

**DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VARAŽDIN**

Zavojna 6, 42000 Varaždin

**PRIJEDLOG**

**FINANCIJSKOG PLANA**

**DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VARAŽDIN**

**ZA 2024. GODINU**

**I PROJEKCIJE**

**ZA 2025. I 2026. GODINU**

Temeljem odredbi članka 38. stavka 3. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 29. Statuta Doma za starije i nemoćne osobe Varaždin (URBROJ: 2186-1-25/01-23/36-16-1), Upravno vijeće na sjednici održanoj dana 26.10.2023. godine donosi:

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA**

**DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VARAŽDIN ZA 2024. GODINU**

**I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

1. **OPĆI DIO**

Članak 1.

Sažetak Općeg dijela Financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe Varaždin za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu izgleda kako slijedi:

1. **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**



1. **SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**



1. **PRENESENI VIŠAK/MANJAK**



1. **FINANCIJSKI PLAN UKUPNO**



Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja u Financijskom planu za 2024. godinu i projekcijama za 2025. i 2026. godinu kako slijedi:

1. **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**



**A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**



**A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**



1. **RAČUN FINANCIRANJA**

**B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**



**B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**



1. **POSEBNI DIO**

Članak 3.

Posebni dio Financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe Varaždin za 2023. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu sastoji se od Ostvarenja u 2022. godini, Plana za 2023. godinu, Plana za 2024. godinu te projekcija za 2025. i 2026. godinu, odnosno rashoda i izdataka iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u program koji se sastoji od aktivnosti i projekata kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **IZVRŠENJE2022.** | **TEKUĆI PLAN2023.** | **PLAN ZA 2024.** | **PROJEKCIJA ZA 2025.** | **PROJEKCIJA ZA 2026.** |
| **Razdjel: 016 UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVO, SOCIJALNU SKRB, CIVILNO DRUŠTVO I HRVATSKE BRANITELJE** | **3.109.240,02** | **3.086.120,00** | **3.367.427,00** | **3.240.580,00** | **3.267.272,00** |
| **Glava: 01603 SOCIJALNA SKRB** | **3.109.240,02** | **3.086.120,00** | **3.367.427,00** | **3.240.580,00** | **3.267.272,00** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 150.132,58 | 331.806,00 | 527.956,00 | 383.109,00 | 409.801,00 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 34.371,89 | 35.835,00 | 36.000,00 | 36.000,00 | 36.000,00 |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 2.329.222,51 | 2.126.965,00 | 2.194.500,00 | 2.214.500,00 | 2.214.500,00 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 585.335,96 | 585.409,00 | 602.971,00 | 602.971,00 | 602.971,00 |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 4.778,02 | 6.105,00 | 6.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| Izvor: 61 Donacije | 5.399,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Program: 1340 DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE** | **3.109.240,02** | **3.086.120,00** | **3.367.427,00** | **3.240.580,00** | **3.267.272,00** |
| **A134001 Stručno i administrativno osoblje** | **2.625.959,34** | **2.800.764,00** | **3.053.780,00** | **3.092.748,00** | **3.120.254,00** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 118.279,11 | 79.633,00 | 247.489,00 | 268.457,00 | 295.963,00 |
| **3 Rashodi poslovanja** | **118.279,11** | **79.633,00** | **247.489,00** | **268.457,00** | **295.963,00** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 118.279,11 | 79.633,00 | 247.489,00 | 268.457,00 | 295.963,00 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 34.371,89 | 35.835,00 | 36.000,00 | 36.000,00 | 36.000,00 |
| **3 Rashodi poslovanja** | **16.298,19** | **19.247,00** | **17.800,00** | **17.800,00** | **17.800,00** |
| 32 Materijalni rashodi | 16.298,19 | 19.247,00 | 17.800,00 | 17.800,00 | 17.800,00 |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **18.073,70** | **16.588,00** | **18.200,00** | **18.200,00** | **18.200,00** |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 18.073,70 | 16.588,00 | 18.200,00 | 18.200,00 | 18.200,00 |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 1.910.902,71 | 2.126.965,00 | 2.194.500,00 | 2.214.500,00 | 2.214.500,00 |
| **3 Rashodi poslovanja** | **1.910.902,71** | **2.126.965,00** | **2.194.500,00** | **2.214.500,00** | **2.214.500,00** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 957.876,40 | 945.736,00 | 1.144.700,00 | 1.164.700,00 | 1.164.700,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 937.730,68 | 1.164.259,00 | 1.042.200,00 | 1.042.200,00 | 1.042.200,00 |
| 34 Financijski rashodi | 13.560,83 | 13.920,00 | 4.100,00 | 4.100,00 | 4.100,00 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 1.734,80 | 3.050,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 552.228,55 | 552.226,00 | 569.791,00 | 569.791,00 | 569.791,00 |
| **3 Rashodi poslovanja** | **552.228,55** | **552.226,00** | **569.791,00** | **569.791,00** | **569.791,00** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 552.228,55 | 552.266,00 | 569.791,00 | 569.791,00 | 569.791,00 |
| Izvor: 52 Ostale pomoći | 4.778,02 | 6.105,00 | 6.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| **3 Rashodi poslovanja** | **4.778,02** | **6.105,00** | **6.000,00** | **4.000,00** | **4.000,00** |
| 32 Materijalni rashodi | 4.778,02 | 6.105,00 | 6.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| Izvor: 61 Donacije | 5.399,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **3 Rashodi poslovanja** | **4.405,17** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 32 Materijalni rashodi | 4.405,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **993,89** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 993,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **A134002 Otplata kredita za Energetsku obnovu Doma** | **0,00** | **145.995,00** | **115.467,00** | **114.652,00** | **113.838,00** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 0,00 | 145.995,00 | 115.467,00 | 114.652,00 | 113.838,00 |
| **3 Rashodi poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **7.600,00** | **6.785,00** | **5.971,00** |
| 34 Financijski rashodi | 0,00 | 0,00 | 7.600,00 | 6.785,00 | 5.971,00 |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0,00** | **145.995,00** | **107.867,00** | **107.867,00** | **107.867,00** |
| 54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 0,00 | 145.995,00 | 107.867,00 | 107.867,00 | 107.867,00 |
| **K134001 Održavanje objekata** | **483.280,68** | **139.361,00** | **198.180,00** | **33.180,00** | **33.180,00** |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 31.853,47 | 106.178,00 | 165.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **3 Rashodi poslovanja** | **31.853,47** | **106.178,00** | **165.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 32 Materijalni rashodi | 31.853,47 | 106.178,00 | 165.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 43 Ostali prihodi za posebne namjene | 418.319,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **418.319,80** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 418.319,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 44 Decentralizirana sredstva | 33.107,41 | 33.183,00 | 33.180,00 | 33.180,00 | 33.180,00 |
| **3 Rashodi poslovanja** | **15.921,16** | **15.929,00** | **15.926,00** | **15.926,00** | **15.926,00** |
| 32 Materijalni rashodi | 15.921,16 | 15.929,00 | 15.926,00 | 15.926,00 | 15.926,00 |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **17.186,25** | **17.254,00** | **17.254,00** | **17.254,00** | **17.254,00** |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 17.186,25 | 17.254,00 | 17.254,00 | 17.254,00 | 17.254,00 |

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA**

**FINANCIJSKOG PLANA**

**DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VARAŽDIN ZA 2024. GODINU I**

 **PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

Financijski plan Doma za 2024. godinu planiran je u iznosu od 3.387.427,00 EUR, a strukturu Financijskog plana čine:

* Prihodi poslovanja: 3.387.427,00 EUR
* Rashodi poslovanja: 3.224.106,00 EUR
* Rashodi za nabavu nefinancijske imovine: 35.454,00 EUR

 U okviru decentraliziranih sredstava za djelatnost socijalne skrbi osiguravaju se sredstva za minimalni standard socijalnih ustanova. Visinu sredstava za postizanje 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. Pojedina županija Odlukom raspoređuje sredstva minimalnog standarda na korisnike. Ovim programom želi se održavati i unaprijediti standard i kvaliteta usluga koje se pružaju korisnicima te osigurati redovito poslovanje Doma. Decentralizirana sredstva za 2024. godinu povećana su za 3% u odnosu na 2023. godinu i iznose 602.971,00 EUR.

1. ***PRIHODI I PRIMICI***

Pregled prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u tabličnom prikazu:



Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirana su u iznosu od 6.000,00 EUR (izvor financiranja 52) i u strukturi ukupnih prihoda čine 0,18%. Navedeni prihodi odnose se na pomoći koje Dom godišnje dobije od Grada Varaždina za sufinanciranje rada Dnevnog centra u iznosu od 4.000,00 EUR te pomoći dobivene u 2023. godini za sufinanciranje dijela troškova energenata koja se nastavlja u 2024. godini (za sada je određeno da navedena mjera traje do 01. travnja 2024. godine, a zbog činjenice da u ovom trenutku nije poznato da li će se navedena mjera i dalje nastaviti, u projekcijama za 2025. i 2026. godinu nisu predviđeni navedeni prihodi).

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 500,00 EUR (izvor financiranja 43) i odnose se na prihode od kamata na depozite po viđenju.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu od 2.214.000,00 EUR (izvor financiranja 43) i odnose se na prihode od opskrbnina. U odnosu na 2023. godinu navedeni prihodi su nešto veći, a planirani su temeljem prosječno mjesečno ostvarenih prihoda u ovoj godini. U strukturi ukupnih prihoda ova skupina čini najznačajniji udio od 65,36%. U projekcijama za 2025. i 2026. godinu predviđen je isti iznos prihoda jer za sada nije predviđena promjena cijena smještaja u Domu.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga planirani su u iznosu od 36.000,00 EUR (izvor financiranja 31) i odnose se na prihode po osnovi zakupa poslovnih prostora, a u strukturi ukupnih prihoda čine 1,06%.

Prihodi iz nadležnog proračuna planirani su u iznosu od 1.130.927,00 EUR, a odnose se na prihode iz županijskog proračuna u iznosu od 527.956,00 EUR (izvor financiranja 11) i decentralizirana sredstva u iznosu od 602.971,00 EUR (izvor financiranja 44).

Ustanova nema u planu nikakvo zaduživanje tako da u Financijskom planu za 2024. godinu i projekcijama za 2025. i 2026. godinu nisu planirani nikakvi primici.

1. ***RASHODI I IZDACI***

Ukupni rashodiza 2024. godinu planirani su u iznosu od 3.259.560,00 EUR. Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 3.224.106,00 EUR, rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 35.454,00 EUR, a pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u tabličnom prikazu :



Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 1.961.980,00 EUR i u strukturi ukupnih rashoda čine najznačajniji udio od 60,19%. U ovoj skupini rashoda planirane su bruto plaće zaposlenih, ostali rashodi za zaposlene i doprinosi na plaće. Navedeni rashodi financiraju se iz tri izvora financiranja – iz izvora 11 (opći prihodi i primici) u iznosu od 247.489,00 EUR, iz izvora 43 (ostali prihodi za posebne namjene) u iznosu od 1.144.700,00 EUR i iz izvora 44 (decentralizirana sredstva) u iznosu od 569.791,00 EUR. Iako su u odnosu na 2023. godinu rashodi za zaposlene uvećani za skoro 25% u 2024. godini, temeljem rađenih projekcija vidljivo je da na navedenoj poziciji i dalje nedostaje sredstava. Samo u 2023. godini povećana je osnovica za izračun plaća temeljem Dodatka I. Temeljnom kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama (NN 127/2022) od 01. travnja za 2%, prema Odluci Vlade RH povećan je regres za sve zaposlenike na 300,00 EUR (NN 65/2023), zaposlene su nove osobe temeljem Rješenja inspekcije resornog ministarstva, a temeljem Odluke o isplati privremenog dodatka na plaću državnim službenicima i namještenicima te službenicima i namještenicima u javnim službama (NN 65/2023), u obvezi smo isplaćivati navedeni privremeni dodatak na plaću što nam rashode za zaposlene mjesečno povećava za oko 20.000,00 EUR. U tijeku su i pregovori Vlade RH i sindikata gdje se traži povećanje osnovice za izračun plaća do kraja godine (trenutno se spominje 5%), a od 01.01.2024. na snagu bi trebao stupiti i novi Zakon o plaćama te popratne Uredbe u kojima se također očekuje povećanje koeficijenata (spominje se porast od oko 12%). Sva ta povećanja mi kao ustanova dužni smo isplatiti, a za financijska sredstva se moramo sami snaći pošto nam ona nisu osigurana u državnom proračunu. U projekcijama za 2025. i 2026. godinu vidljivo je neznatno povećanje rashoda za zaposlene jer je predviđeno da će nešto veća sredstva biti izdvojena za navedene rashode iz izvora financiranja 11 (opći prihodi i primici), odnosno iz Proračuna Varaždinske županije.

Materijalni rashodi planirani su u ukupnom iznosu od 1.246.926,00 EUR i u strukturi ukupnih rashoda iznose 38,25%. Obuhvaćaju rashode za potrebe redovnog poslovanja i odnose se na nadoknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja, a najvećim dijelom financiraju se iz izvora 43 (ostali prihodi za posebne namjene), dok se manji dio koji se tiče rashoda zakupaca (el.energija, plin, opskrba vodom i iznošenje smeća) financira iz izvora 31 (vlastiti prihodi). U projekcijama za 2025. i 2026. godinu materijalni rashodi smanjeni su na 1.079.926,00 EUR jer više nije planirana vatrodojava (sredstva za realizaciju su odobrena za 2024. godinu).

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 11.700,00 EUR i u ukupnoj strukturi rashoda čine 0,36%. Odnose se na kamate za primljene kredite (koje se financiraju iz izvora 11), zatezne kamate zbog kašnjenja u podmirivanju obveza, uslugama platnog prometa (što se financira iz izvora 43).

Naknade građanima i kućanstvima planirane su u iznosu od 3.500,00 EUR, čine najmanji udio u strukturi ukupnih rashoda 0,11%, financiraju se iz izvora 43, a odnose se na džeparac korisnika i kulturne potrebe korisnika.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u ukupnom iznosu od 35.454,00 EUR. Prema izvorima financiranja financirali bi se iz izvora 31 u iznosu od 18.200,00 EUR i iz izvora 44 u iznosu od 17.254,00 EUR.

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita planirani su u iznosu od 107.867,00 EUR. Od ukupnog iznosa, 82.743,00 EUR odnosi se na otplatu glavnice primljenog kredita od Hrvatske banke za obnovu i razvitak (HBOR), a 25.124,00 EUR se odnosi na otplatu glavnice primljenog kredita od Zagrebačke banke. Navedeni izdaci financiraju se iz izvora 11 (opći prihodi i primici), odnosno iz Proračuna Varaždinske županije.

1. ***PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU***

Iako se zbog rasta cijena energenata i namirnica te novih zapošljavanja predviđao manjak u iznosu od 18.000,00 EUR koji će se prenijeti u 2023. godinu ipak je ostvaren višak u iznosu od 1.628,00 EUR koji je prenesen u 2023. godinu. Sada se zbog porasta rashoda za zaposlene, odnosno materijalnih prava zaposlenika predviđa manjak od 20.000,00 EUR koji će se prenijeti u 2024. godinu.

1. ***UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE***

Stanje ukupnih i dospjelih obveza na dan 31. prosinca prethodne godine i na dan 30. lipnja tekuće godine daje se u tabelarnom prikazu i ono iznosi:



**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA**

 **FINANCIJSKOG PLANA**

**DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VARAŽDIN ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

|  |
| --- |
| **DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VARAŽDIN** |
| **SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:**Dom za starije i nemoćne osobe Varaždin pruža usluge skrbi izvan vlastite obitelji starijim i nemoćnim osobama, kojim je zbog trajnih promjena u zdravstvenom stanju i nemoći, prijeko potrebna stalna pomoć i njega druge osobe. U okviru smještaja pružaju se usluge: stanovanja i prehrane, brige o zdravlju, njege, održavanje osobne higijene i pomoći pri obavljanju svakodnevnih aktivnosti, usluge socijalnog rada, psihosocijalne terapije, radnih aktivnosti, organiziranja slobodnog vremena, organiziranog prijevoza i savjetodavnog rada. Uz osnovnu uslugu smještaja, skrbi i zbrinjavanja osoba starije životne dobi, a kao odgovor na potrebe lokalne zajednice koja stari, Dom pruža i dodatne usluge putem Dnevnog centra i Kluba za starije osobe (koji danas djeluje kao Udruga u prostorima Doma).  |
| **ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:**Sukladno Statutu Doma, rad je organiziran kroz slijedeće ustrojstvene jedinice, ovisno o srodnosti i povezanosti poslova te potrebnog broja izvršitelja za njihovo obavljanje: * Odjel socijalnog rada:
* poslovi socijalnog rada
* poslovi skrbi oboljelih od Alzheimerove bolesti i drugih demencija
* poslovi obavljanja sestrinske prakse uključujući unapređenje zdravlja, sprečavanja bolesti i direktne njege
* poslovi pružanja odgovarajućih usluga ovisno o intenzitetu pružanja usluge
* prevencije za oboljele od Alzheimerove bolesti i drugih demencija
* poslovi fizikalne terapije i rehabilitacije
* Odjel gerijatrijsko-zdravstvene njege i brige o zdravlju i OGZNJ i demencije:
* poslovi zdravstvene zaštite i njege korisnika na OGZNJ i stambenom dijelu Doma
* poslovi pružanja odgovarajućih usluga primarne, sekundarne i tercijarne prevencije, utvrđivanja zdravstvenih potreba i funkcionalne onesposobljenosti starijih osoba u gerijatriji na odjelu i u stambenom dijelu
* Odjel zajedničkih poslova, radne terapije i dnevnog boravka:
* financijsko-računovodstveni poslovi; administrativno-kadrovski poslovi
* poslovi aktivnog provođenja vremena, radne terapije i organizacije slobodnog vremena u Dnevnom boravku
* poslovi aktivnog provođenja vremena, organizacije slobodnog vremena i radne terapije te kulturno-zabavnih i rekreativnih aktivnosti
* prijevoz korisnika u dolasku i odlasku u Dnevnom boravku
* poslovi njege i zdravstvene zaštite korisnika u Dnevnom boravku
* Odjel tehničko-pomoćnih poslova:

- popravci i održavanje strojeva, uređaja, parnih kotlova i instalacija centralnog grijanja - popravci i održavanje zgrade; poslovi ekonoma - nabave- poslovi skladištenja i čuvanja robe i namirnica- poslovi održavanja i čišćenja svih prostora Doma i okoliša- prijevoz korisnika Doma; poslovi recepcije; poslovi pranja rublja* Odjel prehrane i posluživanja**:**
* sastavljanje jelovnika; preuzimanje namirnica iz skladišta Doma
* priprema, izdavanje i serviranje hrane; pranje suđa i čišćenje kuhinje i restorana
 |
| **PROGRAM: DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VARAŽDIN** |
| **OPIS PROGRAMA:**Ovim programom želi se održavati i unaprijediti standard i kvaliteta usluga koje se pružaju korisnicima te osigurati redovito poslovanje Doma-osiguranim sredstvima izvršiti nabavu roba i usluga, te zbrinjavanje i skrb o starijim osobama podići na višu razinu.Odlukom o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije osobe utvrđuje se godišnja visina sredstava za decentralizirano financiranje po slijedećim skupinama rashoda: rashodi za zaposlene, materijalni i financijski rashodi, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i za hitne intervencije. Prema Uputi Ministarstva financija ukupan iznos sredstava za decentralizirano financiranje u Financijskom planu za 2024. godinu povećan je za 3% u odnosu na 2023. godinu. Planirani prihodi za posebne namjene planiraju se temeljem cijene usluge smještaja korisnika.Pravovremeno sklapanje ugovora o opskrbi radi nabave roba i usluga koji su preduvjet pravovremene opskrbe Doma, kao i pravovremeno plaćanje svih pristiglih obveza po računima radi osiguravanja neometanog poslovanja Doma. Pravovremena isplata plaća i ostalih materijalnih prava radnicima. Osiguranje prihoda za redovito poslovanje Doma. |
| **ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:**Namjenska sredstva planirana su u Proračunu Županije temeljem Zakona o socijalnoj skrbi, Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe u 2024. godini, Uredbe o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije JLP(R)S za 2024. godinu, kao i drugih zakonskih i podzakonskih akata. |
| **PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA:** Unutar programa planiraju se slijedeće aktivnosti/projekti:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.b.** | **Naziv aktivnosti/projekta** | **Plan 2024.** | **Projekcija****2025.** | **Projekcija****2026.** |
| 01. | Stručno i administrativno osoblje | 3.053.780 | 3.092.748 | 3.120.254 |
| 02. | Otplata kredita za Energetsku obnovu Doma | 115.467 | 114.652 | 113.838 |
| 03. | Održavanje objekata | 198.180 | 33.180 | 33.180 |
|  | **Ukupno program:** | **3.367.427** | **3.240.580** | **3.267.272** |

***Stručno i administrativno osoblje***Unutar navedene aktivnosti sadržane su plaće (bruto) za zaposlene, ostali rashodi za zaposlene i doprinosi na plaće. Isto tako, ovdje se nalaze svi materijalni rashodi, financijski rashodi te ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna te dio rashoda za nabavu nefinancijske imovine.Plaće (bruto) za zaposlene, ostali rashodi za zaposlene i doprinosi na plaće financirani su iz više izvora financiranja. Tako se iz izvora 11 (opći prihodi i primici – županijski proračun) dijelom financiraju plaće (bruto) za Dnevni centar u iznosu od 11.680,00 EUR te doprinosi na plaće u iznosu od 1.592,00 EUR. U 2024. godini iz izvora 11 dijelom će se financirati i plaće zaposlenika Doma. Za navedeno je planirano 234.217,00 EUR (180.000,00 EUR za plaće (bruto) i 54.217,00 EUR za doprinose na plaće). Iz izvora 43 (ostali prihodi za posebne namjene) financiraju se plaće (bruto) u iznosu od 880.767,00 EUR, ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 115.150,00 EUR i doprinosi na plaće u iznosu od 148.783,00 EUR. Iz izvora 44 (decentralizirana sredstva) dijelom se financiraju plaće (bruto) u iznosu od 495.791,00 EUR i doprinosi na plaće u iznosu od 74.000,00 EUR.Materijalni rashodi, financijski rashodi te ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna financiraju se iz izvora 43. U Planu se nalazi i izvor financiranja 52 (ostale pomoći), a odnosi se na proračun koji nije nadležan, odnosno na Grad Varaždin kojim se sufinancira rad Dnevnog centra u iznosu od 4.000,00 EUR i pomoći resornog Ministarstva dobivene za sufinanciranje dijela troškova energenata koja se nastavlja i u 2023. godini (odnosno do 01. travnja 2024. godine), a planirani iznos je 2.000,00 EUR. ***Otplata kredita za Energetsku obnovu Doma***Kako bi Dom osigurao vlastitu komponentu financiranja prema Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt energetske obnove, ustanova se kreditno zadužila pri HBOR-u, a kako bi se financirali izvantroškovnički radovi ustanova se kreditno zadužila i kod Zagrebačke banke.Unutar ove aktivnosti sadržani su izdaci za otplatu glavnica za primljene kredite od HBOR-a u iznosu od 82.743,00 EUR i od Zagrebačke banke u iznosu od 25.124,00 EUR (iznosi glavnica svake godine su isti). Isto tako, unutar ove aktovnosti sadržani su i financijski rashodi koji se odnose na kamate za primljene kredite. Sukladno Otplatnom planu u 2024. godini za otplatu kamata planirano je 7.600,00 EUR (4.500,00 EUR za kredit HBOR-a i 3.100,00 EUR za kredit kod Zagrebačke banke). U 2025. godini za otplatu kamata planirano je 6.785,00 EUR (4.085,00 EUR za kredit HBOR-a i 2.700,00 EUR za kredit kod Zagrebačke banke), a u 2026. godini za otplatu kamata planirano je 5.971,00 EUR (3.671,00 EUR za kredit HBOR-a i 2.300,00 EUR za kredit kod Zagrebačke banke).Ova aktivnost u potpunosti se financira iz izvora 11 (opći prihodi i primici).***Održavanje objekata***Navedena aktivnost sadrži rashode za usluge unutar koje je planirana usluga ugradnje vatrodojavnog sustava u iznosu od 165.000,00 EUR. U navedenoj aktivnosti sadržani su i rashodi za usluge planirane po hitnim intervencijama u iznosu od 15.926,00 EUR. Kod rashoda za nabavu nefinancijske imovine planirana je kupnja postrojenja i opreme u iznosu od 17.254,00 EUR. |
| **CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana vrijednost 2024.** | **Ciljana vrijednost 2025.** | **Ciljana vrijednost 2026.** |
| Velika zainteresiranost potencijalnih korisnika za smještaj u naš Dom | Osigurati kvalitetnu uslugu, urediti unutrašnjost Doma kako bi uvijek mogli imati veliku zainteresiranost | Broj korisnika | 2.542(sa 24.10.2023.) | Dom | 2.545 | 2.550 | 2.560 |
| Rashodi zazaposlene irashodi zamaterijalnaprava zaposlenih | Praćenje datuma isplate plaće u toku godine | Datum isplate rashoda za zaposlene je najkasnije 15. u tekućem mjesecu za prethodni | Obračun plaće radnika | Datum isplate plaće najkasnije do 15. u tekućem mjesecu za prethodni | Datum isplate plaće najkasnije do 15. u tekućem mjesecu za prethodni | Datum isplate plaće najkasnije do 15. u tekućem mjesecu za prethodni | Datum isplate plaće najkasnije do 15. u tekućem mjesecu za prethodni |
| Rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, financijski rashodi | Datum plaćanja računa jednak je datumu dospijeća računa dobavljača | Datumplaćanjaračuna manji je ili jednakidatumuvalute računa dobavljača | Knjigovodstvo | Datumplaćanjaračuna manjije ili jednakidatumuvalute računa dobavljača | Datumplaćanjaračuna manjije ili jednakidatumuvalute računa dobavljača | Datumplaćanjaračuna manjije ili jednakidatumuvalute računa dobavljača | Datumplaćanjaračuna manjije ili jednakidatumuvalute račun dobavljača |
| Nabava nefinancijske imovine | Popis prioriteta | Iskazana potreba u Popisu prioriteta | Inventura | Sva oprema | Sva oprema je u funkciji | Sva oprema je u funkciji | Sva oprema je u funkciji |
| Poboljšanje kvalitete rada stručnim usavršavanjem radnika | Sudjelovanjem radnika na stručnim usavršavanjima povećava se kvaliteta usluge koju ustanova pruža svojim korisnicima | Broj edukacija | Povećan broj radnika na stručnom usavršavanju | Dom | Većina radnika obuhvaćena stručnim usavršavanjem | Većina radnika obuhvaćena stručnim usavršavanjem | Većina radnika obuhvaćena stručnim usavršavanjem |

 |

URBROJ: 2186-1-25/01-23/36-33-1

U Varaždinu, 26.10.2023.

Predsjednica Upravnog vijeća:

 Ruža Jelovac, dipl.oec.