



**DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE OSIJEK**

Drinska 10, 31000 Osijek

ŽR: HR9025000091102015634 | MB: 03014444 | OIB: 24185131317

tel: +385 31 275 455, fax: +385 031 273 110 | e-mail: info@dom-umirovljenika-os.hr | www.dom-umirovljenika-os.hr

---

***PRIJEDLOG GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I  
NEMOĆNE OSOBE OSIJEK ZA 2025. GODINU***

**Osijek, 19. ožujka 2026.**



## SADRŽAJ

UVOD .....	2-3
1. OPĆI DIO .....	4
1.1 SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA.....	5
1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA .....	6
1.2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji.....	6-8
1.2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja.....	9
1.2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.....	10
1.3. RAČUN FINANCIRANJA .....	11
1.3.1. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji.....	11
1.3.2. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja.....	11
PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK.....	11
 OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU.....	 12
OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA .....	13-15
OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA.....	16-17
 2. POSEBNI DIO .....	 18
2.1. Izvještaj po programskoj klasifikaciji.....	19-23
OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA .....	24
 OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU PO PROGRAMIMA.....	 25-34
 3. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU.....	 35-37



## Uvod

Dom za starije i nemoćne osobe Osijek je ustanova socijalne skrbi koja pruža usluge smještaja i skrbi za starije osobe i osobe s invaliditetom.

Osnivač Doma je Osječko baranjska županija.

Djelatnost ustanove kao javne ustanove socijalne skrbi je da u okviru stalnog smještaja pruža usluge stanovanja, prehrane, održavanje osobne higijene, brige o zdravlju, njege, radnih aktivnosti i korištenje slobodnog vremena.

Pored ove djelatnosti Dom može obavljati i druge poslove u manjem opsegu, ako su oni dio programa brige i skrbi o korisnicima i drugim osobama (vaninstitucionalni oblici zaštite) ili služe racionalnijem obavljanju djelatnosti u smislu ostvarenja većih vlastitih prihoda, kao što je najam prostora i drugo.

Obavljanje poslova djelatnosti Doma temelji se na Zakonu o socijalnoj skrbi, a rad je organiziran kroz odjele, odsjek i stručne cjeline kako slijedi:

- Odjel socijalnog rada i radne terapije
- Odjel računovodstvenih i administrativnih poslova
- Odjel zdravstvene, pojačane njege korisnika i pomoći u kući
- Stručna cjelina za kvalitetu zdravstvene skrbi
- Stručna cjelina za kvalitetu njege i izvaninstitucionalnih usluga
- Odjel pomoćno-tehničkih poslova
- Odsjek za tehničke poslove i održavanje objekta i opreme
- Odsjek za pomoćne poslove i čistoću objekta
- Odjel prehrane

Na poslovima obavljanja djelatnosti, organizirani u navedene odjele i stručne cjeline, tijekom 2025. zaposleno je prosječno 100 djelatnika, koji skrbe za planirani broj od 356 korisnika te 65 korisnika izvaninstitucionalne skrbi.

U svojoj osnovnoj djelatnosti sadržan je i cilj djelovanja ustanove, a to je briga o starijim i nemoćnim osobama što u radu ustanove znači:

- Briga o kvalitetnom smještaju korisnika sukladno minimalnim standardima, a prema potrebama obzirom na zdravstveno stanje i uvažavajući ostale posebnosti,
- Briga o kvalitetnoj prehrani prilagođenoj dobi i specifičnim potrebama korisnika kao što je dijabetička i dijetalna prehrana;
- Briga o higijeni što podrazumijeva osobnu higijenu korisnika, urednost i čistoću prostora u kojem žive te redovitu brigu o čistoći rublja, posteljine i sl.
- Cjelodnevna briga o zdravstvenom statusu korisnika kroz 24 satno dežurstvo zdravstvenog osoblja u ustanovi te dostupnošću liječnika opće prakse kao i organiziranju i prijevozu na sve specijalističke preglede i pretrage.

U ustanovi se vodi briga i o prostoru u kojem korisnici žive, koji se redovito održava te se prema potrebama i mogućnostima zamjenjuju i nabavljaju potrebni uređaji i oprema. Istovremeno, vodi se briga i uređuje okoliš Doma kako bi korisnicima pružili mogućnost boravka u dvorištima Doma kao i okolnom prostoru što također smatramo čimbenikom

bolje kvalitete življenja.

Osnova vizije Doma za starije i nemoćne osobe Osijek je kontinuirano provođenje i unapređenje kvalitete življenja osoba starije dobe smještenih u ustanovu.

Osnovna djelatnost ustanove usmjerena je na kontinuirano ostvarenje sljedećih osnovnih ciljeva ustanove:

- održavanje razine kvalitete i standarda života korisnika u Domu
- podizanje kvalitete i standarda pružene zdravstvene usluge i usluge njege
- podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije
- daljnji razvoj kvalitete izvaninstitucionalnih usluga
- kontinuirana edukacija zaposlenih

#### POSEBNI CILJEVI

- Zadržati razinu kvalitete pruženih usluga i ostvareni standard u okruženju povećanja cijena raznih artikala koje trebamo u redovnom poslovanju
- podići na najvišu razinu zaštitu korisnika

Financijskim planom Doma za starije i nemoćne osobe Osijek za 2025. godinu planirani su prihodi i rashodi poslovanja sukladno potrebama osnovne djelatnosti ustanove s ciljem redovitog obavljanja poslovanja.

Najvažniji propisi koji su se primjenjivali pri izradi financijskog plana za 2025. su:

- Zakon o socijalnoj skrbi
- Zakon o ustanovama
- Pravilnik o mjerilima za pružanje socijalnih usluga
- Zakon o proračunu
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu
- Upute za izradu proračuna 2025.-2027. godine
- Zakon o plaćama u državnoj službi i javnim službama
- Uredba o nazivima radnih mjesta ,uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama

Financijskim planom Doma za starije i nemoćne osobe Osijek za 2025. godinu planirani su prihodi i rashodi poslovanja sukladno potrebama osnovne djelatnosti ustanove s ciljem redovitog održavanja poslovanja.

Plan je temeljen na tri programa,a izvršenje se daje u pregledu koji slijedi.

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG  
PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE  
OSIJEK ZA 2025.GODINU**

**OPĆI DIO**



**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I  
NEMOĆNE OSOBE OSIJEK ZA 2025. GODINU**

**1. OPĆI DIO**

**1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>3.323.027,52</b>	<b>4.083.268,00</b>	<b>3.960.702,31</b>	<b>119</b>	<b>97</b>
6 PRIHODI POSLOVANJA	3.323.027,52	4.081.968,00	3.959.402,31	119	97
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	1.300,00	1.300,00	0	100
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>3.400.053,49</b>	<b>4.153.380,31</b>	<b>3.933.802,42</b>	<b>116</b>	<b>95</b>
3 RASHODI POSLOVANJA	3.217.027,27	4.048.655,80	3.857.430,72	120	95
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	183.026,22	104.724,51	76.371,70	42	73
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-77.026,47</b>	<b>-70.112,31</b>	<b>26.899,89</b>	<b>-35</b>	<b>-38</b>

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0	0
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0	0
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	147.138,78	70.112,31	70.112,31	48	100
<b>92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	<b>147.138,78</b>	<b>70.112,31</b>	<b>70.112,31</b>	<b>48</b>	<b>100</b>

<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT</b>	<b>70.112,31</b>	<b>0,00</b>	<b>97.012,20</b>	<b>138</b>	<b>0</b>
--	------------------	-------------	------------------	------------	----------

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE  
OSIJEK ZA 2025.GODINU**

**I.OPĆI DIO**

**1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6	
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>3.323.027,52</b>	<b>4.083.268,00</b>	<b>3.960.702,31</b>	<b>119</b>	<b>97</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>3.323.027,52</b>	<b>4.081.968,00</b>	<b>3.959.402,31</b>	<b>119</b>	<b>97</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>12.980,00</b>	<b>6.480,00</b>	<b>6.480,00</b>	<b>50</b>	<b>100</b>
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	6.500,00		0,00	0	0
6342	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	6.500,00		0,00	0	0
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.480,00		6.480,00	100	0
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.480,00		6.480,00	100	0
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>451,63</b>	<b>30,00</b>	<b>19,16</b>	<b>4</b>	<b>64</b>
641	Prihodi od financijske imovine	451,63		19,16	4	0
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	22,40		19,16	86	0
6414	Prihodi od zateznih kamata	429,23		0,00	0	0
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>2.040.575,40</b>	<b>2.314.597,00</b>	<b>2.310.950,52</b>	<b>113</b>	<b>100</b>
652	Prihodi po posebnim propisima	2.040.575,40		2.310.950,52	113	0
6526	Ostali nespomenuti prihodi	2.040.575,40		2.310.950,52	113	0
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>16.675,72</b>	<b>11.539,00</b>	<b>13.568,56</b>	<b>81</b>	<b>118</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	10.706,02		13.267,60	124	0
6614	Prihodi od prodanih proizvoda	230,70		429,35	186	0
6615	Prihodi od pruženih usluga	10.475,32		12.838,25	123	0
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	5.969,70		300,96	5	0
6631	Tekuće donacije	2.605,20		300,96	12	0
6632	Kapitalne donacije	3.364,50		0,00	0	0
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>1.252.344,77</b>	<b>1.749.322,00</b>	<b>1.628.384,07</b>	<b>130</b>	<b>93</b>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.252.344,77		1.628.384,07	130	0
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.085.713,54		1.554.356,57	143	0
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	166.631,23		74.027,50	44	0
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.300,00	1.300,00	0	100
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0,00		1.300,00	0	0
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00		1.300,00	0	0
					<b>0</b>	<b>0</b>

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>3.400.053,99</b>	<b>4.153.380,31</b>	<b>3.933.802,42</b>	<b>116</b>	<b>95</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>3.217.027,77</b>	<b>4.048.655,80</b>	<b>3.857.430,72</b>	<b>120</b>	<b>95</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>2.124.756,75</b>	<b>2.814.981,42</b>	<b>2.721.687,46</b>	<b>128</b>	<b>97</b>
311	Plaće (Bruto)	1.752.015,03		2.244.930,30	128	0
3111	Plaće za redovan rad	1.550.783,94		2.021.809,50	130	0
3113	Plaće za prekovremeni rad	1.648,86		12.434,71	754	0
3114	Plaće za posebne uvjete rada	199.582,23		210.686,09	106	0
312	Ostali rashodi za zaposlene	83.659,22		106.310,60	127	0
3121	Ostali rashodi za zaposlene	83.659,22		106.310,60	127	0
313	Doprinosi na plaće	289.082,50		370.446,56	128	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	289.082,50		370.446,56	128	0
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00		0,00	0	0
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.083.781,39</b>	<b>1.223.674,38</b>	<b>1.126.254,61</b>	<b>104</b>	<b>92</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	51.672,67		63.526,49	123	0
3211	Službena putovanja	907,73		740,56	82	0
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	48.476,44		60.323,18	124	0
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.288,50		2.118,75	93	0
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		344,00	0	0
322	Rashodi za materijal i energiju	796.479,83		811.903,58	102	0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	61.874,52		62.801,75	101	0
3222	Materijal i sirovine	473.917,03		478.581,57	101	0
3223	Energija	220.455,06		237.122,56	108	0
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	20.734,54		17.400,05	84	0
3225	Sitni inventar i auto gume	8.793,56		13.109,69	149	0
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	10.705,12		2.887,96	27	0
323	Rashodi za usluge	217.887,59		233.549,55	107	0
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.340,95		12.610,98	151	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	85.703,71		98.440,01	115	0
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.244,25		2.070,40	166	0
3234	Komunalne usluge	85.568,41		81.418,87	95	0
3235	Zakupnine i najamnine	0,00		0,00	0	0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	19.814,72		5.404,11	27	0
3237	Intelektualne i osobne usluge	6.864,35		18.771,24	273	0
3238	Računalne usluge	6.319,13		9.423,50	149	0
3239	Ostale usluge	4.032,07		5.410,44	134	0
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		0,00	0	0
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		0,00	0	0

329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	17.741,30		17.274,99	97	0
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	4.677,12		4.670,67	100	0
3292	Premije osiguranja	7.780,05		7.392,66	95	0
3293	Reprezentacija	0,00		0,00	0	0
3294	Članarine i norme	0,00		0,00	0	0
3295	Pristojbe i naknade	440,35		1.606,26	365	0
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00		0,00	0	0
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.843,78		3.605,40	74	0
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>7.660,13</b>	8.500,00	<b>8.368,65</b>	<b>109</b>	<b>98</b>
343	Ostali financijski rashodi	7.660,13		8.368,65	109	0
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	7.660,13		8.368,65	109	0
3433	Zatezne kamate	0,00		0,00	0	0
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>829,50</b>	1.500,00	<b>1.120,00</b>	<b>135</b>	<b>75</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	829,50		1.120,00	135	0
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	829,50		1.120,00	135	0
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00		0,00	0	0
3835	Ostale kazne	0,00		0,00	0	0
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>183.026,22</b>	<b>104.724,51</b>	<b>76.371,70</b>	<b>42</b>	<b>73</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>75.563,34</b>	<b>98.286,51</b>	<b>69.934,20</b>	<b>93</b>	<b>71</b>
422	Postrojenja i oprema	74.898,84		45.903,95	61	0
4221	Uredska oprema i namještaj	3.144,99		15.095,81	480	0
4222	Komunikacijska oprema	599,80		0,00	0	0
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	34.001,25		2.270,94	7	0
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	2.410,00		9.537,20	396	0
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00		0,00	0	0
4226	Sportska i glazbena oprema	411,00		0,00	0	0
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	34.331,80		19.000,00	55	0
423	Prijevozna sredstva	0,00		24.030,25	0	0
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00		24.030,25	0	0
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	664,50		0,00	0	0
4242	Umjetnička djela	664,50		0,00	0	0
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>107.462,88</b>	6.438,00	<b>6.437,50</b>	<b>6</b>	<b>100</b>
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	107.462,88		6.437,50	6	0
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	107.462,88		6.437,50	6	0

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>3.323.027,52</b>	<b>4.083.268,00</b>	<b>3.960.702,31</b>	<b>119</b>	<b>97</b>
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	290.878,82	476.154,00	356.070,46	122	75
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	290.878,82	476.154,00	356.070,46	122	75
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	10.706,02	11.238,00	13.267,60	124	118
32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	10.706,02	11.238,00	13.267,60	124	118
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE -	2.949.687,54	3.382.237,00	3.378.577,04	115	100
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	909.357,47	1.076.868,00	1.076.864,92	118	100
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.040.330,07	2.305.369,00	2.301.712,12	113	100
5	POMOĆI	65.088,48	202.780,00	201.928,69	310	100
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN -PROJEKT "ZAŽELI"	52.108,48	196.300,00	195.448,69	375	100
54	TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA	12.980,00	6.480,00	6.480,00	50	100
6	DONACIJE	5.969,70	301,00	300,96	5	100
62	DONACIJE	5.969,70	301,00	300,96	5	100
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN.IMOVINE I S TEMELJA OSIG.	696,96	10.558,00	10.557,56	1.515	100
72	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN.IMOVINE I S TEMELJA OSIG.	696,96	10.558,00	10.557,56	1.515	100

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>3.400.053,99</b>	<b>4.153.380,31</b>	<b>3.933.802,42</b>	<b>116</b>	<b>95</b>
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	290.878,82	476.154,00	356.070,46	122	75
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	290.878,82	476.154,00	356.070,46	122	75
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	16.362,00	14.216,38	10.080,11	62	71
32	VLASTITI PRIHODI	16.362,00	14.216,38	10.080,11	62	71
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE -	3.014.527,54	3.448.100,42	3.355.343,47	111	97
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	909.357,47	1.076.868,00	1.076.864,92	118	100
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.105.170,07	2.371.232,42	2.278.478,55	108	96
5	POMOĆI	65.088,48	202.780,00	201.928,69	310	100
52	POMOĆI - PROJEKT "ZAŽELI"	52.108,48	196.300,00	195.448,69	375	100
54	TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA	12.980,00	6.480,00	6.480,00	50	100
6	DONACIJE	10.969,70	301,00	300,96	3	100
62	UGOVORI DONACIJE - KORISNICI	10.969,70	301,00	300,96	3	100
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN.IMOVINE I S TEMELJA OSIG.	2.227,45	11.828,51	10.078,73	452	85
72	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN.IMOVINE I S TEMELJA OSIG.	2.227,45	11.828,51	10.078,73	452	85

### 1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>3.400.053,99</b>	<b>4.153.380,31</b>	<b>3.933.802,42</b>	<b>116</b>	<b>95</b>
<b>10 Socijalna zaštita</b>	<b>3.400.053,99</b>	<b>4.153.380,31</b>	<b>3.933.802,42</b>	<b>116</b>	<b>95</b>
102 Starost	3.346.932,26	3.957.080,31	3.738.353,73	112	94
104 Obitelj i djeca	1.013,25	0,00	0,00	0	0
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	52.108,48	196.300,00	195.448,69	375	100

## I. OPĆI DIO

### 1.3. RAČUN FINANCIRANJA

#### 1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4/3
1		2	3	4	5	6
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0	0
84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0	0
54	Izdaci za otplatu glavnice primjenjenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00	0	0

#### 1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4/3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Izvor 11</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Izvor 54</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Izvor 81</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

#### PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv			Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 5 / 4/2	Indeks 5 / 4/3
1			2	3	4	5	6
9	Izvor	Vlastiti izvori	70.112,31	70.112,31	97.012,20	138	138
92		Rezultat poslovanja	70.112,31	70.112,31	97.012,20	138	138
922		Višak/manjak prihoda	70.112,31	70.112,31	97.012,20	138	138
9221		Višak prihoda	70.112,31	70.112,31	97.012,20	138	138
32		<b>VLASTITI PRIHODI</b>	<b>2.978,38</b>	<b>2.978,38</b>	<b>6.165,67</b>	<b>207</b>	<b>207</b>
49		PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-OSTALO	65.863,42	65.863,42	89.096,99	135	135
62		DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0	0
72		PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I S TEMELJA OSIGURANJA	1.270,51	1.270,51	1.749,34	138	138
Ukupno			70.112,31	70.112,31	97.012,20	138	138



**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG  
IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA  
DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE OSIJEK  
ZA 2025.GODINU**



# 1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.GODINU

## 1.1 OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA

Financijskim planom za 2025. godinu planirano je više izvora financiranja za provođenje redovnih djelatnosti ustanove.

Ukupan prihod za 2025. godinu planiran je na osnovi očekivanih izvora financiranja iz sredstava decentralizacije, županijskog proračuna te sufinanciranja cijene usluge kao i vlastitih prihoda. Na visinu i dinamiku ostvarenja ukupnog prihoda ustanove utjecali su i uvjeti naplate izvršenih usluga, a što je kontinuirano praćeno i ostvaren je visok postotak naplate. Unatoč racionalizaciji svih rashoda, tijekom godine je donesena odluka o povećanju cijene usluge i to od 01.11.2025. godine.

Osnovni izvori financiranja u 2025.godini planirani su na sljedećim pozicijama:

- **Prihodi za posebne namjene -sredstva decentralizacije**
- **Prihodi za posebne namjene (prihodi od naplaćene cijene usluge smještaja te izvaninstitucionalne djelatnosti-prodaja i dostava obroka umirovljenicima izvan ustanove)**
- **Prihodi ostvareni od pruženih usluga (vlastiti prihodi )**
- **Pomoći (tekuće-subvencija za energente)**
- **Namjenska sredstva iz županijskog proračuna**
- **Donacije**
- **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i s temelja osiguranja**
- **Prihodi na projektu „Zaželi“**

Odluka o povećanju cijene usluge od 01.11.2025.godine utjecat će na povećanje ukupnih prihoda, što nam je iznimno važno za ostvarenje većih prihoda, kako bismo osigurali dostatna sredstva.

### **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63)**

Za 2025. godinu planirani su i prihodi od pomoći u iznosu od 6.480 eura koji se odnose na financiranje iz državnog proračuna kao pomoć zbog porasta cijena energenata. U ovoj godini je ta vrsta pomoći i ostvarene u punom planiranom iznosu, a sredstva su korištena na stavci rashoda za za grijanje. Ovim sredstvima ostvareno je izvršenje planiranih prihoda.

### **Prihodi od imovine (skupina 64)**

Na ovoj skupini ostvaren je manji prihod od kamata na sredstva na računu koje su u vro malom iznosu. Ukupan iprihod na ovoj skupini ostvaren je u iznosu 19,16 eura.

## **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65)**

Najveći udio ukupnog prihoda ustanove ili 58,3 % ostvarenih prihoda u ovoj godini čine Prihodi za posebne namjene koji su ostvareni u iznosu 2.310.950,52 eura što je u postotku 99,8% u odnosu na planirane. Ovaj visoki postotak postignut je značajnim postotkom naplaćenih potraživanja. Navedeni prihodi planirani su i ostvareni sukladno planiranom broju smještenih korisnika (356) te planiranom broju korisnika vaninstitucionalne skrbi (65).

## **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina 66)**

Vlastiti prihodi planirani su temeljem ugovora o iznajmljivanju poslovnog prostora (poslovni prostor za aparate za kavu te prostor za odlaganje paketa ) te prihod od toplih obroka zaposlenih, u ukupnom iznosu od 11.539,00 eura . Dio ovih planiranih sredstava su prihodi od donacija, ali u manjem iznosu od 300,96 eura. Prihod je ostvaren u postotku 118% plana što je nešto više od očekivanog jer se postigla veća cijena kod najma prostora za kave aparate.

## **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67)**

Prihodi iz proračuna planirani su za 2025.godinu u iznosu 1.749.322,00 eura.

Za 2025. godinu prihodi ove skupine planirani su dijelom kao prihod od sredstava decentralizacije u iznosu **1.076.868,00** eura, koji su evidentirani u izvoru financiranja 46.

Prihodi iz sredstava decentralizacije ostvareni su u iznosu 1.076.864,92 eura što je u postotku 100% u odnosu na plan, najvećim dijelom prema planiranim iznosima za rashode za zaposlene, materijalne izdatke, a dijelom i za nabavu nefinancijske imovine. Na materijalnim rashodima planirani su iznosi za energiju, hitne intervencije te naknadu članovima Upravnog vijeća.

Iz proračuna Osječko-baranjske županije (izvor 11) planirana su sredstva na ovoj skupini u iznosu **u ukupnom iznosu 450.154,00 eura** eura. Dio sredstava u iznosu 332.040,21 eura planirano je kao pomoć za rashode za zaposlene, budući je zbog promjena Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu kao rashod u 2025. godini knjiženi 13 plaća. Od ovog iznosa planiranih sredstava ostvaren je prihod od 332.040,21 budući su ta sredstva bila dostatna. Također, planiran je iznos od 26.000,00 eura za opremanje novog Doma. No, do kraja godine ova sredstva nisu realizirana te nema izvršenja obzirom da planirani radovi nisu izvršeni te sredstva nisu bila potrebna. Iz ovog izvora planirana su i sredstva u iznosu **26.154,00** eura za nabavu novog dostavnog vozila, budući je na postojećem nastala totalna šteta. Ostvaren je iznos od 24.030,25 eura, budući je to bio ukupan trošak vozila.

Tijekom 2024.godine započele su aktivnosti na projektu „ZAŽELI-pomoć u kući“ koje su nastavljene tijekom cijele 2025. godine. Dom za starije i nemoćne osobe Osijek je partner u projektu, na način da zapošljava radnice i vrši obračun plaća i naknada. Na ovom izvoru (52) planiran je iznos od **196.300,00** eura. Ostvaren je iznos od 195.448,69 eura što je iznos od gotovo 100% planiranog.

Sva ova navedena sredstva čine prihode iz proračuna.

## VIŠAK PRIHODA

Prvim Financijskim planom procijenjen je i uvršten u plan višak prihoda od 1.000,00 eura. No, donos stvarnog viška iz 2024. godine bio je 70.112,31 eura, koji se sastoji od dijela viška prihoda poslovanja u iznosu 68.841,80,80 eura te viškom od nefinancijske imovine u iznosu 1.270,51 eura. Rebalansom Financijskog plana za 2025. godinu raspodijeljen je ukupni ostvareni višak prihoda poslovanja u iznosu 68.841,80 eura temeljem Odluke o raspodjeli rezultata. Dio viška, nastao iz izvora 49, u iznosu od 65.863,42 eura namijenjen je i prvim rebalansom evidentiran na skupinu 31 -rashode za zaposlene. Dio viška nastao iz izvora 32 (vlastiti prihodi) namijenjen je za rashode za sitni inventar te kao takav uvršten u rebalans.

Na kraju 2025. godine u Financijskom izvješću za I-XII/2025. iskazan je ostvareni višak od 97.012,20 eura.

Rb	Broj računa	Naziv računa	Izvor	Iznos EUR
1.	92211	Višak prihoda poslovanja	49	89.096,99
2.	92211	Višak prihoda poslovanja	32	6.165,87
3.	92211	Višak prihoda poslovanja	72	1.523,03
		UKUPNO VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA		96.785,89
4.	92212	Višak prihoda od nefinanc.imovine	72	226,31
		UKUPNO VIŠAK PRIHODA		97.012,20

Ostvarenje prihoda tijekom godine, uključivši preneseni višak iz prethodne godine, osiguralo je stabilno poslovanje ustanove i izvršavanje obveza u rokovima.

Stanje novčanih sredstava na računu i blagajni na početku i na kraju izvještajnog razdoblja je:

Račun	Opis stavke	Ostvareno I-XII/2024. EUR	Ostvareno I-XII/2024. EUR	Indeks
11	Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja	252.541,76	254.393,31	100,7
11	Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja	<b>254.393,31</b>	<b>488.480,35</b>	192,0

Na kraju izvještajnog razdoblja novčana sredstva iznosila su 488.480,35 eura što je vidljivo iz obrasca PR-RAS za I-XII/ 2025.godine, dakle raspolagali smo s većim iznosom sredstava u odnosu na početak godine. No, u sredstvima na računu na 31.12.2025. godine sadržan je iznos koji smo bili obvezni vratiti u proračun kao neutrošena sredstva za plaće i za projekt „Zaželi“, ukupno 92.033,95 eura.

Preneseni višak bio nam je značajna pomoć u pokriću rashoda. Stanje sredstava na računu omogućuje je lakši i učinkovitiji početak godine, dok se ne počnu ostvarivati sredstva tekuće godine.

Primjena Zakona o plaćama kao i povećane cijene, osobito namirnica i usluga održavanja, traže i stvaranje većih prihoda kako bi se osiguralo stabilno poslovanje i izvršenje svih obveza prema zaposlenima te prema dobavljačima.

## 1.2 OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA

---

Planirani rashodi poslovanja iskazani po pojedinim aktivnostima rezultat su potreba svih službi ustanove s ciljem provođenja kvalitetne usluge smještaja te usluge vaninstitucionalne skrbi.

Ukupni rashodi za 2025. planirani su zadnjim rebalansom u iznosu od 4.153.380,31 eura od čega rashodi poslovanja ustanove iznose 4.048.655,80 eura, a rashodi za financiranje nabave nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 104.724,51 eura.

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu 3.857.430,72 eura što je 95% planiranih rashoda.

### **Rashodi za zaposlene (skupina 31)**

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu 2.814.981,42 eura , a ostvareni u iznosu 2.721.687,46 eura što je što je 97 % planiranih rashoda. Ovi rashodi odnose se na plaće zaposlenih radnika, doprinose na plaće te isplate naknada i pomoći za zaposlene radnike sukladno važećim zakonskim propisima u sustavu socijalne skrbi. Iz indeksa je vidljivo da su ovi rashodi gotovo u potpunosti ostvareni. Znakovit je indeks ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu ,koji pokazuje povećanje ovih rashoda od 128%, a razlog tome je primjena Zakona o plaćama u državnim i javnim službama, koji je bio u primjeni u dijelu 2024. godine, dok je Uredba o koeficijentima u javnim službama temeljena na navedenom Zakonu u primjeni cijele 2025. godine. Također, projekt „Zaželi“ u primjeni je cijele 2025. godine, dok prethodne godine nije bio. Plaće za zaposlenice na projektu „Zaželi“ dio su iznosa ukupnih rashoda za zaposlene, što je također utjecalo na povećanje.

Dio ukupnog iznosa rashoda za zaposlene na projektu „Zaželi“ je 185.619,33 eura, što daje drugačiji uvid u rashode za zaposlene naših djelatnika. \*

### **Materijalni rashodi (skupina 32)**

Materijalni rashodi planirani su u 2025. godini u iznosu od 1.223.674,38 eura i odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja. Ovi rashodi ostvareni su u iznosu 1.126.254,61 eura što je 92 % planiranih rashoda. Na stavkama ove vrste rashoda moralo se pristupiti racionalizaciji kako bi se osigurala sredstva za rashode za zaposlene. U indeksu ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu uočava se povećanje od 4% što je rezultat povećanja cijena materijala i usluga.

### **Financijski rashodi (skupina 34)**

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 8.500 eura od čega se najveći dio odnosi na usluge financijskih institucija (bankarske usluge i usluge platnog prometa),a ostvareni su u iznosu 8.368,65 eura što je 98% planiranih, dakle rashodi su u okviru plana. No, uočava se povećanje od 9% u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanih bankarskih naknada.

### **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (skupina 37)**

Naknade građanima i kućanstvima odnosi se na rashode korisnicima smještenim rješenjem Zavoda za socijalnu skrb kojima se smještaj plaća iz proračuna, a isplaćuje im se naknada za osobne potrebe. Rashod je planiran u iznosu 1.500,00 eura,a ostvaren u iznosu od 1.120,00 eura, što nije veliki iznos budući imamo malo korisnika smještenih rješenjem Zavoda za socijalnu skrb.

#### **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4)**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u ukupnom iznosu 104.724,51 eura, ali iz različitih izvora. Veći dio planiran je iz decentraliziranih sredstava, dio iz izvornih županijskih sredstava te dio iz viška sredstava od nefinancijske imovine.

#### **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (skupina 42)**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u 2025. godini planirani su u iznosu 98.286,51 eura. Ostvarenje rashoda je 69.934,20 eura odnosno 71%. Razlog tome je neostvarivanje nabave opreme za proširenje Doma koja je planirana u iznosu **26.000** eura, a također i nešto većeg planiranog iznosa za nabavu dostavnog vozila, u odnosu na izvršenje. Ostala nabava opreme je izvršena sukladno planu. Značajan dio opreme planiran je iz sredstava decentralizacije u iznosu **43.562,00** eura koji je i ostvaren u potpunosti. Iz sredstava Županije planiran je iznos 26.154,00 eura za nabavu vozila, dok je ostvareni iznos rashoda 24.030,25 eura. Iz izvora 72 -prihodi od prodaje nefinancijske imovine, iz ostvarenja tekuće godine te donosa iz prethodne, planiran je iznos **2.570,51** eura, a ostvaren u iznosu 2.344,20 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su ostvareni i to za nabavu opreme :

- nabavu računalne opreme i uredskog namještaja ; nabavu medicinske opreme (medicinski kreveti i antidekubitalni madraci) ; nabavljen je stroj za pranje rublja u praonici Doma.

Iz sredstava od prodaje nefinancijske imovine nabavljeni su profesionalni usisavači te dio uredskog namještaja.

#### **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (skupina 45)**

Rashodi za dodatna ulaganja planirani su u manjem iznosu 6.438,00 eura. Sredstva su namijenjena za dodatno ulagaje na profesionalnom valjku za peglanje u praonici Doma. Ovaj planirani rashod je i ostvaren, što je vidljivo u indeksu ostvarenja koji je 100 %.

Materijalni rashodi i rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su temeljem potreba osnovne djelatnosti ustanove sukladno procjeni potrebnih rashoda po pojedinim odjelima u ustanovi, a planirajući i povećanja iznosa zbog situacije na tržištu. Rashodi su ostvareni u skladu s mogućnostima i priljevu sredstava.

U pregledu rashoda 2025.godine uvrštene su sve stavke po ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.



**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG  
PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE  
OSIJEK ZA 2025.GODINU**

**POSEBNI DIO**



## II. POSEBNI DIO

### 2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2025. godinu	Izvršenje 31.12.2025.	Indeks 3/2
1		2	3	4
<b>GLAVA 01203</b>	<b>USTANOVE SOCIJALNE SKRBI</b>	<b>4.153.380,31</b>	<b>3.933.802,42</b>	<b>95</b>
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	476.154,00	356.070,46	75
Izvor financiranja 32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	14.216,38	10.080,11	71
Izvor financiranja 46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	1.076.868,00	1.076.864,92	100
Izvor financiranja 49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	2.371.232,42	2.278.478,55	96
Izvor financiranja 52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	196.300,00	195.448,69	100
Izvor financiranja 54	POMOĆI - KORISNICI	6.480,00	6.480,00	100
Izvor financiranja 62	DONACIJE	301,00	300,96	100
Izvor financiranja 72	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	11.828,51	10.078,73	85
<b>PROGRAM 1304</b>	<b>PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI</b>	<b>672.454,00</b>	<b>551.519,15</b>	<b>82</b>
Tekući projekt T1304 40	RAD ZA OPĆE DOBRO BEZ NAKNADE	0,00	0,00	0
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	0,00	0
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	0
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0,00	0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	0
3292	Premije osiguranja		0,00	0
Aktivnost A1304 36	OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE USLUGA U DOMOVIMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE	450.154,00	356.070,46	79
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	450.154,00	356.070,46	79
3	Rashodi poslovanja	424.000,00	332.040,21	78
31	Rashodi za zaposlene	424.000,00	332.040,21	78
311	Plaće (Bruto)		277.440,32	0
3111	Plaće za redovan rad		277.440,32	0
313	Doprinosi na plaće		54.599,89	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		54.599,89	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	26.154,00	24.030,25	92
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	26.154,00	24.030,25	92
423	Osobna vozila		24.030,25	0
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		24.030,25	0
Kapitalni projekt K 1304 45	ULAGANJE U PROŠIRENJE KAPACITETA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE OSIJEK	26.000,00	0,00	0
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	26.000,00	0,00	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	26.000,00	0,00	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	26.000,00	0,00	0
422	Postrojenja i oprema		0,00	0
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	0
4224	Medicinska oprema		0,00	0

<b>Kapitalni projekt K1304 10</b>	<b>FINANCIRANJE PROJEKTA "ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI"</b>	<b>196.300,00</b>	<b>195.448,69</b>	<b>100</b>
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI</i>	<i>196.300,00</i>	<i>195.448,69</i>	<i>100</i>
3	Rashodi poslovanja	196.300,00	195.448,69	100
31	Rashodi za zaposlene	186.110,00	185.619,33	100
311	Plaće (Bruto)		159.329,90	0
3111	Plaće za redovan rad		159.329,90	0
312	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	0
3121	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	0
313	Doprinosi na plaće		26.289,43	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		26.289,43	0
32	Materijalni rashodi	10.190,00	9.829,36	96
321	Naknade troškova zaposlenima		110,00	0
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		110,00	0
322	Rashodi za materijal i energiju		3.972,80	0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.972,80	0
323	Rashodi za usluge	10.190,00	5.746,56	56
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	10.190,00	5.746,56	56
<b>PROGRAM 1305</b>	<b>SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU</b>	<b>1.076.868,00</b>	<b>1.076.864,92</b>	<b>100</b>
<b>Aktivnost A1305 01</b>	<b>OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA - DOMOVI ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE</b>	<b>1.076.868,00</b>	<b>1.076.864,92</b>	<b>100</b>
<i>Izvor financiranja 46</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA</i>	<i>1.076.868,00</i>	<i>1.076.864,92</i>	<i>100</i>
3	Rashodi poslovanja	1.026.868,00	1.026.867,67	100
31	Rashodi za zaposlene	929.653,00	929.653,00	100
311	Plaće (Bruto)		872.710,00	0
3111	Plaće za redovan rad		872.710,00	0
313	Doprinosi na plaće		56.943,00	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		56.943,00	0
32	Materijalni rashodi	97.215,00	97.214,67	100
322	Rashodi za materijal i energiju		66.000,00	0
3223	Energija		66.000,00	0
323	Rashodi za usluge		26.544,00	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		26.544,00	0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		4.670,67	0
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		4.670,67	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	50.000,00	49.997,25	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	43.562,00	43.559,75	100
422	Postrojenja i oprema		43.559,75	0
4221	Uredska oprema i namještaj		14.869,06	0
4222	Komunikacijska oprema		0,00	0
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		797,19	0
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		8.893,50	0
4227	Postrojenja i oprema		19.000,00	0
423	Prijevozna sredstva		0,00	0
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		0,00	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	6.438,00	6.437,50	100
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		6.437,50	0
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		6.437,50	0

<b>PROGRAM 8011</b>	<b>FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA</b>	<b>2.404.058,31</b>	<b>2.305.418,35</b>	<b>96</b>
<b>Aktivnost A8011 01</b>	<b>FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA</b>	<b>2.404.058,31</b>	<b>2.305.418,35</b>	<b>96</b>
<i>Izvor financiranja 32</i>	<i>VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>	<b>14.216,38</b>	<b>10.080,11</b>	<b>71</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	<b>14.216,38</b>	<b>10.080,11</b>	<b>71</b>
<b>31</b>	Rashodi za zaposlene	1.800,00	<b>956,50</b>	<b>53</b>
<b>311</b>	Plaće (Bruto)		<b>956,50</b>	<b>0</b>
<b>3111</b>	Plaće za redovan rad		956,50	<b>0</b>
<b>312</b>	Ostali rashodi za zaposlene		<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>3121</b>	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	<b>0</b>
<b>32</b>	Materijalni rashodi	12.416,38	<b>9.123,61</b>	<b>73</b>
<b>322</b>	Rashodi za materijal i energiju		<b>9.105,96</b>	<b>0</b>
<b>3222</b>	Materijal i sirovine		4.920,41	<b>0</b>
<b>3223</b>	Energija		1.207,17	<b>0</b>
<b>3225</b>	Sitni inventar i autogume		2.978,38	<b>0</b>
<b>323</b>	Rashodi za usluge		<b>17,65</b>	<b>0</b>
<b>3232</b>	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	<b>0</b>
<b>3234</b>	Komunalne usluge		17,65	<b>0</b>
<i>Izvor financiranja 49</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO</i>	<b>2.371.232,42</b>	<b>2.278.478,55</b>	<b>96</b>
<b>3</b>	Rashodi poslovanja	<b>2.371.232,42</b>	<b>2.278.478,55</b>	<b>96</b>
<b>31</b>	Rashodi za zaposlene	1.273.418,42	<b>1.273.418,42</b>	<b>100</b>
<b>311</b>	Plaće (Bruto)		<b>934.493,58</b>	<b>0</b>
<b>3111</b>	Plaće za redovan rad		711.372,78	<b>0</b>
<b>3113</b>	Plaće za prekovremeni rad		12.434,71	<b>0</b>
<b>3114</b>	Plaće za posebne uvjete rada		210.686,09	<b>0</b>
<b>312</b>	Ostali rashodi za zaposlene		<b>106.310,60</b>	<b>0</b>
<b>3121</b>	Ostali rashodi za zaposlene		106.310,60	<b>0</b>
<b>313</b>	Doprinosi na plaće		<b>232.614,24</b>	<b>0</b>
<b>3132</b>	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		232.614,24	<b>0</b>
<b>32</b>	Materijalni rashodi	1.087.814,00	<b>995.571,48</b>	<b>92</b>
<b>321</b>	Naknade troškova zaposlenima		<b>63.416,49</b>	<b>0</b>
<b>3211</b>	Službena putovanja		740,56	<b>0</b>
<b>3212</b>	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		60.323,18	<b>0</b>
<b>3213</b>	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.118,75	<b>0</b>
<b>3214</b>	Ostale naknade troškova zaposlenima		234,00	<b>0</b>
<b>322</b>	Rashodi za materijal i energiju		<b>726.043,86</b>	<b>0</b>
<b>3221</b>	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		58.828,95	<b>0</b>
<b>3222</b>	Materijal i sirovine		473.360,20	<b>0</b>
<b>3223</b>	Energija		163.435,39	<b>0</b>
<b>3224</b>	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		17.400,05	<b>0</b>
<b>3225</b>	Sitni inventar i auto gume		10.131,31	<b>0</b>
<b>3227</b>	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		2.887,96	<b>0</b>

323	Rashodi za usluge		<b>193.506,81</b>	<b>0</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		6.864,42	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		68.222,48	0
3233	Usluge promidžbe i informiranja		2.070,40	0
3234	Komunalne usluge		81.401,22	0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		5.404,11	0
3237	Intelektualne i osobne usluge		14.710,24	0
3238	Računalne usluge		9.423,50	0
3239	Ostale usluge		5.410,44	0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		<b>12.604,32</b>	<b>0</b>
3292	Premije osiguranja		7.392,66	0
3293	Reprezentacija		0,00	0
3295	Pristojbe i naknade		1.606,26	0
3296	Troškovi sudskih postupaka		0,00	0
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		3.605,40	0
34	Financijski rashodi	8.500,00	<b>8.368,65</b>	<b>98</b>
343	Ostali financijski rashodi		<b>8.368,65</b>	<b>0</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		8.368,65	0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.500,00	<b>1.120,00</b>	<b>75</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		<b>1.120,00</b>	<b>0</b>
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		1.120,00	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	<b>0,00</b>	<b>0</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	<b>0,00</b>	<b>0</b>
423	Prijevozna sredstva		<b>0,00</b>	<b>0</b>
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		0,00	0
Izvor financiranja 54	<i>POMOĆI - KORISNICI</i>	<b>6.480,00</b>	<b>6.480,00</b>	<b>100</b>
3	Rashodi poslovanja	<b>6.480,00</b>	<b>6.480,00</b>	<b>100</b>
32	Materijalni rashodi	6.480,00	<b>6.480,00</b>	<b>100</b>
322	Rashodi za materijal i energiju		<b>6.480,00</b>	<b>0</b>
3223	Energija		6.480,00	0
Izvor financiranja 62	Donacije	<b>301,00</b>	<b>300,96</b>	<b>100</b>
3	Rashodi poslovanja	<b>301,00</b>	<b>300,96</b>	<b>100</b>
32	Materijalni rashodi	301,00	<b>300,96</b>	<b>100</b>
322	Rashodi za materijal i energiju		<b>300,96</b>	<b>0</b>
3222	Materijal i sirovine		300,96	0
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	<b>0,00</b>	<b>0</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		<b>0,00</b>	<b>0</b>
422	Postrojenja i oprema		<b>0,00</b>	<b>0</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	0
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		0,00	0
4227	Strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	0
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložb. vrijednosti		<b>0,00</b>	<b>0</b>
4242	Umjetnička djela		0,00	0

<i>Izvor financiranja 72</i>	<i>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</i>	<b>11.828,51</b>	<b>10.078,73</b>	<b>85</b>
3	Rashodi poslovanja	<b>9.258,00</b>	<b>7.734,53</b>	<b>84</b>
32	Materijalni rashodi	9.258,00	<b>7.734,53</b>	<b>84</b>
323	Rashodi za usluge		<b>7.734,53</b>	<b>0</b>
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		3.673,53	<b>0</b>
3237	Ostale intelektualne usluge		4.061,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	<b>2.570,51</b>	<b>2.344,20</b>	<b>91</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.570,51	<b>2.344,20</b>	<b>91</b>
422	Postrojenja i oprema		<b>2.344,20</b>	<b>0</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		226,75	<b>0</b>
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		1.473,75	<b>0</b>
4224	Medicinska oprema		643,70	<b>0</b>
4227	Strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	<b>0</b>
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložb. vrijednosti		<b>0,00</b>	<b>0</b>
4242	Umjetnička djela		0,00	<b>0</b>



**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O  
IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025.**



**NAZIV KORISNIKA**SAŽETAK DJELOKRUGA  
RADA

IZVRŠENJE 2025.

**DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE OSIJEK**

Dom za starije i nemoćne osobe Osijek je socijalna ustanova za smještaj starijih i nemoćnih osoba i osoba s invaliditetom. Dom pruža usluge u stambenom i stacionarnom dijelu te osim socijalnih usluga pruža i zdravstvenu skrb i njegu za teže pokretne i nepokretne osobe. Dom ima kapacitet smještaja za 356 korisnika, od čega 173 u stambenom dijelu te 183 korisnika u stacionarnom dijelu.

Osim usluge smještaja Dom pruža i usluge izvaninstitucionalne skrbi kroz poslove pripreme i dostave obroka umirovljenicima izvan ustanove.

Rad Doma temelji se na Zakonu o socijalnoj skrbi, Zakonu o ustanovama, Pravilniku o minimalnim uvjetima za Domete za starije i nemoćne, Pravilniku o mjerilima za pružanje socijalnih usluga i nizom drugih zakonskih akata vezanih uz socijalnu skrb i javne službe.

EUR

Rb	Naziv programa	<i>Plan 2025.</i>	<i>Izvršenje 2025.</i>	<i>Indeks (Izvršenje/Plan)</i>
1.	Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi	<b>672.454,00</b>	<b>551.519,15</b>	<b>82</b>
2.	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu	<b>1.076.868,00</b>	<b>1.076.864,92</b>	<b>100</b>
3.	Financiranje Domete za starije i nemoćne osobe izvan Županijskog proračuna	<b>2.404.058,31</b>	<b>2.305.418,35</b>	<b>96</b>
	Ukupno	<b>4.153.380,31</b>	<b>3.933.802,42</b>	<b>95</b>

<p>NAZIV PROGRAMA</p> <p>OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI</p> <p>POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA</p> <p>ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA</p> <p>NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA</p> <p>IZVRŠENJE 2025.</p>	<p><b>PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI – PROGRAM 1304</b></p> <p>Ovim programom se kroz više aktivnosti djeluje na podizanje kvalitete socijalne skrbi za osobe smještene u ustanovu. Također, socijalne usluge čini dostupnijima za veći broj populacije u potrebi za skrbi.</p> <p>Poseban cilj je proširenje izvaninstitucionalne skrbi za starije stanovnike čime se usluga čini dostupnijom za veći broj starijeg stanovništva.</p> <p>Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine</p> <p>Posebni cilj 1. Podrška demografskoj revitalizaciji i osnaživanje obitelji</p> <p>Mjera 1.2. Ublažavanje negativnih demografskih trendova i izgradnja poticajnog okruženja za mlade i obitelj</p> <p>Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi</p> <p>Mjera 2.2. Smanjivanje siromaštva i socijalne isključenosti</p> <p>2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga</p> <p>Program je temeljen na Zakonu o socijalnoj skrbi, Zakonu o ustanovama te na drugim zakonskim i podzakonskim aktima, strategijama, programima i planovima Osječko-baranjske županije.</p> <p>Namjenska sredstva planirana su u Proračunu Županije temeljem Zakona o socijalnoj skrbi, Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi, Zakona o ustanovama te temeljem drugih zakonskih i podzakonskih akata, strategija, programa, planova i akata Osječko-baranjske županije kao i financijskom planu Doma za starije i nemoćne osobe Osijek.</p> <table border="1" data-bbox="555 1263 1465 1863"> <thead> <tr> <th rowspan="2">R.b.</th> <th rowspan="2">Naziv aktivnosti/projekta</th> <th rowspan="2">Plan 2025.</th> <th rowspan="2">Izvršenje 2025.</th> <th>EUR</th> </tr> <tr> <th>Indeks (Izvršenje/Plan)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluge u Domovima za starije i nemoćne osobe</td> <td>450.154,00</td> <td>356.070,46</td> <td>79</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Ulaganje u proširenje kapaciteta Doma za starije i nemoćne osobe Osijek</td> <td>26.000,00</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Financiranje projekta „Zaželi-pomoć u kući“</td> <td>196.300,00</td> <td>195.448,69</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno program:</td> <td>672.454,00</td> <td>551.519,15</td> <td>82</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Izvršenje 2025.	EUR	Indeks (Izvršenje/Plan)	1.	Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluge u Domovima za starije i nemoćne osobe	450.154,00	356.070,46	79	2.	Ulaganje u proširenje kapaciteta Doma za starije i nemoćne osobe Osijek	26.000,00	0	0	3.	Financiranje projekta „Zaželi-pomoć u kući“	196.300,00	195.448,69	100		Ukupno program:	672.454,00	551.519,15	82
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta					Plan 2025.	Izvršenje 2025.	EUR																			
		Indeks (Izvršenje/Plan)																									
1.	Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluge u Domovima za starije i nemoćne osobe	450.154,00	356.070,46	79																							
2.	Ulaganje u proširenje kapaciteta Doma za starije i nemoćne osobe Osijek	26.000,00	0	0																							
3.	Financiranje projekta „Zaželi-pomoć u kući“	196.300,00	195.448,69	100																							
	Ukupno program:	672.454,00	551.519,15	82																							

OBRALOŽENJE IZVRŠENJA  
PROGRAMA

Namjenskim sredstvima iz proračuna osigurana je pomoć za isplatu plaća zaposlenima, kako ne bi došlo do negativnih utjecaja na kvalitetu rada i kontinuitet davanja usluga.

Dio sredstava iz ovog programa planirana su za opremu Doma nakon proširenja kapaciteta. No, kako nije došlo do proširenja kapaciteta, sredstva nisu bila potrebna.

Sredstvima za proširenje usluge izvaninstitucionalne skrbi kroz projekt „ZAŽELI-pomoć u kući“ osigurana je pomoć u kući za značajan broj starijih osoba na području Osijeka. Unutar ove aktivnosti osigurana su sredstva za nabavu dostavnog vozila za dostavu ručkova umirovljenicima izvan ustanove. Ovim projektom pomaže se starijim osobama koje su izvan institucija pružanje usluga pomoći čime se njihovih život čini kvalitetnijim i odgađa smještaj u ustanovu kako bi što duže ostali u svom okruženju.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Rb	OPIS	POLAZNA VRIJEDNOST 2025.	CILJANA VRIJEDNOST 2025.	OSTVARENA VRIJEDNOST 2025.
1.	Broj korisnika izvaninstitucije (ručkovi - pomoć u kući)	60	65	65
2.	Posebno vozilo za dostavu ručkova	0	1	1
3.	Povećanje rashoda za plaće djelatnika-pokriće ukupnih rashoda	80%	100%	100%

<p>NAZIV PROGRAMA</p>	<p>SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU – PROGRAM 1305</p>
<p>OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI</p>	<p>OPĆI CILJ</p> <p>U okviru decentraliziranih sredstava za djelatnost socijalne skrbi osiguravaju se sredstva za minimalni standard socijalnih ustanova. Visinu sredstava za ostvarenje minimalnih standarda za svaku proračunsku godinu utvrđuje Vlada Republike Hrvatske Odlukom. Kod domova za starije i nemoćne osobe minimalni standard je propisan za rashode za zaposlene, materijalne rashode, hitne intervencije i rashode za nabavu nefinancijske imovine.</p> <p>Ovim programom teži se održavati i unaprijediti standard i kvaliteta usluga koje se pružaju korisnicima te zbrinjavanje i skrb o starijim osobama podići na višu razinu. Osobito je važan dio ovog programa financiranje nabave opreme koja znatno poboljšava kvalitetu usluga u Domu te sredstva za hitne intervencije koja omogućuju izvođenje svih, planom nepredviđenih, hitnih radova.</p> <p>Cilj ovog programa je omogućiti viši standard kvalitete usluge, osiguranje sredstava za pravovremeno izvršavanje svih obveza prema zaposlenima, prema dobavljačima te neometano poslovno funkcioniranje ustanove.</p> <p>Opremanje ustanove potrebnom opremom, podizanje razine kvalitete boravka u stacionarnom dijelu te briga o zbrinjavanju otpadnih tvari kako bismo pridonijeli zaštiti okoliša.</p> <p>U okviru sredstava koje osigurava Osječko –baranjska županija kroz decentralizirano financiranje, planirana je nabavka računalne opreme zbog postizanja tražene razine za očuvanje zaštite podataka, nabava medicinske opreme za stacionarni dio Doma, nabavka profesionalne perilice rublja zbog postupnog završetka opreme praonice, te ulaganja u opremu za peglanje rublja.</p> <p>Također, sredstva su osigurana za više intervencija na zgradi i opremi iz sredstava namijenjenih za hitne intervencije.</p>
<p>POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA</p>	<p>Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine  Posebni cilj 1. Podrška demografskoj revitalizaciji i osnaživanje obitelji  Mjera 1.2. Ublažavanje negativnih demografskih trendova i izgradnja poticajnog okruženja za mlade i obitelj</p> <p>Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi  Mjera 2.2. Smanjivanje siromaštva i socijalne isključenosti  2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga</p>
<p>ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA</p>	<p>Namjenska sredstva planirana su u Proračunu Županije temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe te Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za financiranje domova za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko baranjska županija u 2025. godini.</p>

NAČIN I SREDSTVA ZA  
REALIZACIJU PROGRAMA

IZVRŠENJE 2025.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA  
PROGRAMA

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Sredstva su utvrđena po stavkama u Financijskom planu. Temeljem Plana kroz mjesečne zahtjeve za doznaku sredstava, sredstva se doznačavaju ustanovi. Osječko baranjska županija sredstva doznačava redovno tako da se nabava opreme obavlja kontinuirano i sigurno u smislu redovnog plaćanja.

R.b.	VRSTA RASHODA	Plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks (Izvršenje/Plan)
1.	Rashodi za zaposlene	929.653,00	929.653,00	100
2.	Materijalni rashodi	97.215,00	97.214,67	100
3.	Rashodi za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine	50.000,00	49.997,25	100
	<b>Ukupno program:</b>	<b>1.076.868,00</b>	<b>1.076.864,92</b>	<b>85</b>

Kroz ovaj program planirano je osiguranje sredstava za rashode koji su utvrđeni Odlukama navedenim u zakonskoj osnovi. Radi se o sredstvima decentralizacije. Nedostatna sredstva za rashode za zaposlene doznačena su u potpunosti, kao i sredstva za materijalne rashode koja se doznačavaju temeljem računa te postoji malo odstupanje u centima u odnosu na plan.

Kroz ovaj program nabavljena je sva planirana nefinancijska imovina. Tijekom 2025. godine nabavljena je računalna oprema, te kao najvažnije - medicinska oprema te oprema praonice rublja. Dakle, ustanova je značajno poboljšala opremljenost u smislu mogućnosti kvalitetnije usluge.

KORISNICI

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost 2025.
1.	Novi bolnički kreveti s elektromotorom	0	10	10
2.	Nove perilice rublja u praonici	0	1	1
3.	Nova računala sa zaštitom programa	2	5	5



**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA – FINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI  
IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA**



NAZIV PROGRAMA

OPIS PROGRAMA, OPĆI  
I POSEBNI CILJEVI

*OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA  
FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG  
PRORAČUNA - PROGRAM 8011*

Financijski plan Doma za 2025. temelji se po ovoj aktivnosti na prihodima od planiranog broja smještenih korisnika i prihoda od izvaninstitucionalnih usluga.

Korisnici Doma su starije i nemoćne osobe koji kroz uslugu smještaja koriste usluge stanovanja, zdravstvene i opće njege, radno okupacijske terapije i druge sadržaje. Iako je Dom uvjetno podijeljen na stambeni i stacionarni dio, usluge zdravstvene i opće njege i brige o zdravlju koriste svi korisnici kojima je to potrebno.

Dom provodi i usluge izvaninstitucionalne skrbi i to kao uslugu pripreme toplih obroka za umirovljenike izvan smještaja. U 2025. godini ova vrsta djelatnosti predviđa nastavak dostave pripremljenih obroka za vanjske korisnike čime će usluga biti upotpunjena.

U svom osnovnom programu odnosno osnovnoj djelatnosti sadržan je i cilj djelovanja ustanove, a to je briga o starijim i nemoćnim osobama što u radu ustanove znači:

- Briga o kvalitetnom smještaju korisnika sukladno minimalnim standardima, a prema potrebama obzirom na zdravstveno stanje i uvažavajući ostale posebnosti,
- Briga o kvalitetnoj prehrani prilagođenoj dobi i specifičnim potrebama korisnika kao što je dijabetička i dijetalna prehrana;
- Briga o higijeni što podrazumijeva osobnu higijenu korisnika, urednost i čistoću prostora u kojem žive te redovitu brigu o čistoći rublja, posteljine i sl.
- Cjelodnevna briga o zdravstvenom statusu korisnika kroz 24 satno dežurstvo zdravstvenog osoblja u ustanovi te dostupnošću liječnika opće prakse kao i organiziranju i prijevozu na sve specijalističke preglede i pretrage.

U ustanovi se vodi briga o prostoru u kojem korisnici žive, koji se redovito održava te se prema potrebama i mogućnostima zamjenjuju i nabavljaju potrebni uređaji i oprema. Istovremeno, vodi se briga i uređuje okoliš Doma kako bi korisnicima pružili mogućnost boravka u dvorištima Doma kao i okolnom prostoru što također smatramo čimbenikom bolje kvalitete življenja.

#### CILJEVI

Ciljevi koji su se tijekom 2025. godine planirali ostvariti su:

- održavanje razine kvalitete i standarda života korisnika u Domu te sigurnosti boravka u Domu
- podizanje kvalitete i standarda pružene zdravstvene usluge i usluge njege
- podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije
- daljnji razvoj kvalitete izvaninstitucionalnih usluga

#### POSEBNI CILJEVI

- Zadržati razinu kvalitete pruženih usluga u okruženju porasta cijena roba i usluga
- podići na najvišu razinu zaštitu korisnika

POVEZANOST  
PROGRAMA SA  
STRATEŠKIM  
DOKUMENTIMA

ZAKONSKA OSNOVA ZA  
UVOĐENJE PROGRAMA

NAČIN I SREDSTVA ZA  
REALIZACIJU  
PROGRAMA

IZVRŠENJE 2025.

Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine  
Posebni cilj 1. Podrška demografskoj revitalizaciji i osnaživanje obitelji  
Mjera 1.2. Ublažavanje negativnih demografskih trendova i izgradnja poticajnog okruženja za mlade i obitelj

Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi

Mjera 2.2. Smanjivanje siromaštva i socijalne isključenosti

2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga

Ustanova u svom radu provodi programe i aktivnosti u skladu sa nizom zakonskih

Propisa: Zakona o socijalnoj skrbi, Zakona o ustanovama te Pravilnikom o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga.

Financijska sredstva planiraju su i određena su temeljem Odluke o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko baranjska županija gdje su utvrđena i vlastita sredstva ustanove odnosno prihod za posebne namjene koji Dom ostvaruje naplatom cijene usluge .

Sredstva za realizaciju programa osigurana su od osnovne djelatnosti -prihodom od cijene usluge smještaja te cijene usluge izvaninstitucijskih usluga. Osim toga Dom ostvaruje vlastite prihode i kroz godinu prihode od pomoći i donacija kojim može ostvariti dodatne prihode kao i odgovarajuće rashode.

R.b.	IZVORI FINANCIRANJA	<i>Plan 2025.</i>	<i>Izvršenje 2025.</i>	<i>Indeks (Izvršenje/Plan)</i>
1.	Vlastiti prihodi- Izvor 32	14.216,38	10.080,11	71
2.	Prihodi za posebne namjene -Izvor 49	2.371.232,42	2.278.478,55	96
3.	Pomoći - Izvor 54	6.480,00	6.480,00	100
4.	Donacije -Izvor 62	301,00	300,96	106
5.	Prihodi od prodaje nefin.imov.-Izvor 72	11.828,51	10.078,73	85
	<b>Ukupno program 8011</b>	<b>2.404.058,31</b>	<b>2.305.418,35</b>	<b>96</b>

OBRAZLOŽENJE  
IZVRŠENJA PROGRAMA

Za 2025.godinu procijenjeno je da prihod od cijene usluga neće biti dostatan za pokriće rashoda za realizaciju aktivnosti unutar programa zbrinjavanja starijih osoba u ustanovi. Dom također ostvaruje i vlastite prihode od poslovanja na tržištu, a najviše od iznajmljivanja poslovnog prostora čime također pomaže pokriću rashoda izvan proračuna.

Prihodi po ovom programu planirani su u iznosu 2.404.058,31 eura, a ostvareni u iznosu 2.305.418,35 eura, što je 96% plana.

Obzirom na promjene cijena postignutih natječajima za 2025.godinu nastali su veći materijalni izdaci. Također, za cijelu 2025. godinu u primjeni je novi Zakon o plaćama i Uredba o koeficijentima, dok je prethodne godine bila za dio godine. Dodatni rashod je i trinaesta plaća koja je teretila rashode 2025.godine. Stoga je višak prihoda donesen iz 2024.godine prenesen upravo iz razloga da bi se osigurala sredstva za nove stavke na rashodima poslovanja.

Zbog svih navedenih povećanja rashoda morala se izvršiti korekcija cijena usluga i to povećanjem cijena od 01.studenog 2025.godine. Kako bi se osiguralo izvršavanje svih obveza, ustanova je također poduzimala mjere štednje i optimalizacije poslovanja.

Optimalan broj zaposlenih, bolja organizacija rada i kvalitetna skrb o starijim osobama bio je cilj je poslovanja u 2025.godini, kako bi se postigao pozitivan rezultat, što je i ostvareno.

Osigurana je sva potrebna oprema, uvjeti za zaposlene i korisnike Doma.

Optimalan broj zaposlenih i dobra organizacija rada rezultirala je dobrim poslovanjem, izvršavala se redovita isplata plaća te svih naknada zaposlenima, redovite plaćanje obveza prema dobavljačima. Važno za ostvarenje potrebnih prihoda je i vrlo visoka naplativost usluga jer se vodi briga o naplati potraživanja.

Posebna briga bila je usmjerena na organizaciju života korisnika u Domu i to na kvalitetnu prehranu starijih osoba smještenih u ustanovu, higijenu te brigu stručnog osoblja. Prate se standardi prehrane za starije osobe te vodi briga o korisnicima s posebnim potrebama u prehrani.

Smještaj u stacionarnom dijelu osigurava kontinuiranu zdravstvenu skrb te njegu na visokoj razini kroz rad stručnog medicinskog osoblja i svu potrebni opremu i materijale.

Korisnicima u stambenom dijelu osiguran je kvalitetan smještaj sukladno potrebama starijih osoba, prehrana, higijenski uvjeti na visokoj razini. Također, osigurana je mogućnost uključivanja u aktivnosti radno-okupacione terapije te organizirani razni događaji u smislu kulturno zabavnih aktivnosti.

Da bi se postigao što kvalitetniji rad, zaposleni su upućivani na edukacije i stručno osposobljavanje kako bi pratili sve promjene u sustavu

Obzirom na kvalitetu života kao i rada, tijekom 2025. velik je broj zahtjeva za smještaj u Dom.

**POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI**

Rb	Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost 2025.
1.	Održavanje visokog postotka naplaćenosti usluga	99,6%	99,6%	99,6%
2.	Broj edukacija, stručnog osposobljavanja osoblja	10	10	13
3.	Broj zahtjeva za smještaj (u godini)	779	600	932
4.	Broj korisnika izvaninstitucionalnih usluga Doma	63	65	65
5.	Popunjenost smještajnih kapaciteta-prosječno godišnje	350	352	352

*POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.GODINU*



### 1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U 2025. godini Dom za starije i nemoćne osobe Osijek nije imao zaduživanja.

### 2. Izvještaj o korištenju sredstava Europske unije

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA EUROPSKE UNIJE

PRORAČUNSKI KORISNIK	Naziv projekta	Naziv EU fonda	Status korisnika sredstava (nositelj/partner)	PROJEKTI UKUPNO		PROJEKTI ZA PRORAČUNSKU GODINU			
				od početka provođenja projekta		1.1.-31.12.2025.			
				Razdoblje provođenja projekta	Ukupno uplaćena sredstva do 31.12.2025.	Prihodi i primici	Rashodi i izdaci	Stanje potraživanja od EU na dan 31.12.2025.	Stanje obveza za primljene predujmove iz fondova EU na dan 31.12.2025.
DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE OSIJEK	"Žaželi-Prevenција institucionalizacije"	Europski socijalni fond plus	Partner	25.4.2024.-25.4.2027.	247.557,17	195.448,69	195.448,69	0,00	0,00

### 3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Dom za starije i nemoćne osobe Osijek u 2025. godini nije dao niti primio zajam.

### 4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Dom za starije i nemoćne osobe Osijek na dan 31.12.2025. godine imao je potraživanja u ukupnom iznosu 33.695,63 eura.

Stanje potraživanja na dan 31.12.2025.

R.b.	Naziv	Stanje 31.12.2025.
1.	Potraživanja za prihode po posebnim propisima (smještaj i vaninstitucija)	9.036,26
2.	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	699,54
3.	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	23.959,83
	<b>UKUPNO</b>	<b>33.695,63</b>



Dom za starije i nemoćne osobe Osijek je na dan 31.12.2025. godine imao obveze u ukupnom iznosu 385.894,39 eura. Veći dio obveza odnosi se na rashode za zaposlene .

*Nije bilo dospjelih obveza.*

#### Stanje obveza na dan 31.12.2025.


R.b.	Naziv	Stanje ukupnih obveza na dan 31.12.2025.	Stanje dospjelih obveza na dan 31.12.2025.
1.	Obveze za zaposlene	213.050,60	0,00
2.	Obveze za rashode poslovanja	100.944,55	0,00
3.	Ostale nespomenute obveze	12.224,43	0,00
4.	Obveze prorač.korisnika za povrat u proračun	92.033,95	0,00
	<b>UKUPNO</b>	<b>418.253,53</b>	<b>0,00</b>

**5. Na dan 31.12.2025. godine Dom za starije i nemoćne osobe Osijek nije imao potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova.**

#### 6. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

R.b.	Dokument	Izdana jamstva na dan 31.12.2025. EUR	Primljena jamstva na dan 31.12.2025. EUR
1.	Bjanko zadužnice za osiguranje plaćanja po ugovorima	11.327,23	0,00
2.	Bjanko zadužnica - osiguranje za jamstveni rok	0	10.000,00
	<b>UKUPNO</b>	<b>11.327,23</b>	<b>10.000,00</b>

Ravnateljica

  
SONJA JOSIĆ, mag.act.soc.  
**DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE OSIJEK**  
BENJAMINSKA ULICA 10

Predsjednica Upravnog vijeća

  
KRISTINA LEVENTIĆ, mag.act.soc.,univ.mag.iur.

