

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VUKOVAR

OIB: 46655494076

Šibenska 14, 32000 Vukovar

Tel/fax: 032/451-214

Klasa:551-05-23-01

Ur.broj:2196-95-23-467

Vukovar, 04.08.2023.

OBRAZLOŽENJE POLUUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VUKOVAR ZA 2023. GODINU

Dom za starije i nemoćne osobe Vukovar donosi ovo obrazloženje temeljem odredbi članka 81.-86. Zakona o proračunu (NN broj 144/21) kojima je utvrđena obveza izrade polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proračunske i izvanproračunske korisnike, dok je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana propisan izgled, sadržaj, obveznici primjene, način i rokovi podnošenja, donošenja i objave polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

Dom za starije i nemoćne osobe Vukovar ustanova je socijalne skrbi koja pruža usluge smještaja i skrbi za starije osobe i osobe s invaliditetom.

Dom kao proračunski korisnik proračuna Vukovarko-srijemske županije ima sljedeće izvore financiranja:

- Decentralizirana sredstva (opći prihodi i primici – izvor 11),
- Prihodi za posebne namjene – izvor 43 (prihodi od naplaćene cijene usluge smještaja)
- Pomoći – izvor 52.

PRIHODI POSLOVANJA

Ukupni ostvareni prihodi su ostvareni na prošlogodišnjoj razini. S tim da su Prihodi za posebne namjene veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog povećanja cijena smještaja koje je nastupilo od 01.11.2022. godine, a Opći prihodi i primici su u odnosu na prošlu godinu manji. Razlog tome je što smo prošle godine tijekom prvih šest mjeseci prenamijenili ukupan iznos sredstava hitnih intervencija i imali smo nabavu nefinancijske imovine.

Tekuće pomoći iz proračuna koji nam nije nadležan odnosi se na mjeru Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike za smanjivanje utjecaja porasta cijene energenata na pružatelje socijalnih usluga u Republici Hrvatskoj.

RASHODI POSLOVANJA

Ukupno ostvareni rashodi su za 7,25 posto veći u odnosu na rashode ostvarene u istom izvještajnom razdoblju prošle godine.

Rashodi poslovanja iz izvora općih prihoda i primici su manji za 9,28 posto u odnosu na prošlogodišnje rashode. Razlog tome je što tijekom ovog izvještajnog razdoblja nije bilo ulaganja u nabavu nefinancijske imovine, te je izvršena prenamjena jednog dijela nefinancijske imovine (kojom je „povučeno“ cca 1.650,00 eura).

Rashodi poslovanja iz izvora prihoda za posebne namjene veći su za 7,25 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. S napomenom da su prošle godine regres i ostali rashodi za zaposlene na koje su radnici ostvarili pravo (jubilarne nagrade, pomoći za duže bolovanje, u slučaju smrti) isplaćene u lipnju dok to ove godine zbog nedostatka novčanih sredstava nije bio slučaj.

Bez obzira na navedeno rashodi za zaposlene su veći za 5,20 posto odnosno bruto plaće su veće za 8,56, a doprinosi za 10,10 posto. Razlog je porast osnovice za obračun plaća i to 6 % od 01.10.2022. (isplate plaće za listopad), te 2% od 01.04.2023. godine (isplate plaće za travanj).

Materijalni rashodi su u ukupnom iznosu veći za 13,58 % u odnosu na prethodnu godinu, te su nešto viši i u odnosu na Plan za 2023. godinu. Razlog osim povećanje cijena je i nemogućnost kupovine (zbog financijske situacije) namirnica dužeg roka trajanja krajem prošle godine, a kao „zaliha“ za prvi mjesec dva ove godine.

Najveći porast bilježimo na rashodima za čišćenje i higijenu i to preko 100 posto u odnosu na prošlu godinu. Rashodi za namirnice su veći za 60,66 % u odnosu na prošlu godinu, a za 17,39 su veći i u odnosu na Plan za ovo izvještajno razdoblje.

Također rast bilježimo i na rashodima za usluge i materijal za tekuće održavanje zbog velikog popravka perilice za pranje posuđa.

Rast rashod od 342,06 posto u odnosu na prošlu godinu bilježimo na obveznim pregledima radnika. Naime, radi se o sistematskim pregledima koji nisu obavljani u prosincu prošle godine (kako je obično bio slučaj) zbog nedostatak novčanih sredstava.

Financijski rashodi su na razini prethodne godine i u skladu sa planiranim.

Naknade građanima su veće za 145 posto u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što je povećan džeparac za korisnike koji su smješteni temeljem rješenja Zavoda za socijalni rad.

Stanje žiro računa i blagajne na dan 30.06.2023.godine iznosi 54.366,28 eura. Ova sredstva će se koristiti za isplatu plaće za 06/2023. Naime, zbog dinamike uplate sredstava iz izvora općih prihoda i primitka, na kraju mjeseca moramo „rezervirati“ sredstva za isplatu plaće. Uplatom do 10-tog u mjesecu sredstava iz izvora općih prihoda i primitka uveliko bi se olakšalo poslovanje, te bi izvještaji pokazivali realnu financijsku situaciju i pogledom na stanje novčanih sredstava.

Prema izvršenju ostvarenih prihoda i rashoda ostvaren je manjak prihoda poslovanja u iznosu od 23.187,22 eura.

Za isplatu preostalih 11 sudskih presuda Dom je od Vukovarsko-srijemske županije na temelju ugovora pozajmi iznosu od 20.000,00 eura.

Poslovanje Doma tijekom ovog izvještajnog razdoblja je suočeno sa financijskim poteškoćama (nemogućnošću podmirivanja dospjelih obaveza, nemogućnošću isplate mjesečnog Privremenog dodatka radnicima, višemjesečnog kašnjenja u isplati naknada i pomoći radnicima, odgode naručivanja i obavljanja određenih usluga održavanja, tehničkog pregleda...). Razlog ove situacije s jedne strane je

povećanje cijena (materijala, namirnica, usluga...) i plaća radnika, a sa druge višegodišnje ne povećavanje iznosa sredstava iz izvora općih prihoda i primitka odnosno decentraliziranih sredstava.

Prošlu godinu Dom je završio sa manjkom od 4.475,26 eura. Manjak iz prethodne godine još nismo uvrstili u Plan zbog nemogućnosti osiguravanja prihoda za pokriće istog.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Osnovni program na kojem se temelji djelatnost Doma za starije i nemoćne osobe Vukovar je pružanje socijalnih usluga smještaja starijim i nemoćnim osobama.

U okviru programa Pružanja socijalnih usluga smještaja korisnicima, Dom osigurava

- usluge stanovanja i prehrane,
- brige o zdravlju,
- njege i održavanja osobne higijene,
- usluge socijalnog rada,
- usluge fizikalne terapije,
- aktivnog provođenja vremena i radnih aktivnosti,
- usluge pranja i glačanja rublja i
- čišćenja i održavanja zgrade i opreme.

Za provođenje ovog programa planirana su ukupna financijska sredstva u iznosu od 1.010.626,69 eura.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Dom za starije i nemoćne osobe Vukovar u razdoblju od 01.01. do 30.06.2023. godine nema zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Dom za starije i nemoćne osobe Vukovar u razdoblju od 01.01. do 30.06.2023. godine nema danih jamstava ni plaćanjima po protestiranim jamstvima.

Šef računovodstva:
dipl. oec
Anita Kovačić



**DOM ZA STARIJE
I NEMOĆNE OSOBE
VUKOVAR**

Ravnateljica
mag.soc.rada
Željka Rajković

