

Dom za starije osobe Petrinja
Trg narodnih učitelja 7
44250 Petrinja

KLASA:400-01/24-01/02
URBROJ: 2176-119/04-25-4
Petrinja, 07. svibnja 2025. godine

Obrazloženje Općeg dijela I. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2025. godinu

Financijski plan za 2025. godinu utvrđen je kroz izvore sredstava za financiranje rashoda potrebnih za provedbu postojećih programa odnosno aktivnosti koje proizlaze iz postojećih propisa i okolnosti u kojima trenutno obavljamo svoju djelatnost.

Nakon katastrofalnog potresa u 2020. godini, završetka obnove i opremanja Doma te povratka naših korisnika u Petrinju, poslovanje Doma za starije osobe Petrinja bi se u narednom planskom razdoblju konačno trebalo konsolidirati u svakom pogledu pa i onom financijskom. Za pretpostaviti je da će i na ogledno plansko razdoblje djelom utjecati poslovanje iz 2024. godine, prvenstveno zbog kumuliranih dugovanja prema dobavljačima, ali će se taj utjecaj u potpunosti relaksirati do konca novog planskog razdoblja.

Izvorni se financijski plan temeljio na radu sa punim kapacitetom od 188 korisnika u matičnom objektu u Petrinji, te punim kapacitetom od 19 korisnika u izdvojenoj jedinici u Šašu kod Sunje. Kako smo od travnja 2025. godine prestali pružati socijalnu uslugu smještaja korisnika u Šašu, tako je potrebno presložiti i financijske veličine prihoda i rashoda u izmijenjenom financijsko planu. Pored toga parametri plana u narednom razdoblju počivaju i na značajnom broju izvaninstitucijskih usluga koje pružamo na području Grada Petrinje, od pripreme i dostave obroka na kućnu adresu naših korisnika, do pripreme i dostave obroka korisnicima Doma za odrasle osobe Petrinja i Zaklade biskup Josip Lang. Kako je ovdje riječ o gotovo 400 korisnika što institucijskih što izvaninstitucijskih usluga, sve upućuje na potrebu izuzetno kompleksne i zahtjevne organizacije rada kako sa aspekta potrebnih ljudskih resursa naših zaposlenika tako i financijske komponente, da bi u konačnici rezultat bio najbolji omjer radne učinkovitosti i financijskog rezultata poslovanja Doma.

Jedna od također bitnih pretpostavki za uspješnu realizaciju planskih parametara je i stabilno tržište proizvoda i usluga sa cijenama čiji će prirasti biti u okvirima doista minimalnih stopa inflacije te stabilno tržište rada za kadrove koji su nam neophodni za obavljanje naše djelatnosti. Budući se ovaj plan bazira na postojećim cijenama rada našeg osoblja, mišljenja smo da bi svako povećanje ovog parametra iziskivalo intervenciju kroz povećanje iznosa decentraliziranih sredstava ili pomoći iz našeg nadležnog proračuna, kako se ovaj poremećaj ne bi morao kompenzirati povećanjem cijena naših usluga što bi u konačnici dodatno opteretilo budžete korisnika naših usluga.

Sukladno svemu navedenom evidentno je da ćemo ovo plansko razdoblje funkcionirati u znatno boljim okolnostima od onih u nekoliko prethodnih razdoblja, sa radom na samo jednoj matičnoj lokaciji, što će izravno utjecati na nešto manje troškove poslovanja vezane za materijalne rashode ali će i dalje biti prisutan pritisak izražen kroz povećanje cijene rada i materijalnih prava radnika, a time i većih rashoda za zaposlene.

Temeljem navedenih pretpostavki izmijenjeni Financijski plan za 2025. godinu sadrži sljedeće prihode prema izvorima:

PREGLED PRIHODA PO SKUPINAMA za 2025. godinu

r.br.	Naziv skupine	Iznos EUR
1.	64 Prihodi od imovine	10,00
2.	65 Prihodi od administrat. pristojbi i po poseb. propisima	2.182.859,65
3.	66 Ostali prihodi	204.350,00
4.	67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a po ugovoru	928.494,00
	UKUPNO	3.315.713,65

Sukladno iskazanom pregledu, Dom Petrinja ovim prijedlogom financijskog plana predviđa povećanje razine prihoda u 2025. godinu, i to manjim dijelom vlastitih izvora prihoda, uz prirast prihoda od nadležnog proračuna, što je razvidno iz sljedeće tabele:

Račun/opis	Financijski plan za 2025. godinu	I. izmjene i dopune Financijskog plana Doma za 2025. godinu
UKUPNI PRIHODI	3.121.800,00	3.315.713,66
6 Prihodi poslovanja	3.212.800,00	3.315.713,66
64 Prihodi od imovine	10,00	10,00
641 Prihodi od financijske imovine	10,00	10,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.180.780,00	2.182.859,65
652 Prihodi po posebnim propisima	2.180.780,00	2.182.859,65
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestira	199.350,00	204.350,00
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	199.350,00	204.350,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	832.660,00	928.494,00
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	832.660,00	928.494,00

Dom planira vlastite prihode iz djelatnosti na bazi smještaja 188 korisnika u Petrinji te otprilike 130 korisnika usluge Pomoć u kući vezane za dostavu obroka, uz pretpostavku da bi taj broj u 2025. godini bio povećan za 15-20 novih korisnika. Pored toga tu je 20 korisnika Zaklade biskup Josip Lang, kojima dostavljamo ručak i 46 korisnika usluge smještaja Doma za odrasle osobe Petrinja za koje isporučujemo cjelodnevne obroke (doručak, ručak, večera), te vršimo uslugu pranja rublja.

Planirani dio vlastitih prihoda od izvaninstitucijskih usluga – pripreme i dostave obroka, namjeravamo povećavati sve do razine koju nam omogućuje maksimalni dnevni kapacitet naše kuhinje od 450 obroka.

Tekuće donacije u ovom financijskom planu nisu pozicionirane, ali to ne znači da ih nećemo nastojati realizirati, za nabavku dodatne opreme i uređaja kojima bi podigli razinu usluga koje pružamo našim korisnicima.

Na prihode iz konsolidiranog proračuna središnje države nemamo utjecaja, ali je iz našeg novog financijskog plana razvidno da je došlo do određenog minimalnog povećanja kod prihoda od decentraliziranih sredstava, a kako se cijena rada koju oni najvećim dijelom financiraju i dalje povećava, mišljenja smo da bi prirast ovih prihoda trebao biti znatno veći. Pored toga očekujemo i pozitivnu korekciju cijena koju nadležno ministarstvo ugovara za smještaj korisnika rješenjima Zavoda za socijalni rad, budući su postojeće cijene odavno nedostatne u usporedbi sa troškovima za pružanje socijalne usluge smještaja.

Rashodi poslovanja Doma planirani izmijenjenim Financijskim planom za 2025. godinu iznose 3.315.713,65 eura i sukladno planiranim prihodima, ukazuju na uravnoteženost planiranih veličina prihoda i rashoda.

UKUPNI RASHODI	3.212.800,00	3.315.713,66
3 Rashodi poslovanja	3.164.983,00	3.252.896,65
31 Rashodi za zaposlene	2.104.358,00	2.200.192,00
32 Materijalni rashodi	1.048.525,00	1.050.604,65
34 Financijski rashodi	2.100,00	2.100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	57.817,00	62.817,00
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.000,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	53.817,00	54.817,00
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	8.000,00

Rashodi za 2025. godinu planirani su na sljedećim skupinama računa:

- skupina rashoda 31 - Rashodi za zaposlene
- skupina rashoda 32 - Materijalni rashodi
- skupina rashoda 34 - Financijski rashodi
- skupina rashoda 41 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine
- skupina rashoda 42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine
- skupina rashoda 45 – Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

U novom financijskom planu iskazali smo planirane rashode iz skupine rashoda 45 za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini, a odnose se na troškove nabave i ugradnje podizne platforme na novo kombi vozilo, za prijevoz naših invalidnih korisnika.

Skupina rashoda 31 odnosi se na rashode vezane za isplatu plaća i materijalnih prava zaposlenima u Domu, a iznosom od 2.200.192,00 eura sa učešćem od 66,3% u ukupnim troškovima, najveća su skupina planiranih rashoda.

Ova je skupina rashoda u posljednjih godinu dana predmet mnogih naših financijskih izazova, budući je u više navrata dolazilo do povećanja cijene rada koju naši prihodi jednostavno nisu mogli pratiti, a isti se trend nastavlja i u aktualnom razdoblju.

U skupini rashoda 32 planirani su rashodi u iznosu od 1.050.604,65 eura, namijenjenih za nabavu materijala, energiju, rashode za usluge, za stručna usavršavanja, naknade za rad upravnog vijeća i slični rashodi. Ova je skupina rashoda također vrlo bitna za naše održivo poslovanje, budući smo u proteklom razdoblju svjedočili kako enormni porast cijena pojedinih segmenata troškova ove skupine, mogu našu djelatnost dovesti u situaciju sa brojnim financijskim izazovima.

Skupina rashoda 34 obuhvaća rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa.

U skupini rashoda 41 i 42 planirana je nabava manjeg dostavnog vozila, uređaja i opreme, za što je planirano ukupno 62.817,00 eura sa ciljem da se podigne standard svih vrsta usluga koje pružamo našim korisnicima, od medicinskih, smještajnih do usluga prehrane.

Iz predloženog izmijenjenog i dopunjenog Financijskog plana za 2025. godinu, razvidno je da se naše poslovanje, nakon završene obnove i povratka korisnika u matični objekt, počelo konsolidirati u smislu lakše organizacije rada ali i financijske situacije. Istina je da će tu još biti mogućih izazova, ali se nadamo da je najturbulentnija poslovna godina iza nas i da će nam naredno razdoblje pružiti mogućnosti za razvoj i unapređenje naše djelatnosti.

Sve navedeno jasno ukazuje na potrebu i našu namjeru da se Dom dodatno angažira na pronalaženju mogućnosti za realizaciju dodatnih prihoda, uz naše očekivanje da neće biti dodatnih anomalija u sferi troškova, poglavito onih vezanih za cijenu rada. Ovako koncipirani financijski plan, uz ranije navedene pretpostavke je svakako održiv, poglavito i zbog činjenice da više nećemo raditi na više lokacija, pa su mogućnosti za bolju organizaciju rada i realizaciju ušteda svih vrsta širom otvorene.

Uz ovo obrazloženje u prilogu je i obrazloženje Posebnog dijela izmijenjenog Financijskog plana Doma za 2025. godinu.

Ravnatelj

Damir Borić dipl. oec.

