

DOM ZA STARIJE OSOBE NOVIGRAD
Domovinskih žrtava 14
52466 NOVIGRAD
KLASA: 400-02/22-01/07
URBROJ: 2163-5-11-01/04-22-2
Novigrad 4. listopada 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.

I. OPĆI DIO

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 Novigrad izrađen je u EURIMA, budući će u 2023. godini biti EURO službena valuta. Izrađen je preračunavanjem kuna u EURO.

2. Račun prihoda i rashoda

2.1. Prihodi

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.

II. POSEBNI DIO

1. NAZIV PROGRAMA: 5201 DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE

1.1. **AKTIVNOST** Rashodi za zaposlene

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI

Rashodi za zaposlene planiraju se za plaće i ostala materijalna prava zaposlenika koja im prema Kolektivnom ugovoru za djelatnost socijalne skrbi i Temeljnem kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama pripadaju. Planiranje rashoda za zaposlene vrši se na osnovi prosječnog broja zaposlenika ustanove, te prosječnog broja zaposlenika u odnosu na sate rada. Broj zaposlenih na dan 30.06.2022. iznosio je 71. Prosječan broj zaposlenih na bazi sata rada je 56.

CILJ USPJEŠNOSTI

U okviru posebnog cilja Provedbenog programa IŽ 2022. – 2025. *Veća uključenost i socijalna osjetljivost društva*, provodi se Mjera 2.3.7. *Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području socijalne skrbi* koja predviđa provedbu ostalih ovlasti iz samoupravnog djelokruga Istarske županije u području socijalne skrbi.

Naziv prioriteta/posebnog cilja/mjere	Planirana sredstva u Proračunu Istarske županije		
	Program u proračunu IŽ	Poveznica na izvor financiranja u Proračunu IŽ	Procijenjeni trošak provedbe mjere
2. PAMETNA REGIJA ZNANJA PREPOZNATLJIVA PO VISOKOJ KVALITETI ŽIVOTA, DOSTUPNOM OBRAZOVANJU I UKLJUČIVOSTI			
SC 5. Zdrav, aktivan i kvalitetan život			
1.3. Veća uključenost i socijalna osjetljivost društva			
1.3.7. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području socijalne skrbi	5201 Domovi za starije osobe – decentralizirane funkcije	A520101 Rashodi za zaposlene	7.208.007,51 kn 956.667 EUR

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelji rezultata za mjeru 2.3.7.:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost	Ciljne vrijednosti			
		2022.	2023.	2024.	2025.

Osigurano uredno redovno poslovanje domova za starije osobe i CZSS	Planirana sredstva za decentralizirane funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti
--	---	---	---	---	---

1.2. AKTIVNOST Materijalni i financijski rashodi

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI

Materijalni i financijski rashodi planiraju se na bazi rashoda iz 2022. godine, i to za: materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova zaposlenima, ostale nespomenute rashode poslovanja, ostale financijske rashode te ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna.

CILJ USPJEŠNOSTI

U okviru posebnog cilja Provedbenog programa IŽ 2022. – 2025. *Veća uključenost i socijalna osjetljivost društva*, provodi se Mjera 2.3.7. *Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području socijalne skrbi* koja predviđa provedbu ostalih ovlasti iz samoupravnog djelokruga Istarske županije u području socijalne skrbi.

Naziv prioriteta/posebnog cilja/mjere	Planirana sredstva u Proračunu Istarske županije		
	Program u proračunu IŽ	Poveznica na izvor financiranja u Proračunu IŽ	Procijenjeni trošak provedbe mjere
2. PAMETNA REGIJA ZNANJA PREPOZNATLJIVA PO VISOKOJ KVALITETI ŽIVOTA, DOSTUPNOM OBRAZOVANJU I UKLJUČIVOSTI			
SC 5. Zdrav, aktivan i kvalitetan život			
2.3. Veća uključenost i socijalna osjetljivost društva			
2.3.7. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području socijalne skrbi	5201 Domovi za starije osobe – decentralizirane funkcije	A520102 Materijalni i financijski rashodi	4.366.385,90 kn 579.519 EUR

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelji rezultata za mjeru 2.3.7.:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost	Ciljne vrijednosti			
		2022.	2023.	2024.	2025.

Osigurano uredno redovno poslovanje domova za starije osobe i CZSS	Planirana sredstva za decentralizirane funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti
--	---	---	---	---	---

1.3. AKTIVNOST Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI

Za nabavu nefinancijske imovine osiguravaju se sredstva u iznosu od 254.703,77 kn (33.805,00 EUR). Prema planu nefinancijske imovine za 2023. godinu planira se nabava sljedeće opreme i namještaja: stolovi za blagovaone 10 kom, stolovi u sobama 10 kom,

računala 2 kom, fotokopirni aparat, klime 3 kom, kolica za terapiju 2 kom, samostojeći trapez 5 kom, sterilizator, stroj za pometanje okoliša, čistač za pranje hodnika, kolica za hranu 5 kom, čajna kuhinja u stacionaru.

CILJ USPJEŠNOSTI

U okviru posebnog cilja Provedbenog programa IŽ 2022. – 2025. *Veća uključivost i socijalna osjetljivost društva*, provodi se Mjera 2.3.7. *Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području socijalne skrbi* koja predviđa provedbu ostalih ovlasti iz samoupravnog djelokruga Istarske županije u području socijalne skrbi.

Naziv prioriteta/posebnog cilja/mjere	Planirana sredstva u Proračunu Istarske županije		
	Program u proračunu IŽ	Poveznica na izvor financiranja u Proračunu IŽ	Procijenjeni trošak provedbe mjere
2. PAMETNA REGIJA ZNANJA PREPOZNATLJIVA PO VISOKOJ KVALITETI ŽIVOTA, DOSTUPNOM OBRAZOVANJU I UKLJUČIVOSTI			
SC 5. Zdrav, aktivan i kvalitetan život			
2.3. Veća uključivost i socijalna osjetljivost društva			
2.3.7. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području socijalne skrbi	5201 Domovi za starije osobe – decentralizirane funkcije	A520103 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	254.703,77 kn 33.805 EUR

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelji rezultata za mjeru 2.3.7.:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost	Ciljne vrijednosti			
		2022.	2023.	2024.	2025.
Osigurano uredno redovno poslovanje domova za starije osobe i CZSS	Planirana sredstva za decentralizirane funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti

1.4. AKTIVNOST Hitne intervencije

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI

Za sve nepredvidive troškove koji se redovnim putem nisu mogli planirati, osiguravaju se sredstva u iznosu od 149.996,83 kn (19.908,00 EUR).

CILJ USPJEŠNOSTI

U okviru posebnog cilja Provedbenog programa IŽ 2022. – 2025. *Veća uključenost i socijalna osjetljivost društva*, provodi se Mjera 2.3.7. *Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području socijalne skrbi* koja predviđa provedbu ostalih ovlasti iz samoupravnog djelokruga Istarske županije u području socijalne skrbi.

Naziv prioriteta/posebnog cilja/mjere	Planirana sredstva u Proračunu Istarske županije		
	Program u proračunu IŽ	Poveznica na izvor financiranja u Proračunu IŽ	Procijenjeni trošak provedbe mjere
2. PAMETNA REGIJA ZNANJA PREPOZNATLJIVA PO VISOKOJ KVALITETI ŽIVOTA, DOSTUPNOM OBRAZOVANJU I UKLJUČIVOSTI			
SC 5. Zdrav, aktivan i kvalitetan život			
2.3. Veća uključenost i socijalna osjetljivost društva			
2.3.7. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području socijalne skrbi	5201 Domovi za starije osobe – decentralizirane funkcije	A520104 Hitne intervencije	149.996,83 kn 19.908 EUR

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelji rezultata za mjeru 2.3.7.:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost	Ciljne vrijednosti			
		2022.	2023.	2024.	2025.
Osigurano uredno redovno poslovanje domova za starije osobe i CZSS	Planirana sredstva za decentralizirane funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti	Planirana sredstva za dec. funkcije realizirana u cijelosti

2. NAZIV PROGRAMA: 6101 PLAN ZA ZDRAVLJE I SOCIJALNO BLAGOSTANJE

2.1. **AKTIVNOST** Dodatne mjere zdravstvene zaštite

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI

Ustanovi su dodijeljena namjenska sredstva za financiranje dodatnih mjera zdravstvene zaštite kojima se osigurava dolazak liječnika specijalista i liječnika opće prakse prema dogovorenom rasporedu, odnosno prema potrebama korisnika, sve u cilju unapređenja kvalitete života unutar institucije. Dodatne mjere zdravstvene zaštite uključuju usluge liječnika opće prakse, fizijatra i psihijatra.

CILJ USPJEŠNOSTI

U okviru posebnog cilja Provedbenog programa IŽ 2022. – 2025. *Veća uključivost i socijalna osjetljivost društva*, provodi se Mjera 2.3.5. *Povećanje dostupnosti institucionalnog smještaja i dugotrajne skrbi za starije i nemoćne te OSI* koja predviđa provedbu aktivnosti za omogućavanje bolje dostupnosti i kvalitete institucionalnog smještaja te dugotrajne skrbi za starije osobe i osobe s invaliditetom.

Naziv prioriteta/posebnog cilja/mjere	Planirana sredstva u Proračunu Istarske županije		
	Program u proračunu IŽ	Poveznica na izvor financiranja u Proračunu IŽ	Procijenjeni trošak provedbe mjere
2. PAMETNA REGIJA ZNANJA PREPOZNATLJIVA PO VISOKOJ KVALITETI ŽIVOTA, DOSTUPNOM OBRAZOVANJU I UKLJUČIVOSTI			
SC 5. Zdrav, aktivan i kvalitetan život			
2.3. Veća uključivost i socijalna osjetljivost društva			
2.3.5. Povećanje dostupnosti institucionalnog smještaja i dugotrajne skrbi za	6101 Plan za zdravlje i socijalno blagostanje	A610126 Dodatne mjere zdravstvene zaštite	57.601,25 kn 7.645 EUR

starije i nemoćne te OSI			
--------------------------	--	--	--

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelji rezultata za mjeru 2.3.5.:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost	Ciljne vrijednosti			
		2022.	2023.	2024.	2025.
Broj ustanova u kojima se sufinanciraju i provode programi dodatnih mjera zdravstvene zaštite	1	1	1	1	1
Broj ugovorenih sati dodatnih mjera zdravstvene zaštite	252 sata ukupno – 108 sati liječnici specijalisti, 144 sata liječnik opće prakse	252 sata ukupno – 108 sati liječnici specijalisti, 144 sata liječnik opće prakse	252 sata ukupno – 108 sati liječnici specijalisti, 144 sata liječnik opće prakse	252 sata ukupno – 108 sati liječnici specijalisti, 144 sata liječnik opće prakse	252 sata ukupno – 108 sati liječnici specijalisti, 144 sata liječnik opće prakse

2.2. AKTIVNOST Izvaninstitucionalne djelatnosti

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI

Kao potporu lokalnom stanovništvu starije dobi, a kao mjera sprječavanja institucionalizacije, pruža se usluga dostave obroka na kućnu adresu korisnika. Na taj način osobe ostaju duže u svom obiteljskom okruženju te se odgađa smještaj u ustanovu socijalne skrbi. S obzirom na sve veću potrebu koja je prepoznata u lokalnoj zajednici, a i brojem pristiglih zahtjeva na mjesečnim razinama planira se povećati broj korisnika koji bi primali uslugu organiziranja prehrane- dostava obroka na kućnu adresu za dodatnih 10 korisnika.

CILJ USPJEŠNOSTI

U okviru posebnog cilja Provedbenog programa IŽ 2022. – 2025. *Veća uključivost i socijalna osjetljivost društva*, provodi se Mjera 2.3.4. *Povećanje dostupnosti institucionalnog smještaja i dugotrajne skrbi za starije i nemoćne te OSI* koja predviđa provedbu aktivnosti za omogućavanje bolje dostupnosti i kvalitete institucionalnog smještaja te dugotrajne skrbi za starije osobe i osobe s invaliditetom.

Naziv prioriteta/posebnog cilja/mjere	Planirana sredstva u Proračunu Istarske županije		
	Program u proračunu IŽ	Poveznica na izvor financiranja u Proračunu IŽ	Procijenjeni trošak provedbe mjere
2. PAMETNA REGIJA ZNANJA PREPOZNATLJIVA PO VISOKOJ KVALITETI ŽIVOTA, DOSTUPNOM OBRAZOVANJU I UKLJUČIVOSTI			
SC 5. Zdrav, aktivan i kvalitetan život			
2.3. Veća uključenost i socijalna osjetljivost društva			
2.3.5. Povećanje dostupnosti institucionalnog smještaja i dugotrajne skrbi za starije i nemoćne te OSI	6101 Plan za zdravlje i socijalno blagostanje	A610127 Vaninstitucionalne usluge	20.004,10 kn 2.655 EUR

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelji rezultata za mjeru 2.3.5.:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost	Ciljne vrijednosti			
		2022.	2023.	2024.	2025.
Osigurana priprema i dostava obroka na kućnu adresu lokalnih stanovnika	10 korisnika	25 korisnika	30 korisnika	30 korisnika	30 korisnika

2.3. AKTIVNOST Odjel za oboljele od Alzheimerove bolesti i drugih demencija

OBRAZLOŽENJE

Demencija je specifična bolest koja uzrokuje niz problema kod korisnika od gubitka kognitivnih sposobnosti, utječe na njegovo ponašanje i na obavljanje svakodnevnih aktivnosti, utječe na njegovu socijalnu interakciju. Osobama s uznapredovalim stadijem bolesti (srednji, srednje teško i teški stadij) potrebna je pomoć u svim aspektima funkcioniranja tijekom 24 sata dnevno, a koju najčešće nisu u mogućnosti pružiti članovi obitelji. Osobama oboljelima od Alzheimer ili drugih demencija osigurava se smještaj u specijaliziranom odjelu s educiranim osobljem, a u kojem se oboljelom pruža potpuna skrb tijekom čitavog dana, svakodnevno.

CILJ USPJEŠNOSTI

U okviru posebnog cilja Provedbenog programa IŽ 2022. – 2025. *Veća uključivost i socijalna osjetljivost društva*, provodi se Mjera 2.3.5. *Povećanje dostupnosti institucionalnog smještaja i dugotrajne skrbi za starije i nemoćne te OSI* koja predviđa provedbu aktivnosti za omogućavanje bolje dostupnosti i kvalitete institucionalnog smještaja te dugotrajne skrbi za starije osobe i osobe s invaliditetom.

Naziv prioriteta/posebnog cilja/mjere	Planirana sredstva u Proračunu Istarske županije		
	Program u proračunu IŽ	Poveznica na izvor financiranja u Proračunu IŽ	Procijenjeni trošak provedbe mjere
2. PAMETNA REGIJA ZNANJA PREPOZNTALJIVA PO VISOKOJ KVALITETI ŽIVOTA, DOSTUPNOM OBRAZOVANJU I UKLJUČIVOSTI			
SC 5. Zdrav, aktivan i kvalitetan život			
2.3. Veća uključivost i socijalna osjetljivost društva			
2.3.5. Povećanje dostupnosti institucionalnog smještaja i dugotrajne skrbi za starije i nemoćne te OSI	6101 Plan za zdravlje i socijalno blagostanje	A610149 Odjel za oboljele od Alzheimerove bolesti	544.224,46 kn 72.231 EUR

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelji rezultata za mjeru 2.3.5.:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost	Ciljne vrijednosti			
		2022.	2023.	2024.	2025.
Kapacitet usluga smještaja u domovima za starije osobe - povećan	20 korisnika	20 korisnika	20 korisnika	20 korisnika	20 korisnika



Predsjednica Upravnog vijeća
Divna Košeto, mag.oec.