



**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 IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG  
PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE  
OSIJEK***

***ZA 2026. GODINU***

***I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU***

**Osijek, 23.travnja 2026.**



## SADRŽAJ

---

### OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. godinu

Uvod.....	2-4
I . OPĆI DIO .....	5
A SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA.....	6
A1 Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji.....	7
A2 Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja.....	8
A3 Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.....	9
B RAČUN FINANCIRANJA	
B 1 - Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji .....	9
B 2 -Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja.....	9
C - Preneseni višak ili preneseni manjak .....	10
OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA.....	11
Obrazloženje prihoda poslovanja.....	11-12
Obrazloženje rashoda poslovanja.....	13-14
II. POSEBNI DIO .....	15
Pregled plana Posebni dio prema aktivnostima .....	16-17
OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA .....	18
PROGRAM 1304	
Financiranje projekta Zaželi-pomoć u kući.....	19
Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluge u domovima za starije i nemoćne.....	20
PROGRAM 1305	
Sufinanciranje prema minimalnom standardu.....	21-22
Obrazloženje programa-Financiranje ustanova soc.skrbi izvan županijskog proračuna.....	23
Program 8011 -Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna.....	24-26
Zaključak .....	27



## 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 tri ustrojbene jedinice (odjela) i poslova pod izravnom ingerencijom ravnatelja kroz dvije stručne cjeline :

- Odjel zdravstvene, pojačane njege korisnika i pomoći u kući
- Odjel prehrane
- Odjel pomoćno-tehničkih poslova
- Stručna cjelina socijalnog rada i radne terapije, Stručna cjelina računovodstvenih i administrativnih poslova.

Na poslovima obavljanja djelatnosti, organizirani u navedene odjele i stručne cjeline, zaposleno je prosječno 99 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 u okruženju porasta cijena namirnica i energenata
- stvoriti uvjete za smještaj i brigu o starijim osobama oboljelih od Alzheimerove bolesti i ostalih demencija

Financijskim planom Doma za starije i nemoćne osobe Osijek za 2026. godinu planirani su prihodi i rashodi poslovanja sukladno potrebama osnovne djelatnosti ustanove s ciljem redovitog obavljanja poslovanja, a također i proširenjem djelatnosti.

Najvažniji propisi koji su se primjenjivali pri izradi financijskog plana za 2026. te projekcijama za 2027. i 2028. godinu, kao i prvih izmjena i dopuna 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
- Zakon o plaćama u državnoj i javnim službama
- Upute za izradu proračuna 2026.-2028.godine

Prijedlogom izmjena i dopuna Financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe Osijek za 2026.godinu planirani su prihodi i rashodi poslovanja sukladno potrebama osnovne djelatnosti ustanove s ciljem redovitog održavanja poslovanja kao i postavljanjem uvjeta za proširenje djelatnosti.

Plan je temeljen na više aktivnosti pregled kojih se daje u nastavku Obrazloženja plana.



---

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG  
PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE  
OSIJEK ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJA ZA  
2027. I 2028. GODINU**

**(OPĆI DIO)**

---



**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE OSIJEK ZA 2026. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

Razred i naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4
PRIHODI UKUPNO	4.106.494,00	72.300,00	4.178.794,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	4.106.494,00	63.555,00	4.170.049,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	8.745,00	8.745,00
RASHODI UKUPNO	4.109.494,00	166.312,20	4.275.806,20
3 RASHODI POSLOVANJA	4.043.494,00	101.040,10	4.144.534,10
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	66.000,00	65.272,10	131.272,10
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-3.000,00	-94.012,20	-97.012,20

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

Razred i naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-3.000,00	-94.012,20	-97.012,20

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

Naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4
PRJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA		94.012,20	
PRJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		94.012,20	

**D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

Naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4
PRJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE		94.012,20	
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI		94.012,20	
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE			
PRJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv prihoda	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>4.106.494,00</b>	<b>72.300,00</b>	<b>4.178.794,00</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>4.106.494,00</b>	<b>63.555,00</b>	<b>4.170.049,00</b>
63	Pomoci iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.620,00	0,00	1.620,00
64	Prihodi od imovine	30,00	0,00	30,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.820.000,00	30.000,00	2.850.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	11.000,00	0,00	11.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.273.844,00	33.555,00	1.307.399,00
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>8.745,00</b>	<b>8.745,00</b>
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	8.745,00	8.745,00

Razred/ skupina	Naziv rashoda	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>4.109.494,00</b>	<b>166.312,20</b>	<b>4.275.806,20</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>4.043.494,00</b>	<b>101.040,10</b>	<b>4.144.534,10</b>
31	Rashodi za zaposlene	2.765.638,00	-7.588,00	2.758.050,00
32	Materijalni rashodi	1.267.856,00	108.328,10	1.376.184,10
34	Financijski rashodi	8.500,00	300,00	8.800,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.500,00	0,00	1.500,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>66.000,00</b>	<b>65.272,10</b>	<b>131.272,10</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	66.000,00	25.272,10	91.272,10
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	40.000,00	40.000,00

**A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

<b>Razred / skupina</b>	<b>Naziv</b>	<b>Plan 2026.</b>	<b>Povećanje / smanjenje</b>	<b>Novi plan 2026.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>4.106.494,00</b>	<b>72.300,00</b>	<b>4.178.794,00</b>
<b>1</b>	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	30.000,00	30.000,00
<b>3</b>	<b>VLASTITI PRIHODI</b>	<b>11.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.000,00</b>
31	VLASTITI PRIHODI	11.000,00	0,00	11.000,00
<b>4</b>	<b>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>3.896.898,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>3.926.898,00</b>
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.896.898,00	30.000,00	3.926.898,00
<b>5</b>	<b>POMOĆI</b>	<b>198.596,00</b>	<b>3.555,00</b>	<b>202.151,00</b>
50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	31.166,00	-29.546,00	1.620,00
56	FONDOVI EU	167.430,00	33.101,00	200.531,00
<b>6</b>	<b>DONACIJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
61	DONACIJE	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA</b>	<b>0,00</b>	<b>8.745,00</b>	<b>8.745,00</b>
71	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	8.745,00	8.745,00
<b>Razred / skupina</b>	<b>Naziv</b>	<b>Plan 2026.</b>	<b>Povećanje / smanjenje</b>	<b>Novi plan 2026.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>4.109.494,00</b>	<b>166.312,20</b>	<b>4.275.806,20</b>
<b>1</b>	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	30.000,00	30.000,00
<b>3</b>	<b>VLASTITI PRIHODI</b>	<b>11.000,00</b>	<b>6.165,87</b>	<b>17.165,87</b>
31	VLASTITI PRIHODI	11.000,00	6.165,87	17.165,87
<b>4</b>	<b>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>3.899.898,00</b>	<b>116.096,99</b>	<b>4.015.994,99</b>
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.899.898,00	116.096,99	4.015.994,99
<b>5</b>	<b>POMOĆI</b>	<b>198.596,00</b>	<b>3.555,00</b>	<b>202.151,00</b>
50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	31.166,00	-29.546,00	1.620,00
56	FONDOVI EU	167.430,00	33.101,00	200.531,00
<b>7</b>	<b>PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA</b>	<b>0,00</b>	<b>10.494,34</b>	<b>10.494,34</b>
71	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	10.494,34	10.494,34

### A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>4.109.494,00</b>	<b>166.312,20</b>	<b>4.275.806,20</b>
<b>10</b>	<b>Socijalna zaštita</b>	<b>4.109.494,00</b>	<b>166.312,20</b>	<b>4.275.806,20</b>
102	Starost	3.912.518,00	162.757,20	4.075.275,20
109	Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	196.976,00	3.555,00	200.531,00

### B. RAČUN FINANCIRANJA

#### B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	0,00	0,00	0,00

#### B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred / skupina	Naziv	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	0,00	0,00	0,00

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

Konto	Izvo r	Naziv	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.	Indeks 6/4	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
9		<b>Vlastiti izvori</b>	<b>3.000,00</b>	<b>94.012,20</b>	<b>97.012,20</b>	<b>3.233,74</b>	<b>103,19</b>
92		Rezultat poslovanja	3.000,00	94.012,20	97.012,20	3.233,74	103,19
	31	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>0,00</i>	<i>6.165,87</i>	<i>6.165,87</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>
	43	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>3.000,00</i>	<i>86.096,99</i>	<i>89.096,99</i>	<i>2.969,90</i>	<i>103,48</i>
	71	<i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	<i>0,00</i>	<i>1.749,34</i>	<i>1.749,34</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>



# **1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2026.GODINU I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028.GODINU**

## **1.1 OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA**

Prijedlogom izmjena i dopuna Finacijskog plana prihoda i rashoda poslovanja za 2026. godinu planirano je više izvora financiranja za provođenje redovnih djelatnosti ustanove.

Ukupan prihod za 2026. godinu planiran je izmjenama i dopunama u iznosu 4.178.794,00 eura, a na osnovi očekivanih izvora financiranja prihoda za posebne namjene koje čine prihodi od sufinanciranja cijene usluga te prihodi iz sredstava decentralizacije; vlastitih prihoda, prihoda iz izvora pomoći te prihoda od prodaje nefinancijske imovine. Na visinu i dinamiku ukupnog prihoda ustanove utječu i uvjeti naplate izvršenih usluga, a što kontinuirano pratimo i planiramo visok postotak naplate.

**Osnovni izvori financiranja u sljedećoj 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 )**
- **Prihodi na projektu „Zaželi – pomoć u kući“**
- **Pomoći iz proračuna za energente (za dio 2026.godine**
- **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i s temelja osiguranja**

Najveći dio ukupnog prihoda ustanove ili 95 % ukupnih prihoda za sljedeću proračunsku godinu čine Prihodi za posebne namjene koji su ovim izmjenama povećani za 30.000,00 eura, temeljem procjene prema ostvarenju te vrste prihoda u prvom tromjesečju, planiraju u iznosu od 3.926.898,00 eura. U ovom iznosu sadržani su prihodi od sufinanciranja cijene usluge te prihodi sredstava decentralizacije, budući se od 2026.godine oni ikazuju u istom izvoru financiranja- 43, a što je prikazano u tablicama pregleda po izvorima financiranja. Navedeni prihodi planiraju se sukladno planiranom broju smještenih korisnika (356) te planiranom broju korisnika izvaninstitucionalne skrbi (65).

Vlastiti prihodi planirani su temeljem ugovora o iznajmljivanju poslovnog prostora (poslovni prostor za aparate za kavu te prostor za odlaganje paketa), kao i prihod od toplih obroka zaposlenih, u ukupnom iznosu od 11.000 eura . Prihod nije u velikom iznosu, ali pomaže u pokriću dijela rashoda poslovanja.

Za 2026. godinu prihodi za posebne namjene – decentralizacija planiraju se sredstva koja u iznosu od 1.076.868,00 eura . Ovi prihodi zadržani su na razini prethodne godine, a prvim izmjenama njihov iznos ostaje nepromijenjen. Ovi prihodi planirani su za pokriće rashoda za nabavu nefinancijske imovine, dio rashoda za zaposlene, rashode za hitne intervencije za tekuće i investicijsko održavanje (koji nisu predviđeni redovnim planom) te dio rashoda za energiju – električnu energiju i grijanje te rashoda za naknadu za članove predstavničkog tijela.

U pregledu Financijskog plana za 2026.godinu iskazani su prihodi za provođenje projekta „Zaželi-pomoć u kući“ koji za 2026.godinu u prvim izmjenama iznose 230.531,00 eura , povećani su za 33.555,00 eura jer se zaposlenim domaćicama na projektu isplaćuje minimalna plaća, a kako je ona povećana u 2026. godini to je bilo potrebno izvršiti ovu korekciju prihoda da bi se osiguralo pokriće rashoda. Prihodi su planirani prvim izmjenama u iznosu 230.531,00 eura , a rashodi su raspoređeni za pokriće rashoda za plaće zaposlenih na projektu te jednog dijela materijalnih rashoda.

Za 2026. godinu planiraju se pomoći u iznosu od 1.620 eura koje se odnose na financiranje iz državnog proračuna kao pomoć zbog porasta cijena energenata, a koje su određene temeljem Odluke Vlade RH.

Višak prihoda koji planiramo da će biti donesen iz 2025. godine prvim planom je procjenjen iz izvora prihoda za posebne namjene u iznosu od 3.000 eura.

Prvim izmjenama i dopunama u Financijski plan za 2026. godinu uključen je višak od 97.012,20 eura, koji je ostvaren i iskazan u bilanci na dan 31.12.2025.godine. Prihod je nastao iz sljedećih izvora :

Rb	RAČUN	NAZIV	IZVOR	IZNOS EUR
1.	92211	Višak prihoda poslovanja	430	89.096,99
2.	92211	Višak prihoda poslovanja	31	6.165,87
3.	92211	Višak prihoda poslovanja	71	1.523,03
		<b><i>Ukupno višak prihoda poslovanja</i></b>		<b><i>96.785,89</i></b>
4.	92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine	72	226,31
		<b><i>Ukupno ostvareni višak</i></b>		<b><i>97.012,20</i></b>

Višak je uključen u rashode za 2026.godinu temeljem Odluke o raspodjeli rezultata za 2026.godinu. Dio viška prihoda je temeljem odluke raspodjeljen u na nefinancijsku imovinu, u iznosu 56.300,79 eura. Preostali dio viška raspodjeljen je na račune skupine 32 – materijalni rashodi.

Projekcije prihoda za 2027. i 2028. godinu ostaju nepromijenjene

## 1.2 OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA

---

Planirani rashodi poslovanja iskazani po pojedinim aktivnostima ustanove , a kao rezultat potreba svih službi ustanove s ciljem provođenja kvalitetne usluge smještaja te usluge izvaninstitucionalne skrbi.

Ukupni rashodi za 2026. planiraju se prvim izmjenama i dopunama u iznosu od 4.275.806,20 eura , od čega rashodi poslovanja ustanove iznose 4.144.534,10 eura, a rashodi za financiranje nabave nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 131.272,10 eura.

Rashodi poslovanja čine 97% ukupno planiranih rashoda poslovanja, a utvrđeni su u iznosu od 4.144.534,10 eura i u njih je uključen dio viška prihoda poslovanja u iznosu 40.485,10 eura.

Najveći dio rashoda poslovanja odnosi se na rashode za zaposlene i materijalne rashode (skupina 31 i 32), koji iznose 4.134.234,10 eura što je 97% ukupnih rashoda.

Rashodi za zaposlene za zaposlenike ustanove planirani su prvim izmjenama i dopunama financijskog plana u 2026. godini u iznosu od 2.758.050,00 eura što je 65% rashoda poslovanja. Rashodi za zaposlene odnose se na plaće zaposlenih radnika, doprinose na plaće te isplate naknada i pomoći za zaposlene radnike sukladno važećim zakonskim propisima te Temeljnem kolektivnom ugovoru za javne službe . Stavka rashoda nešto je smanjena u odnosu na prvi plan, zbog drugačijeg rasporeda decentraliziranih sredstava, smanjenja iznosa doprinosa na plaću te povećanja iznosa na projektu „Zaželi“, što je rezultiralo ukupnim iznosom smanjenja od 7.588,00 eura.

Iz sredstava decentralizacije planiran je prvim izmjenama Financijskog plana dio rashoda za zaposlene u iznosu 908.469,00 eura.

Iz proračuna Osječko baranjske županije u Financijskom planu prvim izmjenama uvršten je na rashodima za zaposlene iznos od 30.000,00 eura kao procijenjeni iznos sufinanciranja cijene usluga koje se utvrđuju prema novoj Odluci o utvrđivanju cijena usluge u domovima za starije i nemoćne osobe u Osječko-baranjskoj županiji.

Materijalni rashodi planiraju se izmjenama Financijskog plana za 2026. godinu u iznosu od 1.376.184,10 eura što iznosi 32 % ukupnih rashoda poslovanja, a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge održavanja i ostale usluge, te ostale nespomenute rashode poslovanja.

Izmjenama i dopunama plana godini ovi rashodi iskazuju se u nešto većem iznosu u odnosu na prvi plan , budući budući je uključen i višak prihoda poslovanja u iznosu 40.485,10 eura, a dijelom su sredstva i prenamijenjena unutar ukupnog plana.

Iz sredstava decentralizacije planirani su materijalni rashodi u iznosu od 102.399,00 eura, a to su rashodi za energiju, hitne intervencije na stavci tekućeg i investicijskog održavanja te naknade za rad Upravnog vijeća. Iz sredstava decentralizacije planirani su i rashodi za nefinancijsku imovinu u iznosu 66.000,00 eura te su ukupni rashodi iz sredstava decentralizacije iznose 1.076.868,00 eura.

Financijski rashodi planiraju se prvim izmjenama u iznosu od 8.800 eura od čega se najveći dio odnosi na usluge financijskih institucija (bankarske usluge i usluge platnog prometa). Iznos je nešto veći u odnosu na prvi plan, ali cijene bankarskih usluga su povećane, a vezane su i uz iznose transakcija koji su veći u financijskom tijeku.

Naknade građanima i kućanstvima (skupina 37) 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 tvrđen u iznosu od 1.500 eura, što nije veliki iznos budući imamo malo korisnika smještenih rješenjem Zavoda za socijalnu skrb.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećani su prvim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2026. godinu te su iskazani u iznosu 131.272,10 eura, a planiraju se iz sredstava decentralizacije, iz izvora prodaje nefinancijske imovine te viška donesenog u 2026.godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2026. godini utvrđeni su sukladno predviđenim prioritetima financiranja rashoda za nabavu nefinancijske imovine iz decentraliziranih funkcija koja se planiraju u iznosu od 66.000 eura za cijelo planirano razdoblje, te materijalni rashodi iz istog izvora u iznosu od 97.206 eura, a to su: rashodi za energiju, hitne intervencije na stavci tekućeg i investicijskog održavanja te naknade za rad Upravnog vijeća.

Izmjenama i dopunama Financijskog plana rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 131.272,10 eura, jer osim sredstava decentralizacije u stavkama rashoda uključen je dio sredstava ostvarenog viška prihoda poslovanja, viška prihoda od nefinancijske imovine te prihod od prodaje nefinancijske imovine. Rashodi za nefinancijsku imovinu čine 3% ukupnih rashoda ustanove.

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. Kod rashoda za nefinancijsku imovinu, morali smo sredstva ograničiti, obzirom je iznos sredstava takav da ne bismo mogli planirati više, jer bismo morali smanjiti iznos rashoda za zaposlene. To ne bi bilo prihvatljivo jer su sredstva za zaposlene, svemu unatoč, prilično ograničena.

Projekcije rashoda za 2027. i 2028. ostaju nepromijenjene.

Sveukupni rashodi procijenjeni su iznosu koji ukazuje na potrebu racionalnog trošenja u svim stavkama. No, raspoloživi planirani prihodi su takvi da nemamo mogućnosti neke rashode povećati.

U prihode, kao i rashode 2026.godine, uvršten je iznos koji je nastao novim izračunom cijena korisnika usluga smještenih od početka 2026., kako vlastitim udjelom tako i sufinciranjem cijene od strane osnivača.

---

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG  
PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE  
OSIJEK ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJA ZA  
2027. I 2028. GODINU**

**(POSEBNI DIO)**

---

## II. POSEBNI DIO

### PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Šifra	Naziv	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
<b>PROGRAM 1304</b>	<b>PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI</b>	<b>196.976,00</b>	<b>33.555,00</b>	<b>230.531,00</b>
<b>Aktivnost A1304 36</b>	<b>OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE USLUGA U DOMOVIMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>0,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	30.000,00	30.000,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	30.000,00	30.000,00
<b>Kapitalni projekt K1304 10</b>	<b>FINANCIRANJE PROJEKTA ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI</b>	<b>196.976,00</b>	<b>3.555,00</b>	<b>200.531,00</b>
<i>Izvor financiranja 50</i>	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	<i>29.546,00</i>	<i>-29.546,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	29.546,00	-29.546,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	19.346,00	-19.346,00	0,00
32	Materijalni rashodi	10.200,00	-10.200,00	0,00
<i>Izvor financiranja 56</i>	<i>Fondovi EU</i>	<i>167.430,00</i>	<i>33.101,00</i>	<i>200.531,00</i>
3	Rashodi poslovanja	167.430,00	33.101,00	200.531,00
31	Rashodi za zaposlene	167.430,00	22.951,00	190.381,00
32	Materijalni rashodi	0,00	10.150,00	10.150,00
<b>PROGRAM 1305</b>	<b>SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU</b>	<b>1.076.868,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.076.868,00</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>0,00</b>	<b>1.076.868,00</b>
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>1.076.868,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.076.868,00</i>
3	Rashodi poslovanja	1.010.868,00	0,00	1.010.868,00
31	Rashodi za zaposlene	913.662,00	-5.193,00	908.469,00
32	Materijalni rashodi	97.206,00	5.193,00	102.399,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	66.000,00	0,00	66.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	66.000,00	0,00	66.000,00

<b>PROGRAM 8011</b>	<b>FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA</b>	<b>2.835.650,00</b>	<b>132.757,20</b>	<b>2.968.407,20</b>
<b>Aktivnost A8011 01</b>	<b>FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA</b>	<b>2.835.650,00</b>	<b>132.757,20</b>	<b>2.968.407,20</b>
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>11.000,00</i>	<i>6.165,87</i>	<i>17.165,87</i>
3	Rashodi poslovanja	11.000,00	6.165,87	17.165,87
31	Rashodi za zaposlene	1.500,00	0,00	1.500,00
32	Materijalni rashodi	9.500,00	6.165,87	15.665,87
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>2.823.030,00</i>	<i>116.096,99</i>	<i>2.939.126,99</i>
3	Rashodi poslovanja	2.823.030,00	59.796,20	2.882.826,20
31	Rashodi za zaposlene	1.663.700,00	-36.000,00	1.627.700,00
32	Materijalni rashodi	1.149.330,00	95.496,20	1.244.826,20
34	Financijski rashodi	8.500,00	300,00	8.800,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.500,00	0,00	1.500,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	56.300,79	56.300,79
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	16.300,79	16.300,79
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	40.000,00	40.000,00
<i>Izvor financiranja 50</i>	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	<i>1.620,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.620,00</i>
3	Rashodi poslovanja	1.620,00	0,00	1.620,00
32	Materijalni rashodi	1.620,00	0,00	1.620,00
<i>Izvor financiranja 71</i>	<i>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	<i>0,00</i>	<i>10.494,34</i>	<i>10.494,34</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	1.523,03	1.523,03
32	Materijalni rashodi	0,00	1.523,03	1.523,03
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	8.971,31	8.971,31
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	8.971,31	8.971,31



**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG  
PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027.I 2028.GODINU**



**NAZIV PROGRAMA**

**OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI**

**POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA**

**ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA**

**NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA**

**PROGRAM 1304**

**KAPITALNI PROJEKT K 1304 10  
FINANCIRANJE PROJEKTA ZAŽELI – POMOĆ U KUĆI**

Ovim programom omogućena je pomoć za 78 starijih osoba na području grada Osijeka. Opći cilj programa je spriječiti institucionalizaciju starijih osoba kako bi se što duže zadržali u svom okruženju.

Kroz ovaj program zaposleno je 13 osoba koje su bile nezaposlene i na taj način je osigurana pomoć i nezaposlenim osobama kako bi imali redovne plaće i uključili se u svijet rada.

U ovom projektu Dom za starije i nemoćne osobe Osijek sudjeluje kao partner, na način da zapošljava 13 djelatnica, obračunava plaće i naknade prema postavljenom Financijskom planu te stvarnim troškovima.

Poseban cilj programa je osigurati kvalitetniji život starijim osobama koje nisu smještene u instituciju kako bi mogli što duže ostati u svom okruženju.

Ovakvom vrstom pomoći se, osim kvalitete života, poboljšava i mogućnost komunikacije starijih osoba sa osobama izvan svog uskog okruženja

Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine  
Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi  
Mjera 2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga

Program je temeljen na Zakonu o socijalnoj skrbi, Zakonu o ustanovama te temeljem drugih zakonskih i podzakonskih akata, strategija, programa i planova Osječko-baranjske županij

Sredstva za ovaj projekt osigurana su kroz EU projekt koji je odobren, a sredstva su planirana u Županijskom proračunu iz izvora „Pomoći-EU projekti“. Na taj način ovim troškovima nije terećen naš proračun, nego su iskorištena sredstva Europskog fonda.

Ustanovi se sredstva doznavaaju kroz mjesečne zahtjeve, nakon utvrđenih rashoda za zaposlene.

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Financijski plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1.	Financiranje projekta Zaželi-pomoć u kući	196.976,00	3.555,00	200.531,00
	<b>Ukupno</b>	<b>196.976,00</b>	<b>3.555,00</b>	<b>200.531,00</b>

POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI

NAZIV PROGRAMA

OPIS PROGRAMA, OPĆI I  
POSEBNI CILJEVI

POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI

IZVANINSTITUCIJA-ZAŽELI

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
		EUR	EUR	EUR
1.	Osigranje potrebnih sredstava za zaposlene na projektu Zaželi (osigurana pomoć starijima)	186.776,00	3.605,00	190.381,00
	Ukupno	186.776,00	3.605,00	190.381,00

A 1304 36

OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE USLUGA U DOMOVIMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE

U ovom programu osiguravaju se nedostatna sredstva za pokriće rashoda poslovanja Doma za starije i nemoćne osobe Osijek. Novom Odlukom o utvrđivanju cijena usluga u Domu od 01.01.2026. godine , postavljen je novi način utvrđivanja cijena. Određena je ekonomska cijena po tri kategorije smještaja, a također i su postavljeni kriteriji za sudjelovanje korisnika usluga, ovisno o primanjima koje ostvaruju. Razliku od postotka sudjelovanja u cijeni do ekonomske cijene usluge, sufinancira osječko-baranjska županija. Iznos sufinanciranja cijene usluge koristit će se za potrebe rashoda za zaposlene . Na taj način osigurat će se dostatna sredstva za pokriće rashoda poslovanja.

OČUVANJE RADA I PODIZANJE KVALITETE USLUGE

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
		EUR	EUR	EUR
1.	Povećanje sufinanciranja sredstava za plaće zaposlenih	0	30.000,00	30.000,00
	Ukupno	0	30.000,00	30.000,00



NAČIN I SREDSTVA ZA  
REALIZACIJU PROGRAMA

Prihodi za posebne namjene iz izvora decentralizacije u iznosu su jednaki u odnosu na 2025.godinu što će,procjenjujemo, pridonijeti kvaliteti pruženih usluga. Budući se radi o sredstvima koja su dijelom namijenjena za nabavu opreme, u ovoj godini je ta vrsta rashoda dijelom povećana. Osječko baranjska županija sredstva doznachava redovno što omogućuje da se nabava opreme obavlja kontinuirano i sigurno u smislu redovnog plaćanja.

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
1.	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi, prema minimalnim standardima – decentralizirana sredstva Osječko- baranjske županije- kontinuitet	1.076.868,00	1.076.868,00	1.076.868,00
	Ukupno program:	1.076.868,00	1.076.868,00	1.076.868,00

POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI

R.b.	Pokazatelj uspješnosti	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2025.
		EUR	EUR	EUR
1.	Poboljšanje uvjeta rada ulaganjem u opremu kuhinja	23.500,00	0,00	23.500,00
2.	Ulaganje u kvalitetniju uslugu održavanja rublja korisnika	0	10.000,00	10.000,00

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



NAZIV PROGRAMA

OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA

*PROGRAM 8011*

*FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA*

PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE (KORISNICI) I VLASTITI PRIHODI

Financijski plan Doma za 2026. temelji se na planiranom smještaju za 356 korisnika i 65 korisnika 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 2026. 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 koje tijekom 2026. godine želimo ostvariti su:

- 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

POSEBNI CILJEVI

- Zadržati razinu kvalitete pruženih usluga u okruženju porasta cijena
- Zaštita korisnika od raznih infekcija i stvaranje sigurnosti boravka u Domu

Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine  
Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi  
Mjera 2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga

ZAKONSKA OSNOVA ZA  
UVOĐENJE PROGRAMA

NAČIN I SREDSTVA ZA  
REALIZACIJU PROGRAMA

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 .

Za 2026.godinu procjena je da će prihod od cijene usluga biti dostatan za pokriće rashoda za realizaciju aktivnosti unutar programa zbrinjavanja starijih osoba u ustanovi. Obzirom da je od studenog 2025.povećana cijena usluge, prihodi za posebne namjene su veći. Osim toga od 01.01.2026. donesena je Odluka o načinu izračuna cijena usluga, temeljem koje je utvrđena ekonomska cijena za svaki stupanj usluge koju Dom pruža, te su iskazane i cijene dodatnih usluga. Temeljem iste Odluke utvrđuje se koji su prihodi korisnika te udio sudjelovanja u ukupnoj cijeni. Nedostatna sredstva do ekonomske cijene, doznačavati će osnivač te očekujemo dostatna sredstva za pokriće svih rashoda.

Dom također ostvaruje i vlastite prihode od poslovanja na tržištu, a najviše od iznajmljivanja poslovnog prostora čime također pomaže pokriću rashoda izvan proračuna.

Sredstva za financiranje izvan županijskog proračuna Doma za 2026.godinu iznose ukupno 2.968.407,20 eura što je udio od 71% ukupnih prihoda. Najvećim dijelom ova sredstva čine prihodi od smještaja te izvaninstitucijskih usluga – prodaja i dostava kuhanih obroka. Prvim izmjenama financijskog plana ova su sredstva povećana, uključivanjem viška prihoda prenesim iz prethodne godine u iznosu 97.012,20 eura. Višak sredstava preusmjeren je dijelom na ulaganje na zgradu, s namjenom uređenja prostora dnevnog boravka u zgradi Doma II, te nabavu nove opreme za potrebe dnevnog boravka korisnika, nabavu dijela medicinske opreme kao i nabavu sitnog inventara za potrebe redovnog poslovanja.

Uključivanje ovog iznosa u financijski plan pokazuje se namjera postupnog povećavanja udjela vlastitih sredstava u financiranju poslovanja ustanove.

Optimalan broj zaposlenih, bolja organizacija rada i kvalitetna skrb o starijim osobama je cilj je poslovanja naše ustanove koje nastojimo održati i tijekom ove godine.

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

Optimalan broj zaposlenih i dobra organizacija rada rezultirala je dobrim poslovanjem, izvršava 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 usmjerena je 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 potrebnu opremu i materijale.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

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.

Tijekom 2024. godine postavljen je sustav za pročišćavanje vode, a aktivnosti na kontroli kvalitete vode nastavile su se kako u 2025. tako i u tekućoj 2026. godini, a planiraju se i u narednom razdoblju.

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

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

Rb	Pokazatelj uspješnosti	Polazna Vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2026.	Planirano 2026.
1.	Naplaćene usluge-sufinanciranje	99,63%	100%	100%
2.	Broj edukacija, stručnog osposobljavanja osoblja	11	15	15
3.	Broj zahtjeva za smještaj (u godini)	573	600	600
4.	Broj korisnika izvaninstitucionalnih usluga	63	65	65
5.	Popunjenost smještajnih kapaciteta	353	356	356

Rb	Pokazatelj uspješnosti	Polazna Vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2026.	Ostvarena vrijednost izmjenama
1.	Pokriće rashoda poslovanja vlastitim prihodima	65%	68%	71%



## ZAKLJUČAK

Ukupni prihodi te rashodi ustanove povećani su prvim izmjenama Financijskog plana za 2026. godinu. Procijenili smo ostvarenje većih prihoda od osnovnih usluga te ga uvrstili u Financijski plan. Također, prenamjenjen je dio viška prihoda donesen iz prethodne godine u nabavu nefinancijske imovine što će rezultirati boljom opremljenošću te kvalitetnijom uslugom.

Tijekom 2025. godine dolazilo je kontinuirano do povećanja cijena usluga održavanja, također i materijala za redovno poslovanje što utječe na povećanje ukupnih rashoda što se odražava i na rashode u 2026. godini. Uočljivo je tijekom 2026. godine povećanje cijena komunalnih usluga i energenata. Zbog toga Dom mora osigurati sredstva za pokriće svih povećanih rashoda ne dovodeći u pitanje kvalitetno funkcioniranje i poslovanje ustanove u skladu s propisima. Također, vnužno je pristupiti racionalizaciji svih vrsta rashoda gdje god je to moguće.

Zbog usluga koje pruža ustanova, u odnosu na druge postojeće, kontinuirano se povećava broj zahtjeva za smještaj. Iako veliki broj zahtjeva znači i veći broj poslova u evidentiranju i praćenju, isto tako govori o statusu naše ustanove kao kvalitetne za smještaj.

Osim uobičajenih usluga, za istaknuti je razumijevanje za probleme od strane Osječko-baranjske Županije za financijsku pomoć u situacijama kada su vlastita sredstva nedostatna.

Tijekom 2026. godine i u narednom razdoblju imperativ je zadržati kvalitetu pruženih usluga, kako smještenim, tako i korisnicima izvaninstitucionalnih usluga. Također, postaviti će se temelji širenju socijalnih usluga korisnicima koji nemaju odgovarajuća rješenja za smještaj i zdravstvenu zaštitu.

Ravnateljica

Sonja Josić, mag. act. soc.

Predsjednica Upravnog vijeća

Kristina Leventić, univ. spec. act. soc., univ. mag. iur.

Ustanova za starije  
i NEMOĆNE OSOBE  
OSIJEK  
BRINSKA ULICA 10

