

Dom za starije i nemoćne osobe , Centro per anziani e disabili "Atilio Gamboc" Umag - Umago

KLASA: 030-02/24-03/05

URBROJ: 2105-5-19/01-24-3

Umag, 16. veljače 2024.

Temeljem čl. 24. Statuta Doma za starije i nemoćne osobe, Centro per anziani e disabili "Atilio Gamboc" Umag – Umago Upravno vijeće je na svojoj sjednici održanoj dana 16. veljače 2024. godine donijelo slijedeću

ODLUKU o usvajanju Godišnjeg financijskog izvješća za 2023. godinu

Članak 1.

Usvaja se Godišnje financijsko izvješće za 2023. godinu s ukupnim rezultatom poslovanja 0,00 kuna.

Prihodi i rashodi po izvorima financiranja ostvareni su u slijedećim iznosima:

Izvori financiranja	Plan proračuna prihodi i preneseni višak	Plan proračuna rashodi i preneseni manjak	Realizacija tekuća godina - 2023.			Planirani višak / manjak iz 2022. Razred 9	Rezultati poslovanja po izvorima 31.12.2023.
			Ostvareni prihodi	Obračunati rashodi	Razlika prihodi - rashodi		
	1	2	3	4	5 = 3-4	6	7 = 5+6
Svi izvori							
1. Opći prihodi i primici	499.470,00	499.470,00	498.689,78	498.689,78	0,00	0,00	0,00
3. Vlastiti prihodi	2.850,00	2.850,00	2.712,51	2.712,51	0,00	0,00	0,00
4. Prihodi za posebne namjene	1.074.200,00	1.074.200,00	1.065.108,59	1.065.108,59	0,00	0,00	0,00
5. Pomoći	7.670,00	7.670,00	7.894,45	7.894,45	0,00	0,00	0,00
7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	4.000,00	4.000,00	1.281,45	1.281,45	0,00	0,00	0,00
Ukupno	1.588.190,00	1.588.190,00	1.575.686,78	1.575.686,78	0,00	0,00	0,00

Članak 2.

Tabelarni prikaz prihoda i rashoda te financijski izvještaji, bilanca i bilješke za razdoblje 01.01.2023. – 31.12.2023. sastavni su dio ove Odluke.

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednica Upravnog vijeća

Mirta Gavrilović



Naziv: **Dom za starije i nemoćne osobe „Atilio Gamboc“**

Sjedište:	52470 Umag	Broj RKP-a:	48283
Adresa sjedišta:	Ulica 154. brigade hrvatske vojske	Matični broj:	4166914
Šifra grada:	468	OIB	72427815354
Šifra županije:	18	Razdoblje:	12-2023
Razina:	21		

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.

Zakonski okvir sastavljanja financijskih izvještaja:

1. Zakon o proračunu (Narodne novine br. 87/08, 136/12, 15/15 i 144/2021)
2. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20)
3. Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine br. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 37/22)
4. Proračun Grada Umaga za 2023. godinu (Službene novine br. 17/22)
5. Odluka o izvršavanju proračuna Grada Umaga za 2022. godinu (Službene novine br. 17/22)
6. Financijski plan ustanove kao sastavni dio Proračuna Grada Umaga.

Dom za starije i nemoćne osobe „Atilio Gamboc“ je proračunski korisnik Grada Umaga i od svog osnivanja 2014. godine u sustavu je Lokalne riznice Grada Umaga.

Sukladno Odluci o izvršavanju proračuna Grada Umaga za 2023. godinu prioritetno se terete izvori financiranja vlastitih prihoda, donacija, prihoda po posebnim propisima te pomoći, a tek nakon toga izvor Općih prihoda i primitaka Grada Umaga.

Šifra B002 - razred 0 - Nefinancijska imovina

Nefinancijska imovina u 2023. godini iznosi 138.044,66 eura s indeksom ostvarenja 115,7 u odnosu na početno stanje 1. siječnja.

Broj računa	Naziv računa	Početno stanje		Promet		Saldo	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
3 Ostalo							
0123	Licence	3.554,31	0,00	2.350,00	0,00	5.904,31	0,00
0124	Ostala prava	68.165,03	0,00	0,00	0,00	68.165,03	0,00
012	Nematerijalna imovina	71.719,34	0,00	2.350,00	0,00	74.069,34	0,00
0191	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	6.641,39	0,00	862,05	0,00	7.493,44
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	6.641,39	0,00	862,05	0,00	7.493,44
0221	Uredska oprema i namještaj	13.448,65	0,00	43.788,52	0,00	57.247,17	0,00
0222	Komunikacijska oprema	24.148,49	0,00	16.852,10	0,00	41.010,59	0,00
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	776,42	0,00	22.287,78	0,00	23.064,18	0,00
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	57.189,85	0,00	2.240,45	0,00	59.410,30	0,00
0226	Sportska i glazbena oprema	1.947,73	0,00	0,01	0,00	1.947,74	0,00
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	129.913,43	0,00	-39.512,84	3.874,29	86.726,30	0,00
022	Postrojenja i oprema	227.404,57	0,00	45.476,00	3.874,29	269.406,28	0,00
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	37.242,78	0,00	-0,01	0,00	37.242,77	0,00
023	Prijevozna sredstva	37.242,78	0,00	-0,01	0,00	37.242,77	0,00
0262	Ulaganja u računalne programe	8.021,77	0,00	0,00	0,00	8.021,77	0,00
026	Nematerijalna proizvedena imovina	8.021,77	0,00	0,00	0,00	8.021,77	0,00
0282	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	0,00	218.478,21	3.623,37	28.347,22	0,00	243.202,06
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	0,00	218.478,21	3.623,37	28.347,22	0,00	243.202,06
0421	Sirovi inventar u upotrebi	29.869,20	0,00	1.774,18	2.969,87	28.653,51	0,00
042	Sirovi inventar u upotrebi	29.869,20	0,00	1.774,18	2.969,87	28.653,51	0,00
0482	Ispravak vrijednosti siroga inventara u upotrebi	0,00	29.869,20	2.969,87	1.774,18	0,00	28.653,51
049	Ispravak vrijednosti siroga inventara	0,00	29.869,20	2.969,87	1.774,18	0,00	28.653,51
0	Nefinancijska imovina	374.257,66	254.989,80	58.413,41	37.837,61	138.044,66	0,00

Šifra 1 - razred 1 - Financijska imovina

Ukupna financijska imovina sa stanjem na dan 31.12.2023. iznosi 164.977,45 eura sa indeksom ostvarenja 108,7 u odnosu na stanje 01. siječnja 2023.

Broj računa	Naziv računa	Početno stanje		Promet		Saldo	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
3 Ostalo							
1114	Prijelazni račun	45,79	45,79	272,14	272,14	0,00	0,00
113	Novac u banci	45,79	45,79	272,14	272,14	0,00	0,00
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju i predujmove	1.127,91	0,00	3.238,53	3.416,15	960,29	0,00
129	Ostala potraživanja	1.127,91	0,00	3.238,53	3.416,15	960,29	0,00
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	549,29	0,00	0,00	0,00	549,29	0,00
164	Potraživanja za prihode od imovine	549,29	0,00	0,00	0,00	549,29	0,00
1652	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	16.683,13	0,00	1.056.320,38	1.061.748,41	11.255,10	0,00
165	Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade	16.683,13	0,00	1.056.320,38	1.061.748,41	11.255,10	0,00
1661	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	262,13	0,00	2.481,88	2.712,51	31,50	0,00
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	262,13	0,00	2.481,88	2.712,51	31,50	0,00
1672	Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun	66.433,73	0,00	1.118.371,74	1.112.732,40	72.073,07	0,00
167	Potraživanja za prihode iz proračuna	66.433,73	0,00	1.118.371,74	1.112.732,40	72.073,07	0,00
1683	Potraživanja za ostale prihode	462,81	0,00	1.003,01	1.003,01	462,81	0,00
168	Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode	462,81	0,00	1.003,01	1.003,01	462,81	0,00
1691	Ispravak vrijednosti potraživanja	0,00	1.030,92	0,00	-272,72	0,00	758,20
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	0,00	1.030,92	0,00	-272,72	0,00	758,20
1911	Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja	2.432,77	0,00	2.450,17	2.432,77	2.450,17	0,00
191	Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja	2.432,77	0,00	2.450,17	2.432,77	2.450,17	0,00
1931	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	129.676,23	64.831,33	77.963,42	64.844,90	77.963,42	0,00
193	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	129.676,23	64.831,33	77.963,42	64.844,90	77.963,42	0,00
1	Financijska imovina	217.673,79	65.908,04	2.262.101,27	2.248.989,57	164.977,45	0,00

Šifra 16 - račun skupine 16- Potraživanja za prihode poslovanja

Potraživanja za prihode poslovanja na dan 31.12.2023. iznose 83.613,37 eura s indeksom ostvarenja 100,3 u odnosu na početno stanje 01. siječnja 2023.

U 2023. godini izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 758,20 eura, temeljem čl. 2 Pravilnika o izmjenama i dopunama pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 3/18, 126/19, 108/20).

Šifra 19 račun skupine 19 - Rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda

Rashodi budućih razdoblja iznose 80.9413,59 eura (indeks 119,5) i odnose se na kontinuirane rashode budućih razdoblja odnosno plaću, rashode dolaska na posao i prehrane za prosinac isplaćene u siječnju 2024. i obvezu rashoda budućih razdoblja odnosno premije osiguranja koje dospijevaju na naplatu u 2024.

Šifra 2 - razred 2 – Obveze

Ukupne obveze iznose 153.436,95 eura s indeksom ostvarenja od 113,8, a od toga su nedospjele obveze za rashode poslovanja 74.523,24 eura dok su obaveze unutar subjekata proračuna 78.913,71 euro i najvećim se dijelom odnose na obveze za zaposlene - plaću za prosinac isplaćenu u siječnju 2024.

Šifra 9 - razred 9 – Vlastiti izvori

Vlastiti izvori iznose 149.585,16 eura i povećani su u odnosu na prethodnu godinu (indeks 109,8).

Broj računa	Naziv računa	Početno stanje		Promet		Saldo	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
1 Prihodi/primici							
9111	Vlastiti izvori iz proračuna	0,00	119.268,87	29.250,19	48.025,98	0,00	138.044,66
911	Vlastiti izvori	0,00	119.268,87	29.250,19	48.025,98	0,00	138.044,66
9211	Obracun prihoda i rashoda poslovanja	0,00	0,00	1.575.686,78	1.575.686,78	0,00	0,00
9212	Obracun prihoda i rashoda od nefinancijske imovine	0,00	0,00	48.025,99	48.025,99	0,00	0,00
921	Utvrdjivanje rezultata poslovanja	0,00	0,00	1.623.712,77	1.623.712,77	0,00	0,00
9221	Višak prihoda	0,00	26.826,46	74.852,45	48.025,99	0,00	0,00
9222	Manjak prihoda	28.382,55	1.556,09	48.025,99	74.852,45	0,00	0,00
922	Višak/manjak prihoda	28.382,55	28.382,55	122.878,44	122.878,44	0,00	0,00
9641	Prihodi od financijske imovine	0,00	549,29	0,00	0,00	0,00	549,29
964	Obracunati prihodi od imovine	0,00	549,29	0,00	0,00	0,00	549,29
9652	Prihodi po posebnim propisima	0,00	15.652,20	1.061.475,68	1.056.320,38	0,00	10.496,90
965	Obracunati prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nakna	0,00	15.652,20	1.061.475,68	1.056.320,38	0,00	10.496,90
9661	Prihodi od prodaje proizvoda i roba i pruženih usluga	0,00	262,13	2.712,51	2.481,88	0,00	31,50
966	Obracunati ostali prihodi	0,00	262,13	2.712,51	2.481,88	0,00	31,50
9683	Ostali prihodi	0,00	462,81	1.003,01	1.003,01	0,00	462,81
968	Kazne i upravne mjere te ostali prihodi	0,00	462,81	1.003,01	1.003,01	0,00	462,81
9915	Potencijalne obveze	17.652,13	0,00	0,00	0,00	17.652,13	0,00
991	Izvanbilanšni zapisi - aktiva	17.652,13	0,00	0,00	0,00	17.652,13	0,00
9985	Potencijalne obveze	0,00	17.652,13	0,00	0,00	0,00	17.652,13
998	Izvanbilanšni zapisi - pasiva	0,00	17.652,13	0,00	0,00	0,00	17.652,13
9	Vlastiti izvori	46.034,68	182.229,98	2.841.032,60	2.854.422,46	0,00	149.585,16

Šifra 6 - razred 6 - Prihodi poslovanja

Ukupno ostvareni prihodi poslovanja u 2023. godini iznose 1.575.686,78 eura s indeksom ostvarenja 118,8 u odnosu na prethodnu godinu. Struktura prihoda prema izvorima financiranja prikazana je u sljedećoj tabeli:

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	RAZLIKA
Razdjel	01	SVEUKUPNO PRIHODI	1.588.190,00	1.575.686,78	-12.503,22
		SOCIJALNA SKRB	1.588.190,00	1.575.686,78	-12.503,22
Izvor	1.	Opći prihodi i primici	499.470,00	498.689,78	-780,22
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	499.470,00	498.689,78	-780,22
P0001	6711	Prihodi od proračuna za financiranje redovne djelatnosti	484.070,00	483.302,28	-767,72
P0002	6712	Prihodi proračuna za financiranje nabave nefinancijske imovine	15.400,00	15.387,50	-12,50
Izvor	3.	Vlastiti prihodi	2.850,00	2.712,51	-137,49
	84	Prihodi od imovine	250,00	0,00	-250,00
P0357	6414	Prihodi od zateznih kamata	250,00	0,00	-250,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	2.600,00	2.712,51	-112,51
P0159	6615	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja opreme	2.600,00	2.712,51	-112,51
Izvor	4.	Prihodi za posebne namjene	1.074.200,00	1.065.108,59	-9.091,41
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.072.600,00	1.063.341,05	-9.258,95
P0160	6526	Sufinanciranje cijene usluge - smještaj korisnika	992.520,00	977.446,02	-15.073,98
P0161	6526	Sufinanc. cijene spremanja obroka vanjskim korisnicima u socijal	75.080,00	81.075,15	-5.995,15
P0270	6526	Sufinanciranje cijene od korisnika za usluge pomoći u kući	5.000,00	4.819,88	-180,12
	68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.600,00	1.767,54	-167,54
P0277	6831	Ostali prihodi od ovrha	1.600,00	1.767,54	-167,54
Izvor	5.	Pomoći	7.670,00	7.594,45	-75,55
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	6.370,00	6.434,45	-64,45
P0662	6361	Tekuća pomoć od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i soc. politike	6.370,00	6.434,45	-64,45
Glavni program	09	Donosi za smještaj starijih i nemoćnih osoba	1.300,00	1.460,00	-160,00
Program	038	SOCIJALNA SKRB - Smještaj starijih i nemoćnih osoba	1.300,00	1.460,00	-160,00
Tekući projekt	T100004	Projekt: Jačanje zdravstvenih usluga u ustanovama	1.300,00	1.460,00	-160,00
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.300,00	1.460,00	-160,00
P0193	6361	Tekuća pomoć od Zupenije	1.300,00	1.460,00	-160,00
Izvor	7.	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	4.000,00	1.281,45	-2.718,55
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.700,00	1.281,45	-1.418,55
P0195	6526	Prihodi s osnova osiguranja i refundacije šteta	2.700,00	1.281,45	-1.418,55

Šifra 65 - račun podskupine 652 – Prihodi po posebnim propisima

Ovi se prihodi odnose na prihode od sufinanciranja usluga za korisnike Doma i vanjske korisnike u socijalu i iznose 1.064.622,50 eura sa indeksom ostvarenja 105,6 u odnosu na prethodnu godinu.

Šifra 66 - račun skupine 66 – Prihodi od pruženih usluga

Prihodi od pruženih usluga odnosi se na zakup poslovnog prostora koji iznosi 2.712,51 euro sa indeksom ostvarenja 241,2 u odnosu na prethodnu godinu.

Šifra 3 - razred 3 - Rashodi poslovanja

Ukupni rashodi poslovanja u 2023. godini iznose 1.527.660,79 eura s indeksom ostvarenja 117,0 u odnosu na prethodnu godinu.

Čine ih rashodi za zaposlene u iznosu 933.836,81 eura (indeks 113,9), materijalni rashodi u iznosu 593.823,16 eura (indeks 122,2), te financijski rashodi u iznosu 0,82 eura za naknade plaćanja u inozemstvo.

Šifra 4 - razred 4 - Rashodi za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 45.675,99 eura s indeksom ostvarenja 164,5 u odnosu na prošlu godinu.

Čine ih rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja u iznosu 6.185,00 kn, rashodi za komunikacijsku opremu, opremu za zaštitu, rashodi za medicinsku i laboratorijsku opremu, rashodi za uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene.

Šifra od Y005 do Y006 - do AOP 639 - Ostvareni rezultat

U 2023. ostvaren je rezultat 0,00 kn. Rezultat prema izvorima financiranja prikazan je u sljedećoj tabeli:

Izvori financiranja	Plan proračuna prihodi i preneseni višak 1	Plan proračuna rashodi i preneseni manjak 2	Realizacija tekuća godina					Planirani višak / manjak Razred 9 8	Rezultati poslovanja po izvorima 9 = 7+8	
			Ostvareni prihodi 3	% INDEX 4 = 3/1 *100%	Obračunati rashodi 5	% INDEX 6 = 5/2 *100%	Razlika prihodi - rashodi 7 = 3-5			
Izvori nadležnog proračuna										
1. Opći prihodi i primici	499.470,00	499.470,00	498.689,78	99,84	498.689,78	99,84	0,00	0,00	0,00	
3. Vlastiti prihodi	2.850,00	2.850,00	2.712,51	95,18	2.712,51	95,18	0,00	0,00	0,00	
4. Prihodi za posebne namjene	1.074.200,00	1.074.200,00	1.065.108,59	99,15	1.065.108,59	99,15	0,00	0,00	0,00	
5. 5. Pomoći	7.670,00	7.670,00	7.894,45	102,93	7.894,45	102,93	0,00	0,00	0,00	
7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	4.000,00	4.000,00	1.281,45	32,04	1.281,45	32,04	0,00	0,00	0,00	
Ukupno	1.588.190,00	1.588.190,00	1.575.686,78		1.575.686,78		0,00	0,00	0,00	

Bilješka uz izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji- obrazac RAS-funkcijski

Šifra 102 - Sveukupni rashodi ostvareni u 2023. godini u iznosu od 1.575.686,78 eura imaju funkcijsku klasifikaciju 102 socijalna zaštita - starost.

Bilješka uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza – Obrazac P-VRIO

Šifra 91512 – u 2023. godini nije evidentirana promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obaveza, povećanje i smanjenje, i prijenosi imovine unutar proračuna.

Bilješke uz izvještaj o obvezama – obrazac OBVEZE

Šifra V001 - Stanje obveza 1. siječnja 2023. iznosilo je 134.839,31 euro te su sve podmirene tijekom 2023. godine prema rokovima dospijea.

Šifra V006 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 153.436,95 eura, od toga su sve nedospjele obveze u iznosu od i čine ih obaveze za rashode poslovanja, za isplatu plaće i naknada radnicima u siječnju 2024. i za povrat u proračun Grada.

Nakon uvođenja eura 01.siječnja 2023. kao službene novčane jedinice u Republici Hrvatskoj početkom godine došlo je do pretvaranje početnog stanja iz kune u euro i usklađenje s analitičkom evidencijom.

U Umagu, 30. siječnja 2024. godine

Ravnateljica:

Diana Lekić



2. USVAJANJE GODIŠNJIH FINACIJSKIH IZVJEŠĆA O POSLOVANJU ZA 2023.GODINU

Godišnja financijska izvješća za 2023.godinu doma za starije i nemoćne osobe „Atilio Gamboc“ obuhvaćaju slijedeća izvješća koja su priložena u materijalu:

1. Realizacija proračuna od 01.01.2023. do 31.12.2023.g.
2. Izvještaj proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika za razdoblje 01.01-31.12.2023.g.
3. Izvještaj o prihodima i rashodima , primicima i izdacima za razdoblje 01.01-31.12.2023.g.
4. Bilanca stanja na dan 31.prosinca 2023.g.
5. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji za razdoblje 1.1-31.12.2023.godine
6. Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obaveza za razdoblje 01.01-31.12.2023.g.
7. Izvještaj o obvezama za razdoblje 01.01-31.12.2023.g.
8. Bilješke uz financijske izvještaje 01.01-31.12.2023.g.

Obrazloženje realizacije proračuna od 01.01 do 31.12.2023.godine

Dom „Atilio Gamboc“ kao ustanova socijalne skrbi, proračunski je korisnik sredstava i neprofitna je ustanova, a ostvareni prihodi/primici namijenjeni su pokriću ukupnih troškova poslovanja.

Dom je započeo sa obavljanjem djelatnosti, odnosno prijemom korisnika 26.lipnja 2014.godine. Usluge koje se pružaju u Domu su:

- stalno stanovanje (smještajne usluge izvan vlastite obitelji)
- stacionarno stanovanje za korisnike kojima je potrebna zdravstvena usluga, usluga njege i brige o zdravlju (izvan vlastite obitelji)
- dnevni/poludnevni boravak
- priprema i dostava obroka (socijalna usluga pučke kuhinje i dostava građanima Umaga)
- pružanje usluga iz programa „Pomoći u kući“.

Broj korisnika, dužina boravka , dob korisnika

Dom na dan 31.12.2023.godine brine o 95 korisnika, od čega je 91 korisnik smješten u domu, a 4 korisnika koristi uslugu dnevnog boravka te kroz program „Pomoć u kući“, Dom brine o prosječno 17 obitelji (ovaj broj se tijekom godine mijenjao, od 15 do 18 obitelji) .

Vrsta usluge	Broj korisnika na 31.12.2023.
Odjel njege i brige o zdravlju (stacionar) Udio u ukupnom	63 66%
Stambeni smještaj Udio u ukupnom	28 30%
Dnevni boravak Udio u ukupnom	4 4%
ukupno	95 100%

Broj korisnika prema spolu

žene	muškarci	ukupno
61	34	95
64%	36%	100%

Dužina boravka od početka rada 2014 do 31.12.2023.

Prosječna dužina boravka	
Svi useljeni	802 dana ili 2 god i 2 mjesec
Najdulji boravak	3.051 dan ili 8god i 5 mjeseci
Privremeni boravak	-

Dob korisnika

Prosječna starost korisnika	85,7 godine
Najmlađi korisnik	67 godina
Najstariji korisnik	100 godina

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA 2023.godine

Planirani finacijski rezultat poslovanja prilagođavan je poslovnim okolnostima dva puta tijekom godine:

- Prvi (1.) Rebalans plana finacijskog poslovanja za 2023.godinu doma za starije i nemoćne osobe „Atilio Gamboc“ usvojen je na 13.sjednici Upravnog vijeća održanoj 06.lipnja 2023.godine, službeno je usvojen na 12. sjednici Gradskog vijeća Grada Umaga-Umag, dana 24. svibnja 2023.godine, a stupio je na snagu osmog dana od dana objave u „Službenim novinama Grada Umaga-Umag“ odnosno 06.lipnja 2023.

U 1. (Prvom) Rebalansu plana finacijskog poslovanja Doma za 2023.godinu usklađuju se ostvareni rezultati poslovanja u periodu 01.01-31.03.o.g. te planirane prihodovne i rashodovne stavke za period 01.04-31.12. sa procijenjenim veličinama do 31.12.2023.godine.

U Rebalansu, Dom po prvi puta, od 2014.godine, predviđa nedovoljno vlastitih sredstava za pokriće ukupnih troškova poslovanja u ukupnom iznosu od 100.470,00 eura. Ukupni prihodi i rashodi procijenjeni su na 1.528.220,00 eura.

- Drugi (2.) Rebalans plana finacijskog poslovanja doma za starije i nemoćne osobe „Atilio Gamboc“ Umag za 2023.godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Umaga održanoj 08.12.2023.godine, a kojeg je Upravno vijeće Doma predložilo i usvojilo na svojoj 17. sjednici održanoj 27.10.2023. godine te uputilo Uredu Grada Umaga, na daljnje postupanje. Usvojeni 2.Rebalans plana finacijskog poslovanja Doma za 2023.godinu stupio je na snagu osmog dana od dana objave u Službenim novinama Grada Umaga i bio je aktiviran 19.12.2023.godine.

Drugim rebalansom finacijskog plana poslovanja Doma za 2023.godinu usklađuju se planirane prihodovne i rashodovne stavke sa procijenjenim veličinama do 31.12.2023.godine.

Drugim (2.) rebalansom plana finacijskog poslovanja za tekuću poslovnu godinu procjenjuje se nedostatak finacijskih sredstava od 87 tis eura, odnosno prihodi/primitci se procjenjuju u iznosu od 1.501.190,00 eura koji nisu dostatni za pokriće ukupnih rashoda/izdataka u iznosu od 1.588.190,00 eura.

Nedostatak finacijskih sredstava biti će nadoknađen od strane Osnivača ustanove iz Proračuna Grada Umaga, općih prihoda i primitaka u iznosu od 87 tis eura.

Nekoliko je različitih razloga i kretanja na hrvatskom i globalnom tržištu uzrokovalo ovakvu situaciju i u nastavku se daje obrazloženje.

-zadržavanje prihoda na istoj razini od 2014-2023 godine- od 2014.godine nije bilo značajnije izmjene cijena usluga smještaja u Domu, samo manje korekcije i usklađenja, čime se prihodi zadržavaju na

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE „ATILIO GAMBOC“ UMAG
CENTRO PER GLI ANZIANI E DISABILI „ATILIO GAMBOC“ UMAGO
 Ulica 154. Brigade Hrvatske vojske br. 5.

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

-nedostatak stručnih djelatnika u Odjelu njege i brige o zdravlju (-7) uvjetovao je primitak manjeg broja korisnika (prosječno 82) - prema „Pravilniku o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji radnih mjesta“ Domu nedostaju stručni djelatnici, i to: dvije (2) medicinske sestre/tehničari i pet (5) njegovateljica. Ovaj broj čini jednu smjenu rada u Domu što značajno otežava odvijanje poslovnog procesa zdravstvene njege i brige o korisnicima usluga. Sa nedostatkom djelatnika Dom se suočava posljednje dvije godine. Obzirom da je poslovna 2023. godina započeta sa deficitom od sedam (7) djelatnika, odlučeno je da će se broj korisnika prilagoditi broju djelatnika kako ne bi bila ugrožena kvaliteta usluge sa jedne strane, i sa druge, kako se ne bi postojeći djelatnici iscrpili te odlazili na bolovanja. Broj korisnika u Domu kretao se između 80-85. Manji broj korisnika rezultirao je nižim prihodima.

Tijekom kolovoza uspjelo se pronaći tri (3) njegovateljice (dvije njegovateljice iz BIH i jedna iz Umaga), dok smo kod medicinskih sestara imali zapošljavanje dvije medicinske sestre koje su Domu bile u periodu od 01.03. do 30.11.2023.g.

-značajan rast troškova tekućeg i investicijskog održavanja- za 24% prema planu (izvorni pl. 18.000,00 eura, 2.rebalans. 41.200,00 eura, ostvareno 51.286 eura ;ind ostv/2R 124) - iako Dom provodi uredno servisiranje svih uređaja i poštuje sve zakonske obaveze vezano za instalacije, uređaje i dr. u ovoj godini dogodio se niz nepredviđenih i neplaniranih kvarova i troškova: vanjske jedinice klime (ventilator), kvar termostata u fenkolerima u sobama korisnika, popravak bojlera (2 bojlera, svaki od 5 tis l), kvarovi liftova, kvarovi uređaja u praonici (sušilica, perilica, valjak za peglanje), u kuhinji kvarovi frižidera (4 kom frižidera u kuhinji) i plinskog plamenika, kvarovi na službenim automobilima (Berlingo, Caddy, C3).

-troškovi energije (obuhvaćaju trošak električne energije i plina) -ostvareni su u iznosu od 65.101,51 euro i iako su niži od plana (ind 96), uključuju trošak plina iz protekle 2022. godine, a koji je knjižen u ovoj poslovnoj godini u iznosu od 19.800,00 eura.

Važno je istaknuti da je ostvaren je niži trošak energije od 26 % prema planu radi pozitivnog efekta dodijeljenih sredstava financijske podrške za smanjenje utjecaja porasta cijena energenata na pružatelje socijalnih usluga u RH od strane resornog Ministarstva u iznosu od 6.434,45 eura (ostv. 31.140 eura).

-rast troška rada- Odlukom Osnivača podignuta je osnovna plaća za 7%, uvedena je naknada za topli obrok po radniku u mjesečnom iznosu od 67 eura, povećani su troškovi prijevoza, povećani su koeficijenti pojedinih radnih mjesta i sve to utjecalo je na rast troška rada koji se nije mogao pokriti iz vlastitih prihoda.

Sa druge strane, ova je odluka Osnivača vrlo pozitivna jer se njome utjecalo na ublažavanje porasta troškova života i zaštitu životnog standarda djelatnika u vremenu visoke inflacije kao i na zadržavanje određenog broja djelatnika u ovoj djelatnosti. Na dan 31.12.2023. Dom zapošljava 54 djelatnika.

	plan 2023		realizacija 2032		ind real/pl
ukupno plaće (eur)	960.870,00	100	920.304,08	100	99,36
1. plaće na teret proračuna GU	479.020,00	50	455.146,54	49	95
2. plaće na teret doma AG	458.500,00	48	443.141,89	48	97
dom	937.520,00		898.288,43		96
pomoć u kući	23.350,00	2	22.015,65	2	94
primitak /prihod(eur)	1.588.190,00		1.575.686,78		99
% troška rada u prihodu	60,50		58,41		

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE „ATILIO GAMBOC“ UMAG
CENTRO PER GLI ANZIANI E DISABILI „ATILIO GAMBOC“ UMAGO
Ulica 154. Brigade Hrvatske vojske br. 5.

-neplanirani trošak nabavke servera u iznosu od 8.625,00 eura koji nije bio predviđen 1. Rebalansom plana (nepopravljiv kvar postojećeg servera iz 2014.godine)

Poslovna 2023. godina završava sa ukupnim primitcima od 1.575.686,78 eura, 0,8 % manje od plana ili 12.503,22 eura (pl 1.588.190,00 eura).

U istom iznosu ostvareni su ukupni rashodi od 1.575.686,78 eura što je 08% ili 12.503,22 eura niže od plana. Obzirom da su iznosi primitaka i izdataka jednaki ostvareni je rezultat 0,00 eura.

Od ukupno ostvarenih primitaka u iznosu od 1.575.686,78 eura :

- iz proračuna Grada Umaga primljeno 498.689,78 eura , a što je za 780,22 eura niže od planiranog. Proračunska sredstva čine 31,7% ostvarenih primitaka, namijenjena su za sufinanciranje smještaja korisnika u Domu odnosno građana Umaga, a korištena su za financiranje poslovanja Doma i to troška rada, ostalih rashoda za zaposlene (prehrana) i za opremanje ustanove.

- iz vlastite djelatnosti ostvareno je 1.067.821,10 eura što je niže od plana za 0,9% ili 9.229,00 eura. Vlastite prihode čine:

-prihodi od usluga smještaja u iznosu od 977.446,02 eura; planirano 992.500,00 eura; ostvarenje je niže za 0,2% ili 15.073,98 eura

-prihodi od dostave obroka Istarskim domovima zdravlja, Umag i od prodaje i dostave gotovih obroka građanima Umaga ostvareni su u iznosu od 81.075,15 eura (pl 75.080,00, više od plana za 5.995,15 eura),

- prihodi od pomoći u kući ostvareni su u iznosu od 4.819,88 eura kn (pl 5.000,00 eura, niže od plana za 180,12 eura)

-prihodi od zakupa i iznajmljivanja opreme ostvareni su u iznosu od 2.712,51 eur (pl.2.600,00 eur)

-sa osnova primitaka od pomoći i tekućih projekata ostvareno je 7.894,45 eura i to 6.434,45 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 1.460,00 eura za projekat „Jačanje zdravstvenih usluga u ustanovama“,

- sa osnova osiguranja i refundacije šteta nisu ostvareni prihodi od 1.281,45 eura (pl. 4.000,00 eura).

Opremanje

troškovi opremanja realizirani su u iznosu od 31.357,04 eura (pl. 44.0810,00 eura, ind 71), od čega se najveći dio odnosi na:

- ulaganje u komunikacijsku opremu i wi-fi opremu , 18.163,69 eura je investirano u kupnju novog servera i pojačanje wi-fi mreže

-opremu za ostale namjene, 8.548,78 eura odnosi se na tv uređaje i mini frižidere u sobama korisnika, kupaonske ormariće u kupaonama stambenog dijela, uređaje u kuhinji kao ljuštilica krumpira, drobilica, nabavljen je termoormar za dostavu obroka po katovima

- medicinska oprema, stambeni dio opremljen je sa novim alarmnim sustavom „sestrinskim sustavom“ ili „nurse-tabom“ i kupljena je nova kada za tuširanje nepokretnih korisnika za bolnički dio Doma.

Iz Proračunskih sredstva plaćeno je 50% iznosa nabavke termoormara i 50% vrijednosti alarmnog sustava odnosno 15.387,50 eura.

Sukladno čl. 24. Statuta Doma za starije i nemoćne osobe 'Atilio Gamboc' traži se suglasnost Upravnog vijeća za usvajanje Godišnjih financijskih izvješća o poslovanju za 2023.godinu.