



REPUBLIKA HRVATSKA  
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA  
**Župan**

KLASA: 022-04/20-01/13  
URBROJ: 2170/1-01-01/6-20-6  
Rijeka, 6. travnja 2020.

Na temelju članka 105. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12, 15/15), članka 32. Odluke o izvršavanju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2020. godinu („Službene novine“ broj 29/19 i 8/20), članka 52. točka 21. Statuta Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/09, 9/13, 25/13 – pročišćeni tekst, 5/18, 8/18 – pročišćen tekst i 2/20) i članka 25. Poslovnika o radu Župana Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/14, 16/15, 3/16 i 19/16 – pročišćeni tekst), Župan Primorsko-goranske županije dana 6. travnja 2020. godine donio je sljedeći

### **Zaključak**

1. Prihvaća se Izvještaj o financijskom poslovanju ustanova socijalne skrbi kojih je osnivač Primorsko-goranska županija u 2019. godini i daje se suglasnost na njihove odluke o rasporedu viška prihoda odnosno pokriva manjka donesenih od strane Upravnih vijeća ustanova.
2. Sukladno novonastaloj situaciji glede pandemije koronavirusa i očekivanog pada ekonomske aktivnosti nalaže se ustanovama socijalne skrbi cjelovito sagledavanje prioriternih troškova poslovanja te u skladu s tim i donošenje izmjena odluka o raspodjeli prenesenog viška prihoda.
3. Prihvaća se Izvješće o radu upravnih vijeća ustanova socijalne skrbi kojih je osnivač Primorsko-goranska županija u 2019. godini.



**Župan**

**Zlatko Komadina, dipl.ing.**

#### **Dostaviti:**

1. Upravnom odjelu za socijalnu politiku i mlade  
n/r pročelnice **Dragice Marač**
2. Upravnom odjelu za proračun, financije i nabavu  
n/r pročelnika **mr.sc. Krešimira Parata**
3. zamjenicima Župana, **svima**

## I. UVODNO OBRAZLOŽENJE

Člankom 105. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12, 15/15) određeno je da proračunski korisnici moraju sastavljati financijske izvještaje, radi davanja informacija o financijskom položaju, uspješnosti ispunjenja postavljenih ciljeva, izvršenju plana i novčanim tijekovima.

Članak 32. Odluke o izvršavanju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2020. godinu („Službene novine PGŽ“ br. 29/19) određuje obvezu proračunskih korisnika da proračunski nadležnom upravnom tijelu dostave godišnji izvještaj o poslovanju, a proračunski nadležno upravno tijelo dužno je izvještaj dostaviti Županu najkasnije do 1. travnja tekuće godine.

Članak 52. točka 21. Statuta Primorsko-goranske županije ("Službene novine" broj 23/09, 9/13, 25/13- pročišćeni tekst, 5/18, 8/18 - pročišćen tekst i 2/20) određuje da Župan usvaja planove rada i izvješća o radu ustanova i trgovačkih društava kojima je Županija osnivač ili suosnivač, osim ako zakonom ili aktom o osnivanju nije drugačije određeno.

Sukladno navedenim propisima, socijalne ustanove u vlasništvu Primorsko-goranske županije dostavile su Upravnom odjelu za socijalnu politiku i mlade financijska izvješća na propisanim obrascima i izvješća o radu za 2019. godinu.

Domovi za starije osobe (u daljnjem tekstu: domovi), sukladno važećim propisima iz socijalne skrbi, pružaju usluge izvan vlastite obitelji za starije osobe koje obuhvaćaju stanovanje, prehranu, održavanje osobne higijene, brigu o zdravlju, njegu, radne aktivnosti i korištenje slobodnog vremena. Domovi mogu pružati i usluge poludnevnog i cjelodnevnog boravka i razne oblike izvaninstitucijske skrbi.

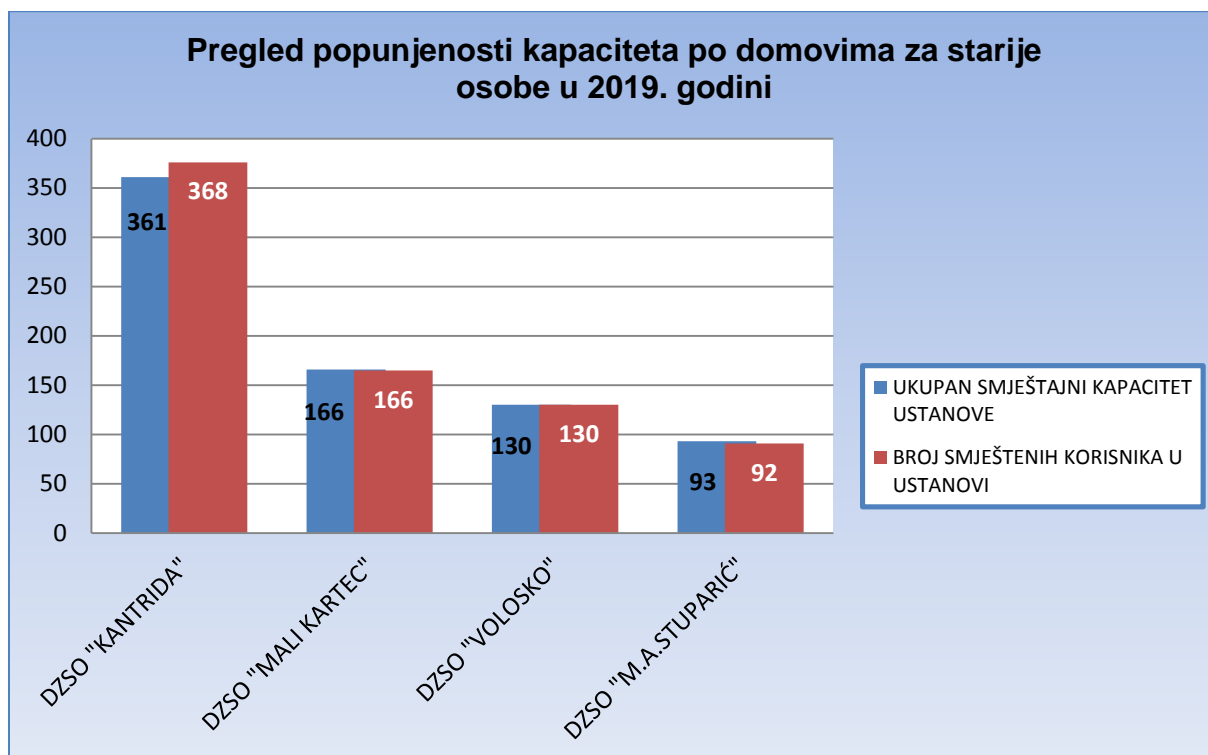
Primorsko-goranska županija je osnivač: Doma za starije osobe „Kantrida“ u Rijeci, Doma za starije osobe „Mali Kartec“ u Krku, Doma za starije osobe „Volosko“ u Opatiji i Doma za starije osobe „Marko A. Stuparić“ u Velom Lošinju. Osim osnovne (institucijske) djelatnosti domovi su i u 2019. godini, u različitom obujmu, obavljali i izvaninstitucijske djelatnosti, uglavnom pomoć u kući i pripremanje i dostavu ručkova.

Ukupni smještajni kapacitet svih domova je 750 korisnika, a stvarno je u domovima na dan 31.12.2019. godine bilo smješteno 756 korisnika.

Domovi su krajem 2019. godine zapošljavali 328,5 radnika koji su skrbili za 895,6 korisnika (obračunski broj korisnika, odnosno zbroj korisnika stambenog dijela i stacionara, te korisnika izvaninstitucijskog oblika skrbi kod kojeg se obračunava 20% od ukupnog broja korisnika), što znači da je na jednog zaposlenog otpadalo 2,73 korisnika. Kvalifikacijska struktura zaposlenih je slijedeća: 6,70% VSS; 6,09% VŠS; 52,82% SSS; 4,57% KV i VKV; 21,46% PKV; 4,11% NKV i 4,26% NSS.

Prikaz broja stvarno smještenih korisnika u odnosu na smještajne kapacitete domova za starije osobe na dan 31.12.2019. godine prikazan je u grafikonu broj 1.

**Grafikon 1.**



Temeljem članka 184. Stavka 1. Zakona o socijalnoj skrbi (NN broj 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, 16/17, 130/17 i 98/19) donesen je Pravilnik o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga kojim se propisuju minimalni uvjeti za pružanje socijalnih usluga i način rada povjerenstva koje ispituje njihovo ispunjavanje.

Kada je riječ o starijim osobama, intenzitet pružene usluge ovisi o vrsti usluge, potrebama korisnika, odnosno funkcionalnoj sposobnosti i zdravstvenom stanju korisnika, a određuje ga intenzitet aktivnosti unutar usluge (usluga se sastoji od više aktivnosti).

Usluga smještaja pruža se sljedećim intenzitetom: **Prvi stupanj** usluge pruža se funkcionalno neovisnom korisniku koji samostalno zadovoljava svoje potrebe, a iz zdravstvenog stanja se može zaključiti da mu pomoć druge osobe nije potrebna (u 2019. godini takvih je korisnika bilo 204 ili 26,98%), **drugi stupanj** usluge pruža se djelomično ovisnom korisniku kojemu je potrebna pripomoć pri zadovoljenju osnovnih potreba (136 korisnika ili 17,99%), **treći stupanj** usluge pruža se funkcionalno ovisnom korisniku kojemu je potrebna pomoć druge osobe u zadovoljenju svih potreba u punom opsegu (290 korisnika ili 38,36%) i **četvrti stupanj** usluge pruža se funkcionalno ovisnom korisniku kojemu je zbog Alzheimerove demencije ili drugih demencija potrebna pomoć i nadzor druge osobe u zadovoljenju svih potreba u punom opsegu (126 korisnika ili 16,67%).

Iz Primorsko-goranske županije ukupno je bilo 737 korisnika (97,49%), dok je 19 korisnika bilo iz svih drugih županija (2,51%).

Za 31 ili 4,10% korisnika domova troškove smještaja u cijelosti podmiruje Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku, za 107 ili 14,15% korisnika troškove smještaja djelomično snosi Ministarstvo, a djelomično korisnici sami ili netko drugi umjesto njih, dok 618 ili 81,75% korisnika sami ili netko drugi za njih snosi troškove smještaja.

Izvaninstitucijskom skrbi u 2019. godini bilo je obuhvaćeno 698 korisnika kroz različite oblike i to: organiziranje prehrane, pomoć u kući, halo pomoć, pranje rublja,

dostava ručkova za pučke kuhinje. Kroz 6 klubova starijih osoba u Rijeci („Pećine“, „Belveder“, „Zamet“, „Vežica“, „Bulevard“, „Potok“) koji su mjesto psihofizičke i radno okupacijske aktivnosti uključeno je oko 1.400 članova. Po korigiranom koeficijentu od 20% za jednog korisnika, u izvaninstitucijskoj skrbi bilo je 139,6 korisnika, što znači da su domovi za starije osobe na kraju 2019. godine brinuli o ukupno 895,6 korisnika (756 u institucijskoj i 139,6 u izvaninstitucijskoj skrbi).

Osim navedenih oblika skrbi, DZSO Mali Kartec je i u 2019. godini pružao usluge iznajmljivanja ortopedskih pomagala potrebitima. Opremom iz posudionice pomoć je pružena mnogim domovima za starije osobe, domovima zdravlja, domovima za djecu, kliničkim centrima, udrugama invalida i drugima.

**Centar za rehabilitaciju „Fortica“ Kraljevica** pod tim nazivom radi od 12.09.2003. godine, a slijednik je Lječilišta za alergijske bolesti i rehabilitaciju Kraljevica.

Vlasnik i osnivač Centra od 21. kolovoza 1993. godine je Primorsko-goranska županija, a do tada je vlasnik i osnivač Ustanove bila Mestna občina Ljubljana.

Ustanova obavlja sljedeće djelatnosti:

- djeci s teškoćama u razvoju pruža usluge smještaja, poludnevnog boravka, cjelodnevnog boravka, organiziranog stanovanja uz sveobuhvatnu podršku, individualne psihosocijalne podrške (u obitelji i u Centru), grupne psihosocijalne podrške (u Centru), rane intervencije i pomoći pri uključivanju u programe odgoja i obrazovanja (integracija)
- odraslim osobama s invaliditetom (tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjem, te intelektualnim i mentalnim oštećenjem) pruža usluge smještaja, poludnevnog boravka, cjelodnevnog boravka, organiziranog stanovanja (uz sveobuhvatnu, svakodnevnu intenzivnu, svakodnevnu kratkotrajnu ili povremenu podršku), individualnu psihosocijalnu podršku (u obitelji i u Centru), grupnu psihosocijalnu podršku (u Centru i u obitelji) i pomoć u kući.

Ustanova svoje djelatnosti obavlja u okviru stalnog, tjednog i privremenog smještaja te cjelodnevnog i poludnevnog boravka korisnika.

Ustanova može provoditi posebne programe izvaninstitucijske skrbi usmjerene na unapređenje položaja osoba s invaliditetom u lokalnoj zajednici, te obavljati i druge djelatnosti koje služe obavljanju djelatnosti upisanih u sudski registar, ako se one u manjem opsegu ili uobičajeno obavljaju uz te djelatnosti.

Djelatnost Ustanove obavlja se u okviru slijedećih odjela: Odjel njege i brige o zdravlju i Odjel rehabilitacije i terapije.

Računovodstveni i administrativni poslovi, poslovi pripreme obroka i ostali pomoćno-tehnički poslovi obavljaju se pod neposrednim rukovođenjem ravnatelja.

Ustanova, za svoju djelatnost, ima dvije zgrade, u Kraljevici i Jadranovu.

Osnovnu djelatnost Ustanova obavlja na lokaciji Kraljevica, ukupne površine od 1.800 m<sup>2</sup> koji je smješten izvan središta naselja neposredno uz more, s ograđenim dvorištem, površine od 2000 m<sup>2</sup> i vlastitom plažom.

Ustanova ima uređene tri smještajne cjeline, na prvom, drugom i trećem katu -18 spavaonica, 1 dnevni prostor, 2 čajne kuhinje, 4 prostorije za održavanje osobne higijene, 1 prostoriju za odlaganje odjeće i obuće.

Zgrada u Jadranovu smještena je na vrlo atraktivnoj lokaciji 20-tak metara od mora, neto građevinske površine 1800 m<sup>2</sup> te oko 4000 m<sup>2</sup> okoliša. Zgrada je u

prilično lošem stanju obzirom da je izvan funkcije već više godina. Vlasništvo nekretnina je riješeno i Centar je uknjižen kao vlasnik.

Ministarstvo zdravstva i socijalne skrbi odobrilo je Ustanovi temeljem Rješenja KLASA: UP/I-550-01/15-02/3, URBROJ: 519-06-2/1-15-5 od 18.rujna 2015. godine 55 korisnika, djece s teškoćama u razvoju i odraslim osobama s invaliditetom, te za 25 korisnika usluga poludnevnog ili cjelodnevnog boravka djece i mladeži s teškoćama u razvoju. Ugovorena cijena iz ugovora sklopljenog 18.10.2007. godine, KLASA: 551-05/07-01/197, URBROJ.: 534-06-01-03/2-07-3 iznosila je 5.300,00 kn po korisniku mjesečno.

Obzirom na stalne zahtjeve za povećanje cijene smještaja po korisniku stalnog smještaja upućene nadležnom Ministarstvu, isti su rezultirali povećanjem ugovorene cijene po korisniku mjesečno za 265,00 kn te sada ugovorena cijena smještaja po korisniku mjesečno iznosi 5.565 kn. O tome je sklopljen Ugovor o pružanju socijalnih usluga između Centra i Ministarstva, Klasa: 550-01/19-03/261, Ur.br.: 519-04-3-3/1-19-1 od 2.1.2019.godine.

U Ustanovi je krajem 2019. godine boravilo 51 korisnika u stacionarnom dijelu. Svi korisnici su smješteni temeljem rješenja centara za socijalnu skrb. Iako je poludnevni boravak organiziran za 25 djece, trenutno ga koristi samo 1 dijete.

Od ukupno smještenog 51 korisnika na stalnom smještaju, 3 korisnika je u dobi od 0-6 godina, 20 korisnik je u dobi od 6-21 godinu i 28 korisnika od 21 godine na dalje. Od ukupnog broja korisnika njih 36 je muškog, a 15 ženskog spola. Svi korisnici su na teret Ministarstva. Poludnevni boravak pohađa jedna korisnica u dobi od 6-21 godine.

Iz Primorsko-goranske županije je 27 (26 korisnika u stacionaru i 1 korisnik u poludnevnom boravku), a 25 korisnika je iz ostalih županija, što je i najveći prosjek osoba iz drugih županija u jednoj od ustanova socijalne skrbi na našem području. Od ukupnog broja korisnika 40 je nepokretnih, 3 teže pokretnih (polupokretni) i 9 pokretnih.

Ustanova ima sa Ministarstvom sklopljen Ugovor o međusobnim odnosima za financiranje dnevnog boravka. Ugovorena cijena za 10 korisnika iz ugovora sklopljenog 22.04.2010. godine, KLASA: 551-05/09-01/415, URBROJ.: 534-06-3-1/3-10-5, iznosi 2.190,00 kn po korisniku mjesečno. Do tada je dnevni boravak bio financiran iz Proračuna Grada Rijeke.

U poludnevnom boravku pružaju se usluge prehrane, njege i terapijskih postupaka (fizikalna i radna terapija), djeci i školskim obveznicima koji pohađaju nastavu u područnom odjelu Fortica Centra za odgoj i obrazovanje Rijeka, a program se provodi u trajanju od 8 do 14.15 sati, 5 dana u tjednu tijekom cijele godine.

Ustanova je na dan 31.12.2019. godine imala ukupno 33,5 radnika sljedeće strukture (stvarna stručna sprema-stupanj stručnog obrazovanja): 7 VSS, 3 VŠS, 19,5 SSS, 2 NKV, 1 PKV i 1 KV. Od ukupnog broja zaposlenih 29,5 su žene. Neposredno u radu s korisnicima zaposleno je 23 djelatnika (odjel njege i brige o zdravlju 18 zaposlenih, a odjel rehabilitacije i terapije 5 zaposlenih).

Centar pruža i usluge rane intervencije i pomoći pri integraciji u lokalnoj zajednici kroz projekt širenja mreže i podrške mobilnog tima (2 fizioterapeuta, 1 radni terapeut i 1 socijalni radnik). Cilj projekta je provoditi ranu intervenciju i neurorazvojnu terapiju sa djecom koja su imala poteškoća u psihomotoričkom razvoju u vidu manjeg ili većeg zaostajanja razvoja u odnosu na normalni razvoj djece njihove dobi.

U protekloj godini mobilni tim je svoje aktivnosti provodio na dva lokaliteta – DV „Pahuljica“ u Gradu Rabu i DV „Katarina Frankopan“ u Gradu Krku. Ciljane

skupine su djeca od 0 do 7 godina, te od 7 do 15 godina sa neurorazvojnim teškoćama i neurorizikom, roditelji djece, braća i sestre i odgajatelji.

Mobilni tim Centra je u 2019. godini realizirao 6 jednodnevnih odlazaka na otok Krk u kojima je bilo uključeno 10 djece predškolskog i školskog uzrasta. Također, na otoku Rabu realizirano je 6 jednodnevnih odlazaka u kojima je bilo uključeno 17 djece predškolskog i školskog uzrasta. Aktivnosti mobilnog tima dio su mrežne podrške u lokalnoj zajednici koji se provodi uspješno od 2009. godine. Broj djece s teškoćama u razvoju je u porastu, pa raste i potreba za širenjem ovakvih mobilnih timova i stručnih aktivnosti.

U 2019. godini realizirano je 10 pregleda od strane fizijatra. Pregledano je ukupno 53 korisnika, a zatraženo je 15 ortopedskih pomagala od čega je realizirano 9 ortopedskih pomagala. Također, zatražena su 3 antidekubitalna madraca, a dobivena su 2 madraca.

Nastavljena je i provedba programa „Moji prijatelji iz Fortice“ (već šestu godinu) kojim se unaprjeđuje socio-emocionalni razvoj djece s teškoćama u razvoju i djece iz redovnog obrazovnog sustava. Ovaj program temelji se na provedbi strukturiranih zajedničkih aktivnosti i učenja Korisnika i djece koja redovito pohađaju vrtić i osnovnu školu, a koja se provode tijekom školske godine u samom Centru. Program predstavlja tip obrnute inkluzije, a provodi se u suradnji s Centrom za odgoj i obrazovanje iz Rijeke, Dječjim vrtićem „Orepčići“ iz Kraljevice, te osnovnom školom „Kraljevica“. Ukupno je održano 14 radionica (likovna, glazbena, literarna i sportska) i 2 sastanka sa sudionicima u projektu.

Od ostalih programa važno je istaknuti savjetovanište za roditelje kroz koje se roditeljima i skrbnicima nastoji potaknuti svijest o važnosti kontinuiranih posjeta i održavanja redovitih kontakata radi postizanja emocionalne stabilnosti osobito male djece. Većina savjetovanja održava se prilikom posjeta roditelja/skrbnika korisnicima te su kroz savjetovanište u 2019. godini prošla 22 roditelja. Održan je i jedan roditeljski sastanak sa velikim odazivom roditelja.

Kroz godinu je kroz različite projekte sudjelovalo ukupno 57 volontera (6 stalnih volontera, 40 volontera za MATP i 11 volontera u sklopu projekta „Ljeto s volonterima“). Građanska akcija „Ljeto s volonterima“ izuzetno je važna za korisnike ustanove koji u ljetnom periodu dobivaju volontera koji uz individualni pristup provodi aktivnosti samozbrinjavanja, spoznajno-društvene aktivnosti, igre i kupanje u moru i uz more. U programu sudjeluju volonteri različitih studija, a najviše je studenata socijalnog rada, medicine, psihologije, edukacijske rehabilitacije, logopedije i fizioterapije. Centar Fortica za vrijeme boravka studentima osigurava smještaj i prehranu.

Program volontera se provodio redovito te je nastavljena suradnja sa Volonterskim centrom Zagreb u projektu Ljeto s volonterima, te se isto planira i za 2020. godinu. Ostvarena je suradnja s riječkim bogoslovima koji u sklopu svog socijalnog praktikuma provode aktivnosti s našim korisnicima. U 2020. godini planira se uključivanje volontera prema programima i potrebama Centra, a cilj je da se volonteri uključuju kontinuirano tijekom cijele godine u rad ustanove.

U skladu s financijskim mogućnostima planiraju se urediti i sobe na terasi kako bi se mogle koristiti za volontere koji dolaze tijekom ljeta, za korisnike iz inozemstva koji u sklopu suradnje dolaze u Centar na ljetovanje, te za roditelje koji izdaleka dolaze u posjet djeci smještenoj u Centru.

## **II. ANALIZA FINANCIJSKOG POSLOVANJA DOMOVA ZA STARIJE OSOBE ZA 2019. GODINU**

Sukladno člancima 120. i 121. Zakona o socijalnoj skrbi (Narodne novine broj 157/13, 152/14, 99/15, 52/16, 16/17, 130/17 i 98/19) Vlada Republike Hrvatske svake godine donosi Odluku o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe kojom se utvrđuju ukupni rashodi domova kojima je osnivač Primorsko-goranska županija - posebno rashodi za zaposlene, materijalni i financijski rashodi, zatim rashodi za nefinancijsku imovinu i hitne intervencije.

Sredstvima minimalnog financijskog standarda rashoda za zaposlene podmiruju se rashodi za plaće za redovan rad, rashodi za plaće za posebne uvjete rada te doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje.

Sredstvima minimalnog financijskog standarda materijalnih i financijskih rashoda trebalo bi podmiriti: naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život, stručno usavršavanje zaposlenika); rashode za materijal i energiju (uredski materijal i ostali materijalni rashodi, materijal i sirovine, energiju, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar i auto-gume); rashode za usluge (usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine izuzev najma vozila, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge i ostale usluge); ostale nespomenute rashode poslovanja (premije osiguranja, reprezentaciju, članarine i ostale nespomenute rashode).

Financijski rashodi za koje se osiguravaju sredstva su rashodi za: bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike i valutna klauzula, zatezne kamate i ostali nespomenuti financijski rashodi.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju rashode za: materijalnu imovinu (prirodna bogatstva-zemljište, građevinske objekte, postrojenja i opremu, prijevozna sredstva isključivo za obavljanje osnovne djelatnosti); nematerijalnu proizvedenu imovinu, informatizaciju i dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu.

Sredstvima za hitne intervencije podmiruju se potrebe za investicijsko održavanje, opremu i nabavu nefinancijske imovine.

Vlada Republike Hrvatske je, sukladno ovlaštenju iz Zakona o socijalnoj skrbi u siječnju 2019. godine donijela Odluku o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe u 2019. godini (Narodne novine broj 2/19). Odlukom je utvrđena razlika sredstava između ukupnih rashoda i planiranih prihoda za posebne namjene za 2019. godinu koje osigurava Županija u iznosu od 11.995.502,00 kn. Navedena razlika čini osnovicu za izračun pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije domova za starije osobe čiji je osnivač Županija.

Primorsko-goranska županija je Odlukom o kriterijima i mjerilima i načinu financiranja domova za starije osobe i rasporedu sredstava za decentralizirano financiranje domova čiji je osnivač PGŽ u 2019. godini, donesenom na 18. sjednici Županijske skupštine dana 21. veljače 2019. godine, a objavljenom u „Službenim novinama“ br. 4/2019, odredila domovima visinu ukupnih rashoda u okviru kojih rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode, rashode za nefinancijsku imovinu i rashode za hitne intervencije. Temeljem tog rasporeda, domovima su odobrena decentralizirana sredstva kako je prikazano u tablici broj 1.

Tablica 1.

**Raspored ukupnih rashoda prema Odluci PGŽ u 2019. g.**

u kn

R.br.	RASHODI	DZSO KANTRIDA	DZSO MALI KARTEC	DZSO VOLOSKO	DZSO VELI LOŠINJ	UKUPNO
1.	Rashodi za zaposlene	3.092.833	890.639	3.024.333	1.808.295	<b>8.816.100</b>
2.	Materijalni i financijski rashodi	802.489	171.692	685.365	393.856	<b>2.053.402</b>
3.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	193.088	56.000	106.912	170.000	<b>526.000</b>
4.	Hitne intervencije	290.000	125.000	121.000	64.000	<b>600.000</b>
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>4.378.410</b>	<b>1.243.331</b>	<b>3.937.610</b>	<b>2.436.151</b>	<b>11.995.502</b>

Odlukom su procijenjeni i vlastiti prihodi, ili prihodi za posebne namjene, a razlika između ukupnih rashoda i planiranih prihoda za posebne namjene domova se osigurava u proračunu Županije iz dodatne stope poreza na dohodak (0,6%) temeljem Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, odnosno kroz sredstva potpora izravnanja iz Ministarstva financija.

Prihod za posebne namjene doma je приход koji dom ostvari naplatom cijene skrbi izvan vlastite obitelji, temeljem ugovora o skrbi između doma i korisnika, odnosno obveznika plaćanja cijene skrbi izvan vlastite obitelji ili rješenja centra za socijalnu skrb, ostalih usluga ili na drugi način.

Primorsko-goranska županija je Odlukom planirane prihode za posebne namjene (vlastite prihode), te razliku između ukupnih rashoda i ostvarenih prihoda koju osigurava Županija domovima za starije osobe za 2019. godinu (uključujući i nefinancijsku imovinu i hitne intervencije) rasporedila kako je prikazano u tablici broj 2.

Tablica 2.

#### Raspored ukupnih prihoda prema Odluci PGŽ u 2019. g.

u kn

R.br.		DZSO KANTRIDA	DZSO MALI KARTEC	DZSO VOLOSKO	DZSO VELI LOŠINJ	UKUPNO
1.	UKUPNO VLASTITI PRIHODI	17.700.000	5.800.000	5.000.000	3.500.000	<b>32.000.000</b>
2.	Sredstva iz Proračuna Županije - redovna	4.378.410	1.243.331	3.937.610	2.436.151	<b>11.995.502</b>
	<b>UKUPNO</b>	<b>22.078.410</b>	<b>7.043.331</b>	<b>8.937.610</b>	<b>5.936.151</b>	<b>43.995.502</b>

Temeljem preuzete obveze, domovima su se iz Proračuna za 2019. godinu doznačila sredstva kako slijedi:

Tablica 3.

#### Ukupno doznačena sredstva za decentralizirane funkcije iz Proračuna Županije u 2019. godini

u kn

R.br.	NAMJENA SREDSTAVA	DSN KANTRIDA	DSN MALI KARTEC	DSN VOLOSKO	DSN VELI LOŠINJ	UKUPNO
1.	Za rashode za zaposlene te materijalne i financijske rashode	3.895.322	1.062.331	3.709.698	2.202.151	<b>10.869.502</b>
2.	Za nabavu nefinancijske imovine i	483.088	181.000	227.912	234.000	<b>1.126.000</b>



hitne intervencije					
<b>UKUPNO</b>	<b>4.378.410</b>	<b>1.243.331</b>	<b>3.937.610</b>	<b>2.436.151</b>	<b>11.995.502</b>

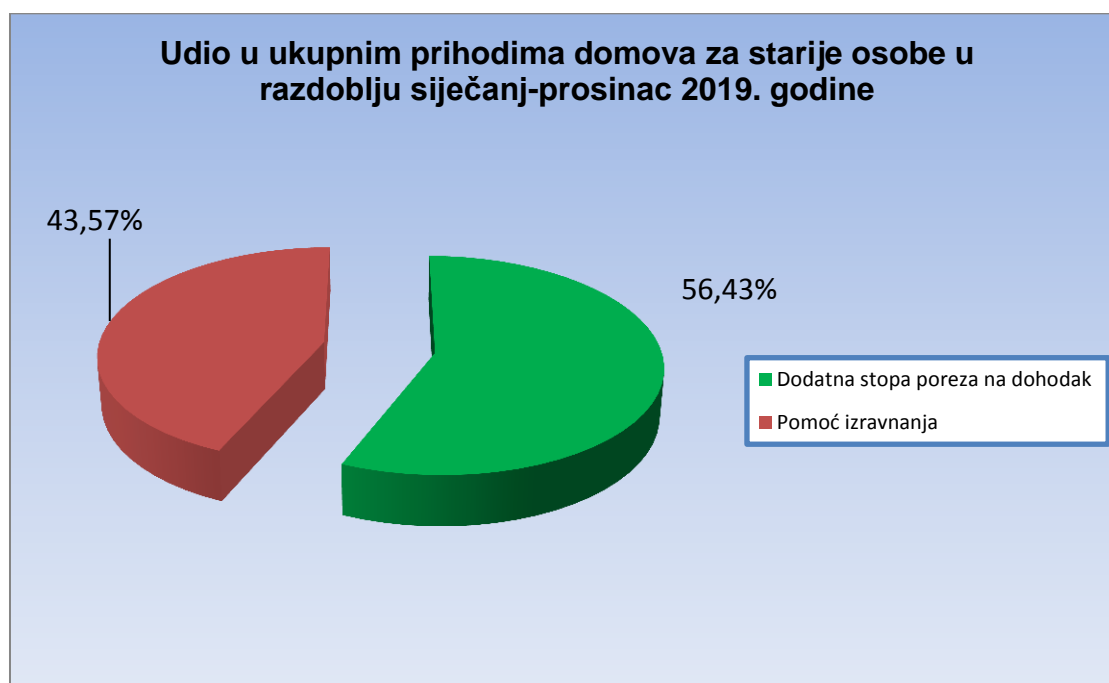
Podaci pokazuju da su decentralizirana sredstva u odnosu na plan realizirana u cijelosti. Tijekom godine mjesečno su se dostavljali zahtjevi Ministarstvu za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku za povlačenje sredstava iz potpora izravnjanja.

Iz dodatne stope poreza na dohodak (0,6%) za domove za starije osobe u 2019. godini ostvareno je ukupno 6.768.936,16 kn, dok je iz sredstava za pomoć izravnjanja odobreno još 5.226.565,84 kn.

Dakle Županija je u 2019. godini sudjelovala sa 56,43% u decentraliziranom financiranju, dok je Ministarstvo sudjelovalo sa 43,57%.

Grafički bi to izgledalo ovako:

**Grafikon 2.**



Analizom financijskih izvještaja domova za starije osobe utvrđeno je da su konsolidirani prihodi i primici ostvareni u iznosu od 52.085.132,00 kn što predstavlja povećanje od 4,1% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

Najveći utjecaj na povećanje ukupnih prihoda i primitaka imalo je povećanje prihoda po posebnim propisima (ostali nespomenuti prihodi), a koji predstavlja najizdašniji prihod ustanova (prihod od institucijskih i izvaninstitucijskih oblika skrbi). Tijekom 2019. godine nadležno Ministarstvo je povećalo cijenu smještaja za korisnike koji to pravo ostvaruju temeljem rješenja centara za socijalnu skrb, te je izvršilo korekciju cijena izvaninstitucijskih oblika skrbi. Osim navedenog, tijekom godine je došlo do manje korekcije cijena za samoplatce.

Osim navedenog, na povećanje konsolidiranih prihoda i primitaka utjecale su i pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU koje su ostvarene u

iznosu od 893.581,00 kn, a koje se odnose na projekt prekogranične suradnje „Starost bez granica“ u kojem Dom za starije osobe „Kantrida“ Rijeka ima ulogu partnera (refundacija troškova za zadnje izvještajno razdoblje projekta).

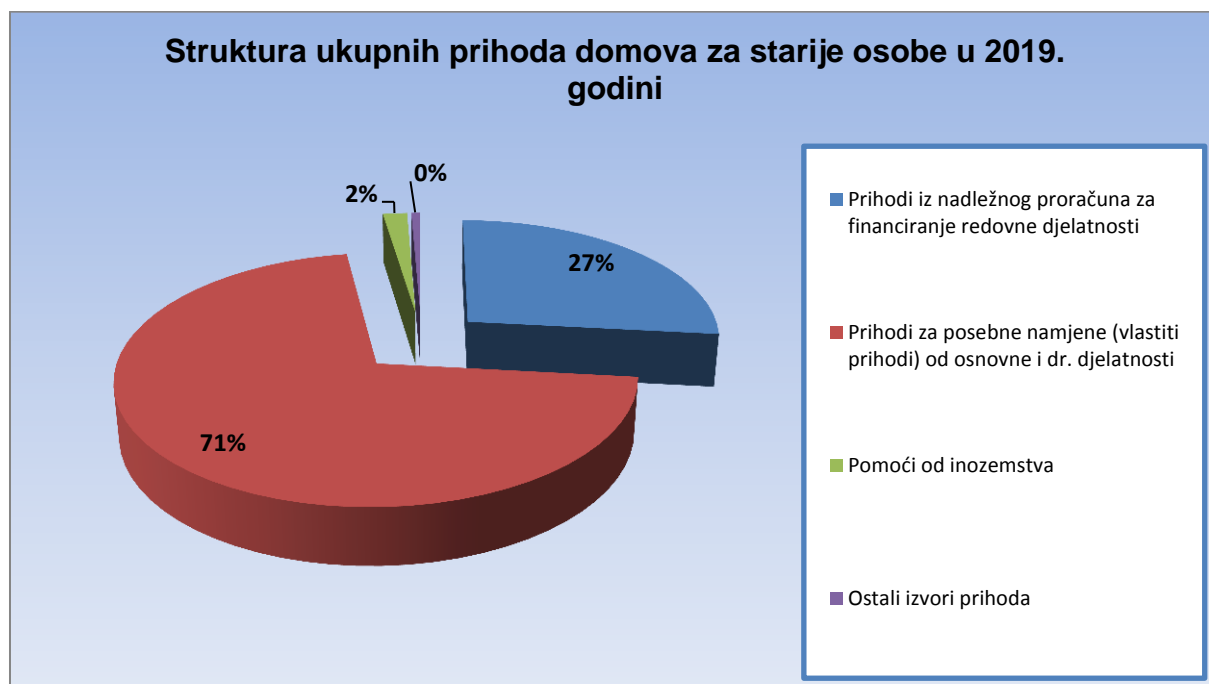
Tablica 4.

**Pregled ukupnih prihoda i primitaka domova za starije osobe u 2019.**

<b>Prihodi i primici</b>	<b>2018.</b>	<b>2019.</b>	<b>Indeks</b>
Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	712.369	923.380	129,6
Prihodi od imovine	4.385	1.745	39,8
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	34.934.241	36.921.478	105,7
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	165.766	286.502	172,8
Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	40.266	31.263	77,6
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti	14.071.570	13.896.404	98,8
Ostali prihodi	34.193	13.438	39,3
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	69.512	10.922	15,7
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	
<b>Ukupni prihodi i primici</b>	<b>50.032.302</b>	<b>52.085.132</b>	<b>104,1</b>

U strukturi iskazanih ukupnih prihoda i primitaka, prihodi iz Proračuna Županije za financiranje redovne djelatnosti učestvuju sa 26,68%, prihodi za posebne namjene (vlastiti prihodi) domova sa 70,89%, pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sa 1,77%, dok ostali izvori prihoda učestvuju sa 0,66%.

Grafikon 3.



Ukupni rashodi i izdaci domova u 2019. godini veći su od rashoda i izdataka ostvarenih u prethodnoj godini za 1.958.344,00 kn odnosno za 3,9%. Na povećanje ukupnih rashoda i izdataka najveći utjecaj imao je porast rashoda za zaposlene u iznosu od 2.211.154,00 kn što predstavlja povećanje od 7,6% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. Osim navedenog, manji utjecaj na povećanje ukupnih rashoda i izdataka imalo je povećanje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (tijekom 2019. godine realizirana je I. faza uređenja Parka seniora u Domu za starije osobe „Mali Kartec“ Krk).

Na povećanje rashoda za zaposlene utjecao je porast plaće od 5% (od 1. siječnja 2019. godine za 3% i od 1. rujna 2019. godine za dodatnih 2%) te uvećanje koeficijenata za obračun plaće za radna mjesta u djelatnosti socijalne skrbi (dana 21. lipnja 2018. godine Vlada RH je donijela Uredbu kojom su za većinu radnih mjesta u djelatnosti socijalne skrbi koeficijenti uvećani za 10%). S obzirom da je Uredba donesena polovicom 2018. godine, njezin utjecaj na rashode za zaposlene znatno je veći u 2019. godini.

Tablica 5.

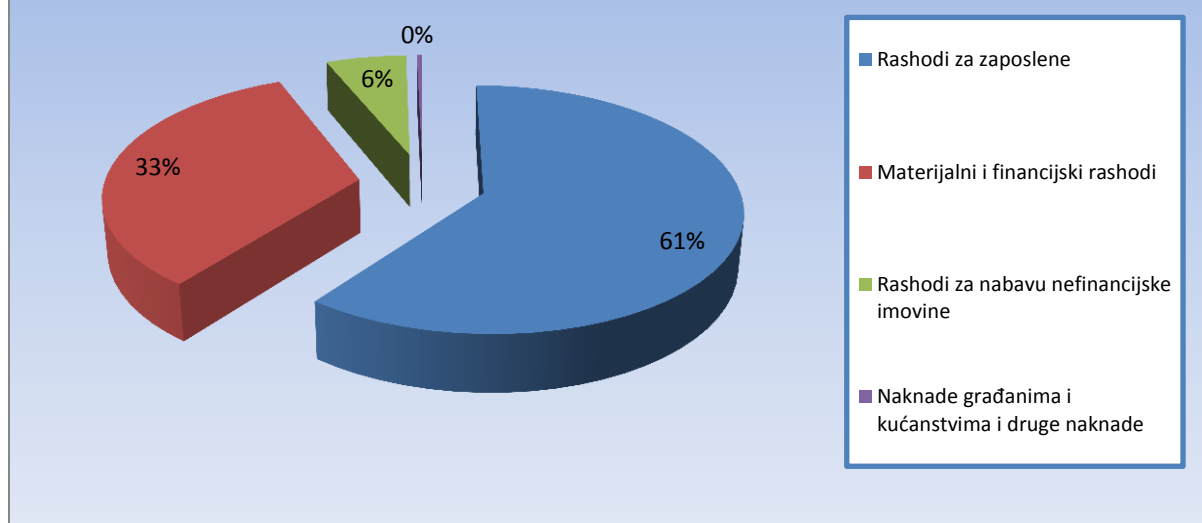
**Pregled ukupnih rashoda i izdataka domova za starije osobe u 2019.**

<b>Rashodi i izdaci</b>	<b>2018.</b>	<b>2019.</b>	<b>Indeks</b>
Rashodi za zaposlene	29.140.791	31.351.945	107,6
Materijalni rashodi	17.647.017	17.270.327	97,9
Financijski rashodi	53.858	34.225	63,5
Naknade građanima i kućanstvima u novcu	176.872	185.343	104,8
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.616.517	3.051.559	116,6
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	300.000	0,00	
<b>Ukupni rashodi i izdaci</b>	<b>49.935.055</b>	<b>51.893.399</b>	<b>103,9</b>

U strukturi ukupnih rashoda i izdataka domova u 2019. godini, rashodi za zaposlene čine 60,41%, materijalni i financijski rashodi 33,35%, rashodi za nabavu nefinancijske imovine 5,88% i naknade građanima i kućanstvima u novcu 0,36%.

**Grafikon 4.**

### Struktura ukupnih rashoda i izdataka domova za starije osobe u 2019. godini



Domovi za starije osobe u 2019. godini ostvarili su višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima u iznosu od 191.733,00 kn. Preneseni višak prihoda i primitak na razini svih domova iznosio je 189.411,00 kn, što nakon sučeljavanja sa ostvarenim financijskim rezultatom iz 2019. godine rezultira viškom prihoda i primitaka raspoloživim u sljedećem razdoblju u iznosu od 381.144,00 kn.

Na iskazani financijski rezultat najveći utjecaj je imala neisplata zahtjeva za studeni od strane nadležnog Ministarstva, a koji se odnosi na pokriće troškova smještaja u domovima za starije osobe za korisnike koji imaju rješenja centara za socijalnu skrb. Uzevši u obzir broj korisnika koji spadaju u navedenu kategoriju može se zaključiti da je neisplata zahtjeva za studeni značajno utjecala na ostvareni financijski rezultat. Bitno je naglasiti da je nadležno Ministarstvo u siječnju 2020. godine ustanovama doznačilo sredstva koja se odnose na studeni 2019. godine ali takva praksa se negativno odrazila na poslovanje ustanova.

Osim navedenog na financijski rezultat je utjecalo povećanje vlastitih prihoda ustanova (prihod od opskrbnina) s jedne strane te povećanje rashoda za plaće za 5% temeljem dogovora Vlade RH i sindikata s druge. Utjecaj na financijski rezultat imala je i doznaka sredstava za refundaciju troškova po zadnjem zahtjevu, a koji se odnosi na projekt prekogranične suradnje Interreg Slovenija-Hrvatska pod nazivom „Starost bez granica“ (Dom za starije osobe „Kantrida“ Rijeka ima ulogu partnera u projektu).

Tablica 6.

#### Pregled ostvarenog financijskog rezultata domova za starije osobe u 2019.

Financijski rezultat	2018.	2019.	Indeks
Ukupni prihodi i primici	50.032.302	52.085.132	104,1
Ukupni rashodi i izdaci	49.935.055	51.893.399	103,9
Višak prihoda i primitaka	97.247	191.733	197,2
Višak prihoda i primitaka - preneseni	92.164	189.411	205,5
<b>Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju</b>	<b>189.411</b>	<b>381.144</b>	<b>201,2</b>

Uzevši u obzir specifičnosti poslovanja pojedinih domova poput dislociranih smještajnih jedinica te obavljanja djelatnosti u više građevinski odvojenih objekata, a uvažavajući različitost smještajnog kapaciteta, u strukturi ukupnih rashoda moguće je utvrditi različite obrasce. Na ostvarenje ukupnih prihoda i primitaka domova osim rasporeda decentraliziranih sredstava znatan utjecaj ima uspješnost realizacije vlastitih prihoda povezanih sa naplatom opskrbnina i izvaninstitucijskih oblika skrbi (prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada). Upravo razvoj izvaninstitucijskih oblika skrbi skriva najveći potencijal za ostvarenje većih prihoda domova za starije osobe. U tablici 7 se daje pojedinačni prikaz financijskog poslovanja domova za starije osobe kako bi se ponudio detaljniji uvid pri procjeni ostvarenih ukupnih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, kao i financijskog rezultata.

Tablica 7. Pojedinačni prikaz financijskog poslovanja domova za starije osobe u 2019. godini

	DZSO KANTRIDA	DZSO VOLOSKO	DZSO MALI KARTEC	DZSO MARKO A. STUPARIĆ
<b>PRIHODI I PRIMICI</b>				
Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	909.880	9.000	4.500	0
Prihodi od imovine	1.384	72	191	98
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	19.892.405	5.586.768	7.491.291	3.951.014
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	134.405	3.038	19.718	129.341
Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	11.227	14.384	1.410	4.242
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti	4.965.456	4.844.152	1.450.608	2.636.188
Ostali prihodi	0	0	10.144	3.294
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	9.000	1.922	0	0
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0
<b>Ukupni prihodi i primici</b>	<b>25.923.757</b>	<b>10.459.336</b>	<b>8.977.862</b>	<b>6.724.177</b>

	DZSO KANTRIDA	DZSO VOLOSKO	DZSO MALI KARTEC	DZSO MARKO A. STUPARIĆ
<b>RASHODI I IZDACI</b>				
Rashodi za zaposlene	15.474.774	6.012.733	5.463.282	4.401.156
Materijalni rashodi	8.506.334	3.191.068	3.368.428	2.204.497
Financijski rashodi	11.918	7.531	11.872	2.904
Naknade građanima i kućanstvima u novcu	113.343	27.300	26.800	17.900
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.350.513	1.105.301	402.613	193.132
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0
<b>Ukupni rashodi i izdaci</b>	<b>25.456.882</b>	<b>10.343.933</b>	<b>9.272.995</b>	<b>6.819.589</b>
<b>FINANCIJSKI REZULTAT</b>				
Višak/Manjak prihoda u 2019. godini	+466.875	+115.403	-295.133	-95.412
Višak/Manjak prenesenih prihoda i primitaka iz prethodne godine	+231.531	-339.218	+208.405	+88.693
<b>Rezultat poslovanja domova za starije osobe</b>	<b>+698.406</b>	<b>-223.815</b>	<b>-86.728</b>	<b>-6.719</b>

U 2019. godini je domovima iz Proračuna Županije, osim za redovnu djelatnost kroz decentralizirane funkcije, osigurano dodatno 1.937.652,48 kuna iz izvornih prihoda Županije, što je prikazano u sljedećoj tablici:

Tablica 8.

**Doznačena sredstva po domovima za starije osobe  
iz izvornih prihoda  
Županije u 2019. godini**

<b>NAMJENA SREDSTAVA</b>	<b>Kantrida</b>	<b>Volosko</b>	<b>Mali Kartec</b>	<b>Marko A. Stuparić</b>	<b>UKUPNO</b>
Sufinanciranje redovne djelatnosti *	32.021,12	24.204,15	24.612,00	113.562,19	<b>194.399,46</b>
Radno okupacijske aktivnosti korisnika	77.000,00	35.000,00	110.000,00	20.000,00	<b>242.000,00</b>
Halo pomoć	54.000,00	0,00	0,00	0,00	<b>54.000,00</b>
Fizikalna terapija	0,00	0,00	0,00	42.450,00	<b>42.450,00</b>
Informatizacija domova za starije osobe	9.187,56	9.187,48	9.187,48	9.187,48	<b>36.750,00</b>
Edukacija djelatnika	24.025,00	24.025,00	24.025,00	24.025,00	<b>96.100,00</b>
Adaptacija i rekonstrukcija objekata ustanova socijalne skrbi	0,00	0,00	48.640,00	0,00	<b>48.640,00</b>
Adaptacija Doma za starije osobe „Kantrida“	400.000,00	0,00	0,00	0,00	<b>400.000,00</b>
Uređenje Parka seniora DZSO Volosko *	0,00	823.313,02	0,00	0,00	<b>823.313,02</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>596.233,68</b>	<b>915.729,65</b>	<b>216.464,48</b>	<b>209.224,67</b>	<b>1.937.652,48</b>

\*Pod sufinanciranjem redovne djelatnosti iz izvornih prihoda Županije podrazumijeva se osiguravanje sredstava za isplatu naknada za rad upravnih vijeća, održavanje aplikacijskog okruženja Riznica, plaćanje zakupnine i najamnine za dislocirani objekt Doma za starije osobe „Marko A. Stuparić“ Veli Lošinj koji se nalazi na Cresu, te sufinanciranje poslovanja domova kroz osiguravanje sredstava za plaće i materijalne rashode.

\*Sredstva realizirana za I. fazu uređenja Parka seniora osigurana su iz izvora 1812 (prenesena sredstva-opći prihodi i primici).

Ukupne obveze domova, prema podacima iz bilanci, na dan 31.12.2019. godine iskazane su u visini od 5.127.864,00 kn, od kojih je 438.986,00 kn bilo dospjelo. Nedospjele obveze odnose se uglavnom na obveze za rashode poslovanja (znatan udio u obvezama čini plaća za prosinac koja se obračunava u tekućoj godini, a isplaćuje u siječnju naredne godine).

Na isti dan domovi su na računima imali sredstava u visini od 2.351.058,00 kn, a potraživanja na isti dan iznosila su 969.477,00 kn (potraživanja od HZZO za isplaćena bolovanja, potraživanja od PGŽ-a, potraživanje od osiguravajuće kuće za refundaciju, od korisnika za zaračunate a nenaplaćene usluge, te potraživanja za pretplaćene poreze).



### III. FINANCIJSKO POSLOVANJE CENTRA ZA REHABILITACIJU „FORTICA“ KRALJEVICA

**Ukupni prihodi** u 2019. godini iznose 5.348.980,00 kn što je u odnosu na prethodnu godinu 1,8% manje.

U strukturi ukupnih prihoda najveći udio imaju prihodi od Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku (62,09%), a zatim prihodi od Primorsko-goranske županije (26,58%). Primjetno je povećanje ostvarenih prihoda od strane Ministarstva zbog povećanja ugovorene cijene smještaja po korisniku mjesečno u odnosu na prethodnu godinu, a smanjenje prihoda od Županije u odnosu na 2018.godinu kada su bila osigurana sredstva za kapitalna ulaganja.

Tablica 9.

#### Pregled ukupno ostvarenih prihoda Centra za rehabilitaciju „Fortica“ Kraljevica u 2019. godini

R.br.	UKUPNI PRIHODI	Ostvareno I.-XII. 2018.	Ostvareno I.-XII. 2019.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)
1.	Prihodi iz državnog proračuna	3.241.823	3.321.257	102,45
2.	Prihodi iz županijskog proračuna	1.655.185	1.421.926	85,91
3.	Namjenski prihodi	90.194	86.511	95,92
4.	Ostali prihodi	369.767	432.566	116,98
5.	Prihodi od donacija	91.145	86.720	95,15
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>5.448.114</b>	<b>5.348.980</b>	<b>98,18</b>

**Prihodi iz državnog proračuna** odnose se na prihode od strane Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku za stacionar i dnevni boravak, te naknadu za osobne potrebe korisnika (tzv. džeparac). Pored toga, u 2018.godini Ministarstvo je doznačilo sredstva za nabavku kreveta za korisnike.

**Prihodi iz županijskog proračuna** odnose se na sredstva po ugovoru za sufinanciranje redovne djelatnosti Centra te sredstva za provođenje programa radne terapije i fizikalne terapije.

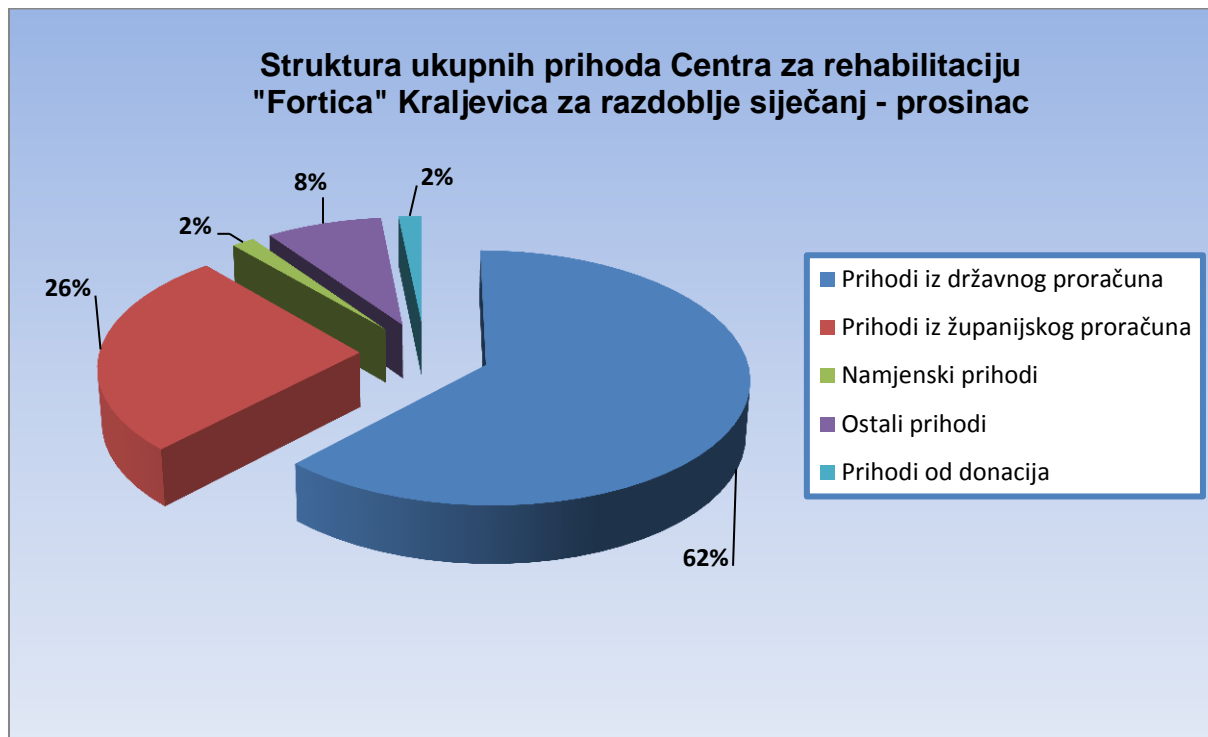
**Namjenski prihodi** odnose se na prihode iz proračuna Grada Rijeke za ambulantu za ranu intervenciju, Grada Raba i Krka za mobilni tim, prihode iz općinskih i gradskih proračuna kao potpora organizaciji Državnih susreta u MATP-u, prihode od jednokratnih novčanih pomoći namijenjenih nabavci odjeće i obuće za korisnike te refundacije šteta od osiguravajućih društava. Odstupanje u namjenskim prihodima gledano usporedno dvije godine javlja se zbog manjih primljenih sredstava na ime jednokratnih novčanih pomoći za nabavku odjeće i obuće za korisnike, manjih prihoda-sredstava za organizaciju MATP-a i manjih prihoda od refundacije štete osiguravajućeg društva.

**Ostali prihodi** odnose se na prihode od kamata, od najamnine, od kotizacije, od otkupljenog materijala od strane Metisa, prihode korisnika-samoplatca, prihode po programu suradnje sa sličnim ustanovama iz Slovenije i prihode od jamčevine kao odustatnine po raspisanom natječaju za kupnju zemljišta.

**Prihodi od donacija** odnose se na tekuće donacije u iznosu od 70.567,00 kn (donacije u hrani, sredstvima za osobnu higijenu, jednokratnim rukavicama, pelenama, sitnom inventaru i namjenske donacije u novcu) i kapitalne donacije u iznosu od 16.153,00 kn (televizori i DVD).

Struktura ukupnih prihoda ustanove prikazana je na grafikonu broj 5.

**Grafikon 5**



**Ukupni rashodi** u 2019. godini iznose 5.337.636,00 kn i manji su za 1,9 % u odnosu na 2018. godinu.

**Rashodi za zaposlene** ostvareni su u iznosu 3.750.549,00 kn i učestvuju sa 70,27% u ukupnim rashodima. U odnosu na 2018. godinu veći su za 6,7%, a gledano u strukturi rashoda za zaposlene vidljivo je da su se povećale plaće za redovan rad i za posebne uvjete rada (zbog povećanja osnovice plaća) i plaće za prekovremeni rad.

**Materijalni rashodi** su manji za 5,3% u odnosu na prošlogodišnje. Materijalni rashodi iznose 27,5% ukupnih rashoda, a unutar njih najznačajniji su rashodi za materijal i energiju (915.452,00 kn) koji se odnose na uredski materijal, lijekove, živežne namirnice, materijal za radnu terapiju, energiju, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje i ostalo (sitni inventar, radna odjeća....) i koji su u odnosu na 2018. godinu smanjeni za 3,2%.

Rashodi uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda manji su za 6,4% u odnosu na prethodnu godinu zbog manjih rashoda za uredski materijal i literaturu (otkazane pretplate).

Rashodi na stavci energije su neznatno veći (porasli su rashodi za električnu energiju, a smanjeni rashodi za lož ulje u odnosu na prethodnu godinu).

Rashodi za nabavku materijala za tekuće i investicijskog održavanja veći su zbog veće nabavke materijala za održavanje objekta.

Rashodi sitnog inventara i auto guma manji su za 25,5%, jer je prethodne godina bila primljena značajnija donacija sitnog inventara (deke, jastuci, madraci, tanjuri, sokovnik i sl.).

Drugi po učešću su rashodi za usluge, kod kojih je vidljivo značajno smanjenje za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u odnosu na prethodnu godinu kada je

nastala vanredna i hitna sanacije kanalizacije u podrumskim prostorijama uslijed izljeva, te sanacije potpornog zida, a i popravka na električnim aparatima (hladnjaci, perilice suđa i rublja).

Naknade troškova zaposlenima također su manje nego prethodne godine, za 8,3%, zbog manjih rashoda za naknade za prijevoz za dolazak na posao i odlazak s posla uslijed promjene i smanjenja broja zaposlenih.

Kod ostalih nespomenutih rashoda imamo povećanje u odnosu na prethodnu godinu- veći su rashodi za naknade članovima UV prema broju održanih sjednica, kao i rashodi za premije osiguranja.

Naknade korisnicima ili rashodi za naknade građanima i kućanstvima veće su za 26,5% u odnosu na prethodnu godinu zbog rashoda za primljene jednokratne novčane pomoći korisnicima za nabavu odjeće i obuće.

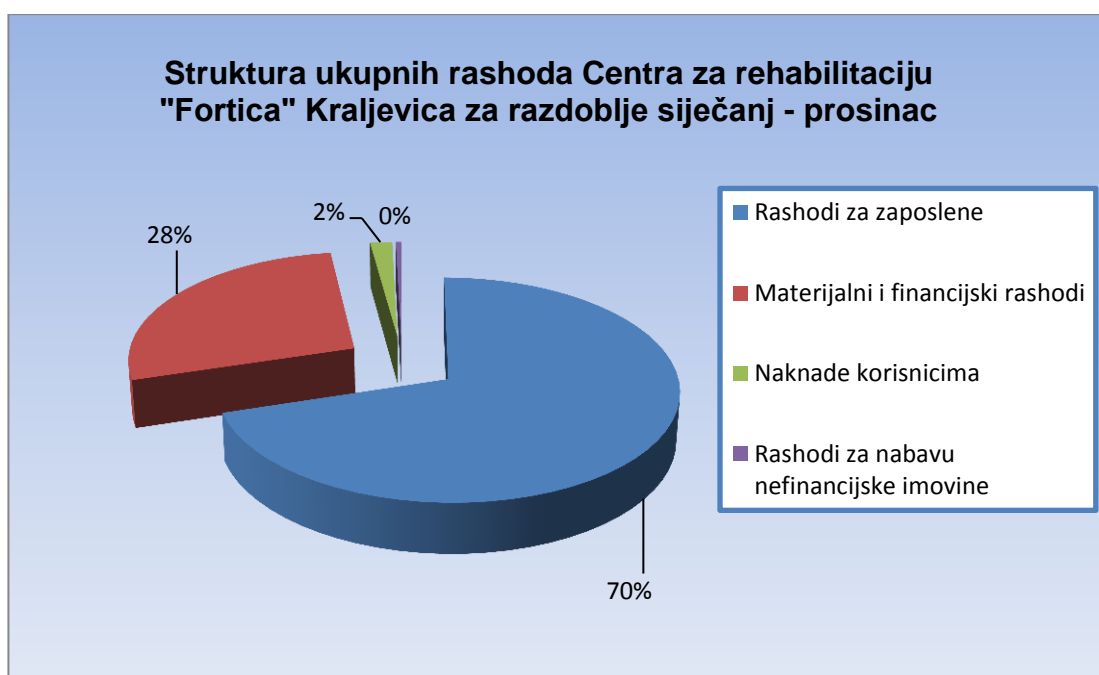
**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** su u odnosu na 2018. godinu značajno su manji kada su ugrađeni novi klima uređaji i nabavljen agregat za napajanje iz županijskih sredstava. Rashodi u 2019. godini se odnose na kupljene televizore, televizore i DVD dobivene iz donacije te nabavljenu opremu za radnu terapiju.

Tablica 10.

**Pregled ukupno ostvarenih rashoda i izdataka  
Centra za rehabilitaciju „Fortica“ Kraljevica u 2019. godini**

R.BR.	UKUPNI RASHODI I IZDACI	Ostvareno I.-XII. 2018.	Ostvareno I.-XII. 2019.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
<b>1.</b>	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>3.514.859</b>	<b>3.750.549</b>	<b>106,71</b>
<b>2.</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>1.549.209</b>	<b>1.467.461</b>	<b>94,72</b>
<b>2.1.</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>136.529</b>	<b>125.150</b>	<b>91,67</b>
<b>2.2.</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>945.923</b>	<b>915.452</b>	<b>96,78</b>
2.2.1.	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	121.469	113.751	93,65
2.2.2.	Materijal i sirovine	426.143	420.993	98,79
2.2.3.	Energija	322.867	327.309	101,38
2.2.4.	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	16.126	18.288	113,41
2.2.5.	Ostalo (sitni inventar, autogume, radna obuća)	47.133	35.111	74,49
<b>2.3.</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>420.794</b>	<b>368.265</b>	<b>87,52</b>
2.3.1.	Usluge tek. i inv. održavanja	128.200	59.844	46,68
2.3.2.	Komunalne usluge	40.698	43.100	105,90
2.3.3.	Ostale usluge	251.896	265.321	105,33
<b>2.4.</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>2.5.</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi</b>	<b>45.963</b>	<b>58.594</b>	<b>127,48</b>
<b>3.</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>4.353</b>	<b>3.496</b>	<b>80,31</b>
<b>4.</b>	<b>NAKNADE KORISNICIMA</b>	<b>73.878</b>	<b>93.443</b>	<b>126,48</b>
<b>5.</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>301.446</b>	<b>22.687</b>	<b>7,53</b>
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>5.443.745</b>	<b>5.337.636</b>	<b>98,05</b>

Grafikon 6



Centru je iz županijskog proračuna u 2019. godini ukupno doznačeno 1.421.926,00 kn od čega se iznos od 1.336.239,00 kn odnosi na sredstva po ugovoru za sufinanciranje redovite djelatnosti Centra, iznosom od 51.000,00 kn sufinancirano je provođenje programa fizikalne terapije za korisnike Centra (planiraju se usluge vanjskih izvršitelja – liječnika pedijatra, neuropedijatra i fizijatra), a program radne terapije financiran je u iznosu od 34.687,00 kn.

Sukladno Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima ustanova je u tekućoj godini iskazala višak prihoda i primitaka od 11.344,06 kn. Preneseni manjak iz prethodne godine iznosi 127.472,88 kn pa se može zaključiti da je ustanova ostvarila manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 116.128,82 kn.

Na 23.-oj sjednici održanoj 25.02.2020.godine Upravno vijeće donijelo je Odluku o rasporedu rezultata kojom je utvrđeno da se višak sredstava po izvoru 321 Vlastiti prihodi i višak prihoda po izvoru 431 Prihodi za posebne namjene upotrijebi za pokriće manjka prihoda po izvoru 521 Pomoći.

Ustanova u 2019.godini nije u cijelosti utrošila preneseni višak po izvoru 621 iz 2018.godine u iznosu od 8.305,00 kn. Odlukom je utvrđeno da se ukupan višak sredstava po izvoru 621 koji se prenosi, u iznosu od 36.624,36 kn (višak 28.319,34 iz 2019. + neutrošeno 8.305,00 iz 2018.), upotrijebi za nabavu opreme i realizaciju programa prema utvrđenoj namjeni donatora. Također, po izvoru 521 pomoći prenosi se manjak od 152.753,16 kn koji će se pokriti naplatom potraživanja od nadležnog Ministarstva i iz gradskih proračuna u 2020. godini.

U sljedećoj tablici prikazana je struktura prenesenog rezultata po izvorima i raspodjela u 2020.godini.

Tablica 11

<b>CENTAR ZA REHABILITACIJU „FORTICA“ KRALJEVICA - rezultat za 2019. po izvorima</b>	
Izvor: 321 Vlastiti prihodi-proračunski korisnici	8.669,50
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici	23.679,22

Izvor: 521 Pomoći-proračunski korisnici	-185.101,88
Izvor: 621 Donacije-proračunski korisnici	36.624,34
<b>Konačan rezultat po izvorima koji se prenosi u 2020.godinu</b>	<b>-116.128,82</b>
Izvor: 521 Pomoći-proračunski korisnici	-152.753,16
Izvor: 621 Donacije-proračunski korisnici	36.624,34
<b>Raspodjela rezultata po aktivnostima</b>	
Izvor: 621 Donacije-proračunski korisnici	
A 430205 Redovna djelatnost Centra	7.500,00
A 430324 Ostali programi socijalne skrbi	14.000,00
K Kapitalna ulaganja u ustanove socijalne skrbi	15.124,34

Obveze Centra na dan 31.12. 2019. godine iskazane su u iznosu od 465.121,00 kn. Dospjele obveze iznose 2.240,00 kn i odnose se na obveze po primljenim računima. Iskazane nedospjele obveze u iznosu od 462.881,00 kn odnose se na obveze za zaposlene (plaća za prosinac isplaćena u siječnju i potpora radniku za bolovanje duže od 90 dana), obveze za materijalne rashode (za naknadu za prijevoz zaposlenima, po primljenim računima za robu i usluge, za naknadu po ugovorima o poslovnoj suradnji, naknadu Upravnom vijeću i naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom), obveze za financijske rashode (račun za naknadu za bankarske usluge), te ostale tekuće obveze (predujmovi participacije roditelja i obveze povrata sredstava u županijski i državni proračun).

Potraživanja koja se iskazuju u 2019. godini odnose se na potraživanja za prihode poslovanja (Ministarstvo za stacionar i dnevni boravak, džeparac korisnika, mirovine i participacije roditelja/skrbnika, potraživanje od Grada Raba za mobilni tim, potraživanje od zakupa prostora od Centra za odgoj i obrazovanje Rijeka, potraživanje za najamninu za postavljeni kafe aparat, potraživanja za dane zajmove (prodani stan), potraživanja za više plaćeni porez, te ostala potraživanja (potraživanja od HZZO-a, od djelatnika za plaćeno dopunsko osiguranje i potraživanje od zaposlenih za više isplaćeno bolovanje).

Raspoloživa novčana sredstva na žiro računu i u blagajni na dan 31.12.2019. godine iznosila su 506.581,00 kn, što ukazuje na financijsku stabilnost ustanove i sposobnost za uredno pružanje usluga korisnicima.

#### **IV . IZVJEŠĆE O RADU UPRAVNIH VIJEĆA DOMOVA SOCIJALNE SKRBI U 2019. GODINI**

Dom za starije osobe „Volosko“ Opatija održao je u 2019. godini ukupno 6 sjednica Upravnog vijeća (29.01., 9.04., 9.7., 9.10., 12.11., 9.12.) na kojima su se razmatrale razne teme od kojih se mogu izdvojiti:

- Izvještaj o poslovanju za 2018. godinu,
- prijedlog financijskog izvješća za 2018. godinu,
- Izvješće o radu Upravnog vijeća za 2018. godinu,
- prijedlozi kvartalnih financijskih izvještaja,
- prijedlozi izmjena financijskog plana za 2019. godinu sa projekcijama za 2020. i 2021. godinu,
- Pravilnik o nabavi roba, radova i usluga,
- kvartalna izvješća Komisije za prijem i otpust korisnika,
- prijedlog Odluke o cijenama usluga,
- Pravilnik o zaštiti osobnih podataka,
- Izvješće o radovima na uređenju parka seniora – I. faza,

- prijedlog financijskog plana za 2020. godinu sa projekcijama za 2021. i 2022. godinu
- prijedlog plana i programa rada za 2020. godinu,
- Plan radnih mjesta za 2020. godinu i
- Prijedlog plana nabave za 2020. godinu,

Dom za starije osobe „Mali Kartec“ Krk održao je u 2019. godini ukupno 11 sjednica Upravnog vijeća (16.1., 31.1., 5.2., 13.2., 11.3., 9.4., 15.5., 10.7., 9.10., 12.11., 10.12.) na kojima su razmatrane sljedeće teme:

- izvještaj o radu upravnog vijeća u 2018. Godini,
- informacija o rješenju nadležnog Ministarstva – inspekcijski nadzor,
- prijedlog Odluke o donošenju Financijskog izvješća za 2018. Godinu,
- prijedlog Odluke o rasporedu financijskog rezultata iz 2018. Godine,
- Izvješće o radu Komisije za prijem i otpust korisnika u 2018. Godini,
- otvaranje i pregled prijava pristiglih na natječaj za izbor i imenovanje ravnatelja,
- Izvješće o radu Doma za 2018. godinu,
- prijedlog Pravilnika o nabavi roba, radova ili usluga,
- prijedlozi izmjena i dopuna plana nabave,
- prijedlog Ugovora o korištenju poslovnog prostora (objekt buduće dislocirane jedinice Rab),
- imenovanje ravnateljice Doma,
- kvartalna izvješća o financijskom poslovanju,
- izmjene financijskog plana za 2019. Godinu s projekcijama za 2020. i 2021. Godinu,
- donošenje Odluke o cijenama usluge,
- informacija o završetku radova u dislociranoj jedinici Rab,
- izvješće Komisije o prijemu i otpustu korisnika,
- izvješće o dostavi obavijesti o provedbi preporuka Ureda unutarnje revizije Primorsko-goranske županije,
- prijedlog Financijskog plana za 2020. Godinu s projekcijama za 2021i 2022. Godinu,
- prijedlog Odluke o uvjetima i načinu provedbe mjere za sprečavanje i suzbijanje infekcija povezanih sa zdravstvenom skrbi,
- prijedlog odluke o imenovanju Povjerenstva za sprečavanje i suzbijanje infekcija povezanih sa zdravstvenom skrbi,
- prijedlog odluke o uvjetima posudbe medicinskih pomagala i opreme,
- prijedlog odluke o izmjenama odluke o pružanju i naplati usluge pratnje i prijevoza kod korištenja usluga specijalističke zdravstvene zaštite,
- prijedlog odluke o davanju u zakup dijela poslovnog prostora,
- usvajanje Financijskog plana za 2020. Godinu s projekcijama za 2021. i 2022. Godinu,
- prijedlog plana nabave za 2020. Godinu,
- prijedlog plana i programa rada za 2020. Godinu,
- prijedlog plana radnih mjesta i
- prijedlog Pravilnika zaštite na radu.

Dom za starije osobe „Marko A. Stuparić“ Veli Lošinj održao je u 2019. godini ukupno 8 sjednica Upravnog vijeća (29.1., 10.4., 28.5., 27.6., 9.7., 10.10., 14.11., 9.12.) na kojima se razmatralo:

- financijsko izvješće o poslovanju za 2018. godinu,
- Izvješće o radu Doma u 2018. godini,
- Izvješće o radu Komisije za prijem i otpust korisnika za 2018. godinu,
- Izvješće o radu Upravnog Vijeća za 2018. godinu,
- kvartalna financijska izvješća,
- izmjene plana nabave za 2019. godinu,
- Pravilnik o nabavi roba, radova ili usluga,
- Odluka o cijenama usluga,
- Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji radnih mjesta,
- Odluka o izmjeni odluke o koeficijentima složenosti poslova radnih mjesta,
- Odluka o raspisivanju natječaja za izbor i imenovanje ravnatelja,
- izbor ravnatelja Doma,
- kvartalna izvješća o radu Komisije za prijem i otpust korisnika,
- Financijski plan za 2020. godinu s projekcijama za 2021. i 2022. godinu,
- Plan nabave za 2020. godinu,
- Planu i programu rada za 2020. godinu i
- Planu radnih mjesta za 2020. godinu.

Dom za starije osobe „Kantrida“ Rijeka u 2019. godini održao je ukupno 8 sjednica Upravnog vijeća (29.1., 8.2., 27.2., 9.4., 10.7., 11.10., 15.11., 20.12.) na kojima su razmatrane sljedeće teme:

- Izvješće o financijskom poslovanju za 2018. godinu,
- godišnji popisi (inventure) za 2018. godinu,
- Izvješće o radu Komisije za prijem i otpust korisnika za 2018. godinu,
- Izvješće o radu Upravnog vijeća za 2018. godinu,
- Raspored financijskog rezultata iz 2018. godine,
- prodaja nekretnine površine 12 m<sup>2</sup>, u vlasništvu Doma,
- Pravilnik o nabavi roba, radova ili usluga,
- izmjenama i dopunama Plana nabave,
- Izvješće o stručnom rada Doma za 2018. godinu,
- kvartalna financijska izvješća,
- izmjene i dopune financijskog plana za 2019. godinu,
- kvartalnim izvješćima Komisije za prijem i otpust korisnika,
- cijene usluga u Domu,
- Pravilnik o zaštiti osobnih podataka,
- Odluci o izmjeni Odluke o koeficijentima složenosti poslova radnih mjesta,
- Financijski plan za 2020. godinu s projekcijama za 2021. i 2022. godinu,
- Planu i programu rada za 2020. godinu,
- Planu radnih mjesta za 2020. godinu,
- Planu nabave za 2020. godinu i
- Prijedlogu plana provođenja unutarnjeg nadzora za 2020. godinu,

Centrom za rehabilitaciju „Fortica“ upravlja upravno vijeće od pet članova koje je održalo ukupno 8 sjednica Upravnog vijeća (30.1., 27.2., 9.4., 9.7., 16.9., 9.10., 13.11., 18.12.) na kojima su razmatrane sljedeće teme:

- financijski izvještaj za razdoblje od 01.01. do 31.12.2018. godine,
- Izvješće o radu Upravnog vijeća u 2018. godini,
- Prijedlog Pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji radnih mjesta,

- Prijedlog odluke o raspisivanju javnog natječaja za prodaju nekretnina u vlasništvu Centra,
- Prijedlog Odluke o raspodijeli sredstava za 2018. godinu,
- Prijedlog Pravilnika o nabavi roba, radova ili usluga,
- kvartalna financijska izvješća,
- Prijedlog Odluke o koeficijentima složenosti poslova radnih mjesta,
- Prijedlog Odluke o odabiru ponude za kupnju nekretnine u vlasništvu Centra,
- Prijedlog Pravilnika o zaštiti osobnih podataka,
- Izmjene i dopune financijskog plana za 2019. godinu,
- polugodišnje izvješće o radu stručnih radnika,
- Prijedlog Odluke o poništenju javnog natječaja za prodaju nekretnina,
- Prijedlog Odluke o rasporedu prihoda od uplaćene jamčevine kao odustatnine,
- Izmjene i dopune plana nabave,
- Financijski plan za 2020. godinu s projekcijama za 2021. i 2022. godinu,
- Plan radnih mjesta za 2020. godinu,
- Plan nabave za 2020. godinu i
- Plan i program rada Centra za 2020. godinu.

## **V. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA S PRIJEDLOGOM MJERA**

Domovi su u 2019. godini u svojim prostorima skrbili o 756 korisnika što je više u odnosu na njihov deklarirani kapacitet od 750 kreveta.

Domovi su u 2019. godini pružali različite oblike izvaninstitucijske skrbi i brinuli dodatno za 698 građana, što je stvorilo uvjete da ti isti građani ostanu u svojim domovima, što je i intencija novih mjera socijalne politike. Dakle, domovi za starije osobe su na kraju 2019. godine skrbili o ukupno 895,6 korisnika (756 u institucijskoj i 139,6 u izvaninstitucijskoj skrbi – prema korigiranom koeficijentu od 20% u odnosu na ukupni broj korisnika).

Tijekom 2019. godine uspješno su realizirani radovi na uređenju prve faze Parka seniora u Domu za starije osobe „Volosko“ Opatija. Uređenjem okoliša implementirana su „pametna“ arhitektonska rješenja kako bi se minimizirale i/ili potpuno uklonile postojeće građevinske prepreke koje ograničavaju pokretljivost slabo pokretnih korisnika.

Domovi su u cjelini u promatranoj godini ostvarili višak prihoda i primitak u iznosu od 191.733,00 kn, te su uz preneseni višak prihoda i primitaka iskazali ukupan višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u visini od 381.144,00 kn.

Na iskazani financijski rezultat najveći utjecaj je imala neisplata zahtjeva za studeni od strane nadležnog Ministarstva, a koji se odnosi na pokriće troškova smještaja u domovima za starije osobe za korisnike koji imaju rješenja centara za socijalnu skrb. Osim navedenog na financijski rezultat je utjecalo povećanje vlastitih prihoda ustanova (prihod od opskrbnina) s jedne strane te povećanje rashoda za plaće za 5% temeljem dogovora Vlade RH i sindikata s druge. Utjecaj na financijski rezultat imala je i doznaka sredstava za refundaciju troškova po zadnjem zahtjevu, a koji se odnosi na projekt prekogranične suradnje Interreg Slovenija-Hrvatska pod nazivom „Starost bez granica“ (Dom za starije osobe „Kantrida“ Rijeka ima ulogu partnera u projektu).

Domovi za starije osobe od 2014. godine sustavno rade na podizanju razine kvalitete smještaja radi usklađenja sa prostorno-tehničkim uvjetima iz Pravilnika o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga. Sredstva koja se osiguravaju putem decentraliziranih sredstava za hitne intervencije i nabavku nefinancijske imovine nedovoljna su za zahtjevnije intervencije u domovima za starije osobe, a takav je gotovo svaki zahvat kojim se unapređuje postojeće stanje prostora i opreme.



Kontinuiranim ulaganjem u domove postiže se da će isti moći biti visoko ocijenjeni po pitanju usklađenosti sa standardima pružanja socijalnih usluga, a što će se vrednovati prilikom ugovaranja pružanja socijalnih usluga u mreži, kako je Zakonom o socijalnoj skrbi propisano i planirano.

Domovi za starije osobe Kantrida, Volosko i Mali Kartec imaju status Doma kvalitete E-Qalin. Za ustanovu to znači njezin daljnji razvoj, profesionalizaciju, povećanje ugleda i konkurentnosti, a ujedno je to i zaslužen priznanje svim zaposlenicima na njihovom predanom radu usmjerenom na razvoj kvalitete na dobrobit korisnika.

Centar za rehabilitaciju „Fortica“ se nalazi u mreži Ustanova socijalne skrbi Republike Hrvatske te raspolaže sa kapacitetom od 55 stacionarnih kreveta i 25 korisnika u dnevnom boravku. U ustanovi je na dan 31.12.2019. godine boravio 51 korisnik u stacionarnom djelu, te samo 1 korisnik na poludnevnom boravku.

Primarni cilj ove ustanove je smještaj i skrb o djeci s teškoćama u razvoju i odraslih osoba s invaliditetom, te promicanje njihovih ljudskih prava kroz osiguranje standarda kvalitete života u institucionalnoj skrbi i aktivno uključivanje u zajednicu.

Osim kvalitetnog zdravstvenog programa (program njega i briga o zdravlju i program fizioterapije), programa radne terapije, rada socijalnih radnika, rada psihologa i rada rehabilitatora, Centar kontinuirano provodi i posebne programe i projekte koji obuhvaćaju sudjelovanje većeg broja korisnika sa svrhom dosezanja maksimalne razine funkcionalnosti i neovisnosti u svim vidovima svakodnevnog života (program socijalizacije, odgoj i obrazovanje, vrtlarstvo, glazbene radionice, likovne radionice, keramičke radionice, program funkcionalnog učenja, program multisenzorne stimulacije, savjetovalište za roditelje, MATP-program treninga motoričkih aktivnosti, menadžment volonterstva, mobilni tim na otocima, projekt „Moji prijatelji iz Fortice“, volonterski program „Ljeto s volonterima“).

Ustanova nije imala poteškoća sa podmirivanjem dospjelih obveza tijekom godine u skladu sa rokovima dospjeća, zahvaljujući sufinanciranju redovnog poslovanja od strane Primorsko-goranske županije u iznosu od 1.421.926,00 kn.

S prenesenim manjkom prihoda iz 2018. godine u iznosu od 135.205,00 kn te viškom prihoda u tekućoj godini od 11.344,00 kn, Ustanova je ostvarila manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 127.473,00 kn. Manjak prihoda nastao je zbog obračunatih, a nenaplaćenih prihoda od Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku (fakturirane usluge za stacionar koje se odnose na mjesec prosinac 2019. godine, a isplaćuju se u siječnju 2020. godine).