšeg ravnatelja u iznosu 10.354,04 eura jer je izgubio jedan spor s Domom. Taj prihod evidentiran je pod skupinom 68 u računskom planu – kazne, upravne mjere i ostali prihodi.

Za 2023. godinu opći prihodi i primici – decentralizacija (izvor 46) – sredstva iz proračuna Osječko-baranjske županije planirana su u iznosu od 745.889,00 eura, što je 39,15% ukupnih prihoda. Prihodi od decentralizacije ostvareni su u visini 745.875,02 eura, što je gotovo 100% planiranog.

Osim toga, odobren je i višak prihoda iz prethodne godine iz županijskog proračuna (izvor 47) u visini 280,00 eura, što je 0,01% ukupnih prihoda. Iz toga izvora ostvareno je 279,09 eura.

Vlastiti prihodi planirani su temeljem ugovora o iznajmljivanju poslovnog prostora (prostor za aparate za kavu) u iznosu od 600,00 eura. Prihod pokriva troškove električne energije tih aparata, ali korist od aparata nije novčana, nego se odražava kroz zadovoljstvo korisnika koji su i tražili takvu mogućnost u Domu. Osim toga, u vlastite prihode ubrajaju se i prihodi od pruženih usluga (skupina 66) u iznosu od 100 eura, a to je naknada za prehranu radnika Doma. Dakle, ukupni vlastiti prihodi (izvor 32) planirani su u iznosu 700,00 eura (0,04% ukupnih planiranih prihoda), a ostvareno je 673,00 eura, odnosno 96,14% planiranog, zato što nije bio veliki odaziv radnika za prehranu u Domu.

Pomoći iz EU fondova (izvor 52) odnose se na financiranje projekta „Zaželi pomoć u kući – osnaživanje i aktiviranje žena na tržištu rada“. Ovaj projekt trajao je od 01.02.2023. do 31.07.2023. i njime je Županija financirala plaće i regres za ukupno 15 žena s područja Grada Belog Manastira i Općine Draž, koje su se brinule o starijim i nemoćnim osobama u svojim naseljima, kao i neke materijalne rashode (za uredski materijal i za higijenu). Ukupni prihodi po ovoj osnovi planirani su u iznosu 80.351,00 eura, odnosno 4,22% svih prihoda, a ostvareno je 80.348,76 eura, odnosno 100% planiranih po toj osnovi.

U 2023. godini planirane se tekuće pomoći iz proračuna (izvor 54) u iznosu od 8.050,00 eura (0,42% ukupnih planiranih prihoda) koje se odnose na financiranje iz državnog proračuna kao pomoć zbog porasta cijena energenata (konkretno plina). Ovi prihodi ostvareni su u iznosu 8.036,23 eura, odnosno 99,93% planiranog.

Dom je tijekom 2023. dobio i dva bolnička kreveta koja su evidentirana kao kapitalna donacija u visini 1.990,84 eura, sukladno sklopljenom ugovoru o donaciji. Osim toga, udruga žena „Fijolice“ donirala je Domu 30 jastučnica i 13 navlaka za pokrivače u vrijednosti 460,00 eura, što je evidentirano kao tekuća donacija. Ukupna vrijednost donacija za 2023. godinu bila je 2.450,84 eura i taj iznos čini 0,13% ukupnih planiranih prihoda.

Prihod od prodaje imovine i refundaciju štete (izvor 72) odnosi se na prodaju starog automobila (Opel Astra iz 1997.) i refundaciju štete od osiguravajućeg društva za popravak kombi vozila. Od prodaje automobila je naplaćeno 100,00 eura, a od naplate štete naplaćeno je 1.506,09 eura. Ukupno po izvoru 72 planirano je 1.610,00 eura, što je 0,08% ukupnih planiranih prihoda, a ostvareno je 1.606,09 eura, odnosno 99,76% planiranih.

Što se tiče prihoda iz izvornog županijskog proračuna (izvor 11), planirani se u iznosu 124.581,00 eura, odnosno 6,54% svih planiranih prihoda, od čega 48.361,00 eura kao pomoć Osječko – baranjske županije zbog troškova sudskih presuda, 60.000,00 eura kao pomoć za privremeni dodatak, 13.270,00 eura za kupnju automobila. Naime, radnici Doma (bivši i sadašnji), koji su bili zaposleni u razdoblju 12/2015 – 01/2017, dobili su spor protiv Doma za razliku 6% osnovice. Jedan dio sredstava isplaćen je u 2022. godini, a drugi dio je isplaćen početkom 2023. godine, kao i pripadajući sudski troškovi, te kamate. Županija je uplatila 66.361,00 eura koji su bitno pomogli da ne dođe do zastoja rada ustanove, a da svi radnici budu zadovoljni, međutim, Dom je morao vratiti 18.780,50 eura jer su troškovi po pitanju sudskih presuda bili za toliko manji od uplaćenog. Nakon toga, poslana je zamolba za uplatom 60.000,00 eura koji bi olakšali poslovanje Doma uslijed isplata privremenog dodatka na plaći. Također, iznos od 13.270,00 eura dio je iznosa utrošenog za kupnju automobila (drugi dio je uračunat u decentralizirana sredstva). Automobil je bio neophodan jer je pokrenuta djelatnost pomoći u kući u vidu dostave obroka, a dosadašnji aktivni automobil (izuzev kombija za prijevoz korisnika u bolnicu) već je bio sklon velikim kvarovima otkako je totalno bio uništen prije nekoliko godina, pa je prodan.

Planirani iznos od 2.950,00 eura odnosi se na rad za opće dobro u kojem su osobe koje primaju zajamčenu minimalnu naknadu dužne odraditi određenih broj sati u Domu.

Ukupno je po izvoru 11 ostvareno 121.372,15 eura, što je 97,42% planiranih po tom izvoru. Sve što nije utrošeno, vraćeno je u Županiju.

U 2023. godinu prenesen je višak u iznosu 182,35 eura, i to iz izvora 49, što je utrošeno za pokriće rashoda za zaposlene. Međutim, veliki troškovi, posebno po pitanju plaća i namirnica, te manjak prihoda zbog nedovoljne popunjenosti kapaciteta, učinili su da na kraju godine bude ostvaren manjak od -41.788,18 eura.

2.3. OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA

Planirani rashodi poslovanja iskazani po pojedinim aktivnostima ustanove u ovogodišnjem razdoblju rezultat su potreba svih službi ustanove s ciljem provođenja kvalitetne usluge smještaja te usluge dostave obroka vanjskim korisnicima.

Ukupni rashodi za 2023. planirani su u iznosu od 1.905.595,00 eura, od čega rashodi za tekuće poslovanje iznose 1.785.500,00 eura, a rashodi za financiranje nabave nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 120.095,00 eura. Tekući rashodi ostvareni su u iznosu 1.741.851,58 eura, što je 97,56% planiranih, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznosili su 120.080,86 eura, odnosno 99,99% planiranih na toj stavci.

U Financijskom planu za 2023. godinu rashodi za zaposlene čine najveći dio rashoda poslovanja, ukupno 1.116.000,00 eura (58,56% planiranih ukupnih rashoda). U njih se ubrajaju plaće zaposlenih radnika, doprinosi na plaće te isplate naknada za zaposlene radnike sukladno važećim zakonskim propisima u sustavu socijalne skrbi (božićnice, regresi, jubilarne nagrade, pomoći...). U mnogome je ova stavka porasla u odnosu na inicijalni Financijski plan za 2023. godinu, koji je usvojen pred kraj 2022. godine, zbog Odluke Vlade Republike Hrvatske o isplati privremenog dodatka, koji se odnosi na plaću za 06/2023 pa sve do kraja godine. Također, početkom 2023. isplaćen je i drugi dio zaostalih plaća radnicima po sudskim presudama za razdoblje 12/2015 do 01/2017.

Materijalni rashodi (skupina 32 u računskom planu) planirani su u 2023. godini u iznosu od 657.100,00 eura ili 34,48% ukupnih planiranih rashoda poslovanja, a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge tekućeg održavanja i ostale usluge, te ostale nespomenute rashode poslovanja. Ova vrsta rashoda ostvarena je u iznosu 615.667,88 eura, odnosno 93,69% planiranog.

Financijski rashodi (skupina 34) planirani su u iznosu od 7.800,00 eura, a odnose se na usluge financijskih institucija (bankarske usluge i usluge platnog prometa), te zatezne kamate. Ukupni ostvareni financijski rashodi iznosili su 7.120,53 eura (91,29% planiranih rashoda), od čega se 2.471,66 eura odnosi na bankarske usluge i usluge FINA-e, a 4.648,87 eura odnosi se na zatezne kamate proizišle iz sudskih sporova s radnicima oko zaostalih povećanja plaća.

Naknade građanima i kućanstvima (skupina 37) odnosi se na rashode korisnicima smještenim rješenjem Centra za socijalnu skrb kojima se smještaj plaća iz proračuna, a isplaćuje im se naknada za osobne potrebe. Rashod je planiran u iznosu od 4.600,00 eura, a ostvareno je 4.512,48 eura, odnosno 98,10% planiranog.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (skupina 4) u 2023. godini planirani su sukladno limitima koje određuje Osječko – baranjska županija, s obzirom da se u najvećem dijelu pokrivaju iz decentraliziranih sredstava. Jedan dio planirao se pokriti iz izvornih županijskih sredstava (dio za kupnju automobila), te manji dio iz kapitalnih donacija (donirani kreveti). Ukupno je Financijskim planom predviđeno 120.095,00 eura, a ostvareno je 120.080,86 eura (99,99% planiranog). Iz decentraliziranih sredstava financirano je 104.820,02 eura, iz izvornih županijskih sredstava 13.270,00 eura, a iz donacija 1.990,84 eura.

Od nefinancijske imovine tijekom 2023. godine se evidentirana su dodatna ulaganja u zgradu Doma (prenamjena prostorija u nove sobe za korisnike, čime se proširio kapacitet, nadogradnja informatičke mreže, nadogradnja vatrodjave, spuštanje stropa, ugradnja

komarnika), nadogradnja video nadzora, te kupnja opreme (kreveti i ormari za sobe korisnika), ostali uredski namještaj, te automobil.

U Općem dijelu Godišnjeg izvješća o izvršenju Financijskog plana u tablici Računa financiranja nema iskazanih podataka jer Dom tijekom 2023. godine nije imao nikakvih zaduživanja. Iz istog razloga nema iskazanih podataka ni u tablici Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja.

3. POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

3.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

2. POSEBNI DIO

2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2023. godinu	Tekući plan za 2023.godinu	Izvršenje 31.12.2023.	Indeks 4 /3
1		2	3	4	5
GLAVA 01203	USTANOVE SOCIJALNE SKRBI	1.946.463,00	1.905.595,00	1.861.932,44	98
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	124.581,00	124.581,00	121.372,15	97
Izvor financiranja 32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	664,00	700,00	673,00	96
Izvor financiranja 46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	745.889,00	745.889,00	745.875,02	100
Izvor financiranja 47	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OBŽ VIŠAK PRETHODNE GODINE	280,00	280,00	279,09	100
Izvor financiranja 49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	983.047,00	941.683,00	901.291,26	96
Izvor financiranja 52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	80.351,00	80.351,00	80.348,76	100
Izvor financiranja 54	POMOĆI - KORISNICI	8.050,00	8.050,00	8.036,23	100
Izvor financiranja 62	DONACIJE	1.991,00	2.451,00	2.450,84	100
Izvor financiranja 72	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.610,00	1.610,00	1.606,09	100
PROGRAM 1304	PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI	126.217,00	204.932,00	201.720,91	98
Tekući projekt T1304 40	RAD ZA OPĆE DOBRO BEZ NAKNADE	1.250,00	2.950,00	1.948,42	66
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	2.950,00	2.950,00	1.948,42	66
3	Rashodi poslovanja	2.950,00	2.950,00	1.948,42	66
32	Materijalni rashodi	2.950,00	2.950,00	1.948,42	66
322	Rashodi za materijal i energiju			1.344,50	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			1.344,50	
323	Rashodi za usluge			476,40	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			131,40	
3239	Ostale usluge			345,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			127,52	
3292	Premije osiguranja			127,52	
Aktivnost A1304 36	OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE USLUGA U DOMOVIMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE	108.361,00	108.361,00	106.153,73	98
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	108.361,00	108.361,00	106.153,73	98
3	Rashodi poslovanja	108.361,00	108.361,00	106.153,73	98

31	Rashodi za zaposlene	108.361,00	108.361,00	106.153,73	98
311	Plaće (Bruto)			94.517,73	
3111	Plaće za redovan rad			87.881,73	
3114	Plaće za posebne uvjete rada			6.636,00	
313	Doprinosi na plaće			11.636,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			11.636,00	
Tekući projekt T1304 41	PRUŽANJE DEINSTITUCIONALNIH USLUGA NA PODRUČJU OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE	13.270,00	13.270,00	13.270,00	100
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN</i>	<i>13.270,00</i>	<i>13.270,00</i>	<i>13.270,00</i>	<i>100</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.270,00	13.270,00	13.270,00	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.270,00	13.270,00	13.270,00	100
423	Prijevozna sredstva			13.270,00	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			13.270,00	
Tekući projekt T1304 10	FINANCIRANJE PROJEKTA "ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI"	80.351,00	80.351,00	80.348,76	100
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI</i>	<i>80.351,00</i>	<i>80.351,00</i>	<i>80.348,76</i>	<i>100</i>
3	Rashodi poslovanja	80.351,00	80.351,00	80.348,76	100
31	Rashodi za zaposlene	77.850,00	77.850,00	77.848,76	100
311	Plaće (Bruto)			62.960,31	
3111	Plaće za redovan rad			62.960,31	
312	Ostali rashodi za zaposlene			4.500,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			4.500,00	
313	Doprinosi na plaće			10.388,45	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			10.388,45	
32	Materijalni rashodi	2.501,00	2.501,00	2.500,00	100
322	Rashodi za materijal i energiju			2.500,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			2.500,00	
PROGRAM 1305	SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU	746.169,00	746.169,00	745.875,02	100
Aktivnost A1305 01	OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA - DOMOVI ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE	746.169,00	746.169,00	745.875,02	100
<i>Izvor financiranja 46</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA</i>	<i>745.889,00</i>	<i>745.889,00</i>	<i>745.875,02</i>	<i>100</i>
3	Rashodi poslovanja	641.055,00	641.055,00	641.055,00	100
31	Rashodi za zaposlene	587.298,00	587.298,00	587.298,00	100
311	Plaće (Bruto)			520.937,00	
3111	Plaće za redovan rad			345.079,00	
3114	Plaće za posebne uvjete rada			175.858,00	
313	Doprinosi na plaće			66.361,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			66.361,00	
32	Materijalni rashodi	53.757,00	53.757,00	53.757,00	100
322	Rashodi za materijal i energiju			34.592,00	
3223	Energija			34.592,00	

323	Rashodi za usluge			15.183,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			15.183,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			3.982,00	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			3.982,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	104.834,00	104.834,00	104.820,02	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	50.336,00	50.336,00	50.323,45	100
422	Postrojenja i oprema			41.593,45	
4221	Uredska oprema i namještaj			15.553,72	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema			18.988,44	
4227	Postrojenja i oprema			7.051,29	
423	Prijevozna sredstva			8.730,00	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			8.730,00	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	54.498,00	54.498,00	54.496,57	100
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			48.854,07	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			48.854,07	
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi			5.642,50	
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi			5.642,50	
Izvor financiranja 47	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OBŽ VIŠAK PRETHODNE GODINE</i>	280,00	280,00	279,09	100
3	Rashodi poslovanja	280,00	280,00	279,09	100
31	Rashodi za zaposlene	280,00	280,00	279,09	100
311	Plaće (Bruto)			279,09	
3111	Plaće za redovan rad			279,09	
PROGRAM 8011	FINANCIJANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	1.871.634,00	954.494,00	914.057,42	96
Aktivnost A8011 01	FINANCIJANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	1.871.634,00	954.494,00	914.057,42	96
Izvor financiranja 32	<i>VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>	664,00	700,00	673,00	96
3	Rashodi poslovanja	664,00	700,00	673,00	96
32	Materijalni rashodi	664,00	700,00	673,00	96
322	Rashodi za materijal i energiju			673,00	
3222	Materijal i sirovine			73,00	
3223	Energija			600,00	
Izvor financiranja 49	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO</i>	983.047,00	941.683,00	901.291,26	96
3	Rashodi poslovanja	983.047,00	941.683,00	901.291,26	96
31	Rashodi za zaposlene	352.762,00	342.211,00	342.971,11	100
311	Plaće (Bruto)			237.414,24	
3111	Plaće za redovan rad			148.724,01	
3113	Plaće za prekovremeni rad			4.848,02	
3114	Plaće za posebne uvjete rada			83.842,21	
312	Ostali rashodi za zaposlene			42.708,91	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			42.708,91	

313	Doprinosi na plaće			62.847,96	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			62.664,59	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti			183,37	
32	Materijalni rashodi	618.314,00	587.072,00	546.687,14	93
321	Naknade troškova zaposlenima			29.571,28	
3211	Službena putovanja			1.653,36	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			26.950,81	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			841,59	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			125,52	
322	Rashodi za materijal i energiju			357.960,26	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			44.819,78	
3222	Materijal i sirovine			223.756,37	
3223	Energija			63.674,70	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			5.644,78	
3225	Sitni inventar i auto gume			20.064,63	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	
323	Rashodi za usluge			125.636,82	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			11.529,96	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			19.505,69	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			2.871,69	
3234	Komunalne usluge			52.265,66	
3235	Zakupnine i najamnine			464,44	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			1.972,70	
3237	Intelektualne i osobne usluge			15.462,65	
3238	Računalne usluge			16.280,77	
3239	Ostale usluge			5.283,26	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			33.518,78	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			756,44	
3292	Premije osiguranja			7.257,68	
3293	Reprezentacija			2.708,93	
3295	Pristojbe i naknade			19.503,35	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			3.292,38	
34	Financijski rashodi	7.471,00	7.800,00	7.120,53	91
343	Ostali financijski rashodi			7.120,53	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			2.471,66	
3433	Zatezne kamate			4.648,87	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	4.500,00	4.600,00	4.512,48	98
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna			4.512,48	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			4.512,48	
Izvor financiranja 54	POMOĆI - KORISNICI	8.050,00	8.050,00	8.036,23	100
3	Rashodi poslovanja	8.050,00	8.050,00	8.036,23	100

32	Materijalni rashodi	8.050,00	8.050,00	8.036,23	100
322	Rashodi za materijal i energiju			8.036,23	
3223	Energija			8.036,23	
Izvor financiranja 62	Donacije	1.991,00	2.451,00	2.450,84	100
3	Rashodi poslovanja	0,00	460,00	460,00	0
32	Materijalni rashodi	0,00	460,00	460,00	0
323	Rashodi za usluge			460,00	
3225	Sitni inventar i auto gume			460,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.991,00	1.991,00	1.990,84	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.991,00	1.991,00	1.990,84	100
422	Postrojenja i oprema			1.990,84	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema			1.990,84	
Izvor financiranja 72	<i>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</i>	1.610,00	1.610,00	1.606,09	100
3	Rashodi poslovanja	1.610,00	1.610,00	1.606,09	100
32	Materijalni rashodi	1.610,00	1.610,00	1.606,09	100
323	Rashodi za usluge			1.606,09	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			1.606,09	

3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

<p>NAZIV KORISNIKA:</p> <p>SAŽETAK DJELOKRUGA RADA</p> <p>IZVRŠENJE 2023.</p>	<p>DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR</p> <p>DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR je ustanova socijalne skrbi koja pruža usluge smještaja i skrbi za starije osobe i osobe s invaliditetom. Osnivač Doma je Osječko baranjska županija.</p> <p>Prema Statutu Doma, djelatnost ustanove, kao javne ustanove socijalne skrbi, je:</p> <ul style="list-style-type: none"> - pružanje usluga u okviru smještaja: stanovanja, prehrane, njege, brige o zdravlju, socijalnog rada, psihosocijalne rehabilitacije, fizikalne terapije, radne terapije, radnih aktivnosti, aktivnog provođenja vremena i organiziranog prijevoza, ovisno o utvrđenim potrebama i izboru korisnika, - pružanje usluga poludnevnog i cjelodnevnog boravka (trenutačno se ne provodi) - pružanje usluge pomoći u kući (prehrana vanjskih korisnika) - pružanje usluge organiziranog stanovanja u stambenim jedinicama (trenutačno se ne provodi) - pružanje usluga savjetovanja (trenutačno se ne provodi) - pružanje usluga stručne procjene (trenutačno se ne provodi) - pružanje usluga psihosocijalnog savjetovanja (trenutačno se ne provodi) - pružanje usluga psihosocijalne podrške (trenutačno se ne provodi) - pružanje usluga osobne asistencije (trenutačno se ne provodi). <p>Pored navedenih djelatnosti, Dom može obavljati i druge poslove koji služe obavljanju navedenih djelatnosti, ako se oni u manjem opsegu ili uobičajeno obavljaju uz djelatnost upisanu u sudski registar.</p> <p>Rad Doma temelji se na Zakonu o socijalnoj skrbi. Sukladno Statutu Doma, a zbog ekonomičnijeg obavljanja poslova, organizacijom i sistematizacijom poslova Doma utvrđene su sljedeće ustrojbene jedinice:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Odjel socijalnog rada 2. Odjel računovodstvenih i administrativnih poslova 3. Odjel zdravstvene, pojačane njege korisnika i pomoći u kući <ol style="list-style-type: none"> 3.1. Stručna cjelina za kvalitetu njege i pružanje izvaninstitucionalnih usluga i drugih programa u lokalnoj sredini - gerontocentar. 4. Odjel pomoćno-tehničkih poslova <ol style="list-style-type: none"> 4.1. Odsjek za tehničke poslove i održavanje objekta i opreme 4.2. Odsjek za pomoćne poslove i čistoću objekta 4.3. Odsjek prehrane <p>Rad Doma u 2023. godini planiran je i ostvaren kroz tri programa:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>NAZIV PROGRAMA</th> <th>Financijski plan 2023. (€)</th> <th>Izvršenje 2023. (€)</th> <th>Indeks izvršenja</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi (PROGRAM 1304)</td> <td>204.932,00</td> <td>201.720,91</td> <td>98</td> </tr> <tr> <td>Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu (PROGRAM 1305)</td> <td>746.169,00</td> <td>745.875,02</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna (PROGRAM 8011)</td> <td>954.494,00</td> <td>914.057,42</td> <td>96</td> </tr> <tr> <td>UKUPNO:</td> <td>1.905.595,00</td> <td>1.861.932,44</td> <td>98</td> </tr> </tbody> </table>	NAZIV PROGRAMA	Financijski plan 2023. (€)	Izvršenje 2023. (€)	Indeks izvršenja	Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi (PROGRAM 1304)	204.932,00	201.720,91	98	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu (PROGRAM 1305)	746.169,00	745.875,02	100	Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna (PROGRAM 8011)	954.494,00	914.057,42	96	UKUPNO:	1.905.595,00	1.861.932,44	98
NAZIV PROGRAMA	Financijski plan 2023. (€)	Izvršenje 2023. (€)	Indeks izvršenja																		
Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi (PROGRAM 1304)	204.932,00	201.720,91	98																		
Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu (PROGRAM 1305)	746.169,00	745.875,02	100																		
Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna (PROGRAM 8011)	954.494,00	914.057,42	96																		
UKUPNO:	1.905.595,00	1.861.932,44	98																		

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA,
OPĆI I POSEBNI
CILJEVI:

ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:

IZVRŠENJE 2023.

OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA:

PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI

Osječko – baranjska županija osigurava dodatna sredstva izvan decentraliziranih funkcija za posebne potrebe svojih proračunskih korisnika. Kroz ovaj program olakšano je funkcioniranje Doma i isplata plaća i materijalnih prava radnicima, a istovremeno se podiže kvaliteta i dostupnost socijalne skrbi onima kojima je najpotrebnija. Nekoliko ciljeva je u ovom programu: poticanje na društveno – korisni rad osoba koje nisu u radnom odnosu a primaju zajamčenu minimalnu naknadu, zatim osnaživanje žena na tržištu rada, pomoć starijim i nemoćnim osobama izvan institucija, te pomoć u izvršavanju financijskih obveza prema radnicima u ustanovama kojima je osnivač Osječko – baranjska županija.

POSEBAN CILJ: Podizanje kvalitete i dostupnost socijalne skrbi starijim i nemoćnim osobama izvan institucija.

Proračun Osječko – baranjske županije i Program javnih potreba u djelatnosti socijalne skrbi na području Osječko – baranjske županije.

R.b.	Naziv aktivnosti	Financijski plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenja
1.	Rad za opće dobro bez naknade	2.950,00	1.948,42	66
2.	Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe	108.361,00	106.153,73	98
3.	Pružanje deinstitutionalnih usluga na području Osječko – baranjske županije	13.270,00	13.270,00	100
4.	Financiranje projekta "Zaželi - pomoć u kući"	80.351,00	80.348,76	100
	Ukupno program:	204.932,00	201.720,91	98

Program se odvija kroz četiri aktivnosti koje su navedene u prethodnoj tablici.

Aktivnost „Rad za opće dobro bez naknade“ odnosi se na uključivanje osoba koje primaju zajamčenu minimalnu naknadu (tzv. socijalu) u društveno – korisni rad. Naravno, potrebno je uključiti radno sposobne osobe, koje se na taj način osjećaju korisno jer kroz par mjeseci odrade 60-90 sati mjesečno za opće dobro. Županija je osigurala 2.950,00 eura u svom proračunu za izvršenje ove aktivnosti u našem Domu, i to za troškove osiguranja tih osoba, zdravstvene preglede, zaštitu na radu, te radnu odjeću i obuću. Međutim, realizirano je oko 1.000 eura manje od planiranog jer je Dom vodio računa o racionalizaciji troškova i našao je najpovoljnija rješenja.

Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe financira se iz izvornog županijskog proračuna (izvor 11) i odnosi se na pomoć Domu oko isplate plaća radnicima.

S obzirom da je naš Dom imao 45 podnesenih tužbi za isplatu razlike osnovice od 6% iz razdoblja 12/2015 do 01/2017, Županija je već u 2022. godini odobrila 200.000 kuna za rješavanja prvog dijela sudskih sporova koji su presuđeni u korist svih radnika koji su

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

tužili Dom. Dom je isplatio prvu ratu po nagodbi s radnicima, a ostatak je isplaćen početkom 2023. godine, nakon što je odobreno Domu 66.361,00 eura od strane Županije za rješavanje preostalog neisplaćenog iznosa. Na taj način se nesmetano moglo poslovati i ostvarivati sve što je prethodno opisano kroz ciljeve i funkcije Doma. Ipak, s obzirom da je ukupno 47.580,50 eura utrošeno na zaostale plaće, parnične troškove i troškove odvjetnika, Dom je morao vratiti u Županiju 18.780,50 eura. Dobivenim sredstvima pokriveni su rashodi za zaposlene, i to redovne plaće, a troškovi sudskih presuda i parnični troškovi knjigovodstveno su pokriveni izvorom 49.

Nakon toga poslan je zahtjev za dodatnom pomoći u Županiju jer je u 6. mjesecu 2023. godine Vlada Republike Hrvatske donijela Odluku o isplati privremenog dodatka koji su sve državne i javne službe trebale isplatiti svojim radnicima, i to do kraja godine (nastavljeno i u 2024. do donošenja nove Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama). Kako je taj dodatak koštao Dom oko 10.000 eura mjesečno s doprinosima, poslana je zamolba da Županija pokrije te iznose, dakle 60.000,00 eura za drugu polovicu 2023. Obračunom na kraju godine utvrđeno je da je na privremeni dodatak Dom potrošio 58.573,23 eura (računajući i doprinose za zdravstveno osiguranje), te je Županiji vraćena neutrošena razlika.

Pružanje deinstitutionalnih usluga na području Osječko – baranjske županije odnosi se na 13.270,00 eura koje je Županija uplatila Domu iz izvornog županijskog proračuna za kupnju novog automobila, koji prije svega služi za dostavu obroka vanjskim korisnicima, ali i za ostale poslove u obavljanju osnovne djelatnosti. Razlika do pune cijene automobila podmirena je iz decentraliziranih sredstava (izvor 46).

Financiranje projekta "Zaželi - pomoć u kući" odnosi se na projekt „Zaželi pomoć u kući – osnaživanje i aktiviranje žena na tržištu rada“, čime se zaposlilo ukupno 15 žena s područja grada Belog Manastira i Općine Draž. Te žene su u razdoblju 1.2.-31.7.2023. godinu pomagale starijim i nemoćnim osobama koje nisu korisnici smještaja Doma. Ta aktivnost financirala se iz izvora 52 (pomoći – županijski proračun – EU projekti). Planirano je 80.351,00 za pokriće tog projekta, najvećim dijelom za isplatu plaća i drugih rashoda za zaposlene, a manjim dijelom za materijal za čišćenje i higijenu. Utrošeno je gotovo sve što je planirano.

R.b.	Pokazatelj uspješnost	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost
1.	Isplata razlike plaća radnicima i sudskih troškova – udio isplaćenog u odnosu na ukupne troškove po sudskim presudama	65%	100%	100%
2.	Isplata privremenog dodatka temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske	100%	100%	100%
3.	Isplata plaća i svih i regresa za zaposlene radnice u projektu „Zaželi pomoć u kući – osnaživanje i aktiviranje žena na tržištu rada“	100%	100%	100%
4.	Nabava novog automobila	0	1	1

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:

ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:

IZVRŠENJE 2023.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA:

SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU

U okviru decentraliziranih sredstava za djelatnost socijalne skrbi osiguravaju se sredstva za minimalni standard socijalnih ustanova. Visinu sredstava za ostvarenje minimalnih standarda za svaku proračunsku godinu utvrđuje Vlada Republike Hrvatske Odlukom. Kod domova za starije i nemoćne osobe minimalni standard je propisan za rashode za zaposlene, materijalne rashode, hitne intervencije i rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Ovim programom teži se održavati i unaprijediti standard i kvaliteta usluga koje se pružaju korisnicima te na višu razinu podići zbrinjavanje i skrb o starijim osobama.

Osobito je važan dio ovog programa financiranje nabave opreme koja znatno poboljšava kvalitetu usluga u Domu te sredstva za hitne intervencije koja omogućuju izvođenje svih planom nepredviđenih hitnih radova.

Cilj ovog programa je omogućiti viši standard kvalitete usluge, osiguranje sredstava za pravovremeno izvršavanje svih obveza prema zaposlenima i prema dobavljačima, te neometano poslovno funkcioniranje ustanove.

POSEBAN CILJ: Proširenje kapaciteta Doma i kupnja novog automobila

Namjenska sredstva planirana su u Proračunu Županije temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe te Odluke o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne čiji je osnivač Osječko – baranjska županija.

R.b.	Naziv aktivnosti	Financijski plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenja
1.	Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba - domovi za starije i nemoćne osobe	746.169,00	745.875,02	100
	Ukupno program:	746.169,00	745.875,02	100

Sredstva za realizaciju ovog programa, odnosno aktivnosti, povlačila su se iz Županije (decentralizirana sredstva) redovno svakog mjeseca putem zahtjeva Osječko – baranjskoj županiji. Sredstva za rashode za zaposlene povlačila su se ravnomjerno svakog mjeseca na način da se realizira 1/12 godišnjeg plana svake stavke te vrste rashoda. Sredstva za materijalne rashode povlačila su se prilaganjem računa za plin i hitne intervencije. U grupu materijalnih rashoda iz decentraliziranih funkcija spadaju i naknade članovima Upravnog vijeća i one su povučene svakog mjeseca u visini 1/12 planiranog.

Kad su u pitanju rashodi za nabavu nefinancijske imovine, oni su gotovo u cijelosti realizirani u odnosu na planirano, odnosno, samo 13,98 eura nije realizirano. U prvih nekoliko mjeseci 2023. bilo je neophodno opremiti Dom, prije svega novim namještajem za urede zaposlenih i za nove sobe korisnika. Naime, pred kraj 2022. godine prostor dotadašnje uprave se renovirao i tamo su napravljene sobe za korisnike. Sobe je bilo potrebno opremiti krevetima i ormarima kako bi bile u potpunosti funkcionalne za nove korisnike, što je i učinjeno, te se ishodila i potrebna licenca od Županije. Time se dobio veći broj korisnika i smanjene su liste čekanja.

Osim toga, pokrenuta je djelatnost pomoći u kući u vidu prehrane vanjskih korisnika. Zbog toga je bilo potrebno kupiti novi automobil, kako bi se hrana mogla nesmetano dostavljati, s obzirom da je dosadašnji automobil sklon velikim kvarovima. To je već obrazloženo kod programa „Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi“.

Pojedinačno najveća investicija u 2023. godini bila je adaptacija sanitarnog čvora i

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

sobe za garderobu, čime je dobiveno još soba za korisnike i kapacitet Doma proširen je za još 5 dodatnih mjesta.

Kad je u pitanju nefinancijska imovina, osim spomenutih ulaganja, izvršena je i nadogradnja informatičke mreže, nadogradnja vatrodjave, spuštanje stropa radi uštede na grijanju, ugradnja komarnika, nadogradnja video nadzora, te je kupljena i ostala oprema i uredski namještaj potreban za obavljanje posla.

Realizacijom ovih aktivnosti, prije svega nabavom nove opreme i namještaja za sobe korisnika, povećao se kapacitet Doma te se u budućnosti očekuje ostvarenje većih prihoda.

Zadržavanje kvalitete usluga sufinanciranjem ukupnih troškova

R.b.	Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost - broj kreveta u novim sobama	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost 2023.
1.	Nabava kreveta za nove sobe korisnika	0	12	14
2.	Nabava novog automobila	0	1	1
3.	Povećanje smještajnog kapaciteta	180	195	195

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA, OPĆI
I POSEBNI CILJEVI:

ZAKONSKA OSNOVA
ZA UVOĐENJE
PROGRAMA:

*FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE IZVAN ŽUPANIJSKOG
PRORAČUNA*

Financijski plan Doma za 2023.godinu temelji ose na planiranom smještaju za 195 korisnika, ali su tek u drugoj polovici godine neke prostorije prenamijenjene u nove sobe, čime je kapacitet povećan do tog broja. Ipak, zbog sobe za izolaciju, te različitih kategorija smještaja korisnika, najčešće bude maksimalno 190-191 korisnika. U 2024. godini očekuje se od početka godine maksimalna popunjenost te ujedno i veći prihodi ostvareni od naplate smještaja.

Korisnici Doma su starije i nemoćne osobe koje koriste usluge stanovanja, prehrane, održavanje osobne higijene i higijene prostora, zdravstvenu i opću njegu, radno okupacijske i druge sadržaje. Iako je Dom uvjetno podijeljen na stambeni i stacionarni dio, usluge zdravstvene i opće njege i brige o zdravlju koriste svi korisnici kojima je to potrebno.

Dom prema Statutu ima mogućnost pružanja usluga poludnevnog i cjelodnevnog boravka, pomoći u kući, organiziranog stanovanja u stambenim jedinicama, međutim, od svega toga zasad se provodi samo pomoć u kući, odnosno usluga pripreme i nošenja hrane na kućne adrese starijim i nemoćnim osobama. Ipak, postoje inicijative kojima bi se u budućnosti pokrenule i ostale navedene usluge.

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

- briga o kvalitetnom smještaju korisnika sukladno minimalnim standardima, a prema potrebama 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 statusu korisnika kroz rad u tri smjene zdravstvenog osoblja u ustanovi te dostupnošću liječnika opće prakse, kao i organiziranju i prijevozu na sve specijalističke preglede i pretrage.

U ustanovi 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 kako bi se korisnicima pružila mogućnost boravka u dvorištima Doma, kao i okolnom prostoru, što je, također, čimbenik bolje kvalitete življenja.

CILJEVI

Ciljevi koje je tijekom 2023.godine Dom želio ostvariti su:

- 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

POSEBNI CILJ

- povećanje smještajnog kapaciteta i povećanje zadovoljstva korisnika

Ustanova u svom radu provodi programe i aktivnosti u skladu sa nizom zakonskih propisa - Zakona o socijalnoj skrbi, Zakona o ustanovama, te Pravilnikom o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga.

Financijska sredstva planiraju se i određena su temeljem Odluke o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko – baranjska županija, u kojima su navedena decentralizirana sredstva, a na osnovu toga se procjenjuju i vlastita sredstva ustanove odnosno prihod za posebne namjene koji Dom ostvaruje naplatom cijene usluge.

IZVRŠENJE 2023.

OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA:

Za 2023. godinu procjena je bila da će biti veća popunjenost Doma zbog renoviranja unutar zgrade koja su urađena, što je i učinjeno, ali tek u drugoj polovici godine.

R.b.	Naziv aktivnosti	Financijski plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenja
1.	Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna	954.494,00	914.057,42	96
	Ukupno program:	954.494,00	914.057,42	96

Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna ostvaruje se iz sljedećih izvora prihoda: prihoda za posebne namjene, vlastitih prihoda, tekućih pomoći iz proračuna, donacija, te prihoda od prodaje imovine i refundaciju štete.

Prihodi za posebne namjene (izvor 49) čine najveći dio Financijskog plana za 2023. i odnose se na naplatu smještaja od korisnika. Prihodi po ovim izvorima realizirani su 91% od planiranog, te čine 47% ukupno ostvarenih prihoda. Razlog za to leži prije svega u činjenici da Dom nije bio maksimalno popunjen do pred kraj 6. mjeseca. Nakon toga je kapacitet dodatno proširen, pa se počelo s ostvarivanjem većih prihoda, iako ne u potpunosti kako je planirano. Očekuje se u 2024. godini maksimalna iskorištenost svih soba, te ujedno i veći udio ovih prihoda u ukupnim prihodima.

Rashodi po ovim izvorima ostvareni su u visini 96% planiranih (oko 48% ukupnih rashoda), što znači da su negdje u skladu s Planom nastajali. Zbog toga je nastao manjak na kraju godine po ovom izvoru financiranja u iznosu 41.788,18 eura. Najveći razlog tome manjku, osim toga što Dom nije bio popunjen kako je planirano, jeste konstantno povećanje cijena sirovina i materijala, odnosno opće inflacije. Naravno, neizbježan razlog jeste i povećanje plaća zaposlenima, što sve zajedno dovodi do rasta svih rashoda, koji nije u 2023. godini mogao biti ispraćen povećanjem prihoda.

Vlastiti prihodi (izvor 32) odnose se na prihode od najma poslovnog prostora za aparate za tople napitke, koji su ostvareni onoliko koliko su bili i planirani sukladno sklopljenom ugovoru, 600,00 eura. Ovim rashodima pokriva se dio troškova električne energije jer spomenuti aparati troše tu vrstu energije. Drugi dio ovih prihoda odnosi se na naplatu prehrane zaposlenicima, međutim oni su ostvareni u iznosu samo 73,00 eura, jer je bila mala potražnja za tom uslugom. Ukupni vlastiti prihodi realizirani su u visini 96% planiranih. Rashodi po ovom izvoru evidentiraju se onda kad se naplate prihodi tako da je isti iznos i isti postotak u pitanju.

Tekuće pomoći (izvor 54) odnose se na subvenciju cijene energenata od strane Vlade Republike Hrvatske. Prihod nastaje na način da se račun za plin odnese u Finu i tamo se dobije potvrda da je jedan dio računa plaćen od strane Fine, te Dom preuzima obvezu plaćanja preostalog dijela. Taj dio, koji Fina plati, evidentira se kao tekuća pomoć po izvoru 54. Kako nastane prihod, tako se knjiži i rashod po istom izvoru, tako da da prihodi i rashodi na kraju godinu budu jednaki.

Donacije (izvor 62) odnose se na dva kreveta koje su Ljekarne Srce donirale Domu u visini 1.990,84 eura, kao i na 30 jastučnica i 13 navlaka za pokrivače u vrijednosti 460,00 eura, koje su žene iz udruge „Fijolice“ donirale Domu. Prihodi i rashodi evidentiraju se čim bude zaprimljena donacija i po tom osnovu financijski rezultat bude uvijek na nuli, a ostvarenje treba biti jednako planiranom.

Prihod od prodaje imovine i refundaciju štete (izvor 72) odnosi se na prodaju starog automobila (Opel Astra iz 1997.) i refundaciju štete od osiguravajućeg društva za popravak kombi vozila. Od prodaje automobila je naplaćeno 100,00 eura, a od naplate štete naplaćeno je 1.506,09 eura. S tih ukupno 1.606,09 eura pokriveni su troškovi tekućeg i investicijskog održavanja zgrade i automobila, tako da je prihod bio jednak rashodu, a ostvareni su u visini 100% planiranog.

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

R.b.	Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Ostvarena vrijednost
1.	Broj smještenih korisnika	180	195	191
2.	Pravovremena isplata plaća zaposlenima	100,00%	100,00%	100,00%
3.	Pokriće ukupnih rashoda ostvarenim vlastitim приходima	45%	55%	47,92%

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI ZA 2023.GODINU

IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR		Stanje na dan 31.12.2023.
R.br.	OPIS	Iznos (EUR)
1.	Nenaplaćena potraživanja	14.978,67
2.	Dospjele obveze	0,00
3.	Potencijalne obveze na osnovi sudskih sporova	150.000,00

Nenaplaćena potraživanja čine potraživanja za korištenje usluga od korisnika Doma te račun za prosinac od nadležnog Ministarstva za smještaj korisnika s rješenjem Centra za socijalnu skrb, a također i potraživanja za prehranu vanjskih korisnika. Nedospjelo potraživanje je jedino od Ministarstva koje iznosi 6.434,58 eura i plaćeno je do kraja siječnja 2024. godine, onako prema ugovoru. Sva ostala potraživanja su dospjela, a čak je jedan dio i utužen (679,70 eura). Jedan dio je u zastari već preko 10 godina (625,19 eura), ali se ne otpisuje jer se i dalje pokušava stupiti u kontakt s nasljednicima radi plaćanja duga. Ostala potraživanja se odnose uglavnom na zakašnjenja za jednu mjesečnu ratu ili neki manji iznosi (često zbog naplate dodatnih usluga koji iznos korisnici ne znaju prije kraja mjeseca), te se dužnike redovno opominje da plaćanje izvrše u tekućem mjesecu.

Na dan 31.12.2023. nema dospjelih obveza, ali je puno obveza koje su prvobitno bile dospjele, međutim, zbog dobre volje dobavljača prolongiran je rok plaćanja do trenutka kad Dom bude u boljoj financijskoj situaciji.

Što se tiče potencijalnih obveza na osnovi sudskih sporova, i dalje je aktualan spor koji je bivši ravnatelj pokrenuo protiv Doma zbog otkaza ugovora o radu. Drugostupanjski sud presudio je u korist Doma u dijelu žalbenog zahtjeva, a drugi dio žalbenog zahtjeva vraćen je na prvi stupanj, kako bi se o tome raspravilo.

Osim toga, u tijeku je sudski postupak koji je bivša radnica pokrenula zbog otkaza ugovora o radu.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Dom nema izdana jamstva niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

5. ZAKLJUČAK

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu pokazuje da su rashodi bili veći od prihoda tom razdoblju. Najveći razlozi tome su veliki troškovi zaposlenih na koje se ne može utjecati, te poskupljenja namirnica i ostalih sirovina i materijala. Uz to, Dom nije bio maksimalno popunjen zbog određenih renoviranja kako bi se u budućnosti proširio kapacitet.

To je tijekom 2023. godine riješeno, te je proširen smještajni kapacitet sa 180 prvo povećan na 190 korisnika, a kasnije i na 195 korisnika, s tim što je zbog sobe za izolaciju gotovo nemoguć maksimalan broj.

Bez obzira na sve financijske poteškoće i sve teže okolnosti poslovanja, Dom je ispoštovao sve svoje obveze prema zaposlenima, a i prema dobavljačima se trudi ostati korektan te isplatiti u razumnom roku svoje obveze. Što je izuzetno važno, korisnici nisu uskraćeno ni po jednom osnovu te se njihovo zadovoljstvo može ogledati u konstantom dobrom raspoloženju, a dobar glas dolazi i do novih potencijalnih korisnika, od kojih stiže sve više zahtjeva za smještaj.

Dom nastoji poslovati pozitivno i ne odstupa od svojih ciljeva, a to je krajnje zadovoljstvo svih svojih korisnika.

Osječko – baranjska županija, kao osnivač, u mnogome pomaže rad Doma i zahvaljujući njoj, ciljevi se puno lakše ostvaruju i svake godine sve više se napreduje u svakom aspektu poslovanja i, što je najvažnije, korisnici su zadovoljniji.

Ravnatelj:
Tomislav Peran, dipl. theol.

Predsjednik Upravnog vijeća:
Damir Paulić, dipl. oec.