

DOM ZA STARIJE OSOBE

"VOLOSKO" OPATIJA

Andrije Štanger 34

51410 OPATIJA

OIB: 25924713456

Ur.br.: 50/2025

Opatija, 23. siječnja 2025. godine

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

DOMA ZA STARIJE OSOBE „VOLOSKO“ OPATIJA

ZA 2024. GODINU

UVOD

Temeljem odredbi članka 86. stavak 3. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21) proračunski korisnik obavezan je upravljačkom tijelu dostaviti na usvajanje prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje, u skladu s Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, do 31. ožujka tekuće proračunske godine, nakon čega se dostavlja nadležnom upravnom tijelu.

Temeljem odredbi članka 23. točka 7. Statuta Doma za starije osobe „Volosko“ Opatija Upravno vijeće Doma usvaja izvještaj o izvršenju financijskog plana.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži opći i posebni dio s obrazloženjima te posebne izvještaje.

Posebni izvještaj u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika je izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, a posebni izvještaji mogu sadržavati i izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima.

Nakon Izmjene i dopune Proračuna Primorsko-goranske županije u lipnju 2024. godine, a ujedno i Izmjene i dopune Financijskog plana Doma „Volosko“ koju je donijelo Upravno vijeće Doma nije bilo naknadno izvršenih preraspodjela sredstava te su podaci koji se prikazuju u stupcu „REBALANS 2024.“ jednaki stupcu „TEKUĆI PLAN 2024.“.

I. OPĆI DIO

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
- Račun prihoda i rashoda i
- Račun financiranja.

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije kao i razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka. Sažetak računa financiranja sadrži i podatke o prenesenom višku/manjku iz prethodne godine te višku/manju koji se prenosi u sljedeće razdoblje.

Račun prihoda i rashoda proračunskog korisnika sastoji se od izvještaja o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji, izvještaja o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja i izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

Račun financiranja sadrži prikaz primitaka od financijske imovine i zaduživanja i izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova te razliku između ostvarenih primitaka i izdataka. Iskazuje se u izvještaju računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvještaju računa financiranja prema izvorima financiranja.

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.	INDEKS % 6=5/2*100	INDEKS % 7=5/4*100
1	2	3	4	5		
PRIHODI UKUPNO	1.750.012,81	1.817.921,24	1.817.921,24	1.836.101,35	104,92	101,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.750.012,81	1.817.921,24	1.817.921,24	1.834.324,35	104,82	100,90
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE				1.777,00		
RASHODI UKUPNO	1.689.259,47	1.827.504,95	1.827.504,95	1.857.132,75	109,94	101,62
3 RASHODI POSLOVANJA	1.629.030,48	1.769.642,47	1.769.642,47	1.799.685,30	110,48	101,70
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	60.228,99	57.862,48	57.862,48	57.447,45	95,38	99,28
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	60.753,34	-9.583,71	-9.583,71	-21.031,40		

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.	INDEKS % 6=5/2*100	INDEKS % 7=5/4*100
1	2	3	4	5		
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA						
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA						
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA						
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-51.169,63	9.583,71	9.583,71	9.583,71		100,00
PRIJENOS VIŠAK/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	9.583,71			-11.447,69		

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv (1)	Izvršenje 2023. (2)	Rebalans 2024. (3)	Tekući plan 2024. (4)	Izvršenje 2024. (5)	Indeks % 5/2*100 (6)	Indeks % 5/4*100 (7)
A. RACUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	1.750.012,81	1.817.921,24	1.817.921,24	1.834.324,35	104,82	100,9
63 Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	6.434,45	2.160,00	2.160,00	6.480,00	100,71	300
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.434,45			6.480,00	100,71	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.434,45			6.480,00	100,71	
64 Prihodi od imovine	18,45	13	13	38,66	209,54	297,38
641 Prihodi od financijske imovine	18,45			38,66	209,54	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	18,45			38,66	209,54	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	915.592,54	922.286,24	922.286,24	932.303,19	101,83	101,09
652 Prihodi po posebnim propisima	915.592,54			932.303,19	101,83	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	915.592,54			932.303,19	101,83	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrat po protestiranim jamstvima	6.606,08	4.340,00	4.340,00	6.381,50	96,6	147,04
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.671,03			4.461,50	121,53	
6615 Prihodi od pruženih usluga	3.671,03			4.461,50	121,53	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	2.935,05			1.920,00	65,42	
6631 Tekuće donacije	202			1.020,00	504,95	
6632 Kapitalne donacije	2.733,05			900	32,93	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	821.361,29	889.122,00	889.122,00	889.121,00	108,25	100
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	821.361,29			889.121,00	108,25	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	781.709,69			837.720,00	107,17	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	39.651,60			51.401,00	129,63	
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine				1.777,00		
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine				1.777,00		
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava				1.777,00		
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu				1.777,00		
SVEUKUPNO PRIHODI	1.750.012,81	1.817.921,24	1.817.921,24	1.836.101,35	104,92	101
3 Rashodi poslovanja	1.629.030,48	1.769.642,47	1.769.642,47	1.799.685,30	110,48	101,7
31 Rashodi za zaposlene	1.006.157,95	1.261.492,71	1.261.492,71	1.273.428,31	126,56	100,95
311 Plaće (Bruto)	817.676,60			1.047.932,92	128,16	
3111 Plaće za redovan rad	653.567,44			909.252,71	139,12	
3114 Plaće za posebne uvjete rada	164.109,16			138.680,21	84,5	
312 Ostali rashodi za zaposlene	53.065,10			52.190,85	98,35	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	53.065,10			52.190,85	98,35	
313 Doprinosi na plaće	135.416,25			173.304,54	127,98	

3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	135.416,25	502.071,00	173.304,54	127,98	
32 Materijalni rashodi	616.549,64	502.071,00	521.343,35	84,56	103,84
321 Naknade troškova zaposlenima	47.199,87		45.982,43	97,42	
3211 Službena putovanja	2.154,44		846,12	39,27	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	39.876,78		39.534,10	99,14	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	4.912,25		5.481,21	111,58	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	256,4		121	47,19	
322 Rashodi za materijal i energiju	317.430,88		293.852,98	92,57	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	21.325,09		21.897,67	102,69	
3222 Materijal i sirovine	182.779,64		179.647,40	98,29	
3223 Energija	95.817,26		78.276,64	81,69	
3224 Materijal i dijelovi za kuće i investicijsko održavanje	11.693,82		7.721,67	66,03	
3225 Sitni inventar i auto gume	5.598,06		4.840,86	86,47	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	217,01		1.468,74	676,81	
323 Rashodi za usluge	244.893,76		173.156,92	70,76	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.799,40		5.550,19	95,7	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	156.848,52		85.345,80	54,41	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	371,65		1.351,06	363,53	
3234 Komunalne usluge	43.319,63		41.973,73	96,89	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	7.777,16		4.629,21	59,52	
3237 Intelektualne i osobne usluge	4.667,00		3.776,05	80,91	
3238 Računalne usluge	19.618,70		15.084,98	76,89	
3239 Ostale usluge	6.291,70		15.445,90	245,5	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.225,13		8.351,02	115,58	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.813,89		1.623,78	89,52	
3292 Premije osiguranja	4.993,72		6.520,78	130,58	
3295 Pristojbe i naknade	8,96		37,16	414,73	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	408,56		169,3	41,44	
34 Financijski rashodi	609,24	578,76	567,06	93,08	97,98
343 Ostali financijski rashodi	609,24		567,06	93,08	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	591,86		551,3	93,15	
3433 Zatezne kamate	17,38		15,76	90,68	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.713,65	5.500,00	4.346,58	76,07	79,03
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	5.713,65		4.346,58	76,07	
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	5.713,65		4.346,58	76,07	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	60.228,99	57.862,48	57.447,45	95,38	99,28
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	60.228,99	57.212,48	57.447,45	95,38	100,41
422 Postrojenja i oprema	32.217,88		57.447,45	178,31	
4221 Uredska oprema i namještaj	3.748,75		1.520,84	40,57	
4222 Komunikacijska oprema	404,1				
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	18.476,76		12.914,93	69,9	
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	2.937,81		2.277,34	77,52	

4225 Instrumenti, uređaji i strojevi	2.042,86								
4226 Sportska i glazbena oprema	685,16								
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.922,44								
423 Prijevozna sredstva	24.134,94					40.734,34		1.038,49	
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	24.134,94								
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	126,17								
4242 Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	126,17								
426 Nematerijalna proizvedena imovina	3.750,00								
4262 Ulaganja u računalne programe	3.750,00								
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		650					650		
SVEUKUPNO RASHODI	1.689.259,47	1.827.504,95				1.857.132,75		109,94	101,62

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv (1)	Izvršenje 2023. (2)	Rebalans 2024. (3)	Tekući plan 2024. (4)	Izvršenje 2024. (5)	Indeks % 5/2*100 (6)	Indeks % 5/4*100 (7)
A. RACUN PRIHODA I RASHODA						
Izvor: 1 OPCI PRIHODI I PRIMICI	345.203,62	402.965,00	402.965,00	402.965,00	116,73	100
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	275.191,83	402.965,00	402.965,00	402.965,00	146,43	100
Izvor: 18 Prenesena sredstva - opći prihodi i primici	70.011,79					
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	3.689,48	4.353,00	4.353,00	4.500,16	121,97	103,38
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	3.689,48	4.353,00	4.353,00	4.500,16	121,97	103,38
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.384.674,14	1.406.443,24	1.406.443,24	1.416.718,83	102,31	100,73
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	908.516,47	920.286,24	920.286,24	930.562,83	102,43	101,12
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	476.157,67	436.157,00	436.157,00	436.156,00	91,6	100
Izvor: 48 Prenesena sredstva - namjenski prihodi		50.000,00	50.000,00	50.000,00		100
Izvor: 5 POMOĆI	6.434,45	2.160,00	2.160,00	6.480,00	100,71	300
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	6.434,45	2.160,00	2.160,00	6.480,00	100,71	300
Izvor: 6 DONACIJE	2.935,05			1.920,00	65,42	
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	2.935,05			1.920,00	65,42	
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	7.076,07	2.000,00	2.000,00	3.517,36	49,71	175,87
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici	7.076,07			3.517,36	49,71	175,87
SVEUKUPNO PRIHODI	1.750.012,81	1.817.921,24	1.817.921,24	1.836.101,35	104,92	101
Izvor: 1 OPCI PRIHODI I PRIMICI	345.203,62	402.965,00	402.965,00	402.965,00	116,73	100
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	275.191,83	402.965,00	402.965,00	402.965,00	146,43	100
Izvor: 18 Prenesena sredstva - opći prihodi i primici	70.011,79					
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	3.689,48	4.353,00	4.353,00	4.500,16	121,97	103,38
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	3.689,48	4.353,00	4.353,00	4.500,16	121,97	103,38
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.323.920,80	1.416.026,95	1.416.026,95	1.437.750,23	108,6	101,53
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	847.763,13	920.286,24	920.286,24	942.010,52	111,12	102,36
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	476.157,67	436.157,00	436.157,00	436.156,00	91,6	100
Izvor: 48 Prenesena sredstva - namjenski prihodi		59.583,71	59.583,71	59.583,71		100
Izvor: 5 POMOĆI	6.434,45	2.160,00	2.160,00	6.480,00	100,71	300
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	6.434,45	2.160,00	2.160,00	6.480,00	100,71	300
Izvor: 6 DONACIJE	2.935,05			1.920,00	65,42	
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici	2.935,05			1.920,00	65,42	
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	7.076,07	2.000,00	2.000,00	3.517,36	49,71	175,87
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici	7.076,07			3.517,36	49,71	175,87
SVEUKUPNO RASHODI	1.689.259,47	1.827.504,95	1.827.504,95	1.857.132,75	109,94	101,62

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv (1)	Izvršenje 2023. (2)	Rebalans 2024. (3)	Tekući plan 2024. (4)	Izvršenje 2024. (5)	Indeks % 5/2*100 (6)	Indeks % 5/4*100 (7)
A. RACUN PRIHODA I RASHODA						
Funk. klas: 10 SOCIJALNA ZAŠTITA	1.689.259,47	1.827.504,95	1.827.504,95	1.857.132,75	109,94	101,62
Funk. klas: 102 Starost	1.689.259,47	1.827.504,95	1.827.504,95	1.857.132,75	109,94	101,62
SVEUKUPNO RASHODI	1.689.259,47	1.827.504,95	1.827.504,95	1.857.132,75	109,94	101,62

RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024.	INDEKS % 6=5/2*100	INDEKS % 7=5/4*100
1		2	3	4	5		
8							
84							
	841						
5							
54							
	541						

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023. 2	REBALANS 2024. 3	TEKUĆI PLAN 2024. 4	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024. 5	INDEKS % 6=5/2*100	INDEKS % 7=5/4*100
UKUPNO PRIMICI						
1 Opći prihodi i primici						
11 Opći prihodi i primici						
12 Sredstva učešća za pomoći						
2 Doprinosi						
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje						
3 Vlastiti prihodi						
31 Vlastiti prihodi						
UKUPNO IZDACI						
1 Opći prihodi i primici						
11 Opći prihodi i primici						
12 Sredstva učešća za pomoći						
2 Doprinosi						
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje						
3 Vlastiti prihodi						
31 Vlastiti prihodi						

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži:

- Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju,
- Obrazloženje prenesenog viška odnosno manjka iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u sljedeće razdoblje.

- Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju:

Godišnjim izvještajem o izvršenju Financijskog plana Doma za starije osobe „Volosko“ Opatija za 2024. godinu utvrđeni su ostvareni ukupni prihodi u vrijednosti od 1.836.101,35 eura što je 101,00 % planiranog i 4,92 % više u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

Ukupni prihodi odnose se na ostvarene prihode poslovanja i prihode od prodaje nefinancijske imovine:

- prihode od pomoći u iznosu od 6.480,00 eura koji su rezultat nastavka pomoći Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike s ciljem ublažavanja utjecaja porasta troškova energenata temeljem provedbe Javnog poziva od strane MRMSOSP-a. U odnosu na prethodnu godinu indeks ostvarenja veći je za 0,71 % zbog povećanja mjesečnog iznosa subvencije od lipnja 2023. godine (povećanje iznosa s 530,89 eura na 540,00 eura).
- prihode od imovine – ostvarene kamate po žiroračunu u iznosu od 38,66 eura što je za 197,38 % više od planiranog i što je za 109,54 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.
- prihode po posebnim propisima u iznosu od 932.303,19 eura što je 101,09 % planiranog, a u odnosu na izvršenje prethodne godine ostvareni prihod veći je za 1,83 %. Na ostvareni iznos prihoda utjecalo je održavanje maksimalne popunjenosti kapaciteta Doma kao i stalni porast broja vanjskih korisnika ručkova.
- prihode od pruženih usluga (zakupa dijela poslovnog prostora za aparate za kavu i zakupa dijela nekretnine za reklamni prostor) te donacija (tekućih i kapitalnih) u ukupnom iznosu od 6.381,50 eura što je 147,04 % planiranog i što je za 3,40 % manje u odnosu na prošlu godinu. U promatranom razdoblju na navedeno je utjecalo veće ostvarenje prihoda od zakupa reklamnog prostora od početka 2024. godine (Ugovor sklopljen 17. travnja 2023. godine) te povećanje iznosa zakupnine dijela nekretnine za reklamni prostor za postotak godišnje inflacije prema Državnom zavodu za statistiku međutim manji broj primljenih donacija. Također, iznos mjesečne zakupnine dijela poslovnog prostora za aparate za kavu veći je za 38,33 eura (sklopljen Ugovor za period od 22. prosinca 2024. do 21. prosinca 2026. godine).
- prihode od nadležnog proračuna u iznosu od 889.121,00 eura ili 100,00 % planiranog što je za 8,25 % više u odnosu na prošlu godinu, a rezultat je povećanja sufinanciranja djelatnosti Doma od strane Osnivača.
- prihode od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 1.777,00 eura, a odnose se na prihod ostvaren prodajom službenog vozila (Volkswagen Caddy 1.6) putem Javnog natječaja za prodaju službenog vozila.

Godišnjim izvještajem o izvršenju Financijskog plana Doma za starije osobe „Volosko“ Opatija za 2024. godinu utvrđeni su i ostvareni ukupni rashodi u vrijednosti od 1.857.132,75 eura. Navedeni iznos definira ostvarenje od 101,62 % planiranog, a u odnosu na 2023. godinu rashodi su veći za 9,94 %.

Ukupni rashodi odnose se na rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine:

- rashode za zaposlene u iznosu od 1.273.428,31 eura što je 100,95 % planiranog te za 26,56 % više u odnosu na prethodnu godinu. Razlog povećanja rashoda za zaposlene je povećanje plaće za rad zaposlenika sukladno Odluci o koeficijentima složenosti poslova radnih mjesta u Domu „Volosko“ te isplata nove godišnje nagrade za uskršnje blagdane u iznosu od 100,00 eura po zaposleniku u skladu s Temeljnim kolektivnim ugovorom za zaposlenike u javnim službama (NN 29/2024).
- materijalne rashode koji iznose 521.343,35 eura što je 103,84 % planiranog i u odnosu na 2023. godinu manje za 15,44 %, a neki od razloga su što je potreba za nabavom većih količina (zaliha) lož ulja bila manja te što je ostvareno manje rashoda za službena putovanja, za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje te za usluge tekućeg i investicijskog održavanja.
- financijske rashode koji iznose 567,06 eura što je 97,98 % planiranog i što je za 6,92 % manje u odnosu na ostvarenje 2023. godine.
- naknade građanima koje iznose 4.346,58 eura ili 79,03 % planiranog i koje su za 23,93 % manje u odnosu na isto prošlogodišnje izvještajno razdoblje. Razlog smanjenja je porast iznosa mirovine i smanjenje broja korisnika koji ostvaraju pravo na džeparac.
- rashode za nabavu nefinancijske imovine koji su ostvareni u iznosu od 57.447,45 eura što je 100,41 % planiranog i što je 4,62 % manje u odnosu na isto financijsko razdoblje 2023. godine. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine prvenstveno se odnose na sustav video nadzora u objektu „C“, perilicu i sušilicu rublja, hladnjake, ali odnose se i na ostalu potrebnu opremu za redovno poslovanje Doma kao što su računala, klimatizacijski uređaji, medicinski kreveti te ostalu potrebnu opremu.

- Obrazloženje prenesenog viška odnosno manjka iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u sljedeće razdoblje:

U promatranom razdoblju, razlika između ukupno ostvarenih prihoda u iznosu od 1.836.101,35 eura i ukupno ostvarenih rashoda u iznosu od 1.857.132,75 eura predstavlja manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 21.031,40 eura. Sučeljavanjem prenesenog viška poslovanja iz prethodne 2023. godine u iznosu od 9.583,71 eura i u 2024. godini ostvarenog manjka prihoda u iznosu od 21.031,40 eura dolazimo do ostvarenog manjka prihoda i primitaka u iznosu od 11.447,69 eura koji će se pokriti u sljedećem razdoblju.

II. POSEBNI DIO

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana iskazuje se po programskoj klasifikaciji te sadrži prikaz rashoda i izdataka prikazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži obrazloženje izvršenja programa kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima koji se ostvaruju provedbom programa.

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv (1)	Rebalans 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Ostvarenje 2024. (4)	Indeks % 4/3*100 (5)
SVEUKUPNO				
7737 DOM ZA STARIJE OSOBE VOLOSKO OPATIJA	1.827.504,95	1.827.504,95	1.857.132,75	101,62
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	1.827.504,95	1.827.504,95	1.857.132,75	101,62
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	402.965,00	402.965,00	402.965,00	100
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	4.353,00	4.353,00	4.500,16	103,38
Izvor: 444 Prihodi za decentralizirane funkcije - DSN	920.286,24	920.286,24	942.010,52	102,36
Izvor: 483 Prenesena sredstva - namjenski prihodi - proračunski korisnici	436.157,00	436.157,00	436.156,00	100
Izvor: 484 Prenesena sredstva - prihodi za decentralizirane funkcije	9.583,71	9.583,71	9.583,71	100
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	2.160,00	2.160,00	6.480,00	300
Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici			1.920,00	
Izvor: 731 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - prorač. korisnici	2.000,00	2.000,00	3.517,36	175,87
Program: 4302 Zakonski standard ustanova socijalne skrbi	1.781.897,95	1.781.897,95	1.811.525,75	101,66
A 430204 Redovna djelatnost domova za starije osobe	1.781.897,95	1.781.897,95	1.811.525,75	101,66
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	357.358,00	357.358,00	357.358,00	100
31 Rashodi za zaposlene	317.000,00	317.000,00	317.000,00	100
3111 Plaće za redovan rad			317.000,00	
32 Materijalni rashodi	5.202,00	5.202,00	5.202,00	100
3238 Računalne usluge			3.578,22	
3291 Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			1.623,78	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	35.156,00	35.156,00	35.156,00	100
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene			35.156,00	
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	4.353,00	4.353,00	4.500,16	103,38
34 Financijski rashodi	13	13	38,66	297,38
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			38,66	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.340,00	4.340,00	4.461,50	102,8
4223 Oprema za održavanje i zaštitu			2.168,55	
4224 Medicinska i laboratorijska oprema			2.222,55	
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene			70,4	
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	920.286,24	920.286,24	942.010,52	102,36
31 Rashodi za zaposlene	589.000,00	589.000,00	600.935,60	102,03
3111 Plaće za redovan rad			325.533,00	
3114 Plaće za posebne uvjete rada			91.334,21	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			52.190,85	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			131.877,54	
32 Materijalni rashodi	324.100,00	324.100,00	336.199,94	103,73
3211 Službena putovanja			846,12	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			39.534,10	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			82,21	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			121	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			21.897,67	

3222 Materijal i sirovine				103.058,40	
3223 Energija				36.796,64	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje				7.721,67	
3225 Sitni inventar i auto gume				2.820,86	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća				1.468,74	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza				5.550,19	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				30.892,39	
3233 Usluge promidžbe i informiranja				1.351,06	
3234 Komunalne usluge				41.973,73	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge				4.629,21	
3237 Intelektualne i osobne usluge				3.776,05	
3238 Računalne usluge				11.506,76	
3239 Ostale usluge				15.445,90	
3292 Premije osiguranja				6.520,78	
3295 Pristojbe i naknade				37,16	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja				169,3	
34 Financijski rashodi			565,76	565,76	93,4
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa				512,64	
3433 Zatezne kamate				15,76	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade			5.500,00	5.500,00	79,03
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu				4.346,58	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			470,48	470,48	
4223 Oprema za održavanje i zaštitu					
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene					
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini			650	650	
Izvor: 444 Prihodi za decentralizirane funkcije - DSN			436.157,00	436.156,00	100
31 Rashodi za zaposlene			295.909,00	295.909,00	100
3111 Plaće za redovan rad				207.136,00	
3114 Plaće za posebne uvjete rada				47.346,00	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				41.427,00	
32 Materijalni rashodi			126.058,00	126.058,00	100
3222 Materijal i sirovine				75.000,00	
3223 Energija				35.000,00	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				16.058,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			14.190,00	14.189,00	99,99
4223 Oprema za održavanje i zaštitu				9.384,00	
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene				4.805,00	
Izvor: 483 Prenesena sredstva - namjenski prihodi - proračunski korisnici			9.583,71	9.583,71	100
31 Rashodi za zaposlene			9.583,71	9.583,71	100
3111 Plaće za redovan rad				9.583,71	
Izvor: 484 Prenesena sredstva - prihodi za decentralizirane funkcije			50.000,00	50.000,00	100
31 Rashodi za zaposlene			50.000,00	50.000,00	100
3111 Plaće za redovan rad				50.000,00	
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici			2.160,00	2.160,00	300
32 Materijalni rashodi			2.160,00	2.160,00	300
3223 Energija				6.480,00	
Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici				1.920,00	
32 Materijalni rashodi				1.920,00	

3225 Sitni inventar i auto gume				1.020,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				900	
4223 Oprema za održavanje i zaštitu				900	
Izvor: 731 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - prorač. korisnici	2.000,00		2.000,00		175,87
32 Materijalni rashodi	1.000,00		1.000,00		283,24
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				3.517,36	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				2.832,41	
4221 Uredska oprema i namještaj	1.000,00		1.000,00		68,5
4223 Oprema za održavanje i zaštitu				20,84	
4224 Medicinska i laboratorijska oprema				462,38	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene				54,79	
Program: 4303 Programi županijskih ustanova iznad zakonskog standarda	10.044,00		10.044,00		100
T 430302 Radno okupacijske i rekreativne aktivnosti korisnika u domovima za starije osobe					
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	4.645,00		4.645,00		100
32 Materijalni rashodi	4.645,00		4.645,00		100
3222 Materijal i sirovine	2.589,00		2.589,00		100
3225 Sitni inventar i auto gume				1.589,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				1.000,00	
4221 Uredska oprema i namještaj	2.056,00		2.056,00		100
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene				1.500,00	
A 430316 Edukacija djelatnika domova za starije osobe	5.399,00		5.399,00		100
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	5.399,00		5.399,00		100
32 Materijalni rashodi	5.399,00		5.399,00		100
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika				556	
Program: 4306 Kapitalna ulaganja u ustanove socijalne skrbi					
K 430601 Adaptacija i rekonstrukcija objekata ustanova socijalne skrbi	35.563,00		35.563,00		100
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	35.563,00		35.563,00		100
32 Materijalni rashodi	35.563,00		35.563,00		100
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				35.563,00	

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

NAZIV PROGRAMA: 4302 ZAKONSKI STANDARD USTANOVA SOCIJALNE SKRBI

A 430204 Redovna djelatnost domova za starije osobe

POSEBAN CILJ: 5.2. Visok socijalni standard i dostojanstveno starenje

MJERA:

5.2.3. Razvoj mreže institucijskih i izvan institucijskih oblika skrbi za sve društvene skupine

Aktivnost Redovna djelatnost domova za starije osobe u promatranom cjelogodišnjem razdoblju realizirana je u iznosu od 1.811.525,75 eura što je 101,66 % planiranog. Najveći dio realiziran je iz izvora financiranja 431 - Prihodi za posebne namjene te izvora 444 - Prihodi za decentralizirane funkcije. Značajno ostvarenje odnosi se na rashode za zaposlene te materijalne rashode u najvećoj mjeri na namirnice i energiju.

Kroz redovnu djelatnost obavljaju se sljedeće usluge i poslovi u 3 objekta: usluga stanovanja za 121 stanarku i stanara, rad Komisije za prijem i otpust i socijalni rad sa stanarkama i stanarima i rad s rodbinom, radno okupaciona terapija i organizacija slobodnog vremena, briga o zdravlju i njega, pomoć kod osobne higijene i pomoć u obavljanju aktivnosti svakodnevnog života, prehrana (dnevno za sve stanarke i stanare i u 2024. godini dostava obroka za prosječno 53 vanjska korisnika na području Grada Opatije te općina Matulji i Lovran), obavljanje pomoćno-tehničkih poslova (održavanje opreme i prostora, popravci u 3 objekta), zaštita na radu, nabava, financijsko računovodstveni poslovi, kadrovski poslovi i sudjelovanje u sustavu kvalitete E-Qalin.

Djelatnost i sve aktivnosti realiziraju se i prate prema unaprijed utvrđenim terminima i redovitom dinamikom dnevno, tjedno, mjesečno, kvartalno, polugodišnje i godišnje ovisno o odjelima i zahtjevima posla.

U 2024. godini zaprimljeno je 148 zahtjeva za smještaj. S obzirom na vrstu smještaja, predano je 54 zahtjeva za smještaj u stambenom dijelu, a 94 zahtjeva predano je za smještaj u stacionaru. Komisija za prijem i otpust korisnika održala je 10 sjednica. U razdoblju od 01. siječnja 2024. do 31. prosinca 2024. godine u Dom za starije osobe „Volosko“ Opatija smješteno je 45 osoba, 15 muškaraca i 30 žena.

Evaluacija rada od strane korisnika i rodbine te zaposlenika provodi se na godišnjoj razini, tijekom ljetnih mjeseci.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelji uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost 2024.
Ocjena standarda kvalitete pruženih usluga	Evaluacija (samoprocjena) dobivene usluge u ustanovi od strane korisnika	Ocjena 1-5	4,13	4,43	4,42
Ocjena zadovoljstva pruženim uslugama	Evaluacija (samoprocjena) pružene usluge u ustanovi od strane rodbine	Ocjena 1-5	4,36	4,62	4,56
Ocjena radnog okruženja	Evaluacija (samoprocjena) radnog okruženja od strane zaposlenih	Ocjena 1-5	3,11	3,68	3,49

NAZIV PROGRAMA: 4303 PROGRAMI ŽUPANIJSKIH USTANOVA SOCIJALNE SKRBI IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA

T 430302 Radno okupacijske i rekreativne aktivnosti korisnika u domovima za starije osobe

A 430316 Edukacija djelatnika domova za starije osobe

POSEBAN CILJ: 5.2. Visok socijalni standard i dostojanstveno starenje

MJERA:

5.2.1. Prilagodba socijalnog i zdravstvenog sustava sve starijoj strukturi stanovništva

5.2.3. Razvoj mreže institucijskih i izvan institucijskih oblika skrbi za sve društvene skupine

Radno okupacijske i rekreativne aktivnosti korisnika sufinancirane su od strane Osnivača u ukupnom godišnjem iznosu od 4.645,00 eura. U 2024. godini cjelokupna sredstva utrošena su na potreban materijal i sirovine, sitni inventar te uredsku opremu.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost 2024.
Broj uključenih korisnika u radno-okupacijske aktivnosti u odnosu na ukupan broj stanara u Domu (121 stanar)	Većom uključenosti korisnika u radno-okupacijske aktivnosti poboljšava se njihova kvaliteta života	Postotak uključenih korisnika	Prosječan broj korisnika dnevno je 61, što čini 50% u odnosu na ukupan broj korisnika	Broj korisnika je 62, što čini 51 % od ukupnog broja korisnika	Svi korisnici koji izražavaju želju za sudjelovanjem za radnu terapiju - 62 korisnika, što čini 51 % od ukupnog broja korisnika

Dom za starije osobe „Volosko“ Opatija pridaje veliku važnost radnoj terapiji u životu stanara. Redovito se provode kulturno-zabavne aktivnosti, zdravstveno-edukativne aktivnosti, bibliotekarke aktivnosti, rekreativno-rehabilitacijske aktivnosti kao i igranje društvenih igara i kreativan rad.

Edukacija djelatnika sufinancirana je od strane Županije u ukupnom godišnjem iznosu od 5.399,00 eura, a odnosi se na redovne edukacije zaposlenika te edukaciju vezanu za E-Qalin sustav kvalitete. U razdoblju od 01. siječnja 2024. do 31. prosinca 2024. godine realizirana je u iznosu od 5.399,00 eura što je 100,00 % planiranog.

NAZIV PROGRAMA: 4306 KAPITALNA ULAGANJA U USTANOVE SOCIJALNE SKRBI

K 430601 Adaptacija i rekonstrukcija objekata ustanova socijalne skrbi

POSEBAN CILJ: 5.2. Visok socijalni standard i dostojanstveno starenje

MJERA:

5.2.2. Podizanje infrastrukturnog kapaciteta te poboljšanje kvalitete usluga institucija na području socijalne skrbi

I. Izmjenama i dopunama Proračuna Primorsko-goranske županije za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu, od strane Osnivača osigurana su značajna sredstva unutar programa Kapitalna ulaganja u ustanove socijalne skrbi. Osigurana sredstva u iznosu od 35.563,00 eura utrošena su za sanaciju krova na objektu „C“ te sanaciju i zamjenu stolarije na sobama stanara objekta „C“ Doma za starije osobe „Volosko“ Opatija.

III. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Unutar razdoblja od 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine nije bilo zaduživanja po dugoročnim kreditima i zajmovima, nisu se koristila sredstva fondova Europske unije, a također nije bilo niti danih zajmova niti potraživanja po danim zajmovima niti danih jamstava i plaćanja po protestiranim jamstvima.

Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Na dan 31. prosinca 2024. godine stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode iznosi 18.011,33 eura, stanje nepodmirenih dospjelih obveza za materijalne rashode iznose 288,92 eura dok potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova nema.

Ravnateljica

G. Saršon

Gordana Saršon, mag. paed.

