



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

UPRAVNI ODJEL ZA
SOCIJALNU POLITIKU I MLADE

KLASA: 550-01/14-01/9
URBROJ: 2170/01-10/04-15-38

Rijeka, 29.05.2015.

**IZVJEŠĆE O FINANCIJSKOM POSLOVANJU
DOMOVA SOCIJALNE SKRBI KOJIH JE OSNIVAČ
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA U 2014. GODINI**

Pročelnica:

Dragica Marač, mag.psych.

Materijal izradila:

Anita Jovanović, dipl. oec.

I. UVODNO OBRAZLOŽENJE

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

Članak 33. Odluke o izvršavanju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2015. godinu („Službene novine PGŽ“ br. 36/14) 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. lipnja tekuće godine.

Sukladno navedenim propisima, socijalne ustanove u vlasništvu Primorsko-goranske županije dostavile su Upravnom odjelu za socijalnu politiku i mlade finansijska izvješća na propisanim obrascima i izvješća o radu za 2014. godinu, na temelju kojih je napravljen i ovaj materijal.

Domovi za starije osobe (u dalnjem tekstu: domovi), sukladno važećim propisima iz socijalne skrbi, skrbe izvan vlastite obitelji za starije i nemoćne osobe u sklopu koje pružaju usluge stanovanja, prehrane, održavanja osobne higijene, brigu o zdravlju, njegu, radne aktivnosti i korištenje slobodnog vremena. Domovi mogu pružati i usluge poludnevног i cjelodnevног 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 (institucionalne) djelatnosti domovi su i u 2014. godini, u različitom obujmu, obavljali i izvaninstitucijske djelatnosti, uglavnom pomoć i njegu u kući i pripremanje i dostavu ručkova.

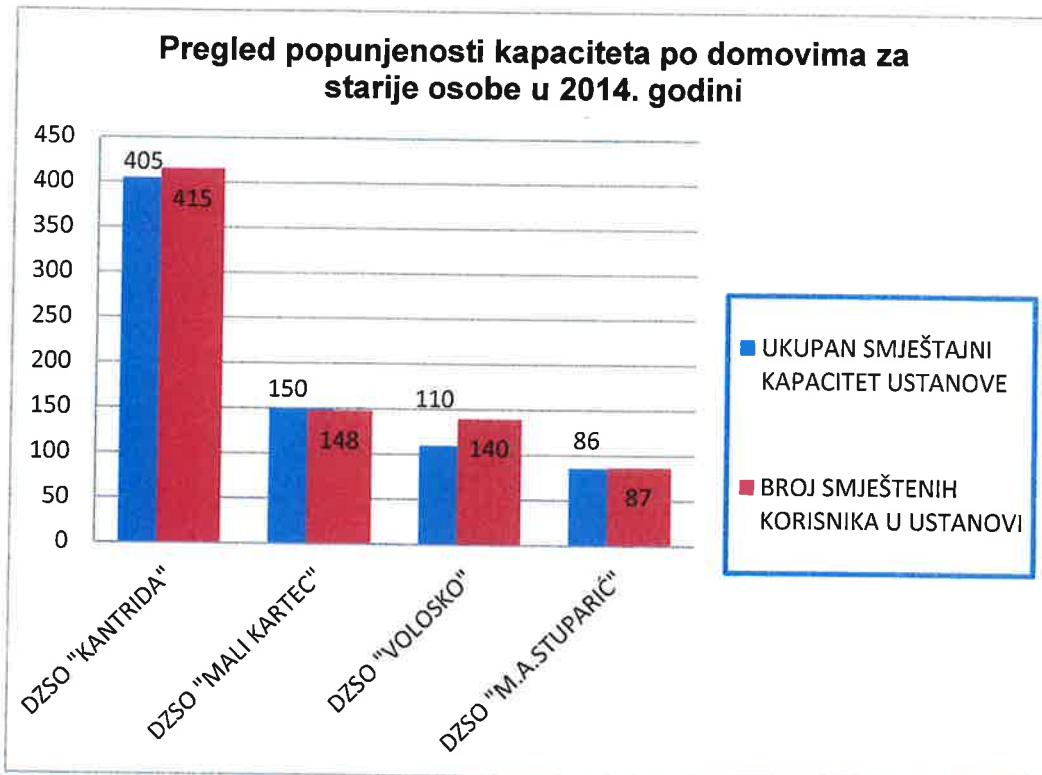
Ukupni smještajni kapacitet svih domova je 751 korisnika, a stvarno je u domovima bilo na dan 31.12.2014. godine smješteno 790 korisnika, od kojih 284 korisnika ili 35,95% u stambenom dijelu i 506 korisnika ili 64,05% u jedinici za pojačanu njegu (stacionarni dio).

Domovi su krajem 2014. godine zapošljavali 315 radnika koji su skrbili za 935 korisnika (obračunski broj korisnika, odnosno zbroj korisnika stambenog dijela i stacionara, i korisnika prehrane i dostave ručka i njege i pomoći u kući kod kojih se obračunava 20% od ukupnog broja), što znači da je na jednog zaposlenog otpadalo 2,97 korisnika. Kvalifikaciona struktura zaposlenih je slijedeća: 2,86% VSS; 4,76% VŠS; 35,56% SSS; 7,30% KV i VKV; 32,70 % PKV; 9,21% NKV i 7,61 % NSS.

Domovi raspolažu s prostorom od 73.308 m², od kojih je 24.633 m² izgrađenog prostora i 48.675 m² okoliša- dvorišta. U 2014.oj godini rađena su ponovna mjerena zbog energetskog certifikata nestambene zgrade.

Prikaz broja stvarno smještenih korisnika u odnosu na smještajne kapacitete domova za starije osobe na dan 31.12.2014. godine prikazuje se u sljedećem grafikonu.

Grafikon 1.



Temeljem članka 184. Stavka 1. Zakona o socijalnoj skrbi (NN broj 157/13, 152/14) 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 novina je da 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 pomoći druge osobe nije potrebna (u 2014. godini takvih je korisnika bilo 204 ili 25,82%), **drugi stupanj** usluge pruža se djelomično ovisnom korisniku kojemu je potrebna pomoći pri zadovoljenju osnovnih potreba (167 korisnika ili 21,14%), **treći stupanj** usluge pruža se funkcionalno ovisnom korisniku kojemu je potrebna pomoći druge osobe u zadovoljenju svih potreba u punom opsegu (255 korisnika ili 32,28%) i **četvrti stupanj** usluge pruža se funkcionalno ovisnom korisniku kojemu je zbog Alzheimerove demencije ili drugih demencija potrebna pomoći i nadzor druge osobe u zadovoljenju svih potreba u punom opsegu (164 korisnika ili 20,76%).

Iz Primorsko-goranske županije ukupno je bilo 750 korisnika (94,93%), dok je 40 korisnika bilo iz svih drugih županija (5,07 %).

Za 43 ili 5,44 % korisnika domova troškove smještaja u cijelosti podmiruje Ministarstvo socijalne politike i mlađih, za 101 ili 12,78 % korisnika troškove smještaja djelomično snosi Ministarstvo (a djelomično korisnici sami ili netko drugi umjesto njih), dok 646 ili 81,77 % korisnika sami ili netko drugi za njih snosi troškove smještaja.

U 2014. godini donesen je i novi Pravilnik o prijemu i otpustu korisnika u kojem se uređuju uvjeti, postupak i tijela nadležna za smještaj, te razlozi i način prestanka smještaja.. Revidirale su se liste čekanja, računalni program Dogma nadograđen je prema zahtjevima i prioritetima iz Pravilnika, što je dovelo do realnijih i objektivnijih podataka, pa je tako na smještaj u domovima krajem 2014. godine čekalo 1.335 građana, dok je krajem 2013. godine taj broj bio znatno veći (2.791 građana). Treba napomenuti da je od toga trenutno zainteresiranih 1272, najviše u Domu „Kantrida“ Rijeka – čak 748 građanin starije dobi koji je predao zahtjev za smještaj u Domu.

Izvaninstitucijskom skrbi u 2014. godini bilo je obuhvaćeno 725 korisnika kroz različite oblike i to: organiziranje prehrane, pomoć u kućanskim poslovima i njega 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 okupacione aktivnosti uključeno je 1.064 članova. Po korigiranom koeficijentu od 20% za jednog korisnika, u izvaninstitucijskoj skrbi bilo je 145 korisnika, što znači da su domovi za starije osobe na kraju 2014. godine brinuli o ukupno 935 korisnika (790 u institucionalnoj i 145 u izvaninstitucijskoj skrbi). Sredstva minimalnog finansijskog standarda za 2014. godinu bazirana su na 946 korisnika domova, koliko ih je bilo u kolovozu 2013. godine, prilikom dostave podataka za izradu Odluke Vlade za 2014. godinu.

Osim navedenih oblika skrbi, DSN Mali Kartec je i u 2014. godini pružao usluge iznajmljivanja ortopedskih pomagala potrebitima. Trenutno preko 3 000 obitelji koristi usluge posudionice, a opremom iz posudionice pomoć je pružena i obiteljima nakon prirodnih katastrofa u Lici i Slavoniji, mnogim domovima za starije osobe, domovima zdravlja, domovima za djecu, kliničkim centrima, udrugama invalida i drugima.

II. ANALIZA FINANCIJSKOG POSLOVANJA DOMOVA ZA STARIJE OSOBE ZA 2014. GODINU

Sukladno odlukama Zakona o socijalnoj skrbi (Narodne novine broj 157/13, 152/14) Vlada Republike Hrvatske svake godine donosi Odluku o minimalnim finansijskim 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, posebno materijalni i finansijski rashodi, zatim rashodi za nefinansijsku imovinu i rashodi za potrebe hitnih intervencija, investicijskog i tekućeg održavanja objekata, prostora, opreme i vozila i za nabavu opreme.

Sredstvima minimalnog finansijskog standarda rashoda za zaposlene trebalo bi, prema odredbama Odluke, podmiriti: plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće zaposlenih u domovima.

Sredstvima minimalnog finansijskog standarda materijalnih i finansijskih 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 nefinansijske 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 nefinansijsku imovinu.

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

Vlada Republike Hrvatske je, sukladno ovlaštenju iz Zakona o socijalnoj skrbi u siječnju 2014. godine donijela Odluku o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe u 2014. godini (Narodne novine broj 7/14). Odlukom je utvrdila minimalni financijski standard ukupnih rashoda u iznosu od 42.642.08 kn, od čega za minimalni standard rashoda za zaposlene u iznosu od 25.367.000 kn, za materijalne i finansijske rashode u iznosu od 16.150.000 kn, rashode za nabavu nefinansijske imovine u iznosu od 525.088 kn i za potrebe hitnih intervencija, investicijskog i tekućeg održavanja objekata, prostora, opreme i vozila i za nabavu opreme iznos od 600.000 kn.

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 2014. godini (u daljem tekstu: Odluka), donesenom 28. ožujka 2014. godine, a objavljenom u „Službenim novinama“ br. 8/2014, odredila domovima visinu ukupnih rashoda u okviru kojih rashode za zaposlene, materijalne i finansijske rashode, rashode za nefinansijsku imovinu i rashode za hitne intervencije. Temeljem tog rasporeda, domovima je odobreno sredstava kako je prikazano u sljedećoj tablici.

Tablica 1.

Raspored ukupnih rashoda prema Odluci PGŽ u 2014. g.

R.br.	RASHODI	DZSO KANTRIDA	DZSO MALI KARTEC	DZSO VOLOSKO	DZSO VELI LOŠINJ	UKUPNO	u kn
1.	Rashodi za zaposlene	13.110.162	4.111.471	4.654.495	3.490.872	25.367.000	
2.	Materijalni i finansijski rashodi	9.200.068	2.561.400	2.646.780	1.741.752	16.150.000	
3.	Rashodi za nabavu nefinansijske imovine	193.088	56.000	106.000	170.000	525.088	
4.	Hitne intervencije	290.000	125.000	121.000	64.000	600.000	
	UKUPNI RASHODI	22.793.318	6.853.871	7.528.275	5.466.624	42.642.088	

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 (1,7%) temeljem Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, odnosno kroz sredstva potpora izravnjanja iz Ministarstva financija.

Prihod za posebne namjene doma je prihod 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.

Odlukom Vlade Republike Hrvatske planirani su prihodi za posebne namjene (vlastiti prihodi) domova za starije osobe za 2014. godinu u visini od 27.500.000 kn i razlika između ukupnih rashoda i planiranih prihoda za posebne namjene (vlastitih prihoda) domova u visini od 15.142.088 kn, koja se domovima osigurava u proračunu Županije iz dodatne stope (u taj iznos nije uključena nefinancijska imovina i hitne intervencije). Razlika do 1/12 od redovnih sredstava (bez nefinancijske imovine i hitnih intervencija) doznačuje se mjesечно kroz sredstva pomoći (potpore) izravnjanja iz Ministarstva financija, a temeljem zahtjeva kojeg Upravni odjel dostavlja do 10-og u mjesecu za prethodni mjesec Ministarstvu socijalne politike i mladih. Sredstva za nefinancijsku imovinu i hitne intervencije doznačuju se temeljem popisa prioriteta te zahtjeva samih usanova, koji se sa svom potpunom dokumentacijom šalju mjesечно na suglasnost nadležnom Ministarstvu, te se također obračunavaju u mjesecne potpore izravnjanja.

Primorsko-goranska županija je Odlukom planirane prihode za posebne namjene (vlastite prihode), te razliku između ukupnih rashoda i ostvarenih prihoda doma koju osigurava Županija domovima za starije osobe za 2014. godinu (uključujući i nefinancijsku imovinu i hitne intervencije) rasporedila kako je prikazano u idućoj tablici.

Tablica 2.

Raspored ukupnih prihoda prema Odluci PGŽ u 2014. g.

R.br.		DZSO KANTRIDA	DZSO MALI KARTEC	DZSO VOLOSKO	DZSO VELI LOŠINJ	u kn
						UKUPNO
1.	UKUPNO VLASTITI PRIHODI	16.100.000	4.300.000	4.100.000	3.000.000	27.500.000
2.	Sredstva iz Proračuna Županije - redovna	6.693.318	2.553.871	3.428.275	2.466.624	15.142.088
	UKUPNO	22.793.318	6.853.871	7.528.275	5.466.624	42.642.088

Temeljem preuzete obveze, domovima su se iz Proračuna za 2014. godinu doznačila sredstva kako slijedi:

Tablica 3.

**Ukupno doznačena sredstva za decentralizirane funkcije
iz Proračuna Županije u 2014. godini**

R.br.	NAMJENA SREDSTAVA	DSN KANTRIDA	DSN MALI KARTEC	DSN VOLOSKO	DSN VELI LOŠINJ	u kn
						UKUPNO
1.	Za rashode za zaposlene materijalne i finansijske rashode	6.210.230	2.372.871	3.201.275	2.232.624	14.017.000
2.	Za nabavu nefinancijske imovine i hitne intervencije	483.088	180.937	227.000	234.000	1.125.025
	UKUPNO	6.693.318	2.555.808	3.428.275	2.466.624	15.142.025

Podaci pokazuju da je Županija domovima za starije osobe doznačila sredstva u cijelosti u planiranom iznosu za planirane namjene.

Tijekom godine mjesечно su se dostavljali zahtjevi Ministarstvu socijalne politike i mladih za povlačenje sredstava iz potpora izravnjanja. Iz dodatne stope poreza na dohodak (1,7%) za domove za starije osobe u 2014. godini ostvareno je ukupno 14.265.762,17 kn (za 3,4% više nego u 2013. godini), pa je iz sredstava za pomoć izravnjanja odobreno još 876.262,77 (za 34,75% manje nego u 2013. godini).

Dakle Županija je u 2014. godini sudjelovala sa 94,21% (3,08% više nego prethodne godine) u decentraliziranom financiranju, dok je Ministarstvo sudjelovalo sa samo 5,79% (3,08% manje u odnosu na prethodnu godinu).

Grafički bi to izgledalo ovako:

Grafikon 2.



Prema iskazanim podacima, iako je razina dozvoljenih rashoda minimalnog standarda ostala ista kao i prethodne godine, učešće Ministarstva u financiranju decentraliziranih funkcija se smanjuje, odnosno nedostajuća razlika od ostvarenih vlastitih prihoda za pokriće ukupnih rashoda skoro se u cijelosti pokriva iz izvornih prihoda Županije koji su u 2014. godini ostvareni u malo većem iznosu nego što je to bilo u 2013. godini. No ovaj udio će znatno drugačije izgledati u 2015.-oj godini zbog izmjena Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, a s time i Uredbe o načinu izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2015. godinu.

U završnim računima za 2014. godinu, domovi za starije su ostvarili sljedeće rezultate:

Tablica 4.

Pregled finansijskog poslovanja domova za starije osobe u 2014.

	DZSO KANTRIDA	DZSO MALI KARTEC	DZSO VOLOSKO	DZSO M. A. STUPARIĆ	UKUPNO
UKUPNI RASHODI 2014.	23.574.792	7.948.784	9.287.539	5.901.137	46.712.252
2013.	23.130.516	8.264.703	14.339.529	5.851.293	51.586.014
Ostvareno 14/13	101,92	96,18	64,77	100,85	90,55
Rashodi za zaposlene 2014.	13.110.908	3.898.707	4.980.676	3.391.387	25.381.678
2013.	13.461.269	3.961.888	5.073.022	3.282.415	25.778.594
Ostvareno 14/13	97,40	98,41	98,18	103,32	98,46
Materijalni i finansijski rashodi 2014.	9.288.185	3.744.687	3.145.319	2.191.775	18.337.298
2013.	9.272.169	3.935.196	3.367.408	2.218.199	18.792.972
Ostvareno 14/13	100,17	95,16	93,40	98,81	97,75
Rashodi za nabavu nefinansijske imovine 2014.	1.053.020	283.490	1.137.544	289.775	2.763.829
2013.	262.366	348.019	5.871.550	320.079	6.802.014
Ostvareno 14/13	401,36	81,46	19,37	28,05	30,59
Naknade građanima i kućanstvima i druge naknade 2014.	122.679	21.9040	24.000	28.200	196.779
2013.	134.712	19.600	27.549	30.600	212.461
Ostvareno 14/13	91,07	111,73	87,12	92,16	92,62
UKUPNI PRIHODI 2014.	23.624.533	7.713.430	8.754.264	5.869.896	45.962.123
2013.	23.130.475	8.264.071	14.376.265	6.049.321	51.820.132
Ostvareno 14/13	102,14	93,34	60,89	97,03	88,69
Prihodi iz proračuna PGŽ za decentralizirane funkcije 2014.	6.693.318	2.553.808	3.428.275	2.466.624	15.142.025
2013.	5.918.720	2.987.314	3.458.036	2.777.232	15.141.302
Ostvareno 14/13	113,09	85,49	99,14	88,82	100,00
Prihodi za posebne namjene (vlastiti prihodi) od osnovne i dr. djelatnosti) 2014.	16.143.661	4.681.528	4.190.202	3.073.546	28.088.937
2013.	16.011.331	4.189.842	4.104.730	3.043.325	27.349.228
Ostvareno 14/13	100,83	111,74	102,08	100,99	102,70
Prihodi od prodaje nefinansijske imovine 2014.	0	5.000	2.288	8.000	15.288
2013.	32.600	0	2.455	35.000	70.055
Prihodi od imovine 2014.	67.228	9.803	12.124	11.641	100.796
2013.	64.626	4.698	7.367	9.948	86.639
Prihodi od donacija 2014.	29.918	330.989	21.590	0	382.497
2013.	9.370	175.926	102.060	5.778	293.134
Pomoći iz Proračuna (Županije i JLS) 2014.	690.408	132.302	1.099.785	310.085	2.232.580
2013.	1.093.828	906.291	6.701.617	178.038	8.879.774
Preneseni višak/manjak prihoda 2013.	8	0	49.207	342.396	391.611
Višak/manjak prihoda 2014.	49.741	-235.353	-533.275	-31.241	-750.128
Višak/manjak u budućem razdoblju	49.749	-235.353	-484.068	311.155	-358.517

Tablica 4.

Pregled finansijskog poslovanja domova za starije osobe u 2014.

	DZSO KANTRIDA	DZSO MALI KARTEC	DZSO VOLOSKO	DZSO M. A. STUPARIĆ	UKUPNO
UKUPNI RASHODI 2014.	23.574.792	7.948.784	9.287.539	5.901.137	46.712.252
2013.	23.130.516	8.264.703	14.339.529	5.851.293	51.586.014
Ostvareno 14/13	101,92	96,18	64,77	100,85	90,55
Rashodi za zaposlene 2014.	13.110.908	3.898.707	4.980.676	3.391.387	25.381.678
2013.	13.461.269	3.961.888	5.073.022	3.282.415	25.778.594
Ostvareno 14/13	97,40	98,41	98,18	103,32	98,46
Materijalni i finansijski rashodi 2014.	9.288.185	3.744.687	3.145.319	2.191.775	18.337.298
2013.	9.272.169	3.935.196	3.367.408	2.218.199	18.792.972
Ostvareno 14/13	100,17	95,16	93,40	98,81	97,75
Rashodi za nabavu nefinansijske imovine 2014.	1.053.020	283.490	1.137.544	289.775	2.763.829
2013.	262.366	348.019	5.871.550	320.079	6.802.014
Ostvareno 14/13	401,36	81,46	19,37	28,05	30,59
Naknade građanima i kućanstvima i druge naknade 2014.	122.679	21.900	24.000	28.200	196.779
2013.	134.712	19.600	27.549	30.600	212.461
Ostvareno 14/13	91,07	111,73	87,12	92,16	92,62
UKUPNI PRIHODI 2014.	23.624.533	7.713.430	8.754.264	5.869.896	45.962.123
2013.	23.130.475	8.264.071	14.376.265	6.049.321	51.820.132
Ostvareno 14/13	102,14	93,34	60,89	97,03	88,69
Prihodi iz proračuna PGŽ za decentralizirane funkcije 2014.	6.693.318	2.553.808	3.428.275	2.466.624	15.142.025
2013.	5.918.720	2.987.314	3.458.036	2.777.232	15.141.302
Ostvareno 14/13	113,09	85,49	99,14	88,82	100,00
Prihodi za posebne namjene (vlastiti prihodi) od osnovne i dr. djelatnosti) 2014.	16.143.661	4.681.528	4.190.202	3.073.546	28.088.937
2013.	16.011.331	4.189.842	4.104.730	3.043.325	27.349.228
Ostvareno 14/13	100,83	111,74	102,08	100,99	102,70
Prihodi od prodaje nefinansijske imovine 2014.	0	5.000	2.288	8.000	15.288
2013.	32.600	0	2.455	35.000	70.055
Prihodi od imovine 2014.	67.228	9.803	12.124	11.641	100.796
2013.	64.626	4.698	7.367	9.948	86.639
Prihodi od donacija 2014.	29.918	330.989	21.590	0	382.497
2013.	9.370	175.926	102.060	5.778	293.134
Pomoći iz Proračuna (Županije i JLS) 2014.	690.408	132.302	1.099.785	310.085	2.232.580
2013.	1.093.828	906.291	6.701.617	178.038	8.879.774
Preneseni višak/manjak prihoda 2013.	8	0	49.207	342.396	391.611
Višak/manjak prihoda 2014.	49.741	-235.353	-533.275	-31.241	- 750.128
Višak/manjak u budućem razdoblju	49.749	-235.353	-484.068	311.155	- 358.517

Iskazani finansijski rezultati poslovanja domova u 2014. godini ukazuju na negativno poslovanje svih domova, osim Doma za starije osobe „Kantrida“.

Zbog činjenice da sredstva minimalnog standarda utvrđena odlukom Vlade posljednjih godina nisu dosta na za održavanje dostignutog standarda usluga korisnicima, te zbog stalne potrebe za osiguranjem dodatnih sredstava iz Proračuna, nakon brojnih analiza i procjena, u 2014. godini ipak se donijela Odluka o povećanju cijena usluga u domovima.

Iz tog razloga u 2014. godini domovima se nisu pokrivala nedostatna sredstva iz Proračuna, već se planiralo da će negativne rezultate domovi pokriti u 2015. godini kroz redovno poslovanje, ostvarivanjem većih vlastitih prihoda, zbog povećanja cijena smještaja koje su na snazi od 01. studenog 2014. godine.

Dom za starije osobe „Volosko“ iskazuje najveći manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 533.274,55 kn, koji se sastoji od manjka prihoda vlastitih sredstava u većem dijelu i manjka prihoda od donacija i tržišta, no rekonstrukcijom i adaptacijom kupljenog objekta, te povećanjem kvalitete smještaja i rada, omogućiti će se i postizanje većih vlastitih prihoda zbog preseljenja korisnika iz četverokrevetnih u nove jednokrevetne i dvokrevetne sobe tijekom 2015. godine.

U 2014. godini je domovima iz Proračuna Županije, osim za redovnu djelatnost kroz decentralizirane funkcije, osigurano dodatno 2.180.919,01 kuna, što je prikazano u sljedećoj tablici:

Tablica 5.

**Doznačena sredstva po domovima za starije osobe
iz Proračuna Županije u 2014. godini**

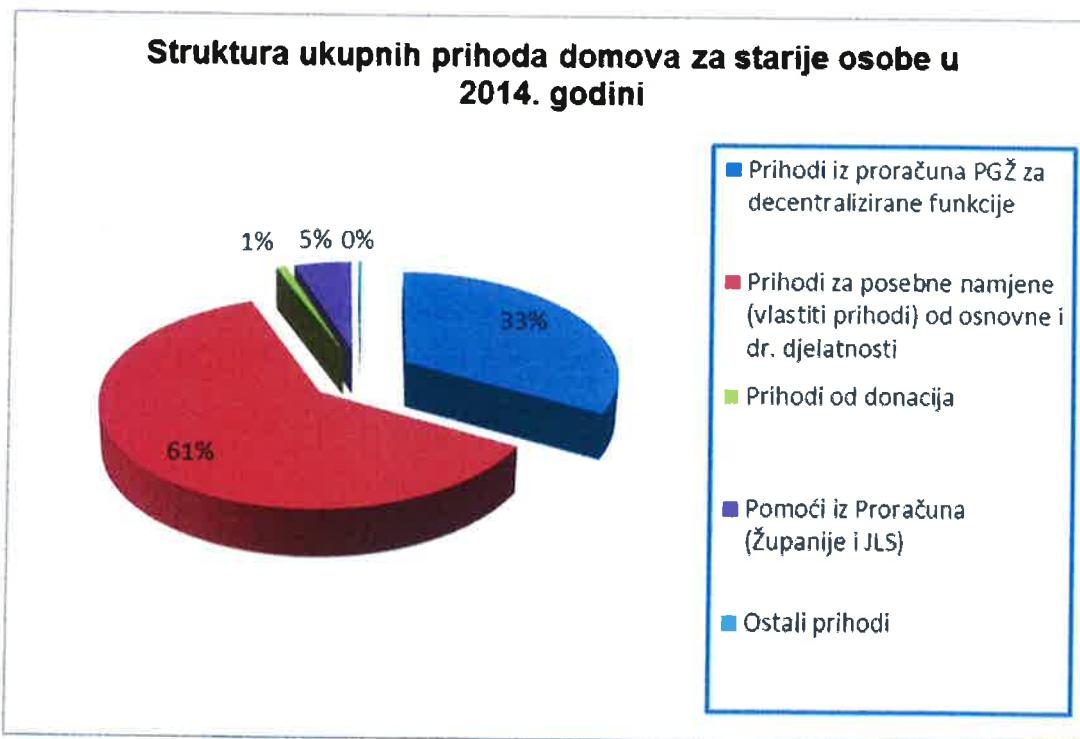
NAMJENA SREDSTAVA	Kantrida	Krk	Volosko	Veli Lošinj	UKUPNO
Sufinanciranje djelatnosti-dec	6.693.318,00	2.553.808,00	3.428.275,00	2.466.623,94	15.142.024,94
Radno-okupaciona terapija korisnika	87.734,57	34.167,00	35.000,00	30.000,00	186.901,57
Halo pomoć	53.399,50	0	0	0	53.399,50
Fizikalna terapija	0	0	0	42.450,00	42.450,00
Najam prostora u Cresu	0	0	0	90.000,00	90.000,00
Projekt izgradnje novog Doma	0	0	81.256,24	0	81.256,24
Adaptacija i rekonstrukcija Doma „Volosko“	0	0	874.932,91	0	874.932,91
Županijski festival osoba starije dobi	0	48.000,00	0	0	48.000,00
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	23.807,26	18.222,63	18.550,26	16.700,00	77.280,15
Adaptacija B zgrade u Domu „Kantrida“	472.333,09	0	0	0	472.333,09
Edukacija djelatnika (PB Rab)	23.420,98	24.063,00	24.731,00	23.885,00	96.099,98
Sanacija stacionara u Velom Lošinju	0	0	0	100.000,00	100.000,00
Dom „Volosko“-pokriće premija osiguranja	0	0	58.265,57		58.265,57
UKUPNO	7.354.013,40	2.678.260,63	4.521.010,98	2.769.658,94	17.322.943,95

Ukupni prihodi domova u 2014. godini iznose 45.962.123 kn i manji su od prihoda ostvarenih u prethodnoj godini za 11,31%, ponajprije zbog toga što se u 2014. godini nisu osiguravala dodatna sredstva iz Proračuna Županije za pokriće gubitaka, te su se u 2013. godini iz Proračuna osigurala sredstva za kupnju objekta Domu „Volosko“.

Prihodi za posebne namjene (prihodi od opskrbnina, pomoći i njege u kući i dostave ručkova) veći su od planiranih Odlukom Vlade za 588.937 kn, dijelom zbog povećanja cijena smještaja i dodataka za pruženi stupanj usluge u Domu i ostalih dodataka, koje su stupile na snagu 01. studenog 2014. godine.

U strukturi iskazanih ukupnih prihoda, prihodi iz Proračuna Županije za minimalni finansijski standard učestvuju sa 32,94%, prihodi za posebne namjene (vlastiti prihodi) domova sa 61,11%, prihodi donacija sa 0,83%, dodatne pomoći iz Proračuna Županije i JLS i sufinanciranje kapitalnih projekata sa 4,86%, dok svi ostali izvori prihoda učestvuju sa 0,26%.

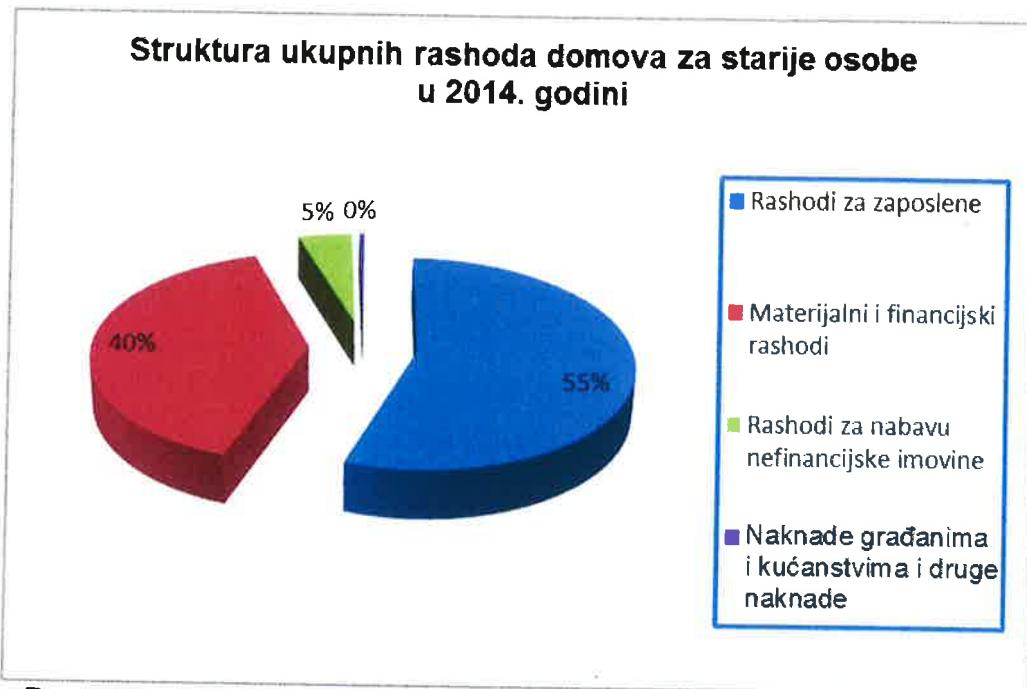
Grafikon 3.



U strukturi ukupnih rashoda domova u 2014. godini, rashodi za zaposlene čine 54,34%, materijalni i finansijski rashodi 39,26%, rashodi za nabavu nefinansijske imovine 5,92%, naknade građanima i kućanstvima i druge naknade 0,42%.

Rashodi za zaposlene su u 2014. godini manji od istih u prethodnoj godini za 1,54%, materijalni i finansijski rashodi za 2,25%, a rashodi za nabavu nefinansijske imovine u odnosu na prethodnu godinu niži su čak za 69,41%. Razlog tomu je što se u 2013. godini kupio objekat uz zgradu Doma „Volosko“ namijenjen za adaptaciju i rekonstrukciju kako bi se poboljšali uvjeti smještaja. Budući su radovi na adaptaciji započeli tek u prosincu 2014. godine, veći iznos ulaganja u nefinansijsku imovinu biti će vidljiv tek u 2015. godini.

Grafikon 4.



Prema kriterijima iz Odluke Vlade za 2014. godinu, minimalni financijski standard domova na području Županije sufinancira se sredstvima Proračuna u prosjeku sa 35,50%, a kriterijima i mjerilima za raspored decentraliziranih sredstava u 2014. godini, zbog specifičnosti poslovanja pojedinih domova, te primjenom korektivnih kriterija, Odlukom Županijske skupštine udio u sufinanciranju utvrđen je kako slijedi:

- DSN Kantrida sa 29,36%;
- DSN Mali Kartec sa 37,26%;
- DSN Volosko sa 45,53% i
- DSN M. A. Stuparić sa 45,12%.

Iz ovih podataka jasno je uočljivo da Dom „Kantrida“ ostvaruje više vlastitih prihoda, što zbog kvalitete i cijene smještaja, što zbog većeg kapaciteta i šire izvaninstitucijske djelatnosti, dok je kod ostalih domova još uvijek potrebno veće sudjelovanje Županijskih sredstava u financiranju.

Ukupne obveze domova, prema podacima iz bilanci, na dan 31.12. 2014. godine iskazane su u visini od 5.255.645 kn, od kojih je 1.924.476 kn bilo dospjelo. Nedospjele obveze odnose se uglavnom na obveze za materijalne rashode, rashode za zaposlene, za nabavku nefinancijske imovine, te za povrat više uplaćenih sredstava korisnika.

Na isti dan domovi su na računima imali sredstava u visini od 1.593.043 kn, a potraživanja na isti dan iznosila su 923.453 kn (potraživanja od HZZO za isplaćena bolovanja, potraživanja od PGŽ-a, potraživanje od osiguravajuće kuće za refundaciju, od korisnika za zaračunate a nenačapljene usluge, te potraživanja za pretplaćene poreze).

III. FINANCIJSKO POSLOVANJE CENTRA ZA REHABILITACIJU „FORTICA“ KRALJEVICA

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

Temeljem članka 180. stavka 2. Zakona o zdravstvenoj zaštiti (Narodne novine 75/93), vlasnik i osnivač Centra od 21. kolovoza 1993. godine je Primorsko-goranska županija. Do tada je vlasnik i osnivač Ustanove bila Mestna občina Ljubljana.

Ustanova obavlja sljedeće djelatnosti:

- djeci s teškoćama u razvoju pruža usluge smještaja, poludnevnom boravku, cijelodnevnom boravku, 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, poludnevnom boravku, cijelodnevnom boravku, 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.

Djelatnosti se odnose na pružanje socijalnih usluga djeci s teškoćama u razvoju, starosne dobi od 0 do 21 godine i odraslim osobama s invaliditetom (tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima, te intelektualnim i mentalnim oštećenjima).

Ustanova svoje djelatnosti obavlja u okviru stalnog, tjednog i privremenog smještaja te cijelodnevnom i poludnevnom boravku korisnika.

Ustanova može provoditi posebne programe izvaninstitucijske skrbi usmjerenе 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 sljedećih odjela: Odjel njege i brige o zdravlju; Odjel za psihosocijalnu rehabilitaciju, fizikalnu terapiju, radnu terapiju i socijalni rad; Odjel prehrambeno tehničkih i pomoćnih poslova.

Računovodstveni i administrativni 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 m² koji je smješten izvan središta naselja neposredno uz more, s ogradištem, površine od 2000 m² i vlastitom plažom.

Ustanova ima uređene tri smještajne cjeline, na prvom, drugom i trećem katu -18 spavaonica, 4 dnevna prostora, 2 čajne kuhinje, 4 prostorije za održavanje osobne higijene, 2 prostorije za odlaganje odjeće i obuće i specijalno opremljen prostor za opuštanje.

Zgrada u Jadranovu smještena je na vrlo atraktivnoj lokaciji 20-tak metara od mora, neto građevinske površine 1800 m² te oko 4000 m² okoliša. Zgrada je u prilično lošem stanju obzirom da je izvan funkcije već više godina.

Vlasništvo nekretnina je još uvijek neriješeno. Naime, Ustanova je temeljem zaključka Poglavarstva Primorsko-goraanske županije pokrenula sudski spor protiv Mestne občine Ljubljana za brisanje vlasništva nad istim.

Ministarstvo zdravstva i socijalne skrbi odobrilo je Ustanovi temeljem Rješenja KLASA: UP/I-550-01/03-01/38, URBROJ: 524-05/2-03-6 od 07. travnja 2004. godine 50 korisnika za stacionarni smještaj, te odobrenje za 25 korisnika za dnevni boravak. Ustanova ima sa Ministarstvom sklopljen Ugovor o međusobnim odnosima za financiranje stalnog smještaja tjelesno ili mentalno oštećenim osobama. Ugovorena cijena iz ugovora sklopljenog 18.10.2007. godine, KLASA: 551-05/07-01/197, URBROJ.: 534-06-01-03/2-07-3 iznosi 5.300,00 kn po korisniku mjesecno.

U Ustanovi je krajem 2014. godine boravilo 53 korisnika u stacionarnom dijelu te 5 korisnika na poludnevnom boravku. Svi korisnici su smješteni temeljem rješenja centara za socijalnu skrb. U poludnevnom boravku pružaju se usluge prehrane, njega 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.

Od ukupno smještenih 53 korisnika 6 korisnika je u dobi od 0-7 godina, 20 korisnika je u dobi od 7-21 godinu i 27 korisnika od 21 godine na dalje, a od ukupnog broja 37 muška i 16 ženskih osoba.

Iz Primorsko-goranske županije je 33 korisnika, a 20 korisnika je iz ostalih županija, što je i najveći prosjek osoba iz drugih županija u jednoj od ustanova socijalne skrbi na našem području.

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 mjesecno. Do tada je dnevni boravak bio financiran iz Proračuna Grada Rijeke.

U Ustanovi je na dan 31.12.2014. godine bilo 5 korisnika u sklopu dnevnog boravka i svi su sa područja Primorsko-goranske županije.

Ustanova je na dan 31.12.2014. godine imala ukupno 38 radnika, od kojih je 9 na određeno, sljedeće strukture: 3 VSS, 8 VŠS, 17 SSS, 5 NSS, 1 KV i 4 PKV, od toga 33 žene i 5 muškaraca. Neposredno u radu s korisnicima zaposleno je 24 djelatnika.

Od programa izvaninstitucijske skrbi Centar ima formirano Ambulantu za ranu radnoterapijsku i fizioterapijsku intervenciju kod djece sa neurorazvojnim poteškoćama i neuro-rizikom sa područja Grada Rijeke i PGŽ-a. Ambulanta Rijeka je dio projekta rane radnoterapijske i fizioterapijske intervencije kroz ambulantnu i patronažnu službu na području PGŽ-a. U rad su uključena djeca s neurorizikom, kao i djeca s potvrđenom dijagnozom psihomotoričkog oštećenja i poteškoća u razvoju. U radu ambulante u smislu provođenja terapijskih procedura sudjeluju fizioterapeuti i radni terapeuti Cetra Fortica. Ambulanta je radila od 01.01. do 18.12.2014. godine i održano je ukupno 33 termina, što bi značilo da je održen 231 tretman (7 djece dnevno).

Centar pruža i usluge rane intervencije i pomoći pri integraciji u lokalnoj zajednici kroz projekt širenja mreže i podrške mobilnog tima. Cilj projekta je podizanje nivoa kvalitete, socijalnih i zdravstvenih usluga u lokalnoj zajednici,

pravovremeno uključivanje djece sa neurorazvojnim teškoćama i neurorizikom u terapijske programe bez izdvajanja iz lokalne sredine. Ciljane skupine su djeca od 0 do 7 godina, te od 7 do 15 godina sa neurorazvojnim teškoćama i neurorizikom, roditelje djece, braća i sestre i odgajatelji. Mobilni tim Centra je u 2014. godini imao šest odlazaka na otok Rab, od čega su četiri odlaska bila u sastavu radnog i fizioterapeuta, a dva puta u proširenom sastavu uključujući socijalnog radnika, psihologa, defektologa i logopeda. Trenutno je u programu 40 djece, te njihovi roditelji, što govori da je sveukupan broj oko 120.

Centar za rehabilitaciju „Fortica“ Kraljevica od 2014. godine ima i dva nova programa- „Moji prijatelji iz Fortice“ i „Eksperimentalna primjena zona terapije u medicinskom tretmanu osoba s cerebralnom paralizom“.

„Moji prijatelji iz Fortice“ je program za unaprijeđenje socio-emocionalnog razvoja i socijalnu inkluziju djece predškolskog i školskog uzrasta s mentalnom retardacijom i cerebralnom paralizom (Korisnika) iz Centra te senzibiliziranje zdrave djece za njihove posebne potrebe. 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 školu Kraljevica. Projektne aktivnosti su započele 17.rujna 2014. godine i dosad je održano ukupno 11 kreativnih radionica u kojima su sudjelovali predškolci iz dječjeg vrtića te učenici osnovne škole i Korisnici, te 7 predavanja za učenike osnovne škole. U ovim aktivnostima sudjelovalo je 75 predškolaca, učenika redovne škole i Korisnika Centra, a sve aktivnosti pratili su uključeni članovi Povjerenstva za provedbu programa (sociolog, psiholog, pedagog, defektolog i odgajatelj u vrtiću), odgajatelji, nastavnici i defektolozi, sedam odgojno-obrazovnih djelatnika i jedan vanjski suradnik-glazbenik.

Projekt „Eksperimentalna primjena zona terapije u medicinskom tretmanu osoba s cerebralnom paralizom“ odnosi se na eksperimentalnu primjenu „zona“ terapije na 14 korisnika Centra. U siječnju je potpisana Ugovor o suradnji sa Hrvatskim centrom za društvena istraživanja (HCDI) iz Rijeke. Za edukaciju je odabранo 6 djelatnika Centra koji su svakodnevno uključeni u zdravstvenu njegu i stručnu rehabilitacijsku pomoć ispitanicima. Educirani terapeuti su tri puta tjedno po 20 minuta provodili masažu refleksnih zona na stopalima ispitanika, a rezultati koji su dobiveni na tom malom uzorku i kratkom vremenskom periodu već pokazuju opravdanost primjene terapije.

Prihodi iz županijskog proračuna u iznosu od 1.418.321 kn odnose se na sredstva po ugovoru za sufinanciranje redovite djelatnosti Centra (949.831,11 kn), zatim sredstva za provođenje programa fizičke terapije za korisnike Centra u iznosu od 42.450,00 kn (planiraju se usluge vanjskih izvršitelja – liječnika fizijatra, pedijatra i neuropedijatra), i program radne terapije u iznosu od 20.000,00 kn.

Centar je primio i kapitalne pomoći iz županijskog proračuna u iznosu od 406.040 kn za sanaciju kanalizacije, proširenje sustava vatrogajave te radove na elektroinstalacijama.

Ukupni prihodi u 2014. godini iznose 5.455.534 kn i u odnosu na 2013. godinu ostvareni su sa smanjenjem od 13,56 % iz razloga što su u 2013. godini osigurana sredstva za veće investicijske projekte.

Tablica 6.

**Pregled ukupno ostvarenih prihoda
Centra za rehabilitaciju „Fortica“ Kraljevica u 2014. godini**

R.br.	UKUPNI PRIHODI	Ostvareno I.-XII. 2013.	Ostvareno I.-XII. 2014.	Indeks	Plan I.-XII. 2014.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)	6	7 (4/6)
1.	Prihodi iz državnog proračuna	3.578.670	3.478.124	97,19	3.734.975	93,12
2.	Prihodi iz županijskog proračuna	2.387.389	1.418.321	59,41	1.419.400	99,92
3.	Namjenski prihodi	21.508	103.682	482,06	47.856	216,65
4.	Ostali prihodi	142.507	144.191	101,18	132.625	108,72
5.	Prihodi od donacija	181.188	311.217	171,76	74.132	419,81
	UKUPNO	6.311.262	5.455.534	86,44	5.408.988	100,86

Gledamo li udio pojedinih prihoda u ukupnim prihodima, najveći udio imaju prihodi od Ministarstva socijalne politike i mladih (63,75%), zatim prihodi od Primorsko-goranske županije (25,99%).

Prihodi iz državnog proračuna odnose se na prihode od strane Ministarstva socijalne politike i mladih za stacionar i dnevni boravak, te naknadu za osobne potrebe korisnika (tzv. džeparac). Tu su iskazani i prihodi od participacija korisnika u cijeni smještaja kao i mirovine korisnika, a do visine ugovorene cijene s Ministarstvom od 5.300,00 kn. Također, u prihode iz državnog proračuna uključeni su i prihodi s osnove refundacije doprinosa od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa. Manji su u odnosu na planirane i u odnosu na 2013. godinu zbog neplaćenog potraživanja za mjesec prosinac za stacionar i dnevni boravak.

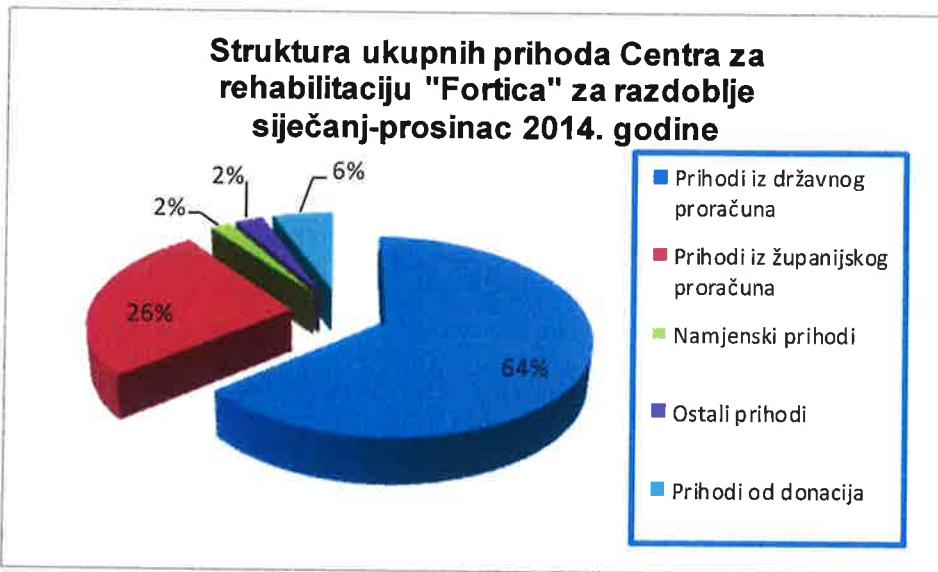
Prihodi iz županijskog proračuna odnose se na sredstva po ugovoru za sufinanciranje redovne djelatnosti Centra, zatim sredstva za provođenje programa radne terapije i fizikalne terapije, kao i nastavak programa uređenja kuhinje koji se odnosi na implementaciju i provedbu HACCP-a i slično, nadogradnja sustava vatrudojave, te sanacija kanalizacije.

Namjenski prihodi odnose se na prihode iz proračuna Grada Rijeke za ambulantu za ranu intervenciju i Grada Raba za mobilni tim, te refundacije šteta od osiguravajućih društava.

Ostali prihodi odnose se na prihode od kamata, od najamnine, od kotizacije i programa suradnje sa sličnim ustanovama iz Slovenije.

Prihodi od donacija odnose se na tekuće donacije u iznosu od 67.497,50 kn (donacije u hrani, pelenama i sitnom inventaru od Rotary cluba), kapitalne donacije u iznosu od 226.157,08 kn (računalna oprema, perilica rublja, medicinska oprema, te ostali namještaj, i lift za plažu, donacije od Hrvatskog crvenog križa i Rotary cluba), te tekuće pomoći iz gradskih i općinskih proračuna i međunarodnih organizacija u iznosu od 17.060,00 kn (sredstva koja su primljena za potrebe organiziranja MATP-a, sportskog natjecanja za osobe s posebnim potrebama).

Grafikon 5.



Ukupni rashodi poslovanja su u 2014. godini iznos 5.363.397 kn i manji su za 15,16 % u odnosu na 2013. godinu.

Rashodi za zaposlene povećali su se u odnosu na 2013. godinu zbog povećanja broja zaposlenih temeljem sati rada, ali i povećanja stope doprinosa za zdravstveno osiguranje sa 13% na 15%.

Materijalni rashodi su manji za 10,05% u odnosu na 2013. godinu. Najveća stavka (875.649 kn) i dalje su rashodi za materijal i energiju, ali su manji u odnosu na 2013. godinu za 1,10%, a u odnosu na plan veći za 2,44%.

Rashodi za usluge su također manji nego u istom izvještajnom razdoblju 2013. godine, posebno na stavci usluga tekućeg održavanja s obzirom da su tada nastali rashodi u svezi sanacije krova objekta. Ostale usluge bilježe povećanje u iznosu od 10,61% u 2014. godini u odnosu na 2013.godinu, odnosno povećani su rashodi za obvezne preglede zaposlenika i ostale intelektualne usluge po ugovoru sa Nastavnim zavodom za javno zdravstvo za što je sredstva osigurala Županija.

Ostali nespomenuti rashodi manji su u odnosu na 2013. godinu. Ušteda je postignuta na rashodima za usluge osiguranja temeljem provedbe postupka zajedničke javne nabave i kroz naknade članovima Upravnog vijeća.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na dodatna ulaganja na građevinskom objektu što je uglavnom financirano iz županijskih sredstava (sanacija kanalizacije, ulaganje u sustav vatrodojave, radovi na elektroinstalacijama). Dio opreme u iznosu od 237.059 kn dobiven je iz donacija, a dio opreme u iznosu od 118.412 kn nabavljen je iz vlastitih sredstava.

Tablica 7.

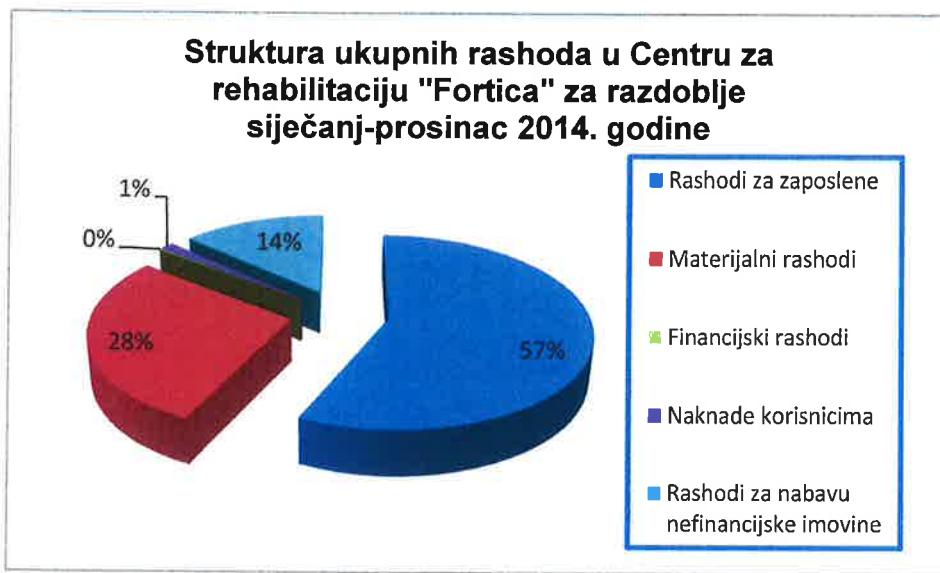
**Pregled ukupno ostvarenih rashoda
Centra za rehabilitaciju „Fortica“ Kraljevica u 2014. godini**

R.BR.	UKUPNI RASHODI	Ostvareno I.-XII. 2013.	Ostvareno I.-XII. 2014.	Indeks	Plan I.-XII. 2014.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (4/6)
1.	RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.936.821	3.049.356	103,83	3.058.934	99,69
2.	MATERIJALNI RASHODI	1.684.129	1.514.804	89,95	1.518.651	99,75
2.1.	Naknade troškova zaposlenima	195.199	166.131	85,11	183.280	90,64
2.2.	Rashodi za materijal i energiju	885.346	875.649	98,90	854.824	102,44
2.2.1.	Ured.mat.i ostali mat.rashodi	121.788	132.294	108,63	127.200	104,00
2.2.2.	Materijal i sirovine	482.725	371.233	76,90	378.262	98,14
2.2.3.	Energija	252.572	282.852	111,99	285.554	99,05
2.2.4.	Materijal i dijelovi za tek. i inv. održavanje	23.008	25.237	109,69	29.919	84,35
2.2.5.	Ostalo (s.i.,autogume, radna odjeća)	5.253	64.032	1218,73	33.889	188,95
2.3.	Rashodi za usluge	529.639	425.902	80,41	430.452	98,94
2.3.1.	Usluge tek. i inv. održavanja	217.272	120.977	55,68	119.676	101,09
2.3.2.	Komunalne usluge	78.660	46.411	59,00	49.535	93,69
2.3.3.	Ostale usluge	233.707	258.514	110,61	261.241	98,96
2.4.	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	7.657	12.925	168,78	11.781	109,71
2.5.	Ostali nespomenuti rashodi	66.288	34.197	51,59	38.314	89,25
3.	FINANCIJSKI RASHODI	9.023	7.178	79,56	7.964	90,13
4.	NAKNADE KORISNICIMA	53.729	62.548	116,41	61.200	102,20
5.	RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOV.	1.637.783	729.511	44,54	548.014	133,12
	UKUPNO	6.321.485	5.363.397	84,84	5.194.763	103,25

Izvor: Obrazac PR-RAS

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 3.049.356 i učestvuju 56,85% u ukupnih rashodima. Materijalni rashodi iznose 28,24% ukupnih rashoda, a unutar njih najznačajniji su rashodi za materijal i energiju u iznosu od 875.649 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, autogume, radna odjeća....)

Grafikon 6.



U 2014. godini Ustanova je ostvarila višak prihoda nad rashodima u iznosu od 92.138 kn. Preneseni manjak prihoda iz 2013.godine iznosi 214.225 kn pa manjak za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 122.087kn. Iskazani manjak je obračunske naravi. Proizašao je iz obračunatih, a nenaplaćenih prihoda od strane Ministarstva zdravlja za mjesec prosinac 2014. godine, odnosno nastaje isključivo zbog dinamike plaćanja Ministarstva.

Nastali manjak u 2014. godini pokriven je naplatom navedenih potraživanja koja je realizirana već u siječnja 2015. godine.

Ukupno obračunati, a nenaplaćeni prihodi iznosili su 312.562 kn, a odnose se na potraživanja prema Ministarstvu za stacionar za 12/14 u iznosu od 253.706 kn, za dnevni boravak za 12/14 u iznosu od 10.597 kn i za džeparac korisnika za 12/14 u iznosu od 4.900 kn, potraživanje od Grada Rijeke za program ambulante u iznosu od 20.416 kn, potraživanje od Grada Raba za program mobilnog tima u iznosu od 8.281 kn, potraživanje za najamninu za kafe aparat u iznosu od 1.000 kn, potraživanje od roditelja za participaciju u iznosu od 12.601 kn, potraživanje po osnovi najma prostora u iznosu od 1.000 kn, te potraživanje za zatezne kamate u iznosu od 61 kn.

Obveze Centra na dan 31.12. 2014. godine iskazane su u iznosu od 364.884 kn. Dospjele obveze odnose se na fakturirani materijal i usluge u iznosu od 1.861kn, obveze za isplatu nagrade za praktični rad u iznosu od 1.473 kn, te isplatu prijevoza djelatnicima u iznosu od 10.936 kn. Nedospjele obveze odnose se na obveze prema zaposlenima za plaću za 12/14 i isplatu pomoći za duže bolovanje u ukupnom iznosu od 264.913 kn, obveze za materijalne rashode u iznosu od 85.626 kn (po primljenim računima za robu i usluge, zatim za naknade članovima Upravnog vijeća i nagrade za praktični rad), te ostale tekuće obveze u iznosu od 75 kn koje se odnose na predujmove roditelja za participaciju u smještaju.

Raspoloživa novčana sredstva na žiro računu na isti dan iznosila su 474.410 kn, što ukazuje na finansijsku stabilnost ustanove i sposobnost za uredno pružanje usluga korisnicima.

IV . IZVJEŠĆE O RADU UPRAVNIH VIJEĆA DOMOVA SOCIJALNE SKRBI U 2014. GODINI

Dom za starije osobe „Volosko“ Opatija održao je u 2014. godini ukupno 8 sjednica Upravnog vijeća na kojima su se razmatrale teme:

- finansijsko poslovanje za razdoblje siječanj-prosinac 2013.g.,
- Upute o postupanju u nabavi roba, radova ili usluga,
- Odluka o postupanju u pogledu ostvarivanja prava korisnika Doma na pratnju kod pružanja usluga zdravstvene zaštite i Odluke o postupanju u pogledu ostvarivanja prava korisnika Doma na korištenje pomagala za inkontinenciju,
- Izmjene Pravilnika o prijemu i otpustu korisnika,
- donesen je Pravilnik o prijemu i otpustu korisnika Doma „Volosko“
- finansijsko izvješće za svaki kvartal 2014.g.
- Financijski plan Doma „Volosko“ za 2014.g. uskladen sa Odlukom o kriterijima i mjerilima i načinu financiranja domova za starije osobe i o rasporedu sredstava za decentralizirano financiranje domova,
- donesao se Poslovnik o radu Upravnog vijeća
- donesao se Statut Doma „Volosko“
- finansijsko izvješće za prvo polugodište 2014.g.
- donesla se odluka o izboru i imenovanju ravnatelja,
- donosi se Pravilnik o radu i Pravilnik o kućnom redu,
- donosi se Odluka o cijenama usluga u Domu „Volosko“,
- Izmjena Plana nabave.
- Financijski plan Doma „Volosko“ za 2015 godinu i prijedlogu projekcije za 2016. i 2017. godinu u skladu sa programom županijskih ustanova, prijedlogu
- III. izmjene Plana nabave za 2014 godinu i Prijedlog plana nabave za 2015 godinu

Dom za starije osobe „Mali Kartec“ Krk održao je 8 sjednica Upravnog vijeća na kojima je:

- usvojen završni račun 2013. godine
- usvojen akt o postupanju u nabavi roba, radova i usluga
- usvojena odluka u pogledu ostvarivanja prava korisnika Doma na pratnju kod pružanja usluga zdravstvene zaštite
- usvojena odluka o ostvarivanju prava korisnika Doma na korištenje pomagala za inkontinenciju
- donesen Poslovnik o radu Upravnog vijeća Doma
- donesene I. Izmjene Plana nabave za 2014. godinu
- donesena Odluka o imenovanju ravnatelja za v.d. ravnatelja maksimalno do 26.10.2015.
- izabran novi predsjednik Upravnog vijeća, zbog primljene ostavke dotadašnjeg
- usvojeno Izvješće o radu za 2013. godinu
- donesen Pravilnik o prijemu i otpustu korisnika Doma
- usvojeno izvješće po svakom kvartalu u godini
- donesen Pravilnik o kućnom redu
- donesen Pravilnik o radu
- donesena Odluka o cijenama usluga u Domu
- usvojen Financijski plan za 2015. i projekcije za 2016. i 2017.
- usvojen Plan rada za 2015. godinu
- donesena Odluka o uvjetima posudbe medicinskih pomagala i opreme

Dom za starije osobe „M.A Stuparić“ Veli Lošinj održao je isto 8 sjednica Upravnog vijeća na kojima se razmatralo:

- o Izvješću o radu Doma u 2013. godinu
- o Izvješću o poslovanju Doma u 2013.godini s osvrtom na izvršenu inventuru
- o Izvješću o radu Upravnog vijeća u 2013. godini
- o Planu i programu rada Doma za 2014. godinu
- o donošenju Plana nabave Doma u 2014. godini
- o donošenju Odluke o postupanju u pogledu ostvarivanja prava korisnika Doma na pratinju kod pružanja usluga zdravstvene zaštite
- o donošenju Odluke o postupanju u pogledu ostvarivanja prava korisnika Doma na korištenje pomagala za inkontinenciju
- o donošenju uputa o postupanju u nabavi roba, radova ili usluga u Domu
- o donošenju Pravilnika o prijemu i otpustu korisnika Doma
- o donošenju Poslovnika o radu Upravnog vijeća Doma
- o Izvješću o novoj listi čekanja o smještaju korisnika u Dom
- o donošenju Statuta Doma
- o Pravilniku o radu Doma
- o Pravilniku o kućnom redu
- o poništenju natječaja o izboru i imenovanju ravnatelja Doma
- o imenovanju vršitelja dužnosti ravnatelja Doma
- o Izvješću o finansijskom poslovanju Doma za sve kvartale 2014. Godine
- o donošenju Odluke o cijenama usluga u Domu
- o Finansijskom planu Doma za 2015.godinu s projekcijom za 2016. i 2017. godinu.

Dom za starije osobe „Kantrida“ Rijeka ukupno je održao 8 sjednica Upravnog vijeća te su se razmatrale razne teme i donesene su odluke:

- o finansijskom poslovanju za 2013. godinu
- o radu Komisije za prijem i otpust korisnika
- o planu i programu rada za 2014. Godinu
- o produljenju Ugovora o zakupu za trgovinu mješovite robe u Domu
- o radu Upravnog vijeća za 2013. godinu
- o reviziji HACCP sustava
- o finansijskom poslovanju za svaki kvartal
- donesao se Poslovnik o radu Upravnog vijeća
- donesao se Pravilnik o prijemu i otpustu korisnika
- donosile su se izmjene i dopune Plana nabave za 2014. godinu
- donesao se Statut Doma
- o finansijskom izvješću za polugodište
- donesla se odluka o izboru i imenovanju ravnatelja
- donesao se Pravilnik o radu i o kućnom redu
- donesla se Odluka o korekciji cijena usluga smještaja
- o potvrdi i certifikatu e-qalin
- o prijedlogu planskih dokumenata za 2015-2017.
- donesao se Plan nabave za 2015. godinu
- donesao se Pravilnik o zaštiti na radu i Pravilnik o zaštiti od požara

Centar za rehabilitaciju „Fortica“ održao je ukupno 8 sjednica Upravnog vijeća u 2014. godini:

- usvojen je Plan nabave za razdoblje 2014-2016., usklađen sa sredstvima u Proračunu
- donesene su Upute o postupanju u nabavi roba, radova i usluga
- usvojio se financijski izvještaj za 2013. godinu
- usvojena su financijska izvješća za svaki kvartal
- izvešteno je o provedenom Unutarnjem nadzoru
- financijsko izvješće za polugodište
- utvrđio se prijedlog Statuta Centra
- utvrđio se prijedlog Poslovnika o radu
- donesen je Pravilnik o radu i Pravilnik o kućnom redu
- donesen je Pravilnik o prijemu i otpustu korisnika
- usvojen je prijedlog financijskog plana za trogodišnje razdoblje
- usvojen je prijedlog za rebalans Proračuna
- donosile su se izmjene i dopune Plana nabave za 2014. godinu
- izvešćivalo se o svim provedenim aktivnostima i projektima u sklopu Centra

V. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA S PRIJEDLOGOM MJERA

Domovi su u 2014. godini u svojim prostorima skrbili o 790 starije osobe što je znatno više u odnosu na njihov deklarirani kapacitet od 751 kreveta.

Domovi su u 2014. godini pružali različite oblike izvaninstitucijske skrbi i brinuli dodatno za 725 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 2014. godine skrbili o ukupno 935 korisnika (790 u institucionalnoj i 145 u izvaninstitucijskoj skrbi – prema korigiranom koeficijentu od 20%).

Struktura korisnika domova u 2014. godini bila je 64% korisnici jedinice za pojačanu njegu, a 36% korisnici stambenog dijela. Daljnji razvoj socijalne skrbi ide za tim da taj omjer bude 70%:30% u korist jedinice za pojačanu njegu, odnosno da se u domove za starije osobe prvenstveno smještaju nepokretni i teže pokretni građani (odnosno korisnici kojima je potreban drugi, treći i četvrti stupanj usluge), a da starije pokretne osobe čim duže ostaju u vlastitom domu. Međutim to je teško ostvarivo sa sadašnjim smještajnim uvjetima i brojem zaposlenih djelatnika, pogotovo u neposrednom kontaktu s korisnicima.

S druge strane, zahtjevi za smještaj u domove daleko prelaze sadašnje prostorne kapacitete domova, pa je tako prema podacima s lista čekanja na čekanju ukupno 1.335 građana, od toga trenutno zainteresiranih 1.272. To je realno i objektivno stanje, za razliku od dosadašnjih godina, obzirom da se u 2014. godini pristupilo analiziranju lista čekanja, revidirale su se potrebe za smještajem, pa je donijet i novi Pravilnik o prijemu i otpustu korisnika u kojem se uređuju uvjeti, postupak i tijela nadležna za smještaj, te razlozi i način prestanka smještaja.

Od investicijskih ulaganja, započeta je u prosincu rekonstrukcija i adaptacija objekta kupljenog u siječnju 2013. godine, kako bi se poboljšali uvjeti smještaja korisnika u donjem Domu „Volosko“, odnosno 35 korisnika će se premjestiti u novi objekt, a postojeći objekt će se renovirati. U Domu za starije osobe „Kantrida“ adaptirao se III. kat zgrade „B“ i preuređio po modelu kućanske zajednice -18 jednokrevetnih soba, sa zajedničkom kuhinjom i dnevnim boravkom. U Domu za starije osobe „M.A.Stuparić“ Veli Lošinj izvedeni su radovi na uređenju stacionara u

prizemlju objekta „B“. Prostor je primjerno uređen za nepokretne i teže pokretnе korisnike s toaletnim prostorom za invalidne osobe, a nabavljenia je i nova oprema.

Domovi su u cjelini u promatranoj godini završili s manje ostvarenim prihodima od ukupnih rashoda i uz preneseni višak prihoda iz 2013. godine iskazali ukupan manjak prihoda nad rashodima u visini od 358.517 kn. Iskazani finansijski rezultati poslovanja domova u 2014. godini ukazuju na nemogućnost pozitivnog poslovanja bez dodatnih sredstava iz Proračuna PGŽ, obzirom da sredstva minimalnog standarda nisu dovoljna za održavanje dostignutog standarda.

Upravo se iz tog razloga pristupilo ponovnim analizama i procjenama poslovanja i ostvarivanja vlastitih prihoda domova, te se napokon nakon 14 godina donijela Odluka o povećanju cijena smještaja koja je stupila na snagu 01. studenog 2014. godine. Time će se omogućiti domovima postizanje većih vlastitih prihoda, čime bi se u 2015. godini trebao anulirati negativno poslovanje.

Dakle, pojedinačno gledano samo je Dom za starije „Kantrida“ ostvario višak prihoda nad rashodima, koji će prenijeti u slijedeću godinu s namjenom za financiranje redovne djelatnosti tekuće godine, dok se manjak prihoda nad rashodima kod ostalih domova planira pokriti u okviru tekućeg poslovanja u 2015. godini.

Nakon tri godine rada na sustavu kvalitete E-Qalin, Dom za starije osobe „Kantrida“ i Dom za starije osobe „Volosko“ udovoljili su zahtjevima tog programa te zaprimili potvrdu kojom se potvrđuje status Doma kvalitete E-Qalin na temelju samoprocjene. Za ustanovu to znači njezin daljnji razvoj, profesionalizaciju, povećanje ugleda i konkurentnosti, a ujedno je to i zasluženo priznanje svim zaposlenicima na njihovom predanom radu usmjerrenom na razvoj kvalitete na dobrobit korisnika. Dom za starije osobe „Mali Kartec“ Krk je također završio trogodišnji ciklus i dobivanje potvrde očekuje se uskoro.

Centar za rehabilitaciju „Fortica“ se nalazi u mreži Ustanova socijalne skrbi Republike Hrvatske temeljem potpisanih Ugovora o financiranju sa Ministarstvom zdravstva i socijalne skrbi za 50 stacionarnih kreveta i 25 korisnika u dnevnom boravku. Prosječan broj stacionarnih korisnika je tijekom 2014. godine bio 53, temeljem suglasnosti Ministarstva za prekobrojne smještaje s tendencijom povećanog interesa i pristiglih zamolbi za smještaj.

Ustanova nije imala poteškoća sa podmirivanje dospjelih obveza tijekom godine u skladu sa rokovima dospijeća, zahvaljujući sufinciranju redovnog poslovanja od strane Primorsko-goranske županije u iznosu od 949.831 kn

S prenesenim manjkom prihoda iz 2013. godine u iznosu od 214.225 kn te viškom prihoda u tekućoj godini od 92.138 kn Ustanova je ostvarila manjak prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu 122.087 kn, koji će se pokriti naplatom obračunatih, a nenaplaćenih prihoda od strane Ministarstva socijalne politike i mladih za mjesec prosinac 2014. godine.

Od programa izvaninstitucijske skrbi Centar ima formiranu Ambulantu za ranu radnoterapijsku i fizioterapijsku intervenciju kod djece sa neurorazvojnim poteškoćama i neuro-rizikom sa područja Grada Rijeke i PGŽ-a, a pruža i usluge rane intervencije i pomoći pri integraciji u lokalnoj zajednici kroz projekt širenja mreže i podrške mobilnog tima.

Od 2014. godine ima i dva nova programa- „Moji prijatelji iz Fortice“ i „Eksperimentalna primjena zona terapije u medicinskom tretmanu osoba s cerebralnom paralizom“.

Od investicijskih projekata, u 2014. godini iz Županijskog proračuna finansirana je sanacija kanalizacije, uloženo je u sustav vatreodojave, te su obavljeni dodatni radovi na elektroinstalacijama u novootvorenoj kuhinji.

V. PRIJEDLOG ZAKLJUČKA

Slijedom navedenog predlaže se Županu Primorsko-goranske županije da doneše zaključak u tekstu kako slijedi:

Na temelju članka 105. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12, 15/15), članka 33. Odluke o izvršavanju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2015. godinu („Službene novine PGŽ“ br. 36/14), članka 52. točka 23. Statuta Primorsko-goranske županije („Službene novine PGŽ“ broj 23/09, 9/13 i 25/13 - pročišćeni tekst) i članka 21. Poslovnika o načinu rada Župana Primorsko-goranske županije („Službene novine PGŽ“ broj 41/09), Župan Primorsko-goranske županije dana _____ 2015. godine donio je sljedeći

ZAKLJUČAK

1. Prihvata se Izvještaj o finansijskom poslovanju domova socijalne skrbi kojih je osnivač Primorsko-goranska županija u 2014. godini.
2. Višak ostvaren u izvještajnoj godini u iznosu od 49.741 kn kod Doma za starije osobe „Kantrida“ Rijeka prenosi se u 2015. godinu s namjenom za financiranje redovne djelatnosti tekuće godine, dok se manjak prihoda nad rashodima kod ostalih domova za starije osobe u ukupnom iznosu od 799.869 kn planira pokriti ostvarenim prihodima poslovanja u tekućoj godini.
3. Viškom prihoda ostvarenim za 2014. godinu u Centru za rehabilitaciju „Fortica“ Kraljevica u iznosu od 92.137 kuna bit će pokriven preneseni manjak iz prethodne godine 2014. godine.