

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

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA
DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE
BELI MANASTIR
ZA 2024. GODINU**

Beli Manastir, srpanj 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 POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU	7
2.1. TABLICE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU	7
2.2. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA	14
2.3. OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA	15
3. POSEBNI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU	17
3.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU	17
3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.	21
4. POSEBNI IZVJEŠTAJI U POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU	28
5. ZAKLJUČAK	29

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 2024. 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 2024. 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 između 190 i 194 korisnika, a i do tih brojke se došlo tek 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 49 radnika na neodređeno radno vrijeme, uz redovito 5-10 radnika koji budu zaposleni radi zamjene zbog bolovanja ili godišnjih odmora. U prvoj polovici 2024.

godine 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”. U 2024. godini ovaj projekt ima dodatak u nazivu „prevencija institucionalizacije“, a prethodnih godina je taj dodatak nosio naziv „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 pomoći starijim, teže pokretnim i nemoćnim osobama, koje nisu smještene u institucijama, obavljati svakodnevne aktivnosti i olakšati im život u svakom smislu. Uz to, cilj je i 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.

Projekt „Zaželi pomoć u kući” nije uvijek aktivan, nego samo onda kad Županija pokrene inicijativu. Do sada je bio u dva navrata aktivan u Domu, a u 2024. bi trebao se aktivirati i treći put te trajati narednih 30 mjeseci.

2. OPĆI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

2.1. TABLICE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR ZA 2024. GODINU

1. OPĆI DIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	917.852,44	2.108.471,18	878.730,15	95,74	41,68
6 PRIHODI POSLOVANJA	917.752,44	2.108.471,18	878.730,15	95,75	41,68
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	966.845,36	2.066.683,00	947.598,26	98,01	45,85
3 RASHODI POSLOVANJA	897.652,29	2.026.283,00	905.250,16	100,85	44,68
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	69.193,07	40.400,00	42.348,10	61,20	104,82
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-48.992,92	41.788,18	-68.868,11	140,57	-164,80

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	-41.788,18	-41.788,18	-41.788,18	100,00	100,00
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-41.788,18	-41.788,18	-68.868,11	164,80	164,80

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	-41.788,18		-110.656,29	329,61	0,00
--	-------------------	--	--------------------	---------------	-------------

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR ZA 2024. GODINU

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2023.	Rebalans za 2024.godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	917.852,44	2.108.471,18	878.730,15	95,74	41,68
6	Prihodi poslovanja	917.752,44	2.108.471,18	878.730,15	95,75	41,68
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.796,23	6.500,00	3.240,00	67,55	49,85
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.796,23		3.240,00		
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.796,23		3.240,00		
64	Prihodi od imovine	300,00	1.920,00	640,00	213,33	33,33
642	Prihodi od nefinancijske imovine	300,00		640,00		
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	300,00		640,00		
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	394.586,98	1.275.788,18	492.150,01	124,73	38,58
652	Prihodi po posebnim propisima	394.586,98		492.150,01		
6526	Ostali nespomenuti prihodi	394.586,98		492.150,01		
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.990,84	980,00	875,81	43,99	89,37
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00		47,00		
6615	Prihodi od pruženih usluga	0,00		47,00		
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	1.990,84		828,81		
6631	Tekuće donacije	0,00		478,81		
6632	Kapitalne donacije	1.990,84		350,00		
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	516.078,39	823.283,00	381.824,33	73,99	46,38
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	516.078,39		381.824,33		
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	450.307,11		374.255,38		
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	65.771,28		7.568,95		
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	100,00		0,00		
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	100,00		0,00		

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2023.	Tekući plan za 2024.godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2		4	5,00	6,00
	UKUPNO RASHODI	966.845,36	2.066.683,00	947.598,26	98,01	45,85
3	Rashodi poslovanja	897.652,29	2.026.283,00	905.250,16	100,85	44,68
31	Rashodi za zaposlene	537.991,05	1.384.973,00	613.411,28	114,02	44,29
311	Plaće (Bruto)	456.901,87		515.363,25		
3111	Plaće za redovan rad	317.868,08		354.971,23		
3113	Plaće za prekovremeni rad	3.927,26		2.390,59		
3114	Plaće za posebne uvjete rada	135.106,53		158.001,43		
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.624,84		13.013,09		
3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.624,84		13.013,09		
313	Doprinosi na plaće	75.464,34		85.034,94		
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	75.280,97		85.034,94		
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	183,37		0,00		
32	Materijalni rashodi	351.801,20	632.310,00	287.658,03	81,77	45,49
321	Naknade troškova zaposlenima	15.059,70		15.007,04		
3211	Službena putovanja	1.169,76		893,83		
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	13.395,62		13.294,71		
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	424,00		792,50		
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	70,32		26,00		
322	Rashodi za materijal i energiju	219.068,96		182.018,35		
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	28.580,43		21.836,23		
3222	Materijal i sirovine	112.241,42		105.735,17		
3223	Energija	61.048,67		46.541,11		
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.156,10		1.739,55		
3225	Sitni inventar i auto gume	14.042,34		6.166,29		
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00		0,00		
323	Rashodi za usluge	85.047,57		81.310,42		
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.505,93		5.685,23		
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	24.541,38		25.508,94		
3233	Usluge promidžbe i informiranja	981,42		486,72		
3234	Komunalne usluge	26.015,01		25.853,72		
3235	Zakupnine i najamnine	232,22		232,22		
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	882,89		872,12		
3237	Intelektualne i osobne usluge	13.686,96		7.979,05		
3238	Računalne usluge	8.684,38		11.190,49		
3239	Ostale usluge	4.517,38		3.501,93		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	32.624,97		9.322,22		
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	2.369,22		2.330,75		
3292	Premije osiguranja	6.041,30		6.255,90		
3293	Reprezentacija	1.871,87		413,23		

3294	Članarine i norme	0,00		0,00		
3295	Pristojbe i naknade	19.342,28		49,13		
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00		0,00		
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.000,30		273,21		
34	Financijski rashodi	5.670,16	4.000,00	1.460,09	25,75	36,50
343	Ostali financijski rashodi	5.670,16		1.460,09		
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.021,29		1.361,14		
3433	Zatezne kamate	4.648,87		98,95		
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.189,88	5.000,00	2.720,76	124,24	54,42
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	2.189,88		2.720,76		
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	2.189,88		2.720,76		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	69.193,07	40.400,00	42.348,10	61,20	104,82
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	39.385,14	28.238,00	31.736,65	80,58	112,39
422	Postrojenja i oprema	39.385,14		22.664,15		
4221	Uredska oprema i namještaj	15.553,72		2.304,99		
4222	Komunikacijska oprema	0,00		0,00		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00		64,70		
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	16.860,12		13.261,96		
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00		50,00		
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	6.971,30		6.982,50		
423	Prijevozna sredstva	0,00		0,00		
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00		0,00		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00		9.072,50		
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00		9.072,50		
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	29.807,93	12.162,00	10.611,45	35,60	87,25
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	29.807,93		10.611,45		
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	24.165,43		10.611,45		
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	5.642,50		0,00		

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2023.	Rebalans za 2024.godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	917.852,44	2.108.471,18	878.730,15	95,74	41,68
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	66.361,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	66.361,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	300,00	2.000,00	687,00	229,00	34,35
32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	300,00	2.000,00	687,00	229,00	34,35
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	795.420,61	2.048.098,18	873.974,34	109,88	42,67
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	400.833,63	772.310,00	381.824,33	95,26	49,44
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	394.586,98	1.275.788,18	492.150,01	124,73	38,58
5	POMOĆI	53.679,99	53.473,00	3.240,00	6,04	6,06
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN -PROJEKT "ZAŽELI"	48.883,76	46.973,00	0,00	0,00	0,00
54	TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA	4.796,23	6.500,00	3.240,00	67,55	49,85
6	DONACIJE	1.990,84	900,00	828,81	41,63	92,09
62	DONACIJE	1.990,84	900,00	828,81	41,63	92,09
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2023.	Rebalans za 2024.godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2		4	5	6
	UKUPNO RASHODI	966.845,36	2.066.683,00	947.598,26	98,01	45,85
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	66.361,00	4.000,00	159,38	0,24	3,98
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	66.361,00	4.000,00	159,38	0,24	3,98
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	300,00	2.000,00	687,00	229,00	34,35
32	VLASTITI PRIHODI	300,00	2.000,00	687,00	229,00	34,35
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	832.281,03	2.006.310,00	942.683,07	113,26	46,99
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	403.445,54	772.310,00	413.997,43	102,62	53,61
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	428.835,49	1.234.000,00	528.685,64	123,28	42,84
5	POMOĆI	65.912,49	53.473,00	3.240,00	4,92	6,06
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN-EU PROJEKTI	61.116,26	46.973,00	0,00	0,00	0,00
54	TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA	4.796,23	6.500,00	3.240,00	67,55	49,85
6	DONACIJE	1.990,84	900,00	828,81	41,63	92,09
62	UGOVORI DONACIJE - KORISNICI	1.990,84	900,00	828,81	41,63	92,09
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 30.06.2023.	Rebalans za 2024.godinu	Izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	966.845,36	2.066.683,00	947.598,26	98,01	45,85
10 Socijalna zaštita	966.845,36	2.066.683,00	947.598,26	98,01	45,85
102 Starost	966.845,36	2.015.710,00	947.438,88	97,99	47,00
104 Obitelj i djeca	0,00	4.000,00	159,38	0,00	3,98
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	0,00	46.973,00	0,00	0,00	0,00

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0	0,00	0,00	0,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0	0,00	0,00	0,00

1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Izvor 11</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	0,00	0,00
	<i>Izvor 54</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	0,00	0,00
	<i>Izvor 81</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	0,00	0,00

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Konto	Izvor	Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1			2	3	4	5	6
9		Vlastiti izvori	-41.788,18	-41.788,18	-68.868,11	164,80	164,80
92		Rezultat poslovanja	-41.788,18	-41.788,18	-68.868,11	164,80	164,80
	49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-KORISNICI	-41.788,18	-41.788,18	-68.868,11	164,80	164,80

Ukupno			-41.788,18	-41.788,18	-110.656,29	264,80	264,80
---------------	--	--	-------------------	-------------------	--------------------	---------------	---------------

2.2. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA

Aktualnim rebalansom Financijskog plana za 2024. planirano je više izvora financiranja za provođenje redovnih djelatnosti ustanove.

Osnovni izvori financiranja u 2024. planirani su na sljedećim pozicijama:

- opći prihodi i primici – izvorni županijski proračun
- prihodi za posebne namjene – sredstva decentralizacije
- 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

Najveći dio ukupnog prihoda ustanove za tekuću proračunsku godinu čine prihodi za posebne namjene (izvor 49), ukupno 1.275.788,18 eura (60,51% ukupnih prihoda), a cjelokupni iznos odnosi se na prihode po posebnim propisima (konto 65), koji se planiraju sukladno maksimalnom broju korisnika koji može biti smješten prema sadašnjem kapacitetu (194) te planiranih barem 20-30 korisnika dostave hrane izvan ustanove, te sukladno naplati dodatnih usluga koja je počela tijekom kolovoza 2023. godine. Spomenuti prihodi ostvareni su u iznosu 492.150,01 eura, dakle oko 39% planiranog. Razlog ovako slabije realizacije leži u činjenici da Dom rijetko kad bude u potpunosti pun zbog različitih kategorija korisnika koje je teško uskladiti. Uz to, kad dođe do određenih oboljenja među korisnicima, moraju se odvesti u posebnu sobu za izolaciju ili više soba, pa je bilo nemoguće da u takvim sobama bude više od jednog korisnika. Osim toga, prihodi po ovom izvoru planirani su u nešto većem iznosu od onoga što je bilo realno u trenutku izrade Rebalansa Financijskog plana za 2024. godinu iz razloga što su se morali pokriti ukupni rashodi kako bi Plan bio u ravnoteži, a rashodi su veći nego ikada. Međutim, od 01.06.2024. godine povećane su cijene smještaja za 25% pa se očekuje, uz povećanje kapaciteta Doma, veće ispunjenje ove stavke u drugoj polovici godine.

Za 2024. godinu opći prihodi i primici – decentralizacija (izvor 46) – sredstva iz proračuna Osječko-baranjske županije planirana su u iznosu od 772.310,00 eura, što je 36,63% ukupnih prihoda. Prihodi od decentralizacije ostvareni su u visini 381.824,33 eura, što je gotovo 50% planiranog.

Vlastiti prihodi planirani su temeljem ugovora o iznajmljivanju poslovnog prostora (prostor za aparate za kavu). 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), a to je naknada za prehranu radnika Doma. Dakle, ukupni vlastiti prihodi (izvor 32) planirani su u iznosu 2.000,00 eura (0,09% ukupnih planiranih prihoda), a ostvareno je 687,00 eura, odnosno 34% planiranog, zato što nije bio veliki odaziv radnika za prehranu u Domu i zato što su tek u 7. mjesecu naplaćene rate iz dva prethodna mjeseca.

Pomoći iz EU fondova (izvor 52) odnose se na financiranje projekta „Zaželi pomoć u kući – prevencija institucionalizacije“. Ovaj projekt bi trebao početi 01.09.2024. godine, a planirano je da traje oko 30 mjeseci. Njime će Županija financirati plaće za ukupno 12 žena s područja Grada Belog Manastira i Općine Draž, koje će se brinuti o starijim i nemoćnim osobama u

svojim naseljima. Ukupni prihodi po ovoj osnovi planirani su u iznosu 46.973,00 eura, odnosno 2,23% svih planiranih prihoda. Do sada nije ostvareno ništa od planiranog po toj osnovi s obzirom da projekt tek treba početi s radom u drugoj polovici godine, a prihodi ostvaruju na način da se refundiraju stvarno nastali troškovi.

U 2024. godini planirane se tekuće pomoći iz proračuna (izvor 54) u iznosu od 6.500,00 eura (0,31% 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 3.240,00 eura, odnosno skoro 50% planiranog.

Prihodi po osnovi donacija odnose se na zavjese koje je donirala tvrtka A1 Hrvatska d.o.o., kao i na fotelju i sobni bicikl donirane od strane fizičkih osoba. U ovom trenutku planirane donacije iznose 900,00 eura, odnosno 0,04% svih prihoda, ali se očekuje da taj iznos do kraja godine bude barem 10.000,00 eura jer je potpisan ugovor s tvrtkom A1 Hrvatska d.o.o., po kome će se u navedenoj vrijednosti donirati razna oprema našem Domu. Ostvarena vrijednost donacija na dan 30.06.2024. godine je 828,81 eura, što je 92% od trenutno planiranog.

Što se tiče prihoda iz izvornog županijskog proračuna, planira se u iznosu 4.000,00 eura, odnosno 0,19% planiranih prihoda. Ovi prihodi odnose se na rad za opće dobro u kojem su osobe koje primaju zajamčenu minimalnu naknadu (tzv. socijalu) dužne odraditi određenih broj sati društveno korisnog rada tijekom godine u raznim javnim ustanovama. Trenutačno je teško procijeniti koji iznos je potreban za financiranje troškova ovih aktivnosti, ali više od spomenutih 4.000,00 eura ne bi trebalo biti utrošeno tijekom ove godine. Inače, time se trebaju pokriti troškovi radne odjeće i obuće, zdravstveni pregledi, zaštita na radu, kao i osiguranje tih radnika. Na dan 30.06.2024. ostvareno je 0,00 eura prihoda po tom osnovu, ali je napravljen izdatak za osiguranje spomenutih radnika u visini 159,38 eura i taj iznos (kao i ostali koji nastanu po tom osnovu) bit će refundiran nakon posljednjeg rebalansa Financijskog plana za 2024. godinu koji će usvojiti Županija.

U 2024. godinu prenesen je manjak u iznosu 41.788,18 eura, i to iz izvora 49, što bi se trebalo namiriti iz prihoda tijekom godine. Međutim, veliki troškovi, posebno po pitanju plaća i namirnica, te manjak prihoda zbog nedovoljne popunjenosti kapaciteta, učinili su da se za prvu polovicu 2024. godine ostvari gubitak od 68.868,11 eura, te je sad ukupan akumulirani manjak 110.656,29 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 2024. planiraju se u iznosu od 2.066.683,00 eura, od čega rashodi za tekuće poslovanje iznose 2.026.283,00 eura, a rashodi za financiranje nabave nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 40.400,00 eura. Tekući rashodi ostvareni su u iznosu 905.250,16 eura, što je 45% planiranih, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznosili su 42.348,10 eura, odnosno 105% planiranih na toj stavci. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine bili su neophodni i zbog toga su premašili planirane iznose, ali će se u narednom rebalansu to korigirati.

Rashodi za zaposlene čine najveći dio rashoda poslovanja u 2024. godini (67,01% svih planiranih rashoda), ukupno 1.384.973,00 eura. U njih se ubrajaju plaće zaposlenih radnika, doprinose na plaće te isplate naknada za zaposlene radnike sukladno važećim zakonskim propisima u sustavu socijalne skrbi. U mnogome je ova stavka porasla u odnosu na inicijalni Financijski plan za 2024. godinu, usvojen pred kraj prošle godine, zbog povećanja koeficijenta za obračun plaća u javnim službama, što je stupilo na snagu 1.3.2024. godine. Ostvareni rashodi za zaposlene iznose nakon polovice 2024. godine 613.411,28 eura, odnosno oko 44% planiranog.

Materijalni rashodi planiraju se u 2024. godini u iznosu od 632.310,00 eura ili 30,60% 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 287.658,03 eura, odnosno oko 45% planiranog.

Financijski rashodi planiraju se u iznosu od 4.000,00 eura, od čega se 3.500,00 eura odnosi na usluge financijskih institucija (bankarske usluge i usluge platnog prometa), a 500,00 eura odnosi se na zatezne kamate koje proizlaze iz poslovnih odnosa s dobavljačima i koje nastaju zbog kašnjenja u plaćanju računa. Očekuje se povećanje cijena smještaja i maksimalna popunjenost kapaciteta Doma pa bi se onda popravila financijska situacija u Domu te više ne bi dolazilo do kašnjenja u plaćanjima. Ukupni ostvareni financijski rashodi iznose 1.460,09 eura, što je 36,50% planiranog.

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 5.000,00 eura, što je 0,24% svih planiranih rashoda, a ostvareno je 2.720,76 eura, odnosno oko 54% planiranog.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2024. godini (ukupno 40.400,00 eura) planirani su sukladno limitima koje određuje Osječko – baranjska županija, s obzirom da se u najvećem dijelu planiraju pokriti iz decentraliziranih sredstava (40.000,00 eura), dok se jedan manji dio (400,00 eura) planira pokriti iz kapitalnih donacija (fotelja i sobni bicikl donirani od strane fizičke osobe). Prijedlogom Rebalansa Financijskog plana za 2024. ovi rashodi smanjuju se za 40.000,00 eura iz decentraliziranih sredstava (u inicijalnom Planu bili su 80.000,00 eura) jer se za taj iznos povećava financiranje plaća iz istog izvora. Razlog je taj što je Dom u dosta nezavidnoj financijskoj situaciji i zbog toga je neophodno podmiriti tekuće obveze (plaće i materijalne rashode koji su iz godine u godinu sve veći). Ipak, ostvareni rashodi u ukupnom iznosu 42.348,10 eura premašili su planiranih 40.400,00 eura, pa je ostvarenje oko 105%. Razlog je taj što je nakon usvojenog Rebalansa Financijskog plana za 2024. došlo do potrebe za nekoliko kreveta i noćnih ormarića zbog proširenja kapaciteta, te za jednim računalom i jednim elaboratom i nije bilo moguće to prolongirati. U ovom Izvještaju dio tih rashoda pokriva se iz izvora 49, međutim postoje zamolbe da nam to Županija pokrije iz izvornih svojih sredstava (izvor 11) i vjerujemo kako će tako i biti.

Od nefinancijske imovine tijekom 2024. godine se evidentirani su nabava računala, printera, skenera, ormara, stolova, stolica, vatrogasnog aparata, kreveta, noćnih ormarića, perilice suđa, omekšivača vode, usisivača, softvera za uredsko poslovanje, projektne dokumentacije, elaborata, a nadograđena je i SOS signalizacija.

3. POSEBNI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

3.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

2. POSEBNI DIO

2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2024. godinu	Izvršenje 30.06.2024.	Indeks 3/2
1		2	3	4
GLAVA 01203	USTANOVE SOCIJALNE SKRBI	2.066.683,00	947.598,26	45,85
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	4.000,00	159,38	3,98
Izvor financiranja 32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.000,00	687,00	34,35
Izvor financiranja 46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	772.310,00	413.997,43	53,61
Izvor financiranja 49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	1.234.000,00	528.685,64	42,84
Izvor financiranja 52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	46.973,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 54	POMOĆI - KORISNICI	6.500,00	3.240,00	49,85
Izvor financiranja 62	DONACIJE	900,00	828,81	92,09
PROGRAM 1304	PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI	50.973,00	159,38	0,31
Tekući projekt T1304 40	RAD ZA OPĆE DOBRO BEZ NAKNADE	4.000,00	159,38	3,98
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	4.000,00	159,38	3,98
3	Rashodi poslovanja	4.000,00	159,38	3,98
32	Materijalni rashodi	4.000,00	159,38	3,98
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		159,38	
3292	Premije osiguranja		159,38	
Tekući projekt T1304 10	FINANCIRANJE PROJEKTA "ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI"	46.973,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	46.973,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	46.973,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	46.973,00	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)		0,00	
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	

3121	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	
313	Doprinosi na plaće		0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	
32	Materijalni rashodi		0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
PROGRAM 1305	SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU	772.310,00	413.997,43	53,61
Aktivnost A1305 01	OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA - DOMOVI ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE	772.310,00	413.997,43	53,61
<i>Izvor financiranja 46</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA</i>	<i>772.310,00</i>	<i>413.997,43</i>	<i>53,61</i>
3	Rashodi poslovanja	732.310,00	374.449,33	51,13
31	Rashodi za zaposlene	690.000,00	333.996,00	48,41
311	Plaće (Bruto)		294.000,00	
3111	Plaće za redovan rad		204.000,00	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		90.000,00	
313	Doprinosi na plaće		39.996,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		39.996,00	
32	Materijalni rashodi	42.310,00	40.453,33	95,61
322	Rashodi za materijal i energiju		24.208,33	
3223	Energija		24.208,33	
323	Rashodi za usluge		15.183,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		15.183,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.062,00	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		1.062,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	40.000,00	39.548,10	98,87
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	27.838,00	31.386,65	112,75
422	Postrojenja i oprema		22.314,15	
4221	Uredska oprema i namještaj		2.004,99	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		64,70	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		13.261,96	
4227	Postrojenja i oprema		6.982,50	
426	Nematerijalna proizvedena imovina		9.072,50	
4262	Ulaganja u računalne programe		9.072,50	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	12.162,00	8.161,45	67,11
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		8.161,45	

4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		8.161,45	
PROGRAM 8011	FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	1.243.400,00	533.441,45	42,90
Aktivnost A8011 01	FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	1.243.400,00	533.441,45	42,90
<i>Izvor financiranja 32</i>	<i>VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>	<i>2.000,00</i>	<i>687,00</i>	<i>34,35</i>
3	Rashodi poslovanja	2.000,00	687,00	34,35
32	Materijalni rashodi	2.000,00	687,00	34,35
322	Rashodi za materijal i energiju		687,00	
3222	Materijal i sirovine		47,00	
3223	Energija		640,00	
<i>Izvor financiranja 49</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO</i>	<i>1.234.000,00</i>	<i>528.685,64</i>	<i>42,84</i>
3	Rashodi poslovanja	1.234.000,00	526.235,64	42,64
31	Rashodi za zaposlene	648.000,00	279.415,28	43,12
311	Plaće (Bruto)		221.363,25	
3111	Plaće za redovan rad		150.971,23	
3113	Plaće za prekovremeni rad		2.390,59	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		68.001,43	
312	Ostali rashodi za zaposlene		13.013,09	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		13.013,09	
313	Doprinosi na plaće		45.038,94	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		45.038,94	
32	Materijalni rashodi	577.000,00	242.639,51	42,05
321	Naknade troškova zaposlenima		15.007,04	
3211	Službena putovanja		893,83	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		13.294,71	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		792,50	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		26,00	
322	Rashodi za materijal i energiju		153.404,21	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		21.836,23	
3222	Materijal i sirovine		105.688,17	
3223	Energija		18.452,78	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.739,55	
3225	Sitni inventar i auto gume		5.687,48	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0,00	
323	Rashodi za usluge		66.127,42	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		5.685,23	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		10.325,94	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		486,72	
3234	Komunalne usluge		25.853,72	
3235	Zakupnine i najamnine		232,22	

3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		872,12	
3237	Intelektualne i osobne usluge		7.979,05	
3238	Računalne usluge		11.190,49	
3239	Ostale usluge		3.501,93	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		8.100,84	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela		1.268,75	
3292	Premije osiguranja		6.096,52	
3293	Reprezentacija		413,23	
3295	Pristojbe i naknade		49,13	
3296	Troškovi sudskih postupaka		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		273,21	
34	Financijski rashodi	4.000,00	1.460,09	36,50
343	Ostali financijski rashodi		1.460,09	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.361,14	
3433	Zatezne kamate		98,95	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.000,00	2.720,76	54,42
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		2.720,76	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		2.720,76	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	2.450,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	2.450,00	0,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		2.450,00	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		2.450,00	
<i>Izvor financiranja 54</i>	<i>POMOĆI - KORISNICI</i>	<i>6.500,00</i>	<i>3.240,00</i>	<i>49,85</i>
3	Rashodi poslovanja	6.500,00	3.240,00	49,85
32	Materijalni rashodi	6.500,00	3.240,00	49,85
322	Rashodi za materijal i energiju		3.240,00	
3223	Energija		3.240,00	
<i>Izvor financiranja 62</i>	<i>Donacije</i>	<i>900,00</i>	<i>828,81</i>	<i>92,09</i>
3	Rashodi poslovanja	500,00	478,81	95,76
32	Materijalni rashodi	500,00	478,81	95,76
322	Rashodi za materijal i energiju		478,81	
3225	Sitan inventar i auto gume		478,81	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	400,00	350,00	87,50
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	400,00	350,00	87,50
422	Postrojenja i oprema		350,00	
4221	Uredska oprema i namještaj		300,00	
4226	Sportska i glazbena oprema		50,00	

3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.

<p>NAZIV KORISNIKA:</p> <p>SAŽETAK DJELOKRUGA RADA</p> <p>IZVRŠENJE I-VI/2024.</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 2024. godini planiran je i ostvaren kroz tri programa:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>NAZIV PROGRAMA</th> <th>Financijski plan 2024. (€)</th> <th>Izvršenje I-VI/ 2024. (€)</th> <th>Indeks izvršenja</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi (PROGRAM 1304)</td> <td>50.973,00</td> <td>159,38</td> <td>0,31</td> </tr> <tr> <td>Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu (PROGRAM 1305)</td> <td>772.310,00</td> <td>413.997,43</td> <td>53,61</td> </tr> <tr> <td>Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna (PROGRAM 8011)</td> <td>1.243.400,00</td> <td>533.441,45</td> <td>42,90</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 2024. (€)	Izvršenje I-VI/ 2024. (€)	Indeks izvršenja	Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi (PROGRAM 1304)	50.973,00	159,38	0,31	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu (PROGRAM 1305)	772.310,00	413.997,43	53,61	Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna (PROGRAM 8011)	1.243.400,00	533.441,45	42,90	UKUPNO:	1.905.595,00	1.861.932,44	98
NAZIV PROGRAMA	Financijski plan 2024. (€)	Izvršenje I-VI/ 2024. (€)	Indeks izvršenja																		
Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi (PROGRAM 1304)	50.973,00	159,38	0,31																		
Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu (PROGRAM 1305)	772.310,00	413.997,43	53,61																		
Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna (PROGRAM 8011)	1.243.400,00	533.441,45	42,90																		
UKUPNO:	1.905.595,00	1.861.932,44	98																		

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA,
OPĆI I POSEBNI
CILJEVI:

ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
PROGRAMA:

IZVRŠENJE I-
VI/2024.

OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA:

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI

Osječko – baranjska županija osigurava dodatna sredstva izvan decentraliziranih funkcija za posebne potrebe svojih proračunskih korisnika. Kroz ovaj program podiže se 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, te pomoć starijim i nemoćnim osobama izvan institucija.

POSEBAN CILJ: Prevencija institucionalizacije

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

R.b.	Naziv aktivnosti	Financijski plan 2024. (€)	Izvršenje I-VI/ 2024. (€)	Indeks izvršenja
1.	Rad za opće dobro bez naknade	4.000,00	159,38	3,98
2.	Financiranje projekta "Zaželi - pomoć u kući"	46.973,00	0,00	0,00
	Ukupno program:	50.973,00	159,38	0,31

Program se odvija kroz dvije 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 nekoliko mjeseci odrade 60-90 sati mjesečno za opće dobro. Županija je osigurala 4.000,00 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 samo 159,38 eura za osiguranje tih osoba jer je Dom vodio računa o racionalizaciji troškova i našao je najpovoljnija rješenja, a za neka radna mjesta nije ni bilo potrebe za svim troškovima.

Financiranje projekta "Zaželi pomoć u kući" odnosi se na projekt „Zaželi pomoć u kući – prevencija institucionalizacije“, čime će se zaposliti ukupno 12 žena s područja grada Belog Manastira i Općine Draž. Te žene bi od 01.09.2024. godine pa narednih 30 mjeseci trebale pomagati starijim i nemoćnim osobama koje nisu korisnici smještaja Doma. Ta aktivnost financira se iz izvora 52 (pomoći – županijski proračun – EU projekti). Planirano je 46.973,00 za pokriće spomenutog projekta, i to za isplatu plaća, poreza i doprinosa. U prvih 6 mjeseci 2024. godine nije utrošeno ništa od planiranog jer troškovi nastaju tek kad se krene s radom.

R.b.	Pokazatelj uspješnost	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost
1.	Broj radnika za opće dobro	8	20	8
2.	Isplata plaća za zaposlene radnice u projektu „Zaželi pomoć u kući – prevencija institucionalizacije“	0%	100%	0% (još nije aktivno)

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:

ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:

IZVRŠENJE I-VI/2024.

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: Opremanje Doma i nabava softvera za uredsko poslovanje

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 2024. (€)	Izvršenje VI/ 2024. (€)	Indeks izvršenja
1.	Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba - domovi za starije i nemoćne osobe	772.310,00	413.997,43	53,61
	Ukupno program:	772.310,00	413.997,43	53,61

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 se povlačili prilaganjem računa za nabavljenu opremu ili dodatna ulaganja u zgradu Doma, ali za one stavke koje su bile u inicijalnom Financijskom planu za 2024. i za koje je Županija dala suglasnost, koju je prethodno dobila od resornog Ministarstva.

Tijekom prethodne dvije godine napravljena je prenamjena nekih prostorija u Domu te je povećan smještajni kapacitet na 195 osoba (odnosno 194 zbog sobe za izolaciju). Sobe je bilo potrebno opremiti krevetima i ormarima kako bi bile u potpunosti funkcionalne za nove korisnike, što je i učinjeno u prethodnom razdoblju, ali nije završeno pa se i tijekom 2024. nastavlja s tim ulaganjima. Osim toga, zbog poboljšanja uredskog poslovanja (uzimanja klase i urudžbenog broja), nabavljen je adekvatan softver, što je, također, dugoročna investicija.

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

Zadržavanje kvalitete usluga sufinanciranjem ukupnih troškova

R.b.	Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost 2024.
1.	Nabava kreveta za nove sobe korisnika	6	6	8
2.	Nabava novog uredskog softvera	0	1	1
3.	Povećanje smještajnog kapaciteta	190	200	194

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA, OPĆI
I POSEBNI CILJEVI:

ZAKONSKA OSNOVA
ZA UVOĐENJE
PROGRAMA:

FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA

Rebalans Financijskog plana Doma za 2024.godinu temelji se na planiranom smještaju za 194 korisnika i još 20-30 vanjskih korisnika prehrane. Ipak, zbog sobe za izolaciju, te različitih kategorija smještaja korisnika, najčešće bude maksimalno 190-191 korisnika. U drugoj polovici 2024. godine očekuje se još minimalno 6 novih mjesta zbog ishođenja licence za četvorokrevetne sobe.

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 tijekom 2024.godine Dom želi 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

- podizanje zadovoljstva korisnika Doma i financijska stabilizacija Doma

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 I-VI/2024.

OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA:

R.b.	Naziv aktivnosti	Financijski plan 2024. (€)	Izvršenje VI/2024. (€)	Indeks izvršenja
1.	Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna	1.243.400,00	533.441,45	42,90
	Ukupno program:	1.243.400,00	533.441,45	42,90

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 i donacija.

Najveći dio ukupnog prihoda ustanove za tekuću proračunsku godinu čine prihodi za posebne namjene (izvor 49), ukupno 1.275.788,18 eura (60,51% ukupnih prihoda), a cjelokupni iznos odnosi se na prihode po posebnim propisima (konto 65), koji se planiraju sukladno maksimalnom broju korisnika koji može biti smješten prema sadašnjem kapacitetu (194) te planiranih barem 20-30 korisnika dostave hrane izvan ustanove, te sukladno naplati dodatnih usluga koja je počela tijekom kolovoza 2023. godine. Spomenuti prihodi ostvareni su u iznosu 492.150,01 eura, dakle oko 39% planiranog. Razlog ovako slabije realizacije leži u činjenici da Dom rijetko kad bude u potpunosti pun zbog različitih kategorija korisnika koje je teško uskladiti. Uz to, kad dođe do određenih oboljenja među korisnicima, moraju se odvesti u posebnu sobu za izolaciju ili više soba, pa je bilo nemoguće da u takvim sobama bude više od jednog korisnika. Osim toga, prihodi po ovom izvoru planirani su u nešto većem iznosu od onoga što je bilo realno u trenutku izrade Rebalansa Financijskog plana za 2024. godinu iz razloga što su se morali pokriti ukupni rashodi kako bi Plan bio u ravnoteži, a rashodi su veći nego ikada. Međutim, od 01.06.2024. godine povećane su cijene smještaja za 25% pa se očekuje, uz povećanje kapaciteta Doma, ispunjenje ove stavke u drugoj polovici godine.

Rashodi po ovim izvorima ostvareni su u visini 42,90% planiranih (oko 56% svih ostvarenih rashoda), što znači da su malo premašili Plan. Zbog toga je nastao manjak za prvih pola godine po ovom izvoru financiranja u iznosu 68.868,11 eura, a najveći razlog tome je povećanje rashoda za zaposlene zbog povećanja koeficijenata od 01.03.2024. godine. Akumulirani manjak računajući i prošlu godinu sad iznosi 110.656,29 eura.

Vlastiti prihodi planirani su najvećim dijelom temeljem ugovora o iznajmljivanju poslovnog prostora (prostor za aparate za kavu). 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), a to je naknada za prehranu radnika Doma. Dakle, ukupni vlastiti prihodi (izvor 32) planirani su u iznosu 2.000,00 eura (0,09% ukupnih planiranih prihoda), a ostvareno je 687,00 eura, odnosno 34% planiranog, zato što nije bio veliki odaziv radnika za prehranu u Domu i zato što su tek u 7. mjesecu naplaćene rate iz dva prethodna mjeseca.

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 prihodi i rashodi na kraju svakog razdoblja budu jednaki.

Donacije (izvor 62) odnose se na jednu fotelju, jedan sobni bicikl i dvije trakaste zavjese. 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.

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

R.b.	Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost
1.	Broj smještenih korisnika	190	200	191
2.	Pravovremena isplata plaća zaposlenima	100,00%	100,00%	100,00%
3.	Pokriće ukupnih rashoda ostvarenim vlastitim prihodima	45%	55%	56%

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI U POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Dom za starije i nemoćne osobe Beli Manastir nije imao nikakva zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u razdoblju 01.01. – 30.06.2024. godine.

5. ZAKLJUČAK

Temeljem podataka iz Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe Beli Manastir za 2024. godinu vidljivo je da su ostvareni veći rashodi u odnosu na prihode, i to za čak 68.868,11 eura. Uz preneseni manjak iz 2023. godine, koji je iznosio 41.788,18 eura, ukupni akumulirani manjak nakon prve polovice 2024. godine iznosi 110.656,29 eura. Najveći razlog takvom rezultatu je taj što je dana 01.01.2024. godine stupio je na snagu Zakon o plaćama (NN 155/2023), a 01.03.2024. godine Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama (NN 22/2024), zbog čega su povećani koeficijenti za obračun plaće radnika u Domu za starije i nemoćne osobe Beli Manastir. Stoga, rashodi za zaposlene veći su za oko 20.000 eura svakoga mjeseca počevši od plaće za 03/2024. Na to se nadovezuju poskupljenja namirnica i ostalih sirovina, materijala i usluga, te nedovoljno popunjen smještajni kapacitet.

Ipak, od 01.06.2024. godine odobreno je povećanje cijena smještaja za 25%, čime se u drugoj polovici godine očekuju dosta veći prihodi, a ishođena je i licenca za četvorkrevetne sobe, čime bi se broj korisnika trebao povećati na 200, a možda i više. Uz obećanu pomoć od strane Osječko – baranjske županije, te prethodno navedene informacije i cijenama i broju korisnika, očekuje se da u drugoj polovici godine Dom dođe do pozitivnog financijskog rezultata.

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.