

DOM ZA STARIJE OSOBE NOVIGRAD

Domovinskih žrtava 14

52466 NOVIGRAD

KLASA: 400-02/22-01/07

URBROJ: 2163-5-11-01/04-22-1

Novigrad, 27. rujna 2022. godine

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU TE PROJEKCIJE PLANA ZA 2024. I 2025. GODINU

Temeljem čl. 28 novog Zakona o proračunu (N.N. 144/21) dajemo obrazloženje financijskog plana za 2023 .godinu.

Financijskim planom Doma za starije osobe Novigrad utvrđeni su prihodi i primici, te rashodi izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama. Financijski se plan donosi i izvršavat će se u skladu s načelima jedinstva i točnosti proračuna načelu jedne godine uravnoteženosti, obračunske jedinice, univerzalnosti, specifikacije, dobrog financijskog upravljanja i transparentnosti.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.GODINU I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025.GODINU

1.Uvod

Prijedlog financijskog plana Doma za starije osobe Novigrad za razdoblje 2023-2025. godine izrađen je prema metodologiji propisanoj novim Zakonom o proračunu (N.N. 144/21) i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakonskih rješenja i to Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (N.N. 26/10, 120/813 i 01/20), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. 124/14,115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20) i Zakonom o fiskalnoj odgovornosti (N.N. 111/18)

Odredbama čl.39 novog Zakona o proračunu (N.N. 144/21), predstavničko tijelo donosi proračun na razini podskupine ekonomske klasifikacije za iduću proračunsku godinu i projekciju na razini skupine ekonomske klasifikacije za slijedeće dvije proračunske godine do konca tekuće godine.

Financijski plan Doma za starije osobe izrađen je u EURIMA, budući će u 2023.godini biti EURO službena valuta. Izrađen je preračunavanjem kuna u EURO.

2.Račun prihoda i rashoda

2.1Prihodi

Financijskim planom Doma za starije osobe Novigrad za 2023.godinu planiran je prihod u iznosu od 12.600.917 kn odnosno 1.672.429 EURO. Strukturu Prijedlog financijskog plana čine:

- Prihodi po posebnom propisima (klasa 65) 7.636.804 kn odnosno 1.013.579 EURO

- Prihodi od istarske Županije (klasa 67)	4.863.113 kn odnosno	645.446 EURO
- Prihodi od ministarstva za energiju	50.000 kn „	6.636 EURO
- Prihodi od gradova za projekte (klasa 63)	51.000 kn „	6.769 EURO

Prihodi za 2024. i 2025. godinu planirani su prema limitu Istarske županije, dok su prihodi po posebnim propisima (vlastiti prihodi) planirani u istom opsegu kao i 2023. godine.

Prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode od participacije korisnika za opskrbninu kao i za spremanje i dostavu vanjskih obroka za socijalno ugrožene korisnike općine, najma opreme te refundacije pogrebnih troškova korisnika sa strane Centra za socijalnu skrb kao i prihode od najma opreme. U 2023. godini planirani su za 10% više u odnosu na 2022. godinu za pokriće eventualnog manjka kao i za povećanje materijalnih troškova, koji su povećani u odnosu na 2021. godinu.

2.2. Rashodi

Ukupni rashodi za 2023. godinu planirani su u iznosu od 12.600.917 kn odnosno 1.672.429 EURO.

Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji:

-rashodi za zaposlene	7.752.232 kn odnosno	1.028.898 EURO
-materijalni rashodi	4.577.785 kn	607.576 EURO
-financijski rashodi	16.200 kn	2.150 EURO
-rashodi za nabavku nefinancijske imovine	254.700 kn	33.805 EURO

Rashodi za zaposlene odnose se na bruto plaće zaposlenika, obvezne doprinose na plaće kao i na ostala materijalna prava zaposlenika temeljem Kolektivnog ugovora (otpremnine, pomoći, regres, Božićnica, i ostale nagrade)

Materijalni rashodi obuhvaćaju **materijal** (hrana, materijal za čišćenje i održavanje, sitni inventar, radna odjeća i obuća te ostali materijal), **energija** (električna energija, lož ulje, plin, benzin), **usluge**(usluge održavanja zgrade i opreme, komunalne usluge, računalne usluge, telefonske te ostale usluge)

Financijski rashodi odnose se na usluge platnog prometa i zatezne kamate.

Rashodi za nabavku nefinancijske imovine odnose se za nabavku dotrajale opreme za upravu kao i za korisnike.

2.3. Preneseni rezultat

Na kraju 2021. godine ostao je višak prihoda u iznosu od 21.497,12 kn odnosno 2.853 EURA. Budući plan prihoda i rashoda za 2022.godinu nije predvidio tako veliko povećanje troškova materijala, energije i usluga predviđamo da ćemo 2022. godinu poslovati s gubitkom to jest iskoristiti višak od protekle godine i ostvariti manjak, kojega planiramo pokriti 2023. godine.

3. Račun financiranja

Nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja, te izdaci za otplatu kredita i zajmova.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJAA ZA 2024. I 2025 GODINU

1. Sažetak djelokruga rada

Dom za starije osobe Novigrad ustanova je socijalne skrbi, koja u okviru stalnog smještaja starijih osoba pruža usluge stanovanja, prehrane održavanja, osobne higijene, brine o zdravlju i slobodnom vremenu za 175 korisnika. Osim navedenoga pruža usluge dostave 22 obroka na dan socijalno ugroženim osobama za te posuđivanje opreme.

2. Zakonske smjernice na kojima se zasnivaju programi

- Zakona o proračunu (N.N. br. 144/21)
- Uputa za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023.-2025
- Zakona o socijalnoj skrbi
- Zakona o fiskalnoj odgovornosti

3. obrazloženje plana za zdravlje i socijalno blagostanje koji se daje kroz aktivnosti.

Navedeni program sastoji se od slijedećih aktivnost: Dodatne mjere zdravstvene zaštite., Odjel za oboljele od Alzheimerove bolesti i drugih demencija te Pomoć i njega u kući. Dodatnim mjerama zdravstvene zaštite omogućuje se bolja i stručnija liječnička skrb za korisnike, kao i financijska ušteda po pojedinim aktivnostima. U sklopu stalnog smještaja oboljelim korisnicima od AD bolesti i drugih demencija pružaju se usluge 24 satnog nadzora u posebnoj jedinici.

Dom pruža usluge pripreme i dostave gotovih obroka nemoćnim sugrađanima i na taj način pomaže građanima da što duže ostanu u svojoj obitelji, a samim time se prevenira i smještaj u ustanovu.

4. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori sredstava za financiranja rada Doma za starije osobe Novigrad su:

- Opći prihodi i primici od Županije skupine 671 djelomično za zaposlene, materijalne i financijske rashode te za nabavku dotrajale opreme u ukupnom iznosu
- Opći prihodi i primici (prihodi za posebne namjene)skupine 652 djelomično za zaposlene i materijalne i financijske rashode
- Pomoći skupine 636, gradskih proračuna za sufinanciranje plana za zdravlje i socijalno blagostanje
- Prihodi Županije za sufinanciranje programa za zdravlje i socijalno blagostanje

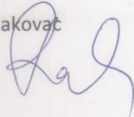
6. Ciljevi provedbe programa u trogodišnjem razdoblju 2023-2025 i pokazatelji uspješnosti provođenja programa

Cilj programa je poboljšati kvalitetu pruženih usluga provođenjem edukacije radnika, praćenjem trendova glede prehrane i ostalih usluga. Programima se pruža kvalitetnija skrb korisnicima ustanove, kvalitetniji život njima samima, a u konačnici i njihovim obiteljima. Samim time postiže se veća

društvena vrijednost te rasterećenje zdravstvenog sustava. U programe su uključene i lokalne zajednice s kojima su sklopljeni Ugovori o sufinanciranju (gradovi Novigrad, Buje i Pazin).

VODITELJICA RAČUNOVODSTVA:

Anica Rakovac



V.D. RAVNATELJICA:

Morena Stanivuković, mag.act.soc.

