**DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE**

**ATILIO GAMBOC**

**UMAG**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU**

**FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

Sadržaj

[**I. OPĆI DIO** 1](#_Toc191363591)

[**Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja** 1](#_Toc191363592)

[**A.**  **Račun prihoda i rashoda** 3](#_Toc191363593)

[1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji 3](#_Toc191363594)

[2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja 6](#_Toc191363595)

[3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji 8](#_Toc191363596)

[**B.** **Račun financiranja** 8](#_Toc191363597)

[1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji 8](#_Toc191363598)

[2. Račun financiranja prema izvorima financiranja 9](#_Toc191363599)

[**II. POSEBNI DIO** 10](#_Toc191363600)

[1. Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji 10](#_Toc191363601)

[**III. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 14](#_Toc191363602)

[1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana 14](#_Toc191363603)

[2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana 16](#_Toc191363604)

[**IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 19](#_Toc191363605)

[1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala 19](#_Toc191363606)

[2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije 20](#_Toc191363607)

[3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima 20](#_Toc191363608)

[4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova 21](#_Toc191363609)

[5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima 21](#_Toc191363610)

[**V. ZAVRŠNE ODREDBE** 22](#_Toc191363611)

|  |
| --- |
| Na temelju čl. 81.-87. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (“Narodne novine” broj 85/23) te članka 24. Statuta Doma za starije i nemoćne osobe “Atilio Gamboc” Umag, Upravno vijeće Doma za starije i nemoćne osobe “Atilio Gamboc” donosi: |
| **GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**  **ZA 2024. GODINU** **I. OPĆI DIO** **Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja**Članak 1.Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja temeljem članka 31. stavka 1. podstavka 1. pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana prikazuje ukupno ostvarene prihode i primitke te izvršene rashode i izdatke na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka:

|  |
| --- |
| **A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | **EUR** |
| **PRIHODI/RASHODI** | **Ostvarenje/Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan/Rebalans 2024.** | **Ostvarenje/Izvršenje 2024.** | **INDEKS**  | **INDEKS** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| **PRIHODI UKUPNO** | **1.575.686,78** | **1.851.298,00** | **1.843.236,94** | **116,98** | **99,56** |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | 1.575.686,78 | 1.851.098,00 | 1.843.056,94 | 116,97 | 99,57 |
| **7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | 0,00 | 200,00 | 180,00 | 0,00 | 90,00 |
| **RASHODI UKUPNO** |   |   |   | **1.575.686,78** | **1.851.298,00** | **1.843.236,94** | **116,98** | **99,56** |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | 1.527.660,79 | 1.809.580,00 | 1.815.735,09 | 118,86 | 100,34 |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | 48.025,99 | 41.718,00 | 27.501,85 | 57,26 | 65,92 |
| **RAZLIKA PRIHODI/RASHODI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | **EUR** |
| **RAČUN FINANCIRANJA** | **Ostvarenje/Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan/Rebalans 2024.** | **Ostvarenje/Izvršenje 2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| **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 |
| **RAZLIKA PRIMICI/IZDACI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **RAZLIKA ZA POKRIĆE IZ PRENESENOG REZULTATA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | **EUR** |
| **VIŠKOVI/MANJKOVI** | **Ostvarenje/Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan/Rebalans 2024.** | **Ostvarenje/Izvršenje 2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| **PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **VIŠAK KOJI SE RASPOREDIO ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **MANJAK RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA KOJI SE POKRIO** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **UKUPNO KORIŠTENI REZULTAT** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | **EUR** |
| **VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA** | **Ostvarenje/Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan/Rebalans 2024.** | **Ostvarenje/Izvršenje 2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| **NEUTROŠENI REZULTAT (PRIJENOS U SLJEDEĆU GODINU)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

 |

# **A.**  **Račun prihoda i rashoda**

Članak 2.

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

* Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
* Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
* Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

## Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 1. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun prihoda / primitaka** | **Naziv računa** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023. (1)** | **Izvorni plan / Rebalans 2024. (2)** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024. (3)** | **Indeks (3/1)** | **Indeks (3/2)** |
|  |  |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **1.575.686,78** | **1.851.098,00** | **1.843.056,94** | 116,97% | 99,57% |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **7.894,45** | **7.870,00** | **9.480,00** | 120,08% | 120,46% |
| **636** | **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | **7.894,45** | **-** | **9.480,00** | 120,08% | **-** |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 7.894,45 | **-** | 9.480,00 | 120,08% | **-** |
| **64** | **Prihodi od imovine** | **-** | **200,00** | **0,00** | 0,00% | 0,00% |
| **641** | **Prihodi od financijske imovine** | **-** | **-** | **0,00** | 0,00% | **-** |
| 6414 | Prihodi od zateznih kamata | - | **-** | 0,00 | 0,00% | **-** |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **1.064.622,50** | **1.127.878,00** | **1.135.558,99** | 106,66% | 100,68% |
| **652** | **Prihodi po posebnim propisima** | **1.064.622,50** | **-** | **1.135.558,99** | 106,66% | **-** |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 1.064.622,50 | **-** | 1.135.558,99 | 106,66% | **-** |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **2.712,51** | **5.000,00** | **5.521,27** | 203,55% | 110,43% |
| **661** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga** | **2.712,51** | **-** | **4.226,00** | 155,80% | **-** |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 2.712,51 | **-** | 4.226,00 | 155,80% | **-** |
| **663** | **Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna** | **-** | - | **1.295,27** | 0,00% | - |
| 6631 | Tekuće donacije | - | **-** | 700,00 | 0,00% | **-** |
| 6632 | Kapitalne donacije | - | **-** | 595,27 | 0,00% | **-** |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **498.689,78** | **709.150,00** | **691.634,23** | 138,69% | 97,53% |
| **671** | **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** | **498.689,78** | **-** | **691.634,23** | 138,69% | **-** |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 483.302,28 | **-** | 691.634,23 | 143,11% | **-** |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 15.387,50 | - | 0,00 | 0,00% | - |
| **68** | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **1.767,54** | **1.000,00** | **862,45** | 48,79% | 86,25% |
| **683** | **Ostali prihodi** | **1.767,54** | **-** | **862,45** | 48,79% | **-** |
| 6831 | Ostali prihodi | 1.767,54 | **-** | 862,45 | 48,79% | **-** |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **-** | **200,00** | **180,00** | 0,00% | 90,00% |
| **72** | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **-** | **200,00** | **180,00** | 0,00% | 90,00% |
| **722** | **Prihodi od prodaje postrojenja i opreme** | **-** | **-** | **180,00** | 0,00% | **-** |
| 7227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | - | **-** | 180,00 | 0,00% | **-** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.527.660,79** | **1.809.580,00** | **1.815.735,09** | 118,86% | 100,34% |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **933.836,81** | **1.154.935,00** | **1.122.480,84** | 120,20% | 97,19% |
| **311** | **Plaće (Bruto)** | **733.701,55** | **-** | **864.911,13** | 117,88% | **-** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 727.983,60 | **-** | 862.972,25 | 118,54% | **-** |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 5.717,95 | - | 1.938,88 | 33,91% | - |
| **312** | **Ostali rashodi za zaposlene** | **98.041,10** | **-** | **134.243,15** | 136,93% | **-** |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 98.041,10 | **-** | 134.243,15 | 136,93% | **-** |
| **313** | **Doprinosi na plaće** | **102.094,16** | - | **123.326,56** | 120,80% | - |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 102.094,16 | **-** | 123.326,56 | 120,80% | **-** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **593.823,16** | **654.585,00** | **693.254,25** | 116,74% | 105,91% |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **19.872,74** | **-** | **26.929,96** | 135,51% | **-** |
| 3211 | Službena putovanja | 168,88 | **-** | 75,60 | 44,77% | **-** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 15.570,71 | - | 19.700,32 | 126,52% | - |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 4.133,15 | **-** | 7.154,04 | 173,09% | **-** |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **370.436,53** | **-** | **389.141,56** | 105,05% | **-** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 57.564,66 | - | 60.523,23 | 105,14% | - |
| 3222 | Materijal i sirovine | 213.536,66 | **-** | 227.684,28 | 106,63% | **-** |
| 3223 | Energija | 78.202,87 | **-** | 73.564,02 | 94,07% | **-** |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 11.380,94 | - | 17.074,56 | 150,03% | - |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 2.180,50 | **-** | 2.563,70 | 117,57% | **-** |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 7.570,90 | **-** | 7.731,77 | 102,12% | **-** |
| **323** | **Rashodi za usluge** | **194.336,49** | - | **262.068,81** | 134,85% | - |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 9.129,95 | **-** | 10.811,06 | 118,41% | **-** |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 51.286,35 | **-** | 75.795,18 | 147,79% | **-** |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 1.036,05 | - | 293,75 | 28,35% | - |
| 3234 | Komunalne usluge | 21.319,32 | **-** | 52.296,60 | 245,30% | **-** |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 80.192,50 | **-** | 80.308,75 | 100,14% | **-** |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 4.511,02 | - | 7.296,92 | 161,76% | - |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 8.187,40 | **-** | 10.338,75 | 126,28% | **-** |
| 3238 | Računalne usluge | 7.385,63 | **-** | 11.592,97 | 156,97% | **-** |
| 3239 | Ostale usluge | 11.288,27 | - | 13.334,83 | 118,13% | - |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **9.177,40** | **-** | **15.113,92** | 164,69% | **-** |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 749,07 | **-** | 499,38 | 66,67% | **-** |
| 3292 | Premije osiguranja | 4.282,55 | - | 8.668,90 | 202,42% | - |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 673,52 | **-** | 2.360,16 | 350,42% | **-** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.472,26 | **-** | 3.585,48 | 103,26% | **-** |
| **34** | **Financijski rashodi** | **0,82** | **60,00** | **0,00** | 0,00% | 0,00% |
| **343** | **Ostali financijski rashodi** | **0,82** | **-** | **0,00** | 0,00% | **-** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 0,82 | **-** | 0,00 | 0,00% | **-** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **48.025,99** | **41.718,00** | **27.501,85** | 57,26% | 65,92% |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **2.350,00** | **1.000,00** | **0,00** | 0,00% | 0,00% |
| **412** | **Nematerijalna imovina** | **2.350,00** | **-** | **0,00** | 0,00% | **-** |
| 4123 | Licence | 2.350,00 | **-** | 0,00 | 0,00% | **-** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **45.675,99** | **40.718,00** | **27.501,85** | 60,21% | 67,54% |
| **422** | **Postrojenja i oprema** | **45.675,99** | **-** | **27.501,85** | 60,21% | **-** |
| 4222 | Komunikacijska oprema | 18.163,69 | **-** | 6.559,28 | 36,11% | **-** |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 1.879,81 | - | 105,00 | 5,59% | - |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 13.064,76 | **-** | 15.924,47 | 121,89% | **-** |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 12.567,73 | **-** | 4.913,10 | 39,09% | **-** |

## Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja prikazuju se u tablici 2. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje/izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje/izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda i skupine izvora financiranja.

Tablica 2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023. (1)** | **Izvorni plan / Rebalans 2024. (2)** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024. (3)** | **Indeks (3/1)** | **Indeks (3/2)** |
|
|   |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
|  | **SVEUKUPNO PRIHODI**  | **1.575.686,78** | **1.851.298,00** | **1.843.236,94** | **116,98%** | **99,56%** |
| Izvor 1. | Opći prihodi i primici | 498.689,78 | 709.150,00 | 691.634,23 | 138,69% | 97,53% |
| Izvor 1.1. | 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 498.689,78 | 709.150,00 | 691.634,23 | 138,69% | 97,53% |
| Izvor 3. | Vlastiti prihodi | 2.712,51 | 3.700,00 | 4.226,00 | 155,80% | 114,22% |
| Izvor 3.1. | 3. Vlastiti prihodi | 2.712,51 | 3.700,00 | 4.226,00 | 155,80% | 114,22% |
| Izvor 4. | Prihodi za posebne namjene  | 1.065.108,59 | 1.120.678,00 | 1.133.284,56 | 106,40% | 101,12% |
| Izvor 4.1. | 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi | 1.065.108,59 | 1.120.678,00 | 1.133.284,56 | 106,40% | 101,12% |
| Izvor 5. | 5. Pomoći | 7.894,45 | 7.870,00 | 9.480,00 | 120,08% | 120,46% |
| Izvor 5.3. | 5. Pomoći - drugi proračuni | 7.894,45 | 7.870,00 | 9.480,00 | 120,08% | 120,46% |
| Izvor 6. | Donacije | - | 1.500,00 | 1.295,27 | 0,00% | 86,35% |
| Izvor 6.1. | 6. Donacije | - | 1.500,00 | 1.295,27 | 0,00% | 86,35% |
| Izvor 7. | Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine | 1.281,45 | 8.400,00 | 3.316,88 | 258,84% | 39,49% |
| Izvor 7.1. | 7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine | 1.281,45 | 8.400,00 | 3.316,88 | 258,84% | 39,49% |
|   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI**  | **1.575.686,78** | **1.851.298,00** | **1.843.236,94** | **116,98%** | **99,56%** |
| Izvor 1. | Opći prihodi i primici | 498.689,78 | 709.150,00 | 691.634,23 | 138,69% | 97,53% |
| Izvor 1.1. | 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 498.689,78 | 709.150,00 | 691.634,23 | 138,69% | 97,53% |
| Izvor 3. | Vlastiti prihodi | 2.712,51 | 3.700,00 | 4.226,00 | 155,80% | 114,22% |
| Izvor 3.1. | 3. Vlastiti prihodi | 2.712,51 | 3.700,00 | 4.226,00 | 155,80% | 114,22% |
| Izvor 4. | Prihodi za posebne namjene  | 1.065.108,59 | 1.120.678,00 | 1.133.284,56 | 106,40% | 101,12% |
| Izvor 4.1. | 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi | 1.065.108,59 | 1.120.678,00 | 1.133.284,56 | 106,40% | 101,12% |
| Izvor 5. | 5. Pomoći | 7.894,45 | 7.870,00 | 9.480,00 | 120,08% | 120,46% |
| Izvor 5.3. | 5. Pomoći - drugi proračuni | 7.894,45 | 7.870,00 | 9.480,00 | 120,08% | 120,46% |
| Izvor 6. | Donacije | - | 1.500,00 | 1.295,27 | 0,00% | 86,35% |
| Izvor 6.1. | 6. Donacije | - | 1.500,00 | 1.295,27 | 0,00% | 86,35% |
| Izvor 7. | Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine | 1.281,45 | 8.400,00 | 3.316,88 | 258,84% | 39,49% |
| Izvor 7.1. | 7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine | 1.281,45 | 8.400,00 | 3.316,88 | 258,84% | 39,49% |

## Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 3. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu funkcijske klasifikacije na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije.

Tablica 3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023. (1)** | **Izvorni plan / Rebalans 2024. (2)** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024. (3)** | **Index (3/1)** | **Index (3/2)** |
|
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **1.575.686,78** | **1.851.298,00** | **1.843.236,94** | **116,98%** | **99,56%** |
| Funkcijska klasifikacija 10 | Socijalna zaštita | 1.575.686,78 | 1.851.298,00 | 1.843.236,94 | 116,98% | 99,56% |
| Funkcijska klasifikacija 102 | Starost | 1.575.686,78 | 1.851.298,00 | 1.843.236,94 | 116,98% | 99,56% |
| Funkcijska klasifikacija 1020 | Starost | 1.575.686,78 | 1.851.298,00 | 1.843.236,94 | 116,98% | 99,56% |

# **B.** **Račun financiranja**

Članak 3.

U računu financiranja prikazuju se podaci propisani člankom 37. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno, podaci o računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te podaci o računu financiranja prema izvorima financiranja.

## Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji sadrži prikaz primitaka i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji i prikazuje se u tablici 4. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa primitaka i izdataka ekonomske klasifikacije na razini razreda. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda. Svi podaci iskazani su na razini razreda iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 4. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan / Rebalans 2024.** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024.**  | **Indeks**  | **Indeks**  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4/2 | 4/3 |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
|  **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

## Račun financiranja prema izvorima financiranja

Račun financiranja prema izvorima financiranja sadrži prikaz primitaka i izdataka prema izvorima financiranja i prikazuje se u tablici 5. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o izvoru financiranja. Ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je za sve izvore financiranja iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja, a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 5. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan / Rebalans 2024.** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024.**  | **Indeks**  | **Indeks**  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4/2 | 4/3 |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA**  |
| **SVI IZVORI** |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
|  **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

# **II. POSEBNI DIO**

## Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji

Članak 4.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata i prikazuje se u tablici 6. u kojoj su sadržani podaci propisani Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu proračunskog korisnika, izvora financiranja, glavnog programa, programa, aktivnosti i projekata te računa ekonomske klasifikacije na razini skupine i odjeljka. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini skupine ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini skupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica 6. IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **IZVORNI PLAN / REBALANS 2024.**  | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2024.**  | **INDEKS**  |
|
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **1** | **2** | **3** | **4 (3/2\*100)** |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **RKP 48283 DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ATILIO GAMBOC UMAG** |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **1.851.298,00** | **1.843.236,94** | **99,56%** |
| Izvor 1. | Opći prihodi i primici | 709.150,00 | 691.634,23 | 97,53% |
| Izvor 3. | Vlastiti prihodi | 3.700,00 | 4.226,00 | 114,22% |
| Izvor 4. | Prihodi za posebne namjene  | 1.120.678,00 | 1.133.284,56 | 101,12% |
| Izvor 5. | 5. Pomoći | 7.870,00 | 9.480,00 | 120,46% |
| Izvor 6. | Donacije | 1.500,00 | 1.295,27 | 86,35% |
| Izvor 7. | Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine | 8.400,00 | 3.316,88 | 39,49% |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **1.851.298,00** | **1.843.236,94** | **99,56%** |
| Program 1038 | SOCIJALNA SKRB - Pomoć starijim i nemoćnim osobama | 1.851.298,00 | 1.843.236,94 | 99,56% |
| Aktivnost A100001 | Redovna djelatnost ustanove | 1.755.955,00 | 1.767.061,45 | 100,63% |
| Izvor 1.1. | 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 690.605,00 | 678.089,23 | 98,19% |
| **31** | **Rashodi za zaposlene**  | **663.750,00** | **661.116,64** | **99,60%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | - | 522.525,56 | - |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene - prehrana i Uskrsnice | - | 68.650,00 | - |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | - | 69.941,08 | - |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **26.855,00** | **16.972,59** | **63,20%** |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | - | 15.768,66 | - |
| 3292 | Premije osiguranja | - | 1.203,93 | - |
| Izvor 3.1. | 3. Vlastiti prihodi | 3.700,00 | 4.226,00 | 114,22% |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **3.700,00** | **4.226,00** | **114,22%** |
| 3222 | Namirnice | - | 4.226,00 | - |
| Izvor 4.1. | 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi | 1.055.280,00 | 1.077.566,22 | 102,11% |
| **31** | **Rashodi za zaposlene**  | **452.190,00** | **427.585,95** | **94,56%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | - | 311.452,51 | - |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | - | 1.938,88 | - |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | - | 65.593,15 | - |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | - | 48.601,41 | - |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **603.030,00** | **649.980,27** | **107,79%** |
| 3211 | Službena putovanja | - | 75,60 | - |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | - | 18.302,15 | - |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | - | 6.454,04 | - |
| 3221 | Uredski materijal | - | 5.840,65 | - |
| 3221 | Dnevni tisak | - | 1.683,72 | - |
| 3221 | Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje | - | 32.719,65 | - |
| 3221 | Materijal za higijenske potrebe i njegu | - | 19.100,92 | - |
| 3221 | Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja - radna terapija | - | 1.178,29 | - |
| 3222 | Namirnice | - | 202.491,06 | - |
| 3222 | Lijekovi i pomoćni sanitetski materijal | - | 20.967,22 | - |
| 3223 | Energija | - | 59.903,68 | - |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | - | 17.074,56 | - |
| 3225 | Sitni inventar | - | 2.563,70 | - |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | - | 7.731,77 | - |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | - | 10.811,06 | - |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | - | 56.709,64 | - |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | - | 293,75 | - |
| 3234 | Komunalne usluge | - | 52.296,60 | - |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | - | 80.308,75 | - |
| 3236 | Zdravstvene usluge | - | 5.421,92 | - |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | - | 9.213,75 | - |
| 3238 | Računalne usluge | - | 11.592,97 | - |
| 3239 | Grafičke i tiskarske usluge, kopiranje i uvezivanje | - | 3.779,20 | - |
| 3239 | Film i izrada fotografija | - | 0,00 | - |
| 3239 | Zaštita na radu | - | 1.462,07 | - |
| 3239 | Ostale usluge | - | 8.093,56 | - |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | - | 499,38 | - |
| 3292 | Premije osiguranja | - | 7.464,97 | - |
| 3295 | Pristojbe i naknade | - | 2.360,16 | - |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | - | 3.585,48 | - |
| **34** | **Financijski rashodi**  | **60,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 3431 | Bankarske usluge | - | 0,00 | - |
| Izvor 5.3. | 5. Pomoći - drugi proračuni | 6.370,00 | 6.480,00 | 101,73% |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **6.370,00** | **6.480,00** | **101,73%** |
| 3223 | Energija | - | 6.480,00 | - |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Izvor 6.1. | 6. Donacije | 0,00 | 700,00 | 0,00% |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **0,00** | **700,00** | **0,00%** |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | - | 700,00 | - |
| Aktivnost A100002 | Pomoć u kući | 49.125,00 | 42.356,76 | 86,22% |
| Izvor 1.1. | 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 13.545,00 | 13.545,00 | 100,00% |
| **31** | **Rashodi za zaposlene**  | **13.545,00** | **13.545,00** | **100,00%** |
| 3111 | Bruto plaće za redovan rad | - | 11.625,00 | - |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | - | 1.920,00 | - |
| Izvor 4.1. | 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi | 35.580,00 | 28.811,76 | 80,98% |
| **31** | **Rashodi za zaposlene**  | **25.450,00** | **20.233,25** | **79,50%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | - | 17.369,18 | - |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | - | 0,00 | - |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | - | 2.864,07 | - |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **10.130,00** | **8.578,51** | **84,68%** |
| 3212 | Naknade za prijevoz dolaska na posao | - | 1.398,17 | - |
| 3223 | Energija | - | 7.180,34 | - |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | - | 0,00 | - |
| Kapitalni projekt K100001 | Opremanje ustanove | 44.718,00 | 30.818,73 | 68,92% |
| Izvor 1.1. | 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 5.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**  | **5.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4224 | Medicinska oprema | - | 0,00 | - |
| 4227 | Oprema za ostale namjene | - | 0,00 | - |
| Izvor 4.1. | 4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi | 29.818,00 | 26.906,58 | 90,24% |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine**  | **1.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4123 | Licence | - | 0,00 | - |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**  | **28.818,00** | **26.906,58** | **93,37%** |
| 4222 | Komunikacijska oprema i wifi oprema | - | 6.559,28 | - |
| 4223 | Oprema za protupožarnu zaštitu | - | 105,00 | - |
| 4224 | Medicinska oprema | - | 15.329,20 | - |
| 4227 | Oprema za ostale namjene | - | 4.913,10 | - |
| Izvor 6.1. | 6. Donacije | 1.500,00 | 595,27 | 39,68% |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**  | **1.500,00** | **595,27** | **39,68%** |
| 4224 | Medicinska i laboratorijska oprema | - | 595,27 | - |
| Izvor 7.1. | 7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine | 8.400,00 | 3.316,88 | 39,49% |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **3.000,00** | **3.316,88** | **110,56%** |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | - | 3.316,88 | - |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**  | **5.400,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4227 | Oprema za ostale namjene | - | 0,00 | - |
| Tekući projekt T100004 | Projekt Jačanje zdravstvenih usluga u ustanovama | 1.500,00 | 3.000,00 | 200,00% |
| Izvor 5.3. | 5. Pomoći - drugi proračuni | 1.500,00 | 3.000,00 | 200,00% |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **1.500,00** | **3.000,00** | **200,00%** |
| 3236 | Zdravstvene usluge - zdravstveni pregledi korisnika doma | - | 1.875,00 | - |
| 3237 | Intelektualne usluge | - | 1.125,00 | - |

# **III. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

## Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Dom za starije i nemoćne osobe “Atilio Gamboc” Umag sa sjedištem u Umagu, Ulica 154. brigade Hrvatske vojske 5, je pravna osoba i u pravnom prometu s trećima nastupa samostalno, u okviru registrirane djelatnosti, uz ograničenja propisana zakonom, na zakonom utemeljenim propisima, osnivačkim aktom, Statutom i drugim općim aktima Doma. Zakonska osnova rada Doma je Zakon o socijalnoj skrbi, Zakon o ustanovama, Pravilnik o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga, Pravilnik o vođenju evidencije i dokumentacije socijalne skrbi te načinu i rokovima za dostavu izvješća o korisnicima, vrstama usluga i drugim pitanjima, Zakon o kvaliteti zdravstvene zaštite i socijalne skrbi, Zakon o sestrinstvu, Statut Grada Umaga-Umago, Odluka o socijalnoj skrbi Grada Umaga, Pravilnik o pravima iz socijalnog programa Grada Umaga.

Dom je osnovan Odlukom o osnivanju Doma za starije i nemoćne osobe “Atilio Gamboc” Umag od 2. prosinca 2013. godine (KLASA: 032-01/13-01/103; URBROJ: 2105/05-01/01-13-12), objavljenom u Službenim novinama Grada Umaga broj: 16/13 od 5. prosinca 2013. godine. Osnivač Doma je Grad Umag, OIB: 84097228497, sa sjedištem u Umagu, Ulica Giuseppe Garibaldi br. 6. Dom je upisan u sudski registar ustanova kod Trgovačkog suda u Rijeci sa matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 040319904 od 6. veljače 2014. godine, OIB broj: 72427815354. Dom je upisan u upisnik ustanova socijalne skrbi pri nadležnom Ministarstvu za djelatnost socijalne skrbi.

Djelatnost Doma je pružanje socijalnih usluga odraslim osobama, i to:

− pružanje usluga skrbi izvan vlastite obitelji starijim i nemoćnim osobama kojima je zbog trajnih promjena u zdravstvenom stanju i nemoći prijeko potrebna stalna pomoć i njega druge osobe,

− pružanje svih oblika smještaja, poludnevnog ili cjelodnevnog boravka te organiziranog stanovanja starijih i nemoćnih osoba (stanovanje i prehranu, brigu o zdravlju, njegu, održavanje osobne higijene i pomoći pri obavljanju svakodnevnih aktivnosti, usluge socijalnog rada, psihosocijalne rehabilitacije, radnih aktivnosti, organiziranja slobodnog vremena, pratnje i organiziranog prijevoza i savjetodavnog rada),

− pružanje usluga pomoći i njege u kući starijim i nemoćnim osobama kojima je zbog trajnih promjena u zdravstvenom stanju ili starosti prijeko potrebna pomoć i njega druge osobe,

− pružanje usluga savjetovanja i pomaganja, socijalnog rada, psihosocijalne rehabilitacije, radnih aktivnosti, organiziranja slobodnog vremena, pratnje i organiziranog prijevoza te

− realizacija drugih programa u lokalnoj sredini u cilju poboljšanja kvalitete života starijih i nemoćnih osoba.

U izvještajnom razdoblju od 1.1.2024. do 31.12.2024. ostvareni su prihodi i rashodi, primici i izdaci te prenijeta sredstva iz prethodne godine kako slijedi u tablici 7.:

Tablica 7.:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvori financiranja** | **Plan proračuna prihodi i preneseni višak** | **Plan proračuna rashodi i preneseni manjak** | **Realizacija tekuća godina** | **Planirani višak / manjak Razred 9** | **Rezultati poslovanja po izvorima** |
| **Ostvareni prihodi** | **% INDEKS** | **Obračunati rashodi** | **% INDEKS** | **Razlika prihodi - rashodi** |
| **4 = 3/1 \*100%** | **6 = 5/2 \*100%** |
| **1** | **2** | **3** | **5** | **7 = 3-5** | **8** | **9 = 7+8** |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Svi izvori** |   |
| 1. | Opći prihodi i primici | 709.150,00 | 709.150,00 | 691.634,23 | 97,53 | 691.634,23 | 97,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |   |
| 3. | Vlastiti prihodi | 3.700,00 | 3.700,00 | 4.226,00 | 114,22 | 4.226,00 | 114,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |   |
| 4. | Prihodi za posebne namjene  | 1.120.678,00 | 1.120.678,00 | 1.133.284,56 | 101,12 | 1.133.284,56 | 101,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 5. | 5. Pomoći | 7.870,00 | 7.870,00 | 9.480,00 | 120,46 | 9.480,00 | 120,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |   |
| 6. | Donacije | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.295,27 | 86,35 | 1.295,27 | 86,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |   |
| 7. | Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine | 8.400,00 | 8.400,00 | 3.316,88 | 39,49 | 3.316,88 | 39,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Ukupno** | 1.851.298,00 | 1.851.298,00 | 1.843.236,94 | 99,56  | 1.843.236,94 | 99,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |   |

Financijski plan Doma za starije i nemoćne osobe “Atilio Gamboc” Umag za 2024. godinu utvrđen je u iznosu od 1.851.298,00 eura. Ukupni prihodi planirani su u iznosu od 1.851.298,00 eura. Tijekom izvještajnog razdoblja ostvareni su prihodi u ukupnom iznosu od 1.843.236,94 eura odnosno 99,56 % od planiranog iznosa. Ukupni rashodi financijskog plana za 2024. godinu planirani su u visini od 1.851.298,00 eura. Tijekom izvještajnog razdoblja obračunati su rashodi u ukupnom iznosu od 1.843.236,94 eura odnosno 99,56 % od planiranog iznosa. Preneseni višak/manjak iz prethodnih godina u financijskom planu za 2024. godinu je planiran u iznosu od 0,00 eura kao i višak/ manjak za prijenos u sljedeću godinu.

## Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

Tablica 8:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | ***IZVORNI PLAN / REBALANS******2024.*** | ***OSTVARENJE / IZVRŠENJE*** ***2024.*** |
| **48283 DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ATILIO GAMBOC UMAG** | **1.851.298,00** | **1.843.236,94** |
| **Program 1038 SOCIJALNA SKRB - Pomoć starijim i nemoćnim osobama** | **1.851.298,00** | **1.843.236,94** |
| **Aktivnost A100001 Redovna djelatnost ustanove** | 1.755.955,00 | 1.767.061,45 |
| **Aktivnost A100002 Pomoć u kući** | 49.125,00 | 42.356,76 |
| **Kapitalni projekt K100001 Opremanje ustanove** | 44.718,00 | 30.818,73 |
| **Tekući projekt T100004 Projekt Jačanje zdravstvenih usluga u ustanovama** | 1.500,00 | 3.000,00 |
| **PROVEDBENI PROGRAMN GRADA UMAGA – UMAGO 2021.-2025.** |
| **NAZIV CILJA NADREĐENOG AKTA STRATEŠKOG PLANIRANJA:** 2.3. Veća uključivost i socijalna osjetljivost društva |
| **Naziv mjere:** Socijalna skrb |
| ***POKAZATELJ REZULTATA*** | ***IZVORNI PLAN/ REBALANS 2024.*** | ***OSTVARENJE / IZVRŠENJE*** ***2024.*** |
| Broj korisnika usluga Doma (sa dnevnim boravkom) | 93 | 93 |
| Rast vlastitih prihoda (2024./2023.) | 17,49%  | 16,98%  |

**Zakonska osnova:** Zakon o socijalnoj skrbi, Zakon o ustanovama, Pravilnik o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga, Pravilnik o vođenju evidencije i dokumentacije soc. skrbi te načinu i rokovima za dostavu izvješća o korisnicima, vrstama usluga i dr. pitanjima, Zakon o kvaliteti zdravstvene zaštite i socijalne skrbi, Zakon o sestrinstvu, Statut Grada Umaga-Umago, Odluka o socijalnoj skrbi Grada Umaga, Pravilnik o pravima iz socijalnog programa Grada Umaga.

**Opis programa:** Dom za starije i nemoćne osobe „Atilio Gamboc“ ustanova je socijalne skrbi koja pruža uslugu institucionalne skrbi za starije i nemoćne osobe, uslugu dnevnog boravka i vaninstitucionalne usluge programa „Pomoći u kući. Poslovanje Doma osmišljeno je i koncipirano na temelju gerontoloških i gerijatrijskih spoznaja koje u sebi sadrže fizički, psihički i socijalni tretman. U redovnoj, institucionalnoj, djelatnosti Dom pruža usluge skrbi i njege korisnicima stambenog i stacionarnog dijela Doma, a financijskim planom osiguravaju se sredstva za pokrivanje plaća djelatnika, ostale materijalne rashode za zaposlene, materijalne rashode poslovanja i dr. U programu „Pomoć u kući“ pružaju se usluge održavanja kućne higijene, donošenja namirnica i lijekova i usluge njege korisnika te priprema i dostava gotovih obroka građanima na području Grada Umaga kao i dostava obroka za korisnike programa „Pučka kuhinja“. U proračunu su, u programu „Pomoć u kući“ planirani rashodi za plaće djelatnika i ostale rashode temeljem radnog odnosa djelatnika pomoći u kući te materijalni rashodi poslovanja. U programu dnevnog boravka pružaju se usluge skrbi osobama starije životne dobi kojima nije potrebna stalna skrb, ali o kojima je potrebno skrbiti za vrijeme dok su članovi obitelji, koji inače skrbe o korisniku, spriječeni. U proračunu Doma su, u okviru programa „dnevni boravak“ osigurana sredstva za plaće djelatnika i ostale rashode temeljem radnog odnosa djelatnika.

**Cilj:**

* Kvalitetno i profesionalno pružanje socijalnih usluga odraslim osobama, odnosno briga o starijim i nemoćnim osobama prvenstveno iz područja Grada Umaga, a koje čine osnovnu djelatnost Doma.
* Organiziranje odvijanja svih poslovnih funkcija u Domu i kontinuirani nadzor nad kvalitetom rada svakog odjela. Upravljanje poslovanjem Doma odgovorno i profesionalno u skladu sa standardima usluge uz educirano i motivirano osoblje.
* Realizacija ostalih programa u lokalnoj sredini u cilju poboljšanja kvalitete života starijih i nemoćnih osoba: suradnja sa volonterima, suradnja sa dječjim vrtićima i osnovnim školama, kulturno-umjetničkim društvima (zborovima, folklornim društvima, klapama, dramskim grupama), suradnja s drugim Domovima.
* Kontinuirano investicijsko i tekuće ulaganje u održavanje funkcionalnosti opreme i građevinskog dijela uz ulaganje u opremanje Doma, a radi pružanja što kvalitetnije usluge korisnicima.

**Pokazatelji uspješnosti:**

* Povećanje prosječne popunjenosti mjesta u Domu sa pl.85 korisnika na 89, rast broja korisnika za dostavu obroka sa pl.35 na 45 (2023.g. 35 korisnika)
* rast vlastitih prihoda za 16,98% u odnosu na 2023.godinu.

**Realizacija programa:**

Dom brine o 93 korisnika, od čega je 89 korisnika smješteno u Domu, a 4 korisnika koristi uslugu dnevnog boravka, a kroz program Pomoć u kući , Dom je u prvoj polovini godine brinuo o 19 obitelji, dok se u drugom dijelu godine taj broj smanjio na 12 obitelji. Na dan 31.12.2024.g. program obuhvaća 10 obitelji. Od ukupnog broja korisnika većina su žene (63%). Prosječna dužina boravka je 942 dana ili 2 godine i 6 mjeseci, a prosječna starost korisnika je 85,4 godina (najstariji korisnik ima 99 godina).

Bitna obilježja poslovne 2024.godine su:

- od 2014.godine nije bilo značajnije izmjene cijena usluga u Domu (usluge smještaja, dnevnog boravka i programa pomoći u kući), samo manje korekcije i usklađenja, čime se visina vlastitih prihoda zadržava na istoj razini dok se istovremeno zadnje tri godine bilježi značajan rast inflacije, a time i rast cijena svih kategorija troškova od namirnica, materijala i sredstava za čišćenje, lijekova i sanitetskog materijala što rezultira rastom troškova po prosječnoj stopi od 30% godišnje

-povećane su plaće djelatnicima Doma, 26.lipnja 2024.g. potpisan je novi Kolektivni ugovor kojim su plaće djelatnika izjednačene sa plaćama u djelatnosti socijalne skrbi (Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike). Cilj povećanja plaća bio je ublažavanje porasta troškova života, zaštita životnog standarda djelatnika kao i zadržavanje djelatnika u ovoj djelatnosti. Novim Kolektivnim ugovorom povećani su koeficijenti svih radnih mjesta u Domu, a najviše stručnim radnicima (medicinskim sestrama/tehničarima za 20%, bolničarkama za 14%, njegovateljicama 15%).

- nedostatak radnika na radnom mjestu „njegovatelj/njegovateljica“ uspješno je riješen: zapošljavanjem stranih djelatnica (po prvi puta u poslovanju Doma) zaposleno je pet (5) njegovateljica iz Bosne i Hercegovine za koje ishodovana radna dozvola na godinu dana i organizacijom tečaja za osposobljavanje za kvalifikaciju „njegovatelj/njegovateljica“ na PUO „Ante Babić“ iz Umaga. Dom je platio troškove osposobljavanja.

-rast troškova tekućeg održavanja uslijed nepredviđenih kvarova

-inflatorno kretanje cijena namirnica koje rastu više od planom predviđenog rasta

Rad zdravstvenih djelatnika u Odjelu njege i brige o zdravlju organiziran je bio u tri smjene. Pružene usluge evidentiraju se u programima „Domek“ (domska evidencija korisnika) i u „Sestrinskom sustavu“. Tijekom godine surađivalo se sa obiteljskim liječnicima dr.Sinčić Neda, dr Jelčić Zoltan, dr Danijel Ferlin, dr Vilma Damjanović-Špirić, dr Dragan Grgurić, dr Senka Pavliček, dr Vito Jedrejčić i dr. usluge sekundarne zdravstvene zaštite pružali su doktori specijalisti: fizijatar, psihijatar, internist, neurolog, oftalmolog, urolog i ORL specijalista.

Socijalni rad odvijao se prema planu i programu rada za 2024.g. Provođenjem socijalnog rada nastojalo se korisnicima osigurati psihičku stabilnost, normalan život sukladno zdravstvenom stanju korisnika i uključivanje u aktivnosti u Domu (tjelovježbe, radionice, priredbe i dr.).

Radna terapija i stručni rad odvijao se u skladu sa planom i programom rada za tekuću godinu, održavale su se rekreacije (jutarnja tjelovježba i šetnje oko doma), sportske radionice (mini odbojka, pikado, mini košarka), kreativne radionice (likovna, decoupage, slikanje na svili i dr), meditacije, zvukoterapija, radionice „color-mirrorsa“ , proslave rođendana svakog mjeseca, poludnevni izleti vlakićem u Katoro i do „Charlies bara“ Park Umag, svete mise svakog mjeseca. Učestvovalo se i na mini Olimpijadi u Kopru sa slovenskim domovima iz Kopra, Izole, Olma i Lucije gdje su naši korisnici osvojili treće mjesto u mini odbojci. Tijekom godine održane su priredbe učenika hrvatske škole OŠ „Marija i Lina“, područne škole Babići i Juricani, Glazbenog odjela i talijanske OŠ “Galileo Galilei“ iz Umaga kao i koncerti zbora Corone i zajednice Talijana Materade, „Zvjezdice 50+“, slovensko društvo „Ajda“ iz Umaga i koncert klape „Castrum Veneris“ iz Kaštela. Sve aktivnosti evidentiraju se kontinuirano tokom godine za sve korisnike u programu „DOMEK“ modulu radne terapije.

Sa osnova primitaka od pomoći i tekućih projekata ostvareno je 9.480,00 eura i to 6.480,00 eura iz Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike na osnovu „Javnog poziva za dodjelu financijske podrške za smanjenje utjecaja porasta cijena energenata na pružatelje socijalnih usluga u RH“ i od Istarske Županije primljeno je 3.000,00 eura za projekat „Jačanje zdravstvenih usluga u ustanovama“ (utrošeno na usluge fizijatra i primarne zdravstvene zaštite). Sa osnova donacije (donacija primljena od obitelji jedne korisnice u znak zahvalnosti) ostvareno je 1.295,27 eura (pl.1.500,00 eura), sredstva su utrošena za edukaciju djelatnika i kupnju uređaja za kisik za korisnike. Sa osnova osiguranja i refundacije šteta ostvareni su prihodi od 3.316,88 eura (pl. 8.4000,00 eura). Troškovi opremanja realizirani su u iznosu od 29.906,58 eura (pl. 29.818,00 eura, ind 90), od čega se najveći dio odnosi na medicinsku opremu (kupljeni su madraci za stacionar i stambeni odjel u iznosu od 15.329,20 eura; pl.15.925,00 eura), komunikacijsku opremu i wi-fi opremu od 6.559,28 eura (pl. 5.293,00 eura; tv prijemnici u sobama korisnika, modemi sestrinskog sustava); opremu za ostale namjene od 4.913,00 eura (pl.7.000,00 eura) koja se odnosi na opremu za video nadzor (snimač i centralu) i mini frižidere u sobama korisnika.

# **IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

Posebni izvještaji o izvršenju financijskog plana temeljeni su na odredbama članka 30. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana. Iskazani su izvještaji kako slijedi:

* Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
* Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
* Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
* Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova
* Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima (ako je proračunski korisnik dao jamstvo)

## Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Dom za starije i nemoćne osobe “Atilio Gamboc” Umag nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, te nije davao zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima.

Tablica 9. RAČUN ZADUŽIVANJA I FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan / Rebalans 2024.** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024.**  | **Indeks**  | **Indeks**  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4/2 | 4/3 |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
|  **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

## Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Dom za starije i nemoćne osobe “Atilio Gamboc” Umag nije koristio sredstva fondova Europske unije.

Tablica 10. Korištenja sredstava fondova europske unije

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan / Rebalans 2024.** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024.**  | **Indeks**  | **Indeks**  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
| Primici sredstava Europske unije  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Izdaci za projekte financirane iz Europske unije  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
|  **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

## Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Dom za starije i nemoćne osobe “Atilio Gamboc” Umag u izvještajnom razdoblju nije uzimao niti davao zajmove.

Tablica 11. Dani zajmovi i potraživanja po danim zajmovima

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan / Rebalans 2024.** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024.**  | **Indeks**  | **Indeks**  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
| Primici zajmova  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Izdaci za zajmove  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
|  **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

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

Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova sadrži podatke o stanju nenaplaćenih potraživanja za prihode, podatke o stanju nepodmirenih dospjelih obveza i podatke o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova na kraju proračunske godine.

Tablica 12. Stanje potraživanja i dospjelih obveza te stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

|  |
| --- |
| **RKP 48283 - DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ATILIO GAMBOC UMAG** |
| **OPIS** | **STANJE NA DAN 31.12.2024.** |
| Nenaplaćena potraživanja  | 7.390,59 |
| Dospjele obveze  | 8.622,90 |
| Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova | 0,00 |

###

## Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Dom za starije i nemoćne osobe “Atilio Gamboc” Umag u izvještajnom razdoblju nema danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

Tablica 13. Dana jamstva i plaćanja po protestiranim jamstvima

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **OPIS**  | **IZVORNI PLAN/ REBALANS ZA 2024.**  | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 31.12.2024.** | **INDEKS** |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  **Dana jamstva**  | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
|  **Plaćanja po protestiranim jamstvima**  | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

# **V. ZAVRŠNE ODREDBE**

Članak 5.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe “Atilio Gamboc” Umag za 2024. godinu objavit će se na službenim stranicama ustanove i stupa na snagu osmog dana od dana objave.

KLASA: 030-02/25-03-05 UPRAVNO VIJEĆE

URBROJ: 2105-5-19/02-25-3 ZAMJENICA PREDSJEDNICE

Umag, 26.02.2025. Tatjana Vujić