

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 2024. GODINU**

Beli Manastir, ožujak 2025. godine

## SADRŽAJ

<b>UVOD</b> .....	3
<b>OPĆENITO O DOMU ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR</b> .....	3
<b>OBRAZLOŽENJE DJELATNOSTI</b> .....	4
<b>1. OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU</b> .....	8
<b>1.1. TABLICE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU</b> .....	8
<b>1.2. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA</b> .....	15
<b>1.3. OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA</b> .....	17
<b>2. POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU</b> .....	19
<b>2.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU</b> .....	19
<b>2.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.</b> .....	24
<b>3. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU</b> .....	32
<b>4. ZAKLJUČAK</b> .....	34

## UVOD

### 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 radne terapije
3. Odjel računovodstvenih i administrativnih poslova
  - 3.1. Odsjek pravnih i administrativnih poslova
4. Odjel zdravstvene, pojačane njege korisnika
5. Odjel fizioterapije
6. Odjel izvaninstitucionalnih usluga i drugih programa u lokalnoj zajednici
7. Odjel pomoćno-tehničkih poslova
  - 7.1. Odsjek za tehničke poslove i održavanje objekta i opreme
  - 7.2. Odsjek za pomoćne poslove i čistoću objekta
  - 7.3. 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.

## **OBRAZLOŽENJE DJELATNOSTI**

Cjelokupna djelatnost Doma temelji se na osnovnom programu zbrinjavanja starijih osoba. Trenutačni kapacitet Doma je maksimalno 205 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. Tijekom 2024. godine najčešće je bilo između 190 i 195 korisnika, a početkom 2025. počele su se popunjavati i nove sobe u potkrovlju, tako da bi trebalo redovito biti barem 200 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 53 radnika na neodređeno radno vrijeme (bilo ih je i više tijekom 2024. godine, ali nakon odlaska u mirovinu nekih radnika, nisu primljeni novi), uz redovito 5-10 radnika koji budu zaposleni radi zamjene zbog bolovanja ili godišnjih odmora. U 2024. 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.

## **ODJEL RADNE TERAPIJE**

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 potrepnostima, 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 I POJAČANE NJEGE KORISNIKA**

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.

## **ODJEL IZVANINSTITUCIONALNIH USLUGA I DRUGIH PROGRAMA U LOKALNOJ ZAJEDNICI**

Ovaj Odjel odnosi se na projekt „Zaželi pomoć u kući”, kao i eventualne druge projekte koje će možda biti pokrenuti u budućnosti. Od 2024. godine 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.

## **ODJEL FIZIOTERAPIJE**

Ovaj Odjel je jedan od novije formiranih u Domu. Bavi se fizikalnom terapijom korisnika, odnosno pružanjem usluge korisnicima u cilju razvijanja, održavanja i obnavljanja maksimalne funkcionalne pokretljivosti i funkcionalne sposobnosti u svim životnim dobima. Fizioterapija se bavi prepoznavanjem i povećavanjem mogućnosti pokreta unutar područja unaprjeđenja, prevencije, tretmana i rehabilitacije.

Unutar Odjela formiraju se grupe korisnika sa sličnim poteškoćama te im se određuje i izvodi tip vježbe i terapijski zahvati po preporuci liječnika. Priprema se i izvodi grupna i individualna rekreaciju i rehabilitacija; određuju se ciljevi i program liječenja radi smanjenja boli, unaprjeđenja mišićne funkcije, poboljšanja kardiovaskularnih i respiratornih funkcija, vraćanja pokretljivosti zglobova te poboljšanja ravnoteže i koordinacije.

# 1. OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

## 1.1. TABLICE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

### GODIŠNJI 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 31.12.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>1.819.961,91</b>	<b>2.272.100,18</b>	<b>2.101.423,59</b>	<b>115,47</b>	<b>92,49</b>
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.819.861,91	2.272.100,18	2.101.423,59	115,47	92,49
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>1.861.932,44</b>	<b>2.230.312,00</b>	<b>2.017.912,82</b>	<b>108,38</b>	<b>90,48</b>
3 RASHODI POSLOVANJA	1.741.851,58	2.161.812,00	1.951.283,39	112,02	90,26
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	120.080,86	68.500,00	66.629,43	55,49	97,27
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-41.970,53</b>	<b>41.788,18</b>	<b>83.510,77</b>	<b>-198,97</b>	<b>199,84</b>

#### B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	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
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	182,35	-41.788,18	-41.788,18	22.916,47	100,00
<b>92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	<b>182,35</b>	<b>-41.788,18</b>	<b>-41.788,18</b>	<b>22.916,47</b>	<b>100,00</b>

<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT</b>	<b>-41.788,18</b>		<b>41.722,59</b>	<b>-99,84</b>	<b>0,00</b>
--	-------------------	--	------------------	---------------	-------------



**GODIŠNJI 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 31.12.2023.	Rebalans za 2024.godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.819.961,91</b>	<b>2.272.100,18</b>	<b>2.101.423,59</b>	<b>115,47</b>	<b>92,49</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>1.819.861,91</b>	<b>2.272.100,18</b>	<b>2.101.423,59</b>	<b>115,47</b>	<b>92,49</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>8.036,23</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.480,00</b>	<b>80,63</b>	<b>99,69</b>
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.036,23		6.480,00	80,63	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.036,23		6.480,00	80,63	
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>600,00</b>	<b>1.920,00</b>	1.920,00	320,00	100,00
642	Prihodi od nefinancijske imovine	600,00		1.920,00	320,00	
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	600,00		1.920,00	320,00	
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>850.472,78</b>	<b>1.191.788,18</b>	<b>1.087.191,82</b>	<b>127,83</b>	<b>91,22</b>
652	Prihodi po posebnim propisima	850.472,78		1.087.191,82	127,83	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	850.472,78		1.087.191,82	127,83	
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>2.523,84</b>	<b>10.780,00</b>	<b>10.260,36</b>	<b>406,54</b>	<b>95,18</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	73,00		134,55	184,32	
6615	Prihodi od pruženih usluga	73,00		134,55	184,32	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	2.450,84		10.125,81	413,16	
6631	Tekuće donacije	460,00		2.001,31	435,07	
6632	Kapitalne donacije	1.990,84		8.124,50	408,09	
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>947.875,02</b>	<b>1.061.112,00</b>	<b>995.571,41</b>	<b>105,03</b>	<b>93,82</b>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	947.875,02		995.571,41	105,03	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	829.785,00		937.066,48	112,93	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	118.090,02		58.504,93	49,54	
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>10.354,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
683	Ostali prihodi	10.354,04		0,00	0,00	
6831	Ostali prihodi	10.354,04		0,00	0,00	
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	100,00		0,00	0,00	

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2024.godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.861.932,44</b>	<b>2.230.312,00</b>	<b>2.017.912,82</b>	<b>108,38</b>	<b>90,48</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.741.851,58</b>	<b>2.161.812,00</b>	<b>1.951.283,39</b>	<b>112,02</b>	<b>90,26</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.114.550,69</b>	<b>1.469.802,00</b>	<b>1.367.679,54</b>	<b>122,71</b>	<b>93,05</b>
311	Plaće (Bruto)	916.108,37		1.127.949,95	123,12	
3111	Plaće za redovan rad	644.924,14		801.602,69	124,29	
3113	Plaće za prekovremeni rad	4.848,02		9.092,15	187,54	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	266.336,21		317.255,11	119,12	
312	Ostali rashodi za zaposlene	47.208,91		53.617,85	113,58	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	47.208,91		53.617,85	113,58	
313	Doprinosi na plaće	151.233,41		186.111,74	123,06	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	151.050,04		186.111,74	123,21	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	183,37		0,00	0,00	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>615.667,88</b>	<b>681.010,00</b>	<b>574.216,51</b>	<b>93,27</b>	<b>84,32</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	29.571,28		27.684,39	93,62	
3211	Službena putovanja	1.653,36		1.033,39	62,50	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	26.950,81		25.616,50	95,05	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	841,59		982,50	116,74	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	125,52		52,00	41,43	
322	Rashodi za materijal i energiju	405.565,99		397.411,94	97,99	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	47.319,78		45.166,73	95,45	
3222	Materijal i sirovine	223.829,37		232.183,74	103,73	
3223	Energija	106.902,93		95.031,60	88,90	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	5.644,78		4.491,11	79,56	
3225	Sitni inventar i auto gume	20.524,63		20.137,31	98,11	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.344,50		401,45	29,86	
323	Rashodi za usluge	142.902,31		135.687,31	94,95	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	11.529,96		11.146,32	96,67	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	36.294,78		34.378,47	94,72	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.871,69		1.786,99	62,23	
3234	Komunalne usluge	52.265,66		52.465,18	100,38	
3235	Zakupnine i najamnine	464,44		464,44	100,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.104,10		1.881,73	89,43	
3237	Intelektualne i osobne usluge	15.462,65		9.987,24	64,59	
3238	Računalne usluge	16.280,77		18.160,49	111,55	
3239	Ostale usluge	5.628,26		5.416,45	96,24	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	37.628,30		13.432,87	35,70	

3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	4.738,44		4.661,63	98,38	
3292	Premije osiguranja	7.385,20		7.220,86	97,77	
3293	Reprezentacija	2.708,93		611,63	22,58	
3294	Članarine i norme	0,00		0,00	0,00	
3295	Pristojbe i naknade	19.503,35		312,95	1,60	
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00		0,00	0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.292,38		625,80	19,01	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>7.120,53</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.746,74</b>	<b>52,62</b>	<b>74,93</b>
343	Ostali financijski rashodi	7.120,53		3.746,74	52,62	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.471,66		3.101,65	125,49	
3433	Zatezne kamate	4.648,87		645,09	13,88	
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>4.512,48</b>	<b>6.000,00</b>	<b>5.640,60</b>	<b>125,00</b>	<b>94,01</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	4.512,48		5.640,60	125,00	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	4.512,48		5.640,60	125,00	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>120.080,86</b>	<b>68.500,00</b>	<b>66.629,43</b>	<b>55,49</b>	<b>97,27</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>65.584,29</b>	<b>47.188,00</b>	<b>45.379,84</b>	<b>69,19</b>	<b>96,17</b>
422	Postrojenja i oprema	43.584,29		36.307,34	83,30	
4221	Uredska oprema i namještaj	15.553,72		10.667,89	68,59	
4222	Komunikacijska oprema	0,00		548,75	0,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00		64,70	0,00	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	20.979,28		16.987,07	80,97	
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00		50,00	0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.051,29		7.988,93	113,30	
423	Prijevozna sredstva	22.000,00		0,00	0,00	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	22.000,00		0,00	0,00	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00		9.072,50	0,00	
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00		9.072,50	0,00	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>54.496,57</b>	<b>21.312,00</b>	<b>21.249,59</b>	<b>38,99</b>	<b>99,71</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	48.854,07		21.249,59	43,50	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	48.854,07		21.249,59	43,50	
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	5.642,50		0,00	0,00	
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	5.642,50		0,00	0,00	

**1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2024.godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.819.961,91</b>	<b>2.272.100,18</b>	<b>2.101.423,59</b>	<b>115,47</b>	<b>92,49</b>
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	121.372,15	234.000,00	168.563,90	138,88	72,04
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	121.372,15	234.000,00	168.563,90	<b>138,88</b>	<b>72,04</b>
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	673,00	2.100,00	2.054,55	305,28	97,84
32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	673,00	2.100,00	2.054,55	<b>305,28</b>	<b>97,84</b>
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	1.605.474,84	1.964.098,18	1.859.397,73	115,82	94,67
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	745.875,02	772.310,00	772.205,91	<b>103,53</b>	<b>99,99</b>
47	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OBŽ VIŠAK PRETHODNE GODINE	279,09	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	859.320,73	1.191.788,18	1.087.191,82	<b>126,52</b>	<b>91,22</b>
5	POMOĆI	88.384,99	61.302,00	61.281,60	69,33	99,97
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN -PROJEKT "ZAŽELI"	80.348,76	54.802,00	54.801,60	<b>68,20</b>	<b>100,00</b>
54	TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA	8.036,23	6.500,00	6.480,00	<b>80,63</b>	<b>99,69</b>
6	DONACIJE	2.450,84	10.600,00	10.125,81	413,16	95,53
62	DONACIJE	2.450,84	10.600,00	10.125,81	<b>413,16</b>	<b>95,53</b>
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	1.606,09	0,00	0,00	0,00	0,00
72	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	1.606,09	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2024.godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.861.653,35</b>	<b>2.230.312,00</b>	<b>2.017.912,82</b>	<b>108,39</b>	<b>90,48</b>
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	121.372,15	234.000,00	168.563,90	138,88	72,04
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	121.372,15	234.000,00	168.563,90	<b>138,88</b>	<b>72,04</b>
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	673,00	2.100,00	2.054,55	305,28	97,84
32	VLASTITI PRIHODI	673,00	2.100,00	2.054,55	<b>305,28</b>	<b>97,84</b>
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	1.647.166,28	1.922.310,00	1.775.886,96	107,81	92,38
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	745.875,02	772.310,00	772.205,91	<b>103,53</b>	<b>99,99</b>
47	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OBŽ VIŠAK PRETHODNE GODINE	279,09	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	901.291,26	1.150.000,00	1.003.681,05	<b>111,36</b>	<b>87,28</b>
5	POMOĆI	88.384,99	61.302,00	61.281,60	69,33	99,97
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN-EU PROJEKTI	80.348,76	54.802,00	54.801,60	<b>68,20</b>	<b>100,00</b>
54	TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA	8.036,23	6.500,00	6.480,00	<b>80,63</b>	<b>99,69</b>
6	DONACIJE	2.450,84	10.600,00	10.125,81	413,16	95,53
62	UGOVORI DONACIJE - KORISNICI	2.450,84	10.600,00	10.125,81	<b>413,16</b>	<b>95,53</b>
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	1.606,09	0,00	0,00	0,00	0,00
72	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	1.606,09	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2024.godinu	Izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.861.932,44</b>	<b>2.230.312,00</b>	<b>2.017.912,82</b>	<b>108,38</b>	<b>90,48</b>
<b>10 Socijalna zaštita</b>	<b>1.861.932,44</b>	<b>2.230.312,00</b>	<b>2.017.912,82</b>	<b>108,38</b>	<b>90,48</b>
102 Starost	1.781.583,68	2.171.510,00	1.962.822,46	110,17	90,39
104 Obitelj i djeca	1.948,42	4.000,00	288,76	14,82	7,22
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	80.348,76	54.802,00	54.801,60	<b>68,20</b>	<b>100,00</b>

### 1.3. RAČUN FINANCIRANJA

#### 1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	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 31.12.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Izvor 11</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Izvor 54</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Izvor 81</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

#### PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
9	Vlastiti izvori	-41.788,18	-41.788,18	41.722,59	-100	-100
92	Rezultat poslovanja	-41.788,18	-41.788,18	41.722,59	-100	-100
922	Višak/manjak prihoda	-41.788,18	-41.788,18	41.722,59	-100	-100
9221	Višak prihoda	0,00	0,00	41.722,59	0	0
9222	Manjak prihoda	-41.788,18	-41.788,18	0,00	0	0
<b>Ukupno</b>		<b>-41.788,18</b>	<b>-41.788,18</b>	<b>41.722,59</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>

## 1.2. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA

Financijskim planom 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 2024. godinu čine prihodi za posebne namjene (izvor 49), ukupno 1.191.788,18 eura (52,45% 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 (200 u 2024. godini), te planiranih 20-30 korisnika dostave hrane izvan ustanove, kao i sukladno naplati dodatnih usluga koja je počela tijekom kolovoza 2023. godine. Spomenuti prihodi ostvareni su u iznosu 1.087.191,82 eura, dakle oko 91% planiranog. Ova realizacija je vrlo dobra, a razlog što nije maksimalna realizacija 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. Također, kapacitet od 200 korisnika postignut je kad je ishođena licenca za četverokrevetne sobe, a to je bilo u drugoj polovici 2024. godine. Uz to, broj vanjskih korisnika prehrane varira između 5 i 8, što je puno manje od očekivanog. Osim toga, prihodi po ovom izvoru planirani su u nešto većem iznosu od onoga što je bilo realno u trenutku izrade Drugog 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. Od 01.06.2024. godine povećane su cijene smještaja za 25% pa je, uz povećanje kapaciteta Doma, to doprinijelo da realizacija ipak bude preko 90% planiranog.

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 34% ukupnih prihoda. Prihodi od decentralizacije ostvareni su u visini 772.205,91 eura, što je gotovo 100% planiranog (samo jedan manji dio rashoda za nefinancijsku imovinu nije iskorišten).

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 (konto 66), a to je naknada za prehranu radnika Doma. Dakle, ukupni vlastiti prihodi (izvor 32) planirani su u iznosu 2.100,00 eura (0,09% ukupnih planiranih prihoda), a ostvareno je 2.054,55 eura, odnosno 97,84% planiranog. Nije bio veliki odaziv radnika za prehranu u Domu, ali su redovito naplaćivani računi za najam aparata za tople napitke.

Pomoći iz EU fondova (izvor 52) odnose se na financiranje projekta „Zaželi pomoć u kući – prevencija institucionalizacije“. Ovaj projekt je počeo 01.09.2024. godine, a planirano je da traje 30 mjeseci. Njime će Županija financirati plaće za ukupno 14 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 54.802,00 eura, odnosno 2,41% svih planiranih prihoda. Taj iznos pokriva minimalne plaće za radnice, uz pripadajuće poreze i doprinose, i to za razdoblje rujan – prosinac 2024. godine. Realizirano je 54.801,60 eura, odnosno sve što je planirano, samo što je planirani iznos morao biti zaokružen na cijeli broj.

U 2024. godini planirane se tekuće pomoći iz proračuna (izvor 54) u iznosu od 6.500,00 eura (0,29% 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 6.480,00 eura, odnosno skoro 100% planiranog.

Prihodi po osnovi donacija planirani su u iznosu 10.600,00 eura (0,47% ukupnih planiranih prihoda), a realizirano je 10.125,81 eura, odnosno 95,53% planiranog. Ovi prihodi odnose se najvećim dijelom na donacije tvrtke A1 Hrvatska d.o.o., s kojom je potpisan ugovor o donaciji u visini 10.000,00 eura, a koji se realizirao kroz cijelu 2024. godinu, i to na način da je spomenuta tvrtka financirala opremu i radove potrebne Domu. Najveći iznos donacije odnosio se na dodatna ulaganja u zgradu Doma (izrada dekorativnih obloga i ostale stolarske radove), a osim toga donirani su: televizor, računalo, stolovi, stolice, playstation 5, zavjese i tapisoni – sve od tvrtke A1 Hrvatska d.o.o. Pored toga, od fizičkih osoba dobivene su donacije ormara, fotelje i sobnog bicikla.

Što se tiče prihoda iz izvornog županijskog proračuna (izvor 11), planiran je u iznosu 234.000,00 eura, odnosno 10,30% planiranih prihoda, a ostvareno je 168.563,90 eura. Najveći dio ovih prihoda planiran je za pokriće troškova plaća koje su od 01.03.2024. godine porasle za oko 20.000 eura mjesečno. U tu svrhu Županija je uplatila 210.000 eura tijekom godine, s tim što je napravljen obračun početkom 2025. godine te je vraćeno 60.333,88 eura u nadležni proračun jer je ostvaren višak prihoda nad rashodima.

Također, po ovom izvoru planirano je 20.000,00 eura za nabavu nefinancijske imovine (najvećim dijelom za opremanje novih soba za korisnike), a iskorišteno je 18.609,02 eura.

Osim toga, 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. Bilo je planirano 4.000,00 eura u tu svrhu kako bi se pokrili troškovi radne odjeće i obuće, zdravstveni pregledi, zaštita na radu, kao i osiguranje tih radnika, a na kraju je iskorišteno samo 288,86 eura, i to za osiguranje i zaštitu na radu.

U 2024. godinu prenesen je manjak u iznosu 41.788,18 eura, i to iz izvora 49, što je bio rezultat velikih troškova u 2023. godini, posebno po pitanju plaća i namirnica, kao i nedovoljne popunjenosti kapaciteta. Taj manjak se trebao u 2024. godini namiriti iz prihoda tijekom godine. To je i učinjeno, ostvareni su prihodi u 2024. godini bili veći od rashoda za 83.510,77 eura, pa je u 2025. godinu prenesen višak prihoda u iznosu 41.722,59 eura. Razlog ostvarenog viška u 2024. godini jesu pomoći Osječko – baranjske županije za isplatu povećanih plaća, proširen kapacitet i veći broj korisnika u Domu, te povećanje cijena smještaja sredinom godine.



### 1.3. 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. planirani su u iznosu od 2.230.312,00 eura, od čega rashodi za tekuće poslovanje iznose 2.161.812,00 eura, a rashodi za financiranje nabave nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 68.500,00 eura. Tekući rashodi ostvareni su u iznosu 1.951.283,39 eura, što je 90% planiranih, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznosili su 66.629,43 eura, odnosno 97% planiranih na toj stavci.

Rashodi za zaposlene čine najveći dio rashoda poslovanja u 2024. godini (oko 66% svih planiranih rashoda), ukupno 1.469.802,00 eura. U njih se ubrajaju plaće zaposlenih radnika, doprinosi 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 2023. godine, zbog povećanja koeficijenta za obračun plaća u javnim službama, što je stupilo na snagu 1.3.2024. godine. Ostvareni rashodi za zaposlene iznosili su u 2024. godini 1.367.679,54 eura, odnosno oko 93% planiranog. Treba reći da se dio rashoda za zaposlene u iznosu od 54.801,60 eura odnosio na projekt „Zaželi pomoć u kući“, što je podmirila Županija, a još je 1.400,00 eura plaćeno radnicama iz navedenog projekta za božićnice, a to je financirao Dom iz izvora 49.

Materijalni rashodi planirani su u 2024. godini u iznosu od 681.010,00 eura ili 30,53% 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 574.216,51 eura, odnosno 84,32% planiranog. Evidentno je učinjena velika racionalizacija po pitanju ovih rashoda jer se nabavljalo samo ono što je neophodno za poslovanje Doma i time se osigurala redovita isplata plaća i ostalih naknada zaposlenih koji su propisani raznim zakonskim i podzakonskim aktima.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 5.000,00 eura, odnosno 0,22% svih planiranih rashoda. Ukupno je u 2024. godini ostvareno 3.746,74 eura ove stavke od čega se 3.101,65 eura odnosi na usluge financijskih institucija (bankarske usluge i usluge platnog prometa), a 645,09 eura odnosi se na zatezne kamate koje su proizišle iz poslovnih odnosa s dobavljačima i koje su nastale zbog kašnjenja u plaćanju računa, ponajprije u prvoj polovici godine, dok nisu povećane cijene smještaja i dok Županija nije isplatila pomoći iz izvornog proračuna.

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 6.000,00 eura, što je 0,27% svih planiranih rashoda, a ostvareno je 5.640,60 eura, odnosno oko 94% planiranog.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2024. godini (ukupno 68.500,00 eura) planirani su sukladno limitima koje određuje Osječko – baranjska županija, s obzirom da se u najvećem dijelu pokriveni iz decentraliziranih sredstava (40.000,00 eura), a jednim dijelom (20.000 eura) planirani su i iz izvornih županijskih sredstava (izvor 11), te jednim dijelom iz kapitalnih donacija (8.500 eura). Prvobitno je iznos decentraliziranih sredstava namijenjen nabavi nefinancijske imovine iznosio 80.000 eura, međutim Rebalansom Financijskog plana

za 2024. godinu polovica navedenog iznosa prenamijenjena je za pokriće rashoda za zaposlene koji su povećani od ožujka 2024. godine. U svakom slučaju, ukupno je ostvareno 66.629,43 eura rashoda za nabavu nefinancijske imovine, što je 97,27% planiranoga.

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. Uz to, nadograđena je i informatička mreža, te su adaptirane kupaonice i nabavljena oprema za sobe korisnika i to iz razloga povećanja kapaciteta smještaja korisnika.

**Stanje novčanih sredstava (na žiro-računu i blagajni) na početku i na kraju izvještajnog razdoblja**

<b>OPIS</b>	<b>IZNOS</b>
Stanje novčanih sredstava (na žiro-računu i blagajni) na početku izvještajnog razdoblja	47.361,54 €
Stanje novčanih sredstava (na žiro-računu i blagajni) na kraju izvještajnog razdoblja	151.763,71 €

Vidljivo je da je tri puta veći iznos novčanih sredstava na kraju 2024. godine nego što je bio na početku istog razdoblja. Razlog tome je ostvareni višak, koji će se koristiti u 2025. godini, kao i obveza za povrat u županijski proračun koja je iznosila 60.333,88 eura i koja je izvršena sredinom siječnja 2025. godine.

## 2. POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

### 2.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG 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 31.12.2024.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
<b>GLAVA 01203</b>	<b>USTANOVE SOCIJALNE SKRBI</b>	<b>2.230.312,00</b>	<b>2.017.912,82</b>	<b>90,48</b>
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	234.000,00	168.563,90	72,04
Izvor financiranja 32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.100,00	2.054,55	97,84
Izvor financiranja 46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	772.310,00	772.205,91	99,99
Izvor financiranja 49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	1.150.000,00	1.003.681,05	87,28
Izvor financiranja 52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	54.802,00	54.801,60	100,00
Izvor financiranja 54	POMOĆI - KORISNICI	6.500,00	6.480,00	99,69
Izvor financiranja 62	DONACIJE	10.600,00	10.125,81	95,53
<b>PROGRAM 1304</b>	<b>PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI</b>	<b>288.802,00</b>	<b>223.365,50</b>	<b>77,34</b>
Tekući projekt T1304 40	RAD ZA OPĆE DOBRO BEZ NAKNADE	4.000,00	288,76	7,22
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	4.000,00	288,76	7,22
3	Rashodi poslovanja	4.000,00	288,76	7,22
32	Materijalni rashodi	4.000,00	288,76	7,22
323	Rashodi za usluge		129,38	
3239	Ostale usluge		129,38	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		159,38	
3292	Premije osiguranja		159,38	
<b>Aktivnost A1304 36</b>	<b>OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE USLUGA U DOMOVIMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE</b>	<b>230.000,00</b>	<b>168.275,14</b>	<b>73,16</b>
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	230.000,00	168.275,14	73,16
3	Rashodi poslovanja	210.000,00	149.666,12	71,27
31	Rashodi za zaposlene	210.000,00	149.666,12	71,27
311	Plaće (Bruto)		119.666,12	
3111	Plaće za redovan rad		119.666,12	

313	Doprinosi na plaće		30.000,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		30.000,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.000,00	18.609,02	93,05
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.150,00	9.808,88	87,97
422	Postrojenja i oprema		9.808,88	
4221	Uredska oprema i namještaj		5.573,84	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		3.725,11	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		509,93	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	8.850,00	8.800,14	99,44
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		8.800,14	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		8.800,14	
<b>Tekući projekt T1304 10</b>	<b>FINANCIRANJE PROJEKTA "ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI"</b>	<b>54.802,00</b>	<b>54.801,60</b>	<b>100,00</b>
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI</i>	<i>54.802,00</i>	<i>54.801,60</i>	<i>100,00</i>
3	Rashodi poslovanja	54.802,00	54.801,60	100,00
31	Rashodi za zaposlene	54.802,00	54.801,60	100,00
311	Plaće (Bruto)		47.040,00	
3111	Plaće za redovan rad		47.040,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	
313	Doprinosi na plaće		7.761,60	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		7.761,60	
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
<b>PROGRAM 1305</b>	<b>SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU</b>	<b>772.310,00</b>	<b>772.205,91</b>	<b>99,99</b>
<b>Aktivnost A1305 01</b>	<b>OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA - DOMOVI ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE</b>	<b>772.310,00</b>	<b>772.205,91</b>	<b>99,99</b>
<i>Izvor financiranja 46</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA</i>	<i>772.310,00</i>	<i>772.205,91</i>	<i>99,99</i>
3	Rashodi poslovanja	732.310,00	732.310,00	100,00
31	Rashodi za zaposlene	690.000,00	690.000,00	100,00
311	Plaće (Bruto)		610.000,00	
3111	Plaće za redovan rad		420.000,00	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		190.000,00	
313	Doprinosi na plaće		80.000,00	

3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		80.000,00	
32	Materijalni rashodi	42.310,00	42.310,00	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju		25.000,00	
3223	Energija		25.000,00	
323	Rashodi za usluge		15.183,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		15.183,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.127,00	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		2.127,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	40.000,00	39.895,91	99,74
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	31.838,00	31.734,46	99,67
422	Postrojenja i oprema		22.661,96	
4221	Uredska oprema i namještaj		2.352,80	
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	8.162,00	8.161,45	99,99
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		8.161,45	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		8.161,45	
<b>PROGRAM 8011</b>	<b>FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA</b>	<b>1.169.200,00</b>	<b>1.022.341,41</b>	<b>87,44</b>
<b>Aktivnost A8011 01</b>	<b>FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA</b>	<b>1.169.200,00</b>	<b>1.022.341,41</b>	<b>87,44</b>
<i>Izvor financiranja 32</i>	<i>VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>	<i>2.100,00</i>	<i>2.054,55</i>	<i>97,84</i>
3	Rashodi poslovanja	2.100,00	2.054,55	97,84
32	Materijalni rashodi	2.100,00	2.054,55	97,84
322	Rashodi za materijal i energiju		2.054,55	
3222	Materijal i sirovine		134,55	
3223	Energija		1.920,00	
<i>Izvor financiranja 49</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO</i>	<i>1.150.000,00</i>	<i>1.003.681,05</i>	<i>87,28</i>
3	Rashodi poslovanja	1.150.000,00	1.003.681,05	87,28
31	Rashodi za zaposlene	515.000,00	473.211,82	91,89
311	Plaće (Bruto)		351.243,83	
3111	Plaće za redovan rad		214.896,57	
3113	Plaće za prekovremeni rad		9.092,15	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		127.255,11	

312	Ostali rashodi za zaposlene		53.617,85	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		53.617,85	
313	Doprinosi na plaće		68.350,14	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		68.350,14	
32	Materijalni rashodi	624.000,00	521.081,89	83,51
321	Naknade troškova zaposlenima		27.684,39	
3211	Službena putovanja		1.033,39	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		25.616,50	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		982,50	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		52,00	
322	Rashodi za materijal i energiju		361.876,08	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		45.166,73	
3222	Materijal i sirovine		232.049,19	
3223	Energija		61.631,60	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		4.491,11	
3225	Sitni inventar i auto gume		18.136,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		401,45	
323	Rashodi za usluge		120.374,93	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		11.146,32	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		19.195,47	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.786,99	
3234	Komunalne usluge		52.465,18	
3235	Zakupnine i najamnine		464,44	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.881,73	
3237	Intelektualne i osobne usluge		9.987,24	
3238	Računalne usluge		18.160,49	
3239	Ostale usluge		5.287,07	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		11.146,49	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela		2.534,63	
3292	Premije osiguranja		7.061,48	
3293	Reprezentacija		611,63	
3295	Pristojbe i naknade		312,95	
3296	Troškovi sudskih postupaka		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		625,80	
34	Financijski rashodi	5.000,00	3.746,74	74,93
343	Ostali financijski rashodi		3.746,74	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		3.101,65	

3433	Zatezne kamate		645,09	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.000,00	5.640,60	94,01
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		5.640,60	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		5.640,60	
Izvor financiranja 54	<i>POMOĆI - KORISNICI</i>	6.500,00	6.480,00	99,69
3	Rashodi poslovanja	6.500,00	6.480,00	99,69
32	Materijalni rashodi	6.500,00	6.480,00	99,69
322	Rashodi za materijal i energiju		6.480,00	
3223	Energija		6.480,00	
Izvor financiranja 62	Donacije	10.600,00	10.125,81	95,53
3	Rashodi poslovanja	2.100,00	2.001,31	95,30
32	Materijalni rashodi	2.100,00	2.001,31	95,30
322	Rashodi za materijal i energiju		2.001,31	
3225	Sitan inventar i auto gume		2.001,31	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.500,00	8.124,50	95,58
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.200,00	3.836,50	91,35
422	Postrojenja i oprema		3.836,50	
4221	Uredska oprema i namještaj		2.741,25	
4222	Komunikacijska oprema		548,75	
4226	Sportska i glazbena oprema		50,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		496,50	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	4.300,00	4.288,00	99,72
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		4.288,00	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		4.288,00	

## 2.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.

<p>NAZIV KORISNIKA:</p> <p>SAŽETAK DJELOKRUGA RADA</p>	<p><b>DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR</b></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"> <li>- 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,</li> <li>- pružanje usluga poludnevnog i cjelodnevnog boravka (trenutačno se ne provodi)</li> <li>- pružanje usluge pomoći u kući (prehrana vanjskih korisnika)</li> <li>- pružanje usluge organiziranog stanovanja u stambenim jedinicama (trenutačno se ne provodi)</li> <li>- pružanje usluga savjetovanja (trenutačno se ne provodi)</li> <li>- pružanje usluga stručne procjene (trenutačno se ne provodi)</li> <li>- pružanje usluga psihosocijalnog savjetovanja (trenutačno se ne provodi)</li> <li>- pružanje usluga psihosocijalne podrške (trenutačno se ne provodi)</li> <li>- pružanje usluga osobne asistencije (trenutačno se ne provodi).</li> </ul> <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"> <li>1. Odjel socijalnog rada</li> <li>2. Odjel radne terapije</li> <li>3. Odjel računovodstvenih i administrativnih poslova             <ol style="list-style-type: none"> <li>3.1. Odsjek pravnih i administrativnih poslova</li> </ol> </li> <li>4. Odjel zdravstvene, pojačane njege korisnika</li> <li>5. Odjel fizioterapije</li> <li>6. Odjel izvaninstitucionalnih usluga i drugih programa u lokalnoj zajednici</li> <li>7. Odjel pomoćno-tehničkih poslova             <ol style="list-style-type: none"> <li>7.1. Odsjek za tehničke poslove i održavanje objekta i opreme</li> <li>7.2. Odsjek za pomoćne poslove i čistoću objekta</li> <li>7.3. Odsjek prehrane</li> </ol> </li> </ol>																				
<p>IZVRŠENJE 2024.</p>	<p>Rad Doma u 2024. godini planiran je i ostvaren kroz tri programa:</p> <table border="1" data-bbox="549 1563 1474 2011"> <thead> <tr> <th>NAZIV PROGRAMA</th> <th>Financijski plan 2024. (€)</th> <th>Izvršenje 2024. (€)</th> <th>Indeks izvršenja</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi (PROGRAM 1304)</td> <td>288.802,00</td> <td>223.365,50</td> <td>77,34</td> </tr> <tr> <td>Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu (PROGRAM 1305)</td> <td>772.310,00</td> <td>772.205,91</td> <td>99,99</td> </tr> <tr> <td>Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna (PROGRAM 8011)</td> <td>1.169.200,00</td> <td>1.022.341,41</td> <td>87,44</td> </tr> <tr> <td><b>UKUPNO:</b></td> <td><b>2.230.312,00</b></td> <td><b>2.017.912,82</b></td> <td><b>90,48</b></td> </tr> </tbody> </table>	NAZIV PROGRAMA	Financijski plan 2024. (€)	Izvršenje 2024. (€)	Indeks izvršenja	Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi (PROGRAM 1304)	288.802,00	223.365,50	77,34	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu (PROGRAM 1305)	772.310,00	772.205,91	99,99	Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna (PROGRAM 8011)	1.169.200,00	1.022.341,41	87,44	<b>UKUPNO:</b>	<b>2.230.312,00</b>	<b>2.017.912,82</b>	<b>90,48</b>
NAZIV PROGRAMA	Financijski plan 2024. (€)	Izvršenje 2024. (€)	Indeks izvršenja																		
Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi (PROGRAM 1304)	288.802,00	223.365,50	77,34																		
Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu (PROGRAM 1305)	772.310,00	772.205,91	99,99																		
Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna (PROGRAM 8011)	1.169.200,00	1.022.341,41	87,44																		
<b>UKUPNO:</b>	<b>2.230.312,00</b>	<b>2.017.912,82</b>	<b>90,48</b>																		



**NAZIV PROGRAMA:**

**OPIS PROGRAMA,  
OPĆI I POSEBNI  
CILJEVI:**

**POVEZANOST  
PROGRAMA SA  
STRATEŠKIM  
DOKUMENTIMA:**

**PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI**

Osječko – baranjska županija osigurava dodatna sredstva izvan decentraliziranih funkcija za posebne potrebe svojih proračunskih korisnika. Sredstva su se u 2024. godini osigurala za financiranje rada za opće dobro, za očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe, te financiranje projekta „Zaželi – pomoć u kući“.

Tijekom 2023. godine uveden je, a u 2024. godini nastavljen, 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, među kojima je i Dom. Jedna od većih koristi (koje mnogi nisu ni svjesni) u radu za opće dobro jeste ta što će se mnogi ljudi koji nisu u radnom odnosu osjetiti puno korisnije jer će moći društvu doprinijeti svojim radom i time na neki način opravdati naknadu koju primaju od države. To bi moglo pomoći da se aktivnije uključe u traženje zaposlenja, a isto tako pomaže da ljudi budu bolje raspoloženi zbog svog doprinosa. Uglavnom, ti radnici u Domu rade na pomoćnim poslovima i ne ulaze niti u sobe korisnika niti u urede zaposlenika. Najčešći poslovi koje radu su: poslovi spremačica, domara (pomoćnih majstora), servirki u kuhinji, te njegovateljica (ukoliko netko od njih ima položen adekvatan tečaj). U tu svrhu Županija osigurava sredstva za radnu odjeću i obuću tih radnika, za zdravstvenu zaštitu (ako rade u kuhinji ili kao njegovateljice), za zaštitu na radu, te osiguranje radnika za opće dobro.

Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe jeste aktivnost koju Osječko – baranjska županija financira kako bi svojim ustanovama pomogla ostvarivanje nekih dugoročnih ciljeva ili pomogla da se lakše prebrode teškoće u poslovanju, odnosno u izvršavanju dospjelih obveza. Dom za starije i nemoćne osobe Beli Manastir (kao i domovi iz Osijeka i Đakova) od 01.03.2024. godine suočen je s povećanjem plaća na mjesečnoj razini za više od 20.000 eura u odnosu na razdoblje prije toga, a od 01.10.2024. godine dodatno za oko 12.000 eura. Naime, Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava i socijalne politike donijelo Rješenje i navelo kao obvezu da se od listopada 2024. godine zaposle dva fizioterapeuta i tri njegovatelja, što je i učinjeno. Bez pomoći Županije Dom ne bi mogao isplatiti sve plaće na vrijeme i platiti dobavljače. Osim toga, Dom je iskoristio sva decentralizirana sredstva za nabavu nefinancijske imovine tijekom godine pa više nije imao mogućnosti za nabavku nove koja je neophodna za povećanje smještajnog kapaciteta, te je Županija osigurala dodatnih 20.000,00 eura za opremanje novih soba u potkrovlju (gdje su do listopada 2024. bili uredi uprave), kao i još nekih neophodnih izdataka za nabavu nefinancijske imovine.

Financiranje projekta "Zaželi - pomoć u kući" odnosi se na isplatu plaća za žene koje budu u radnom odnosu preko našeg Doma, a koje brinu o starijim i nemoćnim korisnicima koji se prijave za tu uslugu. Svaka zaposlenica brine o šest korisnika i obilazi ih po njihovim kućama (ili stanovima). Prednost u zapošljavanju imale su žene starije od 50 godina koje su duže bile izvan radnog odnosa. Zaposleno je 14 žena s područja Grada Belog Manastira i Općine Draž i one od 1.9.2024. godine narednih 30 mjeseci pomažu starijim i nemoćnim osobama koje nisu korisnici Doma.

Ciljevi u ovom programu su uključivanje radno sposobnih ljudi u društveno korisni rad i poticanje na aktivno traženje posla, očuvanje kvalitete usluga i neometano izvršavanje financijskih obveza Doma, zatim osnaživanje žena na tržištu rada, pomoć starijim i nemoćnim osobama izvan institucija, te veliko zadovoljstvo ljudi starije životne dobi zbog obilaska, podrške i pomoći za vrijeme trajanja projekta „Zaželi...“.

Poseban cilj ovog programa je prevencija institucionalizacije, odnosno omogućiti starijim i nemoćnim osobama što duži ostanak u svom domu i poznatom okruženju.

Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine  
Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi  
Mjera 2.2. Smanjivanje siromaštva i socijalne isključenosti

2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga

ZAKONSKA  
OSNOVA ZA  
UVOĐENJE  
PROGRAMA:

IZVRŠENJE 2024.

OBRAZLOŽENJE  
IZVRŠENJA  
PROGRAMA:

POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI:

Program je temeljen na Zakonu o socijalnoj skrbi, Zakonu o ustanovama, Proračunu Osječko – baranjske županije, Programu javnih potreba u djelatnosti socijalne skrbi na području Osječko – baranjske županije, te na drugim zakonskim i podzakonskim aktima, strategijama, programima i planovima Osječko-baranjske županije.

R.b.	Naziv aktivnosti	Financijski plan 2024. (€)	Izvršenje 2024. (€)	Indeks izvršenja
1.	Rad za opće dobro bez naknade	4.000,00	288,76	7,22
2.	Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe	230.000,00	168.275,14	73,16
3.	Financiranje projekta "Zaželi - pomoć u kući"	54.802,00	54.801,60	100,00
	<b>Ukupno program:</b>	<b>288.802,00</b>	<b>223.365,50</b>	<b>77,34</b>

Projekt „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 288,76 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.

Za aktivnost „Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe“ Županija je prvo uplatila 120.000,00 eura kao pomoć da se prebrode veliki troškovi za zaposlene koji su u mnogome povećani od 01.03.2024. godine. Pred kraj godine uplaćeno je još 90.000,00 eura iz istoga razloga. Osim toga, uplaćeno je i 18.609,02 eura za dodatnu nabavu nefinancijske imovine, s obzirom da je sve iz decentraliziranih sredstava bilo u cijelosti iskorišteno, a neophodno je bilo barem još nešto osigurati kako bi se opremile nove sobe radi proširenja kapaciteta i kako bi se podmirili još neki dodatni troškovi nefinancijske imovine. Početkom 2025. godine napravljen je presjek financijskog stanja i ustanovljeno da Dom u tolikom plusu zahvaljujući prije svega pomoći Županije, tako da je moguće vratiti 60.333,88 eura u županijski proračun (obračun napravljen na način da se od planiranih rashoda za zaposlene oduzmu ostvareni rashodi za zaposlene i dodatno umanju za preneseni gubitak iz prethodne godine). Navedeni iznos vraćen sredinom siječnja 2025. godine.

Financiranje projekta "Zaželi pomoć u kući" odnosi se na projekt „Zaželi pomoć u kući – prevencija institucionalizacije“, u kojem je zaposleno ukupno 14 žena s područja grada Belog Manastira i Općine Draž. Taj projekt financira se iz izvora 52 (pomoći – županijski proračun – EU projekti). Planirano je 54.802,00 za pokriće spomenutog projekta, i to za isplatu minimalnih plaća, poreza i doprinosa, a toliko je u cijelosti i utrošeno, odnosno utrošeno je maksimalnih 54.801,60 eura jer se u planiranju zaokružuje na cijeli broj.

R.b.	Pokazatelj uspješnost	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost
1.	Broj radnika za opće dobro	8	20	11
2.	Podmirivanje obveza prema dobavljačima u roku dospijeca	95%	100%	100%
3.	Isplata plaća za zaposlene radnice u projektu „Zaželi pomoć u kući – prevencija institucionalizacije“	100%	100%	100%

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:

IZVRŠENJE 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.

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

Posebni cilj je podići brigu i skrb o starijim osobama na višu razinu.

Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine  
Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi  
Mjera 2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga

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 2024. (€)	Indeks izvršenja
1.	Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba - domovi za starije i nemoćne osobe	772.310,00	772.205,91	99,99
	Ukupno program:	772.310,00	772.205,91	99,99

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 Financijskom planu decentraliziranih sredstava za 2024. i za koje je Županija dala suglasnost, koju je prethodno dobila od resornog Ministarstva.

Prethodnih godina napravljena je prenamjena nekih prostorija u Domu te je povećan smještajni kapacitet na 200 osoba (odnosno 199 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. Pred kraj 2024. ponovno su

POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI:

prenamijenjene neke prostorije (ovoga puta nove uprave u potkrovlju), koje su postale sobe za korisnike, samo što do kraja godine nije stigla licenca, a to bi trebalo biti završeno u 2025. godini, tako da bi kapacitet trebao biti barem 205 korisnika. Osim toga, zbog poboljšanja uredskog poslovanja (uzimanja klase i urudžbenog broja), nabavljen je adekvatan softver, što je, također, dugoročna investicija.

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	200

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA, OPĆI  
I POSEBNI CILJEVI:

POVEZANOST  
PROGRAMA SA  
STRATEŠKIM  
DOKUMENTIMA:

*FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE IZVAN ŽUPANIJSKOG  
PRORAČUNA*

Financijski plan Doma za 2024. godinu temelji se na planiranom smještaju za 200 korisnika i još 20-30 vanjskih korisnika prehrane. Ipak, zbog sobe za izolaciju, te različitih kategorija smještaja korisnika, najčešće je bilo između 190 i 195 korisnika. S obzirom na ishođenje licence za četverokrevetne sobe i prenamjenu soba u potkrovlju pred kraj godine, očekuje se i 205 korisnika u narednom razdoblju.

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 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 razine zdravstvene zaštite zadovoljstva korisnika Doma i financijska stabilizacija Doma

Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine  
Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi  
Mjera 2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga

ZAKONSKA OSNOVA  
ZA UVOĐENJE  
PROGRAMA:

IZVRŠENJE 2024.

OBRAZLOŽENJE  
IZVRŠENJA  
PROGRAMA:

POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI:

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.

R.b.	Naziv aktivnosti	Financijski plan 2024. (€)	Izvršenje 2024. (€)	Indeks izvršenja
1.	Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna	1.169.200,00	1.022.341,41	87,44
	<b>Ukupno program:</b>	<b>1.169.200,00</b>	<b>1.022.341,41</b>	<b>87,44</b>

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.

R.b.	Izvori financiranja	Financijski plan 2024. (€)	Izvršenje 2024. (€)	Indeks izvršenja
1.	Vlastiti prihodi – izvor 32	2.100,00	2.054,55	97,84
2.	Prihodi za posebne namjene – izvor 49	1.150.000,00	1.003.681,05	87,28
3.	Pomoći – izvor 54	6.500,00	6.480,00	99,69
4.	Donacije – izvor 62	10.600,00	10.125,81	95,53
	<b>Ukupno program 8011:</b>	<b>1.169.200,00</b>	<b>1.022.341,41</b>	<b>87,44</b>

Iz prethodne tablice vidljivo je da najveći dio sredstava za realizaciju ovog programa čine rashodi koje pokrivaju prihodi za posebne namjene (izvor 49), ukupno 1.150.000,00 eura. To su prihodi od osnovne djelatnosti – smještaja korisnika, kao i prihodi od usluga pomoći u kući (prehrana vanjskih korisnika). Zbog prenesenog manjka iz 2023. godine u visini 41.788,18 eura, da bi se uravnotežio Financijski plan za 2024. godinu, ovi prihodi planirani su u iznosu 1.191.788,18 eura. S obzirom na povećanje rashoda za zaposlene, Županija je dala suglasnost za povećanje cijene smještaja od 01.06.2024. godine, a osim toga, povećan je i kapacitet korisnika sa 195 na 200, tako da se došlo do 1.003.681,05 eura realizacije po izvoru 49. Na taj način se došlo do prihoda potrebnoga za podmirenje svih rashoda, ali sve bi bilo nedostavno bez dodatnih sredstava Županije.

Manji dio po ovom programu osiguran je donacijama (realizirano 10.125,81 eura), pomoćima za podmirenje cijene plina, te vlastitim prihodima od najma prostora za aparate za tople napitke i prehrane radnika (2.054,55 eura).

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

Optimalan broj zaposlenih i dobra organizacija rada rezultirala je dobrim poslovanjem, izvršava se redovita isplata plaća te svih naknada zaposlenima, redovite plaćanje obveza prema dobavljačima. Važno za ostvarenje potrebnih prihoda je i vrlo visoka naplativost usluga jer se vodi briga o naplati potraživanja.

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

Smještaj u stacionarnom dijelu osigurava kontinuiranu zdravstvenu skrb te njegu na visokoj razini kroz rad stručnog medicinskog osoblja i svu potrebnu opremu i materijale.

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

Da bi se postigao što kvalitetniji rad, zaposleni se upućuju na edukacije i stručno osposobljavanje kako bi pratili sve promjene u sustavu.

Aktivno se provodi zaštita na radu, zadovoljavaju se uvjeti za zaštitu od požara i zaštitu okoliša, te se pravilno primjenjuju HACCP sustavi.

Osiguravaju se redovita investicijska održavanja zgrade Doma i opreme, po potrebi. S obzirom na kvalitetu rada velik je broj zahtjeva za smještaj u Dom.

R.b.	Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost
1.	Broj smještenih korisnika	190	200	195 (u jednom trenutku i 200)
2.	Pravovremena isplata plaća zaposlenima	100%	100%	100%
3.	Pokriće ukupnih rashoda ostvarenim vlastitim приходima	45%	55%	53%
4.	Broj edukacija, stručnog osposobljavanja osoblja	5	8	8

### **3. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

#### ***IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA***

Dom se nije zaduživao niti na domaćem niti na stranom tržištu novca i kapitala.

#### ***IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE***

Dom nije izravno koristio sredstva fondova Europske unije, ali je koristio sredstva Osječko – baranjske županije za projekt „Zaželi – pomoć u kući“, a Županija je ta sredstva dobila od EU fondova.

#### ***IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA***

Dom nije davao nikakve zajmove, tako da nema ni potraživanja po tom osnovu.

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

<b>DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR</b>		<b>Stanje na dan 31.12.2024.</b>
<b>R.br.</b>	<b>OPIS</b>	<b>Iznos (EUR)</b>
1.	Nenaplaćena potraživanja	23.417,59
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 (usluga pomoći u kući), kao i potraživanja od HZZO za bolovanje koje se treba refundirati.. Ukupna potraživanja za smještaj korisnika iznose 21.373,08 eura, a za prehranu vanjskih korisnika 298,35 eura. Nedospjelo potraživanje je jedino od Ministarstva koje iznosi 6.317,34 eura i plaćeno je do kraja siječnja 2025. 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 15 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. Potraživanja od HZZO iznose 1.746,16 eura i HZZO ih isplaćuje svojom dinamikom.

Na dan 31.12.2024. nema dospjelih obveza, a ukupan iznos obveza na taj dan iznosio je 227.166,23 €, od čega su obveze prema zaposlenima 127.957,59 €, prema dobavljačima 28.995,92 €, prema Županiji za povrat u nadležni proračun 60.333,88 €, dok su unaprijed naplaćenih prihodi (preplate) korisnika iznosili 9.878,84 € (od toga 105,70 € za vanjske korisnike prehrane).



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.

## 4. ZAKLJUČAK

Temeljem podataka iz Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe Beli Manastir za 2024. godinu vidljivo je da su ostvareni veći prihodi u odnosu na rashode, i to za čak 83.510,00 eura. S obzirom da je na kraju 2023. godine prenesen manjak u iznosu 41.788,18 eura, ukupni višak prihoda na kraju 2024. godine iznosi 41.722,59 eura. To je veliki uspjeh za Dom budući da 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 su se nadovezala poskupljenja namirnica i ostalih sirovina, materijala i usluga, te nedovoljno popunjen smještajni kapacitet u prvoj polovici godine.

Ipak, od 01.06.2024. godine odobreno je povećanje cijena smještaja za 25%, čime su u drugoj polovici godine porasli prihodi od smještaja, a ishođena je i licenca za četvorokrevetne sobe, pa se kapacitet korisnika povećao na 200, iako je taj broj samo jednom dostignut zbog različitih kategorija i specifičnih potreba korisnika. Međutim, unatoč povećanjima prihoda od osnovne djelatnosti Doma, ne bi rezultat na kraju godine bio pozitivan da Osječko – baranjska županija nije odobrila i uplatila 210.000 eura kao pomoć za isplatu plaća, od čega je vraćeno nešto više od 60.000 eura, a osim toga uplaćeno je i nešto manje od 19.000 eura dodatnih sredstava za opremanje Doma.

Na taj način Dom je ispoštovao sve svoje obveze prema zaposlenima i prema dobavljačima, bez obzira na financijske teškoće koje su ranije spomenute. 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.