

Dom za starije osobe Tisno

Istočna Gomilica 4, 22240 Tisno

OIB: 12139131128

IBAN: HR3124070001100424725

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

NAZIV KORISNIKA:

„**Dom za starije osobe Tisno**“ je javna ustanova socijalne skrbi, započela je s radom 1. lipnja 2015. godine, a osnovala ga je Općina Tisno svojom Odlukom o osnivanju javne ustanove Dom za starije osobe Tisno 10. prosinca 2012. godine na 23. redovnoj sjednici Općinskog vijeća, u skladu sa Zakonom o ustanovama i Zakonom o socijalnoj skrbi.

ZADAĆA:

Statutom ustanove koji je donesen 14. srpnja 2015. godine određena je djelatnost ustanove a ona obuhvaća pružanje socijalnih usluga starijim osobama i teško bolesnim odraslim osobama: usluge smještaja, usluge poludnevnog boravka, usluge pomoći u kući u obliku dostave toplog obroka. Pored navedenih djelatnosti Dom može provoditi programe u lokalnoj sredini u cilju poboljšanja kvalitete života starijih osoba.

U sklopu stalnog smještaja Dom Tisno omogućava svojim korisnicima stanovanje, prehranu, održavanje i higijenu prostora, opreme, odjeće i obuće, brigu o zdravlju, njegu, socijalni rad, aktivno provođenje vremena, radne aktivnosti.

Smještajni kapacitet ustanove je 20 korisnika, a sukladno važećim pravilnicima omogućava najmanje 70 % kapaciteta za smještaj teže i teško pokretnih korisnika.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:

Dom Tisno je jedinstvena organizacijska cjelina bez posebnih organizacijskih jedinca, te ima organizirano obavljanje stručno - administrativnih poslova. Radi uspješnog rješavanja poslova za koje je potrebno donošenje zajedničke odluke više stručnjaka, formira se stručni tim između zaposlenih stručnih radnika.

NAZIV PROGRAMA

Program 0001 – SOCIJALNA SKRB

OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI

Financijski plan Doma za 2025. se temeljio na planiranom smještaju za 20 korisnika. Pružanju usluge pomoć u kući u vidu dostave toplog obroka za 15 korisnika. Korisnici Doma su starije i nemoćne osobe koje koriste usluge stanovanja, prehrane, održavanje osobne higijene i higijene prostora, zdravstvenu i opću njegu, radno okupacijske i druge sadržaje. U svom osnovnom programu odnosno osnovnoj djelatnosti sadržan je i cilj djelovanja Doma, a to je briga o starijim i nemoćnim osobama, što u radu ustanove znači:

- briga o kvalitetnom smještaju korisnika sukladno minimalnim standardima, a prema potrebama s obzirom na zdravstveno stanje i uvažavajući ostale posebnosti,
- briga o kvalitetnoj prehrani prilagođenoj dobi i specifičnim potrebama korisnika kao što je dijabetička i dijetalna prehrana;

Dom za starije osobe Tisno

Istočna Gomilica 4, 22240 Tisno

OIB: 12139131128

IBAN: HR3124070001100424725

- briga o higijeni, što podrazumijeva osobnu higijenu korisnika, urednost i čistoću prostora u kojem žive te redovitu brigu o čistoći rublja, posteljine i sl.
- cjelodnevna briga o zdravstvenom stanju korisnika kroz rad u tri smjene osoblja u Domu, te dostupnošću liječnika opće prakse, a po potrebi liječnika specijalista, kao i organiziranju i prijevozu na sve specijalističke preglede i pretrage.

U Domu se vodi briga o prostoru u kojem korisnici žive, koji se redovito održava, te se prema potrebama i mogućnostima zamjenjuju i nabavljaju potrebni uređaji i oprema.

CILJEVI

Ciljevi Doma koji su tijekom 2025. godine ostvareni:

- podizanje kvalitete i standarda života korisnika u Domu
- podizanje kvalitete i standarda pružene zdravstvene usluge i usluge njege
- podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije
- podizanje kvalitete uvjeta rada radnika
- uključivanje što više korisnika u razne prigodne i svakodnevne aktivnosti.

POSEBNI CILJ

- podignuta je razina zdravstvene zaštite u smislu zaštite korisnika u trenutnoj i u budućoj epidemiološkoj situaciji.

Optimalan broj zaposlenih, bolja organizacija rada i kvalitetna skrb o starijim osobama. Osigurana je potrebna oprema, uvjeti za zaposlene i korisnike Doma. Cilj je dalje poboljšanje prehrane, uključivanjem i korisnika u komisiju za jelovnik, a u okviru raspoloživih financijskih sredstava.

Optimalan broj zaposlenih i dobra organizacija rada rezultirala je dobrim poslovanjem, izvršavala se redovita isplata plaća te svih naknada zaposlenima, i redovito plaćanje obveza prema dobavljačima. Važno za ostvarenje potrebnih prihoda je i vrlo visoka naplativost usluga jer se vodila briga o naplati potraživanja. Posebna briga usmjerena je na organizaciju života korisnika u Domu i to na kvalitetnu prehranu starijih osoba smještenih u Domu, higijenu, te brigu stručnog osoblja. Pratili su se standardi prehrane za starije osobe i vodila briga o korisnicima s posebnim potrebama u prehrani. Smještaj u stacionarnom dijelu osiguravao je kontinuiranu zdravstvenu skrb te njegu na visokoj razini kroz rad stručnog medicinskog osoblja, po pozivima i redovnim posjetima nadležnog liječnika. Da bi se postigao što kvalitetniji rad, zaposleni su se po potrebi i iskazanim željama upućivali na edukacije i stručno osposobljavanje kako bi pratili sve promjene u sustavu. Aktivno se provodila zaštita na radu, atesti, servisiranje i drugi pregledi i popravci kako bi se zadovoljili uvjeti za zaštitu od požara i zaštitu okoliša, te su se pravilno primjenjivali HACCP sustavi. Osigurana su sredstva za redovita investicijska održavanja zgrade Doma i opreme.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost za 2025. godinu	Ciljana i postignuta vrijednost u 2025. godini
1. Pravovremena isplata plaća svim zaposlenima	100%	100%
2. Naplativost usluga smještaja	100%	92,84%

Dom za starije osobe Tisno

Istočna Gomilica 4, 22240 Tisno

OIB: 12139131128

IBAN: HR3124070001100424725

3. Pravovremeno plaćanje dobavljačima	100%	100%
---------------------------------------	------	------

Aktivnost A000001: Redovna djelatnost Doma za starije osobe u Tisnom

	PLANIRANO 2025.	REALIZIRANO 2025.
UKUPNO PRIHODI:	598.750,00 EUR	529.017,97 EUR
Izvor financiranja 1.1		
PRIHODI OD FINACIJSKE IMOVINE	50,00 EUR	0,11 EUR
Izvor financiranja 1.2		
PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA	292.000,00 EUR	266.910,00 EUR
Izvor financiranja 1.3		
SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGA KORISNIKA	48.000,00 EUR	43.540,00 EUR
Izvor financiranja 3.3		
VLASTITI PRIHODI	256.950,00 EUR	218.567,86 EUR
Izvor financiranja 3.4		
VLASTITI PRIHODI – VIŠAK (preneseno iz 2024. god.)	1.750,00 EUR	0,00 EUR

UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA REALIZIRANI U 2025. god.

PLANIRANO	REALIZIRANO
598.750,00 EUR.	529.017,97 EUR.

Ukupni realizirani prihodi dijele se na:

Razred/Skupina 64 Prihodi od financijske imovine, odnose se na prihode od financijske imovine odnosno kamata na depozite po viđenju u iznosu od **0,11 EUR**.

Razred/Skupina 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga
Realizirani su u ukupnom iznosu od **218.567,86 EUR** a dijele se na prihode od pruženih usluga smještaja te prihoda od pruženih usluga pomoć u kući.

Razred/Skupina 67, Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika odnose se na ostvarene prihode od strane Općine Tisno koja sufinancira korisnike s područja Općine Tisno, u realiziranom iznosu od **43.540,00 EUR**.

Razred/Skupina 67, Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika realizirane vrijednosti od **266.910,00 EUR** a odnose se za financiranje rashoda poslovanja – bruto plaće, ostale rashode za zaposlene i Usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od **266.910,00 EUR**

Dom za starije osobe Tisno

Istočna Gomilica 4, 22240 Tisno

OIB: 12139131128

IBAN: HR3124070001100424725

Razred/Skupina 92, Vlastiti prihodi - Višak prihoda u vrijednosti od **1.750,55 EUR** odnosi se na višak koji je bio ostvaren u 2024. godini te prenesen u financijsku 2025. godinu a koji je utrošen na materijalne rashode u 2025. godini.

UKUPNI RASHODI POSLOVANJA REALIZIRANI U 2025. god.

PLANIRANO	REALIZIRANO
598.750,00 EUR.	<u>574.653,64 EUR.</u>

Ukupni Rashodi poslovanja realizirani su na sljedeći način:

PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE

PLANIRANO	REALIZIRANO
50,00 EUR	<u>0,00 EURA</u>

- Pod skupina 343 Zatezne kamate – iznos od **0,00 EUR** odnosi se na troškove zateznih kamata koji nastaju zbog određenih poslovnih situacija, (nije bilo realizacije).

PRIHODI IZ PRORAČUNA

PLANIRANO	REALIZIRANO
292.000,00 EUR	<u>288.290,00 EUR</u>

- Pod skupina 311 Plaće za redovan rad – realizirano u ukupnom iznosu od **277.840,00 EUR**
- Pod skupina 312 Ostali rashodi za zaposlene – realizirano u ukupnom iznosu od **9.350 EUR** (božićnice i sl.)
- Pod skupina 323 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – u iznosu od **1.100,00 EUR**

SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGA KORISNIKA

PLANIRANO	REALIZIRANO
48.000,00 EUR	<u>47.160,00 EUR</u>

- Pod skupina 311 Plaće za redovan rad – realizirano u ukupnom iznosu od **47.160,00 EUR**

VLASTITI PRIHODI + VLASTITI PRIHODI – VIŠAK PRIHODA

PLANIRANO	REALIZIRANO
258.700,00 EUR	<u>239.203,64 EUR</u>

- Pod skupina 3111 Plaće za redovan rad – realizirano u ukupnom iznosu od **52.188,50 EUR**
- Pod skupina 3121 Ostali rashodi za zaposlene – u ukupnom iznosu od **5.650,00 EUR** (božićnice i sl.)
- Pod skupina 3132 Doprinosi na plaće obvezno zdravstveno osiguranje – realizirano u ukupnom iznosu od **62.236,11 EUR**

Dom za starije osobe Tisno

Istočna Gomilica 4, 22240 Tisno

OIB: 12139131128

IBAN: HR3124070001100424725

- Pod skupina 321 Naknade troškova zaposlenima – realizirano u ukupnom iznosu od **10.967,60 EUR** (odnosi se na ukupne troškove za službena putovanja, naknadu prijevoza za zaposlenike, stručno usavršavanje zaposlenika, ostale naknade troškova zaposlenika)
- Pod skupina 322 Rashodi za materijal i energiju - realizirani u iznosu od **70.763,70 EUR**

Rashodi za materijal i energiju uključuje realizirane troškove za Odjeljke:

3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi - koji su realizirani u iznosu od **10.035,43 EUR**, a odnose se na troškove uredskog materijala, literature, materijala i sredstava za čišćenje i održavanje, higijenske potrebe i njegu i ostalo za potrebe redovnog poslovanja.

3222 Materijal i sirovine - odnosi se na realizirane troškove u iznosu od **43.896,09 EUR** za pomoćni i sanitetski materijal, namirnice i ostali materijal i sirovine.

3223 Energija - realizirana vrijednost je **11.444,55 EUR** a odnosi se na troškove električne energije te za motorni benzin.

3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – realizirano u iznosu od **2.316,86 EUR**, odnosi se na ukupne troškove za materijal i dijelove za opremu i građevinski objekt.

3225 Sitni inventar i auto gume – realizirano u vrijednosti od **1.436,32 EUR**

3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća – realizirani u iznosu od **1.634,45 EUR**

- Pod skupina 323 Rashodi za usluge – realizirani u iznosu od **34.170,88 EUR**

Rashodi za usluge uključuje realizirane troškove za Odjeljke:

3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza – u iznosu od **905,16 EUR**

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – u iznosu od **8.320,91 EUR** odnosi se na troškove usluge održavanja postrojenja i opreme (lift, opreme u kuhinji, klimatizacija, elektroinstalacije, održavanje prijevoznih sredstava, građevinskog objekta).

3233 Usluge promidžbe i informiranja – u iznosu od **330,00 EUR**

3234 Komunalne usluge – u iznosu od **4.990,19 EUR** odnosi se na troškove opskrbe vodom, iznos i odvoz smeća, deratizacija i dezinfekcija, odvoz fekalija.

3236 Zdravstvene i veterinarske usluge – u iznosu od **1.928,40 EUR** uključuje troškove podmirjenja zdravstvenih pregleda zaposlenika i laboratorijskih usluga, analiza hrane u kuhinji i sl.

3237 Intelektualne i osobne usluge – u iznosu od **11.072,58 EUR** odnosi se na troškove za usluge socijalnog radnika koji radi na temelju Ugovora o djelu i sl. usluge.

3238 Računalne usluge – u iznosu od **5.474,02 EUR** odnosi se na troškove održavanja računalnih programa (Libusoft Cicom, Fina certifikat, e-račun i sl.).

3239 Ostale usluge – u iznosu od **1.149,62 EUR** odnosi se na troškove za usluge čišćenja, pranja i sl. HACCP, zaštita na radu, vatrogasne, TV i sl.

- Pod skupina 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – realizirani u iznosu od **2.005,39 EUR**

3292 Premije osiguranja – realizirani u iznosu od **1.859,17 EUR** odnose se na premije osiguranja za imovinu, prijevozno sredstvo i zaposlenike.

3293 Reprezentacija – iznos **31,22 EUR**

3295 Pristojbe i naknade – iznos od **0,00 EUR** odnosi se na troškove sudskih pristojbi, javnobilježničkih pristojbi i ostale pristojbe.

3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – realizirani u iznosu od **115,00 EUR** odnosi se na troškove za protokole (vijenci, cvijeće, svijeće i sl.)

Dom za starije osobe Tisno

Istočna Gomilica 4, 22240 Tisno

OIB: 12139131128

IBAN: HR3124070001100424725

- Pod skupina 343 Ostali financijski rashodi – u iznosu od **742,46 EUR**

3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa – realizirani u iznosu od **742,46 EUR** odnosi se na troškove vođenja žiro računa Doma za starije osobe Tisno u OTP-banci.

- Pod skupina 422 Postrojenja i oprema – u iznosu od **479,00 EUR**

4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – realizirani u iznosu od **479,00 EUR**

UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA **529.017,97 EUR**

UKUPNI RASHODI POSLOVANJA **574.174,64 EUR**

UKUPNI RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU **479,00 EUR**

UKUPNI (MANJAK PRIHODA) TEKUĆE GODINE **45,635,67 EUR**

(VIŠAK PRIHODA) IZ PRETHODNOG RAZDOBLJA **1.750,55 EUR**

MANJAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU: 43.885,12 EURA

ZAKLJUČNO

Dom se u svom poslovanju ponašao ekonomično i odgovorno te se trošilo samo za nužne troškove za redovno funkcioniranje. Sve obveze su se pravovremeno izvršavale, za zaposlene, dobavljače, a naplata prihoda je bila redovita. Ukupna potraživanja od strane Doma za starije osobe Tisno na dan 31.12.2025. godine iznose 16.860,09 EUR, odnosi se na dugovanja od pokojne korisnice Franciske Škevin (solidarni obveznik Zrinka Anđela Vučićević) u iznosu od 16.860,09 EUR.

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

U 2025. godini zbog novog Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu više nema evidentiranja rashoda budućih razdoblja na kontu „19 - Kontinuirani rashodi budućih razdoblja“, već se evidentira rashod na skupini 3 – Rashodi poslovanja, pa tako u 2025. godini imamo 13. plaća evidentiranih na rashode za zaposlene umjesto uobičajenih 12 kako je bilo svih prethodnih godina, kao i određenih tekućih materijalnih rashoda koji su se u prethodnim razdobljima knjižili također na konto 19 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja, zbog te situacije ostvaren je manjak prihoda poslovanja u 2025. godini.

Ukupni preostali iznos manjka prihoda poslovanja iz 2025. godine u iznosi od **43.885,12 EUR** bit će pokriven iz sredstava općeg proračuna Općine Tisno i vlastitih sredstava koji će biti planirani u 2026. godini.

Tisno, 26. siječnja 2026. godine

URBROJ: 39/26

Voditelj računovodstva

v.d Ravnateljica