DOM ZA STARIJE OSOBE CVJETNI DOM šIBENIK

Branitelja domovinskog rata 2F

22000 šibenik

OIB: 36151696245

RKP: 07858

**obrazloženje prijedloga polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu**

**doma za starije osobe**

**cvjetni dom šibenik**

Šibeniku, srpanj 2024.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| NAZIV KORISNIKA:ZADAĆA:ORGANIZACIJSKASTRUKTURA: |  | **Dom za starije osobe ''Cvjetni dom'' Šibenik** (dalje u tekstu: Dom) javna je ustanova socijalne skrbi koja je sa svojim radom započela 1975. godine. Djeluje na jednoj lokaciji, u Šibeniku, u ulici Branitelja Domovinskog rata 2F, na površini od ukupno 9.500 m2.Osnivač Doma je Republika Hrvatska, a prava i dužnosti osnivača od 2002. godine obnaša Šibensko – kninska županija.Dom starijim osobama u okviru dugotrajnog smještaja pruža usluge stanovanja, prehrane, njege i brige o zdravlju, osobnoj higijeni, čistoći rublja i prostora, socijalnu skrb te organiziranja radnih aktivnosti i korištenja slobodnog vremena.U okviru svoje djelatnosti Dom pruža i uslugu pomoći u kući kroz organiziranu prehranu- izdavanje ručkova. Za potrebe građana treće životne dobi koji nisu u mogućnosti kuhati u svojim domovima kroz ovaj oblik izvaninstitucijske skrbi kuha se 50 obroka za ručak, na temelju ugovora koji se potpisuje s korisnicima tih obroka. Građani koji nisu u stanju doći po ručak sami ili ručati u Domu, ručak im dostavlja *Centar za pružanje usluga u zajednici Grada Šibenika*, temeljem sklopljenog ugovora istih sa tom ustanovom. Javna ustanova socijalne skrbiU Domu su ustrojeni sljedeći Odjeli:1. Odjel financijsko-računovodstvenih poslova
2. Odjel za brigu o zdravlju i njegu korisnika
3. Odjel za fizikalnu terapiju
4. Odjel prehrane
5. Odjel održavanja i čišćenja

Poslovi socijalnog rada i radne terapije te poslovi tajnika ustanove pod neposrednim su rukovođenjem ravnatelja |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NAZIV PROGRAMAOPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVIPOKAZATELJI USPJEŠNOSTIAKTIVNOSTINAČIN I SREDSTVA ZAREALIZACIJU PROGRAMA/AKTIVNOSTI  AKTIVNOSTAKTIVNOSTNAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA/AKTIVNOSTI |  | **obrazloženje prijedloga godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana doma za starije osobe CVJETNI DOM ŠIBENIK za 2023. - POSEBNI DIO****1003 - socijalna skrb** – **USLUGE SMJEŠTAJA ZA STARIJE OSOBE** Financijski plan Doma za 2024. se temeljio na planiranom smještaju za 307 korisnika.Pružanju usluge prehrane za 50 vaninstutcionalnim korisnicima. Korisnici Doma su starije osobe koje koriste usluge stanovanja, prehrane, održavanje osobne higijene i higijene prostora, zdravstvenu i opću njegu, radno okupacijske i druge sadržaje. U svom osnovnom programu odnosno osnovnoj djelatnosti sadržan je i cilj djelovanja Doma, a to je briga o starijim i nemoćnim osobama, što u radu ustanove znači:* briga o kvalitetnom smještaju korisnika sukladno minimalnim standardima, a prema potrebama s obzirom na zdravstveno stanje i uvažavajući ostale posebnosti,
* briga o kvalitetnoj prehrani prilagođenoj dobi i specifičnim potrebama korisnika kao što je dijabetička i dijetalna prehrana;
* briga o higijeni, što podrazumijeva osobnu higijenu korisnika, urednost i čistoću prostora u kojem žive te redovitu brigu o čistoći rublja, posteljine i sl.
* cjelodnevna briga o zdravstvenom stanju korisnika kroz rad u tri smjene osoblja u Domu, te dostupnošću liječnika opće prakse, a po potrebi liječnika specijalista, kao i organiziranju i prijevozu na sve specijalističke preglede i pretrage.

U Domu se vodi briga o prostoru u kojem korisnici žive, koji se redovito održava, te se prema potrebama i mogućnostima zamjenjuju i nabavljaju potrebni uređaji i oprema. Istovremeno, vodi se briga i uređuje okoliš Doma, u što se uključuju sposobni korisnici, kako bi se korisnicima pružila mogućnost boravka u dvorištima Doma, kao i okolnom prostoru, što je, također, čimbenik bolje kvalitete življenja.CILJEVICiljevi Doma koji su tijekom 2023. godine ostvareni:- podizanje kvalitete i standarda života korisnika u Domu- podizanje kvalitete i standarda pružene zdravstvene usluge i usluge njege- podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije- podizanje kvalitete uvjeta rada radnika- uključivanje što više korisnika u razne prigodne i svakodnevne aktivnosti, taj broj se stalno povećava, a korisnici su zadovoljniji.POSEBNI CILJ* podignuta je razina zdravstvene zaštite u smislu zaštite korisnika u trenutnoj i u budućoj epidemiološkoj situaciji.

Optimalan broj zaposlenih, bolja organizacija rada i kvalitetna skrb o starijim osobama.Osigurana je potrebna oprema, uvjeti za zaposlene i korisnike Doma.Cilj je dalje poboljšanje prehrane, uključivanjem i korisnika u komisiju za jelovnik, a u okviru raspoloživih financijskih sredstava.Optimalan broj zaposlenih i dobra organizacija rada rezultirala je dobrim poslovanjem, izvršavala se redovita isplata plaća te svih naknada zaposlenima, i redovito plaćanje obveza prema dobavljačima. Važno za ostvarenje potrebnih prihoda je i vrlo visoka naplativost usluga jer se vodila briga o naplati potraživanja.Posebna briga usmjerena je na organizaciju života korisnika u Domu i to na kvalitetnu prehranu starijih osoba smještenih u Domu, higijenu, te brigu stručnog osoblja. Pratili su se standardi prehrane za starije osobe i vodila briga o korisnicima s posebnim potrebama u prehrani. Smještaj u stacionarnom dijelu osiguravao je kontinuiranu zdravstvenu skrb te njegu na visokoj razini kroz rad stručnog medicinskog osoblja, po pozivima i redovnim posjetima nadležnog liječnika. Cilj je bio veća prilagodba prostora s posebnim kupaonskim vratima, te unutarnjim uređenjem koje je poticajno za orijentaciju korisnika.Korisnicima u stambenom dijelu osiguran je kvalitetan smještaj sukladno potrebama starijih osoba, prehrana, higijenski uvjeti na visokoj razini. Također, osigurana je mogućnost uključivanja u aktivnosti radno – okupacione terapije te organizirani razni događaji u smislu kulturno zabavnih aktivnosti.Da bi se postigao što kvalitetniji rad, zaposleni su se po potrebi i iskazanim željama upućivali na edukacije i stručno osposobljavanje kako bi pratili sve promjene u sustavu.Aktivno se provodila zaštita na radu, atesti, servisiranje i drugi pregledi i popravci kako bis se zadovoljili uvjeti za zaštitu od požara i zaštitu okoliša, te su se pravilno primjenjivali HACCP sustavi.Osigurana su sredstva za redovita investicijska održavanja zgrade Doma i opreme.POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Polaznavrijednost za 2023. | Ciljana i postignutavrijednost u 2024. |
| 1. Pravovremena isplata plaća svim zaposlenima | 100% | 100% |
| 2.Naplativost usluga smještaja | 100% | 96% |
| 3. Pravovremeno plaćanje dobavljačima | 100% | 100% |

**ŠIBENSKO-KNINSKA ŽUPANIJA JE kao osnivač OTVORILA SLJEDEĆE AKTIVNOSTI za 2023 godinu:****AKTIVNOST: 1003-06** BRIGA ZA STARIJE OSOBE – STANDARD ( DECENTRALIZIRANA SREDSTVA) **AKTIVNOST: 1003-07** BRIGA ZA STARIJE OSOBE – IZNAD STANDARDA ( PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA)**AKTIVNOST: 1003-13** OTPLATA PRIMLJENOG KREDITA ZA PROJEKT ENERGETSKE OBNOVE ZGRADE du CVJETNI DOM šIBENIK**AKTIVNOST: 1003-17** fN ELEKTRANA-LOKALNI IZVORI ČISTE ENERGIJE-SOCIJALA **Aktivnost**: izvan riznice - za ostvarenje prihoda/rashoda izvan županijske riznice sa sljedećim izvorima financiranja52- Pomoći iz drugih proračuna1104- Prihodi i rashodi za energetsku potporu - el.energija *u eurima*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Red.broj | **Naziv aktivnosti** | Tekući plan za 2024. godinu ( I. Izmjene i dopune) | Ostvarenje/Izvršenje 30.06.2023 |
|  | BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE- STANDARD | 839.828,00 | 386.389,07 |
|  | BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE- IZNAD STANDARDA | 2.240.876,00 | 1.154.508,08 |
|  | OTPLATA PRIMLJENOG KREDITA ZA PROJEKT ENERGETSKE OBNOVE ZGRADE | 32.762,00 | 16.399,87 |
|  | fN ELEKTRANA-LOKALNI IZVORI ČISTE ENERGIJE-SOCIJALA | 88.537,00 | 673,45 |
|  | PROTUPOŽARNO STUBIŠTE-IZVANPRORAČUNA | 104.610,00 | 7.799,76 |
|  | SUFINANCIRANJE SMJEŠTAJA OBOLJELIH OD ALZHEIMERA I DRUGIH DEMENCIJA | 5.000,00 | 0,00 |
|  | **Ukupno program** | **3.311.613,00** | **1.565.770,23** |

**opis aktivnosti:**Sredstva za decentralizirane funkcije u socijalnoj skrbi od Šibensko-kninske županije koriste se za potrebe redovne djelatnosti Doma za rashode za zaposlene, nabavu nefinancijske imovine i hitne intervencije.**Izvor financiranja 1204****2024. godina u ukupnom iznosu od 839.828,00 eura****Redovna aktivnost Doma za starije osobe Cvjetni dom Šibenik**Rashodi za zaposlene iz izvora 1204 iznose 759.245,00 eura i ostvarenje i izvršenje je 386.389,07 eura.**Ulaganja u objekt Doma za starije osobe Cvjetni dom Šibenik****Rashodi za nabavu nefinancijske imovine i hitnih intervencija iz decentraliziranih sredstava u ukupnom iznosu od 80.583,00 eura, a prema obavljenoj nabavi kako slijedi:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Red.broj | Naziv nabave | Vrijednost provedene nabave | Izvor financiranja |
| 1. |  Stroj za pranje posuđa  | 60.675,00 eur | Decentralizirana sredstva-nefinancijska imovina |
| 2. | Hitna intervencija | 19.908,00eur | Decentralizirana sredstva- hitna intervencija |
|  | UKUPNO | 80.583,00 eur |  |

 **OPĆI CILJ AKTIVNOSTI** Poboljšanje materijalnih uvjeta i kvalitete života korisnika kroz ulaganja u nefinancijsku imovinu i održavanje objekta i opreme.**ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE**Zakon o socijalnoj skrbi, Zakon o proračunu, Uredba o načinu izračuna pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Odluka o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe, Odluka o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe na području Šibensko-kninske županije i raspodjeli sredstava, Zakon o radu, Kolektivni ugovori, Pravilnik o radu, Uredba i akti o plaćama radnika i dr.ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVAPlanirani prihodi za decentralizirane funkcije planiraju se prema Uputama Ministarstva financija i Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike.Sredstva su planirana sukladno Odluci o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe na području Šibensko-kninske županije i raspodjeli sredstava u 2022.(„Službeni vjesnik Šibensko-kninske županije“ broj 4/22 i 13/22)Shodno planiranim prihodima, planirani su i rashodi u jednakim vrijednostima.**AKTIVNOST: 1003-07** BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – IZNAD STANDARDA ( PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA)**ukupan iznos 1.154.508,08 EURA****Izvor financiranja 1104****Sastoji se od prihoda za posebne namjene u tekućoj godini** **opis aktivnosti:**Sredstva za prihode po posebnim propisima ostvaruju se naplatom prihoda za smještaj korisnika temeljem ugovora između korisnika i Doma, socijalnih usluga koje se pružaju temeljem ugovora Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku i Doma, izvan institucijske usluge – organiziranje prehrane i ostalih prihoda.U okviru redovnih djelatnosti sredstva se planiraju za rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade.Cijene usluga temeljem Ugovora između korisnika i Doma su povećane od 01.05.2022. godine.NAZIV CILJAUnapređenje društvene infrastrukture i povećanje kvalitete života.ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVAPlanirani prihod procijenjen je u skladu s brojem korisnika, cijenama usluga utvrđenim ugovorima o međusobnim odnosima.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Pokazatelj učinka | Polazna vrijednostu II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. | Ostvarenavrijednost u 2024. |
| Udio sufinanciranja prihoda po posebnim propisima u ukupnim rashodima | 67,67 % | 73,73% |

**račun financiranja****AKTIVNOST: 1003-11** OTPLATA PRIMLJENOG KREDITA ZA PROJEKT ENERGETSKE OBNOVE ZGRADE du cVJETNI DOM šIBENIKUkupan iznos 32.762,00 eura ostvareno je 16.399,87**Izvor financiranja: Županijski proračun- 1100****opis aktivnosti:**Izvršena je otplata 1 rate kredita (15.507,76 eura) sukladno otplatnom planu HBOR-a, odnosno glavnice-u u iznosu od 372.186,17 eura, kamate u iznosu od 892,11 eura, na teret županijskog proračuna. Do kraja godine imamo otplatiti još jedan anuitet i kamate. Rok otplate kredita je 2035. godina.**obrazloženje prijedloga GODUŠNJEG izvještaja o izvršenju financijskog plana doma za starije osobe CVJETNI DOM ŠIBENIK za 2024. - opći DIO**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje30.6.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje30.6.2024.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |   |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |   |
| **PRIHODI UKUPNO** | **1.328.808,37** | **3.207.003,00** | **1.543.797,58** | **116,18** | **48,14** |   |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | **1.328.808,37** | 3.207.003,00 | **1.543.797,58** | **116,18** | **48,14** |   |
| **RASHODI UKUPNO** | **1.205.510,56** | **3.280.597,00** | **1.550.262,47** | **128,60** | **47,26** |   |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 1.202.735,56 | 3.017.880,00 | 1.542.462,71 | **128,25** | **51,11** |   |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 3.529,27 | 262.717,00 | 7.799,76 | **221,00** | **2,97** |   |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **123.297,81** | **-73.594,00** | **-6.464,89** | **-5,24** | **8,78** |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje30.6.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje30.6.2024.** | **Indeks4 / 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 | 15.507,76 | 31.016,00 | 15.507,76 | 100,00 | 50,00 |   |
| **NETO FINANCIRANJE** | **-15.507,76** | **-31.016,00** | **-15.507,76** | **100,00** | **50,00** |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK** |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / izvršenje30.6.2023.** | **Rebalans za 2024. godinu** | **Ostvarenje / izvršenje30.6.2024.** | **Indeks 4 / 2** | **Indeks 4 / 3** |   |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |   |
| 92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA\* | 107.790,05 | 104.610,00 | 70.576,88 | 65,48 | 67,47 |   |
| **92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** | 107.790,05 | **104.610,00** | 70.576,88 | 65,48 | 67,47 |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT** | **107.790,05** |  | **48.604,23** | **45,09** | **0** |   |

Obrazloženje:Ostvareni višak u 2023. godini iznosi 69.636,88 eura, razlog ostvarenog viška prihoda proizlazi iz sredstava koje smo primili iz EU fondova u 2021. godini smo dobili 40.492,40 eura i 90.547,64 eura u 2022. godini, ta sredstva smo planirali za izgradnju protupožarnog stubišta koja su prijeko potrebna zbog toga što smo prilikom projekta Energetske obnove zgrade ugradili protupožarna vrata na zgradu (ne postoji stubište), trenutno su ta vrata van funkcije zbog sigurnosti korisnika. Višak prihoda prenesenih iz 2023. godine je iznosio 69.636,88 eura, radila se korekcija rezultata u 2024. godini zbog neispravnog knjiženja što je povećalo preneseni višak prihoda te sad iznosi 70.576,88 eura. U promatranom razdoblju imamo manjak u iznosu 21.972,65 eura, zbog toga dolazi do smanjenja višak prihoda i primitaka raspoloživo u sljedećem razdoblju te on iznosi 48.604,23 eura.Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja na dan 30.06.2024. iznosi 135.685,06 eura.  |
|  |  |  |  |  |

**Zaključak:**

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

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

Šibenik, 26. srpnja 2024.

Voditelj financijsko-rač.poslova Ravnatelj:

Katarina Pletikosa Luka Kuvač, mag.iur

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |