



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 POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE OSIJEK ZA 2026. GODINU

Osijek, 30.srpnja 2026.

SADRŽAJ

UVOD.....	2-3
1. OBRAZLOŽENJE OČEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU	
1.1 OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA	4-5
1.2 OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA.....	6-7
POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE OSIJEK -OPĆI DIO-PREGLED TABLICE.....	8
1.1 SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA.....	9
1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA	10
1.2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji.....	10-12
1.2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja.....	13
1.2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.....	14
1.3. RAČUN FINANCIRANJA	14
1.3.1. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji.....	14
1.3.2. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja.....	14
PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK.....	15
POSEBNI DIO	16
2. POSEBNI DIO	17
2.1. Izvještaj po programskojklasifikaciji.....	17-20
OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU PO PROGRAMIMA.....	21-26
OBRAZLOŽENJE PROGRAMA-FINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA.....	27-30
3. POSEBNI IZVJEŠTAJI.....	31
ZAKLJUČAK.....	32

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 izvaninstitucijskih usluga
- Odsjek za kvalitetu zdravstvene skrbi
- Odsjek za kvalitetu njege i izvaninstitucijskih 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, zaposleno je prosječno 99 djelatnika, koji skrbe za planirani broj od 353 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
- podići na najvišu razinu zaštitu korisnika

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.

Najvažniji propisi koji su se primjenjivali pri izradi financijskog plana za 2026. 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 2026.-2028.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.

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026.GODINU

1.1 OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA

Financijskim planom za 2026. godinu planirano je više izvora financiranja za provođenje redovnih djelatnosti ustanove.

Ukupan prihod za 2026. godinu planiran je na osnovi očekivanih izvora financiranja iz sredstava decentralizacije, prihoda iz proračuna Županije te sufinanciranja cijene usluge kao i vlastitih prihoda. Ukupan prihod planiran je u iznosu 4.178.794,00 eura. Na visinu i dinamiku ostvarenja ukupnog prihoda ustanove utjecali i uvjeti naplate izvršenih usluga, a što je kontinuirano praćeno i ostvaren je visok postotak naplate.

Osnovni izvori financiranja u 2026.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 (subvencija za energente)**
- **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i s temelja osiguranja**
- **Prihodi na projektu „Zaželi“**

Prihodi poslovanja ustanove ostvareni su u iznosu 2.072.225,85 eura što je u postotku 49,69 % u odnosu na planirane , a to je očekivano ostvarenje za polugodišnje razdoblje. Osnovni prihod ustanove – prihod od cijena usluge (skupina 65) , čini 69 % ukupno ostvarenih prihoda, a 50,24 % u odnosu na plan. Navedeni prihodi planirani su i ostvareni sukladno planiranom broju smještenih korisnika te planiranom broju korisnika izvaninstitucionalne skrbi . Ova vrsta prihoda planirana je prema povećanim cijenama usluga važećim od 01. studenog 2025.godine te , za dio novoprimljenih korisnika, prema Odluci o cijenama usluga od 01.01.2026.godine.

Vlastiti prihodi planirani su temeljem ugovora o iznajmljivanju poslovnog prostora (prostor za odlaganje paketa) te prihod od toplih obroka zaposlenih, u ukupnom iznosu od 11.000,00 eura . Prihod je ostvaren u iznosu 3.539,24 eura, što je 32,17% plana što je nešto manje od očekivanog jer je ostvaren manji prihod od najma prostora budući nije obnovljen ugovor za najam kave aparata, a također je i smanjen broj toplih obroka.

Za 2026. godinu prihodi za posebne namjene – decentralizacija planirana su sredstva iz proračuna Osječko-baranjske županije u iznosu od 1.076.868 eura, koji su dio skupine 67 – Prihodi iz nadležnog proračuna. Sredstva su planirana za rashode za zaposlene, energiju, nefinancijsku imovinu te hitne intervencije. Ovi prihodi ostvareni su u iznosu 552.851,01 eura temeljem zahtjeva za doznakom sredstava za mjesec lipanj 2026. koji se upućuje do 10. u mjesecu. Kako je dio osnovnih sredstava zaprimljen u drugoj polovici lipnja, zahtjev za ta sredstva upućen je u mjesecu srpnju dok su rashodi evidentirani u lipnju, s nastankom obveze. Stoga su rashodi iz ovog izvora veći i iznose 581.381,15 eura.

Drugi dio sredstava skupine 67 su sredstva za provedbu aktivnosti na projektu „ZAŽELI-pomoć u kući“ te su prihodi potrebni za ovu aktivnost u 2026.godini planirani u iznosu 200.531,00 eura.

Prihodi iz sredstava decentralizacije ostvareni su u postotku 51,72% u odnosu na plan, najvećim dijelom prema planiranim iznosima za materijalne izdatke, a dijelom i za nabavu nefinancijske imovine.

Na projektu „Zaželi“ ostvareni su prihodi prema planu u iznosu 80.873,30 eura, no rashodi su nešto veći, jer je plaća za lipanj kao rashod knjižena sa 30.06.2026. , a sredstva za plaću su doznačena u srpnju te su stoga prihodi iz ovog izvora manji od rashoda.

Na skupini 67 planiran je i iznos od 30.000,00 eura kao namjenska sredstva unutar aktivnosti očuvanja rada i kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne. Prihod je planiran za pokriće rashoda za zaposlene.

Za 2026. godinu planirane su pomoći u iznosu od 1.620,00 eura, koje se odnose na financiranje iz državnog proračuna kao pomoć zbog porasta cijena energenata, a za ovo razdoblje one su ostvarene u većem iznosu, jer su planirane do 31.03.2026.godine, no Odlukom je subvencija produžena . Podatke nismo imali do prijedloga prvih izmjena Financijskog plana. Sredstva će se uskladiti prvim sljedećim izmjenama Financijskog plana.

Na kraju 2025.godine iskazan je u godišnjem obračunu višak prihoda u iznosu 97.012,20 eura. Struktura nastalog viška prema izvorima financiranja iskazana je u tablici **Preneseni višak ili preneseni manjak**.

Pregled stavki viška :

Rb	Broj računa	Naziv računa	Iznos
1.	92211	Višak prihoda poslovanja	96.785,89 EUR
2.	92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine	226,31 EUR
		UKUPNO VIŠAK PRIHODA	97.012,20 EUR

Preneseni višak uvršten je u prve izmjene Financijskog plana za 2026.godinu i temeljem Odluke o raspodjeli rezultata, koju je donijelo Upravno vijeće Doma, **višak prihoda poslovanja** raspoređen je u iznosu 56.300,79 eura za nabavu nefinancijske imovine dok je preostali dio od 40.485,10 eura namijenjen za materijalne rashode.

Na kraju ovog izvještajnog razdoblja ostvaren je višak od 228.505,93 eura koji je prikazan u tablici **Preneseni višak ili preneseni manjak**, gdje su vidljivi izvori u strukturi viška.

Rb	Izvor	Naziv	Iznos
1.	31	VLASTITI PRIHODI	6.991,11
2.	43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	211.139,48
3.	71	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETE S OSNOVA OSIGURANJA	10.375,34
Ukupno			228.505,93

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 2026. planirani su u iznosu od 4.275.806,20 eura, od čega rashodi za tekuće poslovanje ustanove iznose 4.144.534,10 eura, a rashodi za financiranje nabave nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 131.272,10 eura.

Rashodi iz sredstava decentralizacije

Rashodi iz sredstava decentralizacije (dio izvora 43) planirani su u ukupnom iznosu 1.076.868,00 eura. Raspoređeni su u više namjena, kako slijedi.

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 godinu.

Osim rashoda za nefinancijsku imovinu, iz sredstava decentralizacije planirani su rashodi za zaposlene u iznosu 908.469,00 eura te materijalni rashodi iz istog izvora u iznosu od 102.399,00 eura, a odnose se na rashode za energiju, hitne intervencije na stavci tekućeg i investicijskog održavanja te naknade za Upravno vijeće Doma.

Rashodi iz sredstava Županijskog proračuna

Na stavci rashoda za nefinancijsku imovinu planirana su sredstva iz županijskog proračuna u iznosu 30.000,00 eura i to na stavci rashoda za zaposlene.

Rashodi po razredima/skupinama

Rashodi poslovanja (razred 3) planirani su u iznosu 4.144.534,10 eura, a ostvareni su u iznosu 1.901.378,73 eura što je 45,88% planiranih rashoda.

Rashodi za zaposlene (skupina 31) iznose planirani su u iznosu 2.758.050,00 eura, a ostvareni u iznosu 1.281.628,39 eura što je 46,47 % planiranih rashoda. Ovi rashodi odnose se na plaće zaposlenih radnika, doprinose na plaće te isplate naknada i pomoći za zaposlenih, sukladno važećim zakonskim propisima u sustavu socijalne skrbi. Iz indeksa je vidljivo da su ovi rashodi manji od polovine plana, a razlog tome je dijelom nešto manji broj zaposlenih u odnosu na planirane, dijelom više bolovanja zaposlenika te moguću veći iznos u drugom dijelu godine kada slijede isplate naknada. Dakle, u drugom dijelu godine, osim plaća, slijedi isplata Božićnice za djelatnike, dara za djecu, jubilarnih nagrada koje dopijevaju i sl.

Materijalni rashodi (skupina 32) planirani su u 2026. godini u iznosu od 1.376.184,10 eura i odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge održavanja i ostale usluge, te ostale nespomenute rashode poslovanja. Ovi rashodi ostvareni su u iznosu 615.148,52 eura što je 44,70 % planiranih rashoda. Na stavkama ove vrste rashoda također značajan dio rashoda slijedi u drugom dijelu godine, kao nabava radne odjeće i obuće, sistematskih pregleda zaposlenih, započeti radovi na uslugama održavanja građevinskog objekta u lipnju koji će biti završeni u drugom dijelu godine.

Financijski rashodi (skupina 34) planirani su u iznosu od 8.800 eura od čega se najveći dio odnosi na usluge financijskih institucija (bankarske usluge i usluge platnog prometa), a ostvareni su u iznosu 4.124,04 eura što je 46,87% planiranih, dakle rashodi prate plan.

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 planiran u iznosu 1.500,00 eura, a ostvaren u iznosu od 477,58 eura, što nije veliki iznos budući imamo malo korisnika smještenih temeljem rješenja.

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 pregled rashoda 2026.godine uvrštene su stavke na projektu „ZAŽELI-pomoć u kući – prevencija institucionalizacije“. Ova aktivnost u provedbi je cijelo ovo izvještajno razdoblje te su pod ovim izvorom i ovom aktivnosti planirani rashodi u iznosu 200.531,00 eura, a ostvareni u iznosu 96.738,45 eura, što je 40,33 % . Razlog manje od polovičnog utroška je to što se u drugom dijelu godine rade isplate materijalnih rashoda na projektu.

OBRAZLOŽENJE VIŠKA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA I-VI/2026.

U iskazanim podacima o stvarenim prihodima i rashodima za izvještajno razdoblje u obrascu PR-RAS kao i u tablici Sažetka ovog izvještaja, kao rezultat iskazan je višak prihoda poslovanja u iznosu 228.505,93 eura. U obrascu PR-RAS podaci su sljedeći:

Višak prihoda i primitaka tekućeg razdoblja :	131.493,73	EUR
---	------------	-----

Višak prihoda i primitaka preneseni :	97.012,20	EUR
---------------------------------------	-----------	-----

Višak prihoda i primitaka raspoloživ

u sljedećem razdoblju :	228.505,93	EUR
-------------------------	------------	-----

Višak iskazan u polugodišnjem izvještaju, utrošit će se sukladno Financijskom planu, u sljedećem polugodištu 2026.godine. Stavke rashoda koje nastaju iz viška dio su rashoda u Financijskom planu važećem za ovo izvještajno razdoblje.

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I
NEMOĆNE OSOBE OSIJEK ZA 2026.GODINU**

OPĆI DIO

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I
NEMOĆNE OSOBE OSIJEK ZA 2026. GODINU**

1. OPĆI DIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Rebalans za 2026.godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	1.719.110,56	4.178.794,00	2.080.970,85	121,05	49,80
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.717.810,56	4.170.049,00	2.072.225,85	120,63	49,69
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.300,00	8.745,00	8.745,00	672,69	100,00
RASHODI UKUPNO	2.026.062,59	4.275.806,20	1.949.477,12	96,22	45,59
3 RASHODI POSLOVANJA	1.991.820,90	4.144.534,10	1.901.378,73	95,46	45,88
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	34.241,69	131.272,10	48.098,39	140,47	36,64
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-306.952,03	-97.012,20	131.493,73	-42,84	-135,54

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2026	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	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	70.112,31	97.012,20	97.012,20	138,37	100,00
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	70.112,31	97.012,20	97.012,20	138,37	100,00

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	-236.839,72	0,00	228.505,93	-96,48	0,00
--	--------------------	-------------	-------------------	---------------	-------------

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE
OSIJEK ZA 2026.GODINU**

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Rebalans za 2026.godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2026.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	1.719.110,56	4.178.794,00	2.080.970,85	121,05	49,80
6	Prihodi poslovanja	1.717.810,56	4.170.049,00	2.072.225,85	120,63	49,69
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	27.270,25	1.620,00	3.240,00	11,88	200,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.240,00		3.240,00	100,00	0,00
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.240,00		3.240,00	100,00	0,00
6362	Kapit. pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan			0,00	0,00	0,00
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	24.030,25		0,00	0,00	0,00
6392	Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	24.030,25			0,00	0,00
64	Prihodi od imovine	11,02	30	20,79	188,66	69,30
641	Prihodi od financijske imovine	11,02		20,79	188,66	0,00
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	11,02		20,79	188,66	0,00
6414	Prihodi od zateznih kamata			0,00	0,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.103.339,46	2.850.000,00	1.431.701,51	129,76	50,24
652	Prihodi po posebnim propisima	1.103.339,46		1.431.701,51	129,76	0,00
6526	Ostali nespomenuti prihodi	1.103.339,46		1.431.701,51	129,76	0,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	6.520,84	11.000,00	3.539,24	54,28	32,17
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	6.219,88	0	3.539,24	56,90	0,00
6614	Prihodi od prodanih proizvoda	237,35				
6615	Prihodi od pruženih usluga	5.982,53		3.539,24	59,16	0,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	300,96		0,00	0,00	0,00
6631	Tekuće donacije	300,96			0,00	0,00
6632	Kapitalne donacije	0,00		0,00	0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	580.668,99	1.307.399,00	633.724,31	109,14	48,47
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	580.668,99		633.724,31	109,14	0,00
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	570.684,30		616.974,30	108,11	0,00
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	9.984,69		16.750,01	167,76	0,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.300,00	8.745,00	8.745,00	672,69	100,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.300,00	8.745,00	8.745,00	672,69	100,00
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	1.300,00		8.745,00	672,69	0,00
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	1.300,00		8.745,00	672,69	0,00

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Rebalans za 2026.godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2		4		
	UKUPNO RASHODI	2.026.062,59	4.275.806,20	1.949.477,12	96,22	45,59
3	Rashodi poslovanja	1.991.820,90	4.144.534,10	1.901.378,73	95,46	45,88
31	Rashodi za zaposlene	1.420.111,05	2.758.050,00	1.281.628,39	90,25	46,47
311	Plaće (Bruto)	1.196.499,78		1.050.449,97	87,79	0,00
3111	Plaće za redovan rad	1.077.904,47		948.690,17	88,01	0,00
3113	Plaće za prekovremeni rad	1.985,08		2.226,08	112,14	0,00
3114	Plaće za posebne uvjete rada	116.610,23		99.533,72	85,36	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	26.188,79		57.860,67	220,94	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	26.188,79		57.860,67	220,94	0,00
313	Doprinosi na plaće	197.422,48		173.317,75	87,79	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	197.422,48		173.317,75	87,79	0,00
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00		0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	567.124,82	1.376.184,10	615.148,52	108,47	44,70
321	Naknade troškova zaposlenima	36.400,43		38.082,55	104,62	0,00
3211	Službena putovanja	218,86		253,14	115,66	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	35.152,32		36.195,91	102,97	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.029,25		1.295,00	125,82	0,00
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		338,50	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	398.199,26		420.692,49	105,65	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	34.689,26		30.622,44	88,28	0,00
3222	Materijal i sirovine	227.329,45		238.286,02	104,82	0,00
3223	Energija	118.948,13		135.604,97	114,00	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10.060,71		7.544,04	74,99	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	7.171,71		8.635,02	120,40	0,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00		0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	121.906,92		140.369,79	115,15	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.369,41		6.451,81	101,29	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	57.489,76		58.828,73	102,33	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.075,00			0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	40.457,17		58.075,19	143,55	0,00
3235	Zakupnine i najamnine	0,00		0,00	0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3.522,02		3.249,29	92,26	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.595,40		7.114,18	197,87	0,00
3238	Računalne usluge	5.718,50		4.418,28	77,26	0,00
3239	Ostale usluge	3.679,66		2.232,31	60,67	0,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		0,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.618,21		16.003,69	150,72	0,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	2.338,56		4.927,14	210,69	0,00
3292	Prenije osiguranja	5.859,02		5.765,97	98,41	0,00
3293	Reprezentacija	0,00		832,00	0,00	0,00
3294	Članarine i norme	0,00		0,00	0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	63,72		1.554,97	2.440,32	0,00
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00		0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.356,91		2.923,61	124,04	0,00
34	Financijski rashodi	4.135,03	8.800,00	4.124,24	99,74	46,87
343	Ostali financijski rashodi	4.135,03		4.124,24	99,74	0,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.135,03		4.124,24	99,74	0,00
3433	Zatezne kamate	0,00		0,00	0,00	0,00

37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	450,00	1.500,00	477,58	106,13	31,84
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	450,00		477,58	106,13	0,00
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	450,00		477,58	106,13	0,00
38	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00		0,00	0,00	0,00
3835	Ostale kazne	0,00		0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	34.241,69	131.272,10	48.098,39	140,47	36,64
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	34.241,69	91.272,10	48.098,39	140,47	52,70
422	Postrojenja i oprema	34.241,69		48.098,39	140,47	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	10.211,44		1.765,63	17,29	0,00
4222	Komunikacijska oprema	0,00		0,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	24.030,25		1.188,25	4,94	0,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00		12.248,13	0,00	0,00
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00		0,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			32.896,38	0,00	0,00
423	Prijevozna sredstva	0,00		0,00	0,00	0,00
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00			0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		0,00	0,00	0,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		0,00	0,00	0,00

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Rebalans za 2026.godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	1.719.110,56	4.178.794,00	2.080.970,85	121,05	49,80
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	6.219,88	11.000,00	3.539,24	56,90	32,17
31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	6.219,88	11.000,00	3.539,24	56,90	32,17
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.602.843,66	3.926.898,00	1.979.192,07	123,48	50,40
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.602.843,66	3.926.898,00	1.979.192,07	123,48	50,40
5	POMOĆI	102.862,03	202.151,00	84.113,30	81,77	41,61
50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	27.270,25	1.620,00	3.240,00	11,88	200,00
561	EUROPSKI SOCIJALNI FOND PLUS	75.591,78	200.531,00	80.873,30	106,99	40,33
6	DONACIJE	300,96	0,00	0,00	0,00	0,00
61	DONACIJE	300,96	0,00	0,00	0,00	0,00
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF. IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	6.884,03	8.745,00	14.126,24	205,20	161,54
71	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF. IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	6.884,03	8.745,00	14.126,24	205,20	161,54

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Rebalans za 2026.godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	2.026.062,59	4.275.806,20	1.949.477,12	96,22	45,59
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN		30.000,00	0,00	0,00	0,00
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	3.606,01	17.165,87	2.714,00	75,26	15,81
31	VLASTITI PRIHODI	3.606,01	17.165,87	2.714,00	75,26	15,81
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.903.898,36	4.015.994,99	1.841.284,43	96,71	45,85
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.903.898,36	4.015.994,99	1.841.284,43	96,71	45,85
5	POMOĆI	118.030,51	202.151,00	99.978,45	84,71	49,46
50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	27.270,25	1.620,00	3.240,00	11,88	200,00
561	EUROPSKI SOCIJALNI FOND PLUS	90.760,26	200.531,00	96.738,45	106,59	48,24
6	DONACIJE	300,96	0,00	0,00	0,00	0,00
61	UGOVORI DONACIJE - KORISNICI	300,96	0,00	0,00	0,00	0,00
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF. IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	226,75	10.494,34	5.500,24	2.425,68	52,41
71	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF. IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	226,75	10.494,34	5.500,24	2.425,68	52,41

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 30.06.2025.	Rebalans za 2026.godinu	Izvršenje 30.06.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	2.026.062,59	4.275.806,20	1.949.477,12	96,22	45,59
10 Socijalna zaštita	2.026.062,59	4.275.806,20	1.949.477,12	96,22	45,59
102 Starost	1.934.852,33	4.075.275,20	1.852.738,67	95,76	45,46
104 Obitelj i djeca	450,00	0,00	0,00	0,00	
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	90.760,26	200.531,00	96.738,45	106,59	48,24

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2026.	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	0,00	0,00
84 Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0	0,00	0,00	0,00
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0	0,00	0,00	0,00

1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Konto	Izvor	Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
		1	2	3	4	5	6
9		Vlastiti izvori	-236.839,72	97.012,20	228.505,93	-96,48	235,54
92		Rezultat poslovanja	-236.839,72	97.012,20	228.505,93	-96,48	235,54
	31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.613,87	6.165,87	6.991,11	267,46	113,38
	43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	-246.110,87	89.096,99	211.139,48	-85,79	236,98
	71	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETE S OSNOVA OSIGURANJA	6.657,28	1.749,34	10.375,34	155,85	593,10
Ukupno			-236.839,72	97.012,20	228.505,93	-96,48	235,54

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I
NEMOĆNE OSOBE OSIJEK ZA 2026.GODINU**

POSEBNI DIO

2. POSEBNI DIO

2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2026. godinu	Izvršenje 30.6.2026.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
UKUPNO :		4.275.806,20	1.949.477,12	45,59
GLAVA 01003	USTANOVE SOCIJALNE SKRBI	4.275.806,20	1.949.477,12	45,59
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	30.000,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 31	VLASTITI PRIHODI	17.165,87	2.714,00	15,81
Izvor financiranja 43	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	4.015.994,99	1.841.284,43	45,85
Izvor financiranja 50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUA	1.620,00	3.240,00	200,00
Izvor financiranja 561	EUROPSKI SOCIJALNI FOND PLUS	200.531,00	96.738,45	48,24
Izvor financiranja 71	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	10.494,34	5.500,24	52,41
PROGRAM 1304	PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI	230.531,00	96.738,45	41,96
Aktivnost A1304 36	OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE USLUGA U DOMOVIMA ZA STARJE I NEMOĆNE OSOBE	30.000,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	30.000,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	30.000,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	
Kapitalni projekt K1304 10	FINANCIRANJE PROJEKTA ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI	200.531,00	96.738,45	48,24
Izvor financiranja 561	Europski socijalni fond plus	200.531,00	96.738,45	48,24
31	Rashodi za zaposlene	190.381,00	93.987,61	49,37
3111	Plaće za redovan rad		80.676,06	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		13.311,55	
32	Materijalni rashodi	10.150,00	2.750,84	27,10
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		2.750,84	

PROGRAM 1305	SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU	1.076.868,00	581.381,15	53,99
Aktivnost A1305 01	OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA - DOMOVI ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE	1.076.868,00	581.381,15	53,99
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>1.076.868,00</i>	<i>581.381,15</i>	<i>53,99</i>
31	Rashodi za zaposlene	908.469,00	456.834,00	50,29
3111	Plaće za redovan rad		428.352,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		28.482,00	
32	Materijalni rashodi	102.399,00	79.532,14	77,67
3223	Energija		66.000,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		8.605,00	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		4.927,14	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	66.000,00	45.015,01	68,20
4221	Uredska oprema i namještaj		1.646,63	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		1.188,25	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		9.283,75	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		32.896,38	
4262	Ulaganja u računalne programe		0,00	

PROGRAM 8011	FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	2.968.407,20	1.271.357,52	42,83
Aktivnost A8011 01	FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	2.968.407,20	1.271.357,52	42,83
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>17.165,87</i>	<i>2.714,00</i>	<i>15,81</i>
31	Rashodi za zaposlene	1.500,00	393,60	26,24
3111	Plaće za redovan rad		393,60	
32	Materijalni rashodi	15.665,87	2.320,40	14,81
3222	Materijal i sirovine		1.771,20	
3223	Energija		549,20	
3225	Sitni inventar i autogume		0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	
3234	Komunalne usluge		0,00	
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>2.939.126,99</i>	<i>1.259.903,28</i>	<i>42,87</i>
31	Rashodi za zaposlene	1.627.700,00	730.413,18	44,87
3111	Plaće za redovan rad		439.268,51	
3113	Plaće za prekovremeni rad		2.226,08	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		99.533,72	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		57.860,67	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		131.524,20	
32	Materijalni rashodi	1.244.826,20	521.923,90	41,93
3211	Službena putovanja		253,14	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		36.195,91	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.295,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		338,50	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		30.622,44	
3222	Materijal i sirovine		236.514,82	
3223	Energija		65.815,77	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		7.544,04	
3225	Sitni inventar i autogume		8.635,02	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		3.700,97	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		44.842,49	

3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3234	Komunalne usluge		58.075,19	
3235	Zakupnine i najamnine		0,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		3.249,29	
3237	Intelektualne i osobne usluge		7.114,18	
3238	Računalne usluge		4.418,28	
3239	Ostale usluge		2.232,31	
3292	Premije osiguranja		5.765,97	
3293	Reprezentacija		832,00	
3295	Pristojbe i naknade		1.554,97	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.923,61	
34	Financijski rashodi	8.800,00	4.124,24	46,87
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		4.124,24	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.500,00	477,58	31,84
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		477,58	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16.300,79	2.964,38	18,19
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		2.964,38	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	40.000,00	0,00	0,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	
Izvor financiranja 50	Pomoći iz državnog proračuna	1.620,00	3.240,00	200,00
32	Materijalni rashodi	1.620,00	3.240,00	0,00
3223	Energija		3.240,00	
Izvor financiranja 71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	10.494,34	5.500,24	52,40
32	Materijalni rashodi	1.523,03	5.381,24	353,32
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		5.381,24	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.971,31	119,00	1,33
4221	Uredska oprema i namještaj		119,00	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		0,00	

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠĆA O
IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026.GODINU**

NAZIV KORISNIKA

**SAŽETAK DJELOKRUGA
RADA**

IZVRŠENJE I-VI/2026.

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 353 korisnika, od čega 173 u stambenom dijelu te 180 korisnika u stacionarnom dijelu.

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	Plan 2026.	Izvršenje I-VI/2026.	Indeks (Izvršenje/Plan)
1.	Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi Program 1304	230.531,00	96.738,45	41,96
2.	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu Program 1305	1.076.868,00	581.381,15	53,99
3.	Financiranje Domova za starije i nemoćne osobe izvan Županijskog proračuna Program 8011	2.968.407,20	1.271.357,52	42,83
	Ukupno	4.275.806,20	1.949.477,12	45,59

NAZIV PROGRAMA	PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI – PROGRAM 1304															
OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI	Ovim programom se kroz više aktivnosti djeluje na podizanje kvalitete socijalne skrbi i usluge čini dostupnijima za više populacije u potrebi za skrbi. Jednim dijelom program je usmjeren na podizanje kvalitete rada kroz osiguranje sredstava za zaposlene temeljem sufinanciranja cijene usluge.															
POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA	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															
ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA	Odluka o izvršavanju proračuna Osječko baranjske županije o provođenje europskog projekta „ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI-prevenicija institucionalizacije“ .															
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Sredstva za proširenje usluge izvaninstitucionalne skrbi kroz projekt „ZAŽELI-pomoć u kući“osigurana su sredstvima Europskih fondova kroz projekt. 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. U sklopu ove aktivnosti u orethodnoj godini Domu su osigurana sredstva i izvršena je nabava dostavnog vozila za potrebe izvaninstitucije u okviru pomoći koju je osigurao osnivač, tako da u ovoj godini nije bilo potrebe za takvim ulaganjima. U ovom izvještajnom razdoblju realizacija rada na projektu „Zaželi“ je u tijeku cijelo ovo razdoblje.															
IZVRŠENJE I-VI/2026	<table><tr><th>Rb</th><th>OPIS</th><th>PLAN 2026.</th><th>IZVRŠENJE I-VI/2026.</th><th>INDEKS</th></tr><tr><td>1.</td><td>Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi</td><td>230.531,00</td><td>96.738,45</td><td>41,96</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Rb	OPIS	PLAN 2026.	IZVRŠENJE I-VI/2026.	INDEKS	1.	Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi	230.531,00	96.738,45	41,96					
Rb	OPIS	PLAN 2026.	IZVRŠENJE I-VI/2026.	INDEKS												
1.	Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi	230.531,00	96.738,45	41,96												

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Rb	OPIS	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost	OSTVARENJE
1.	Broj zaposlenih osoba sa tržišta rada koje su duže nezaposlene	0	13	13
2.	Broj starijih osoba izvan institucijekojima je potrebna pomoć	0	78	78

NAZIV PROGRAMA OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU – PROGRAM 1305 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. 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. 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. 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 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 decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko-baranjska županija. Sredstva iz izvora decentralizacije približna su iznosom prošlogodišnjim. Kako se radi o sredstvima koja su većim dijelom namijenjena za nabavu opreme, u narednom razdoblju iznos je nešto veći u odnosu na prošlogodišnji, ali je smanjen iznos na rashodima za zaposlene. Opremanje se obavlja temeljem Plana kroz mjesečne zahtjeve za doznaku sredstava, a Osječko-baranjska županija sredstva doznačava redovno tako da se nabava opreme obavlja kontinuirano i sigurno u smislu redovnog plaćanja. U razdoblju od I-VI/2026. godine realiziran je dio nabave opreme prema ovom programu i to 68,2 % planiranih sredstava. Nabavljena je oprema za kuhinju Doma (parnokonvekcijska pećnica), oprema stacionara (kreveti s elektromotorom i noćni ormarići), opremljena je blagovaonica starije zgrade Doma novim stolovima i stolicama te zamijenjen dio klima uređaja i informatičke opreme. Dio sredstava prema ovom programu usmjeren je na sufinanciranje rashoda za energiju što je u potpunosti izvršeno. Sufinanciranje rashoda za zaposlene ostvaruje se kroz mjesečne zahtjeve i kontinuirano se ostvarilo i za ovo razdoblje.
---	--

IZVRŠENJE I-VI/2026.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Rb	OPIS	PLAN 2026.	IZVRŠENJE I-VI/2026.	INDEKS
1.	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu	1.076.868,00	581.381,15	53,99 %

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Polazna vrijednost/EUR	Ciljana vrijednost/EUR	Ostvarena vrijednost/EUR
1.	Poboljšanje uvjeta rada ulaganjem u opremu kuhinje	0	20.837,50	20.837,50
2.	Poboljšanje uvjeta za stacionarni smještaj korisnika- bolnički kreveti i noćni ormarići	0	11.350,00	9.283,75

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

NAZIV PROGRAMA	<i>OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA - PROGRAM 8011</i>
OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE I VLASTITI PRIHODI Financijski plan Doma za 2026. temelje se na planiranom smještaju za 353 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 je usluga 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.
POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA	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

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 .

Najveći dio sredstava po ovom programu ostvaruje se od cijene usluga smještaja te prodaje obroka kao izvaninstitucionalne djelatnosti (izvor financiranja 430). Dio sredstava ostvaren je iz izvora vlastitih prihoda (izvor 31) koje Dom ostvaruje od iznajmljivanja poslovnog prostora i toplih obroka za zaposlene. Također, prihodi se ostvaruju i iz izvora pomoći i to kroz pomoć za potrošnju energenata po Odluci Vlade RH. Sredstva unutar ovog programa se ostvaruju i iz izvora donacije (izvor 61) te od prodaje nefinancijske imovine i s temelja osiguranja (izvor 71).

Tijekom ovog razdoblja osigurana su sredstva za redovno poslovanje, koja su nešto veća u odnosu na prethodnu godinu jer je u studenom prethodne godine došlo do povećanja cijena usluga.

Također, od 01.01.2026.godine primjenjuje se nova Odluka o cijenama usluga koje nisu fiksne za sve korisnike usluga, nego se utvrđuju prema ukupnim pimanjima korisnika te se očekuje veći prihod.

Optimalan broj zaposlenih, bolja organizacija rada i kvalitetna skrb o starijim osobama je cilj je poslovanja naše ustanove koji smo također nastojali zadržati u ovom izvještajnom razdoblju.

Važno za ostvarenje potrebnih prihoda je i vrlo visoka naplativost usluga te se vodi briga o naplati potraživanja.

U kontinuiranom provođenju ovog programa 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.

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 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

IZVRŠENJE I-VI/2025.

IZVORI FINANCIRANJA RASHODA UNUTAR PROGRAMA 8011

Rb	OPIS	PLAN 2026/EUR	IZVRŠENJE I-VI/2026 /EUR	INDEKS
1.	VLASTITI PRIHODI-IZVOR 31	17.165,87	2.714,00	15,81 %
2.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-IZVOR 430	2.939.126,99	1.259.903,28	42,87 %
3.	POMOĆI-IZVOR 50	1.620,00	3.240,00	200,0
4.	PRIHODI OD PRODAJE NEF.IMOVINE I S TEMELJA OSIGURANJA- IZVOR 71	10.494,34	5.500,24	52,40
		2.968.407,20	1.271.357,52	42,83

Rashodi iz izvora 71 financirani su iz viška od nefinancijske imovine donesenog iz prethodne godine te od refundacije štete nastale na vozilu.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Rb	Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.	Ostvarena vrijednost I-VI/2026.
1.	Naplaćene usluge- sufinanciranje	99,63%	100%	99,47%
2.	Broj edukacija, stručnog osposobljavanja osoblja	8	12	6
3.	Broj zahtjeva za smještaj (u godini)	932	700	323
4.	Broj korisnika izvaninstitucionalnih usluga Doma	63	65	65
5.	Popunjenost smještajnih kapaciteta	352	353	352

*POSEBNI IZVJEŠTAJI U POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG
PLANA ZA 2026.GODINU*

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

U razdoblju I-VI/2026. godine Dom za starije i nemoćne osobe Osijek nije imao zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

2. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

U razdoblju I-VI/2026. godine Dom za starije i nemoćne osobe Osijek nije imao dana i protestirana jamstva niti izvršena plaćanja po protestiranim jamstvima.

ZAKLJUČAK

Ukupni rashodi ustanove povećani su u istom izvještajnom razdoblju tekuće godine u odnosu na prethodnu.

Povećani rashodi na stavci rashoda za zaposlene pokazuju minimalno povećanje u 2026.godini, a povećanje je nastalo zbog manjeg povećanja osnovice za plaće te povećane minimalne plaće za zaposlene na projektu Zaželi.

Također, povećani su materijalni rashodi jer je bilo više radova na zgradi i opremi, a na to povećanje utjecalo je i značajno povećanje cijena komunalnih usluga. Povećana je i stavka rashoda za nefinancijsku imovinu, jer je nabavljeno više opreme nego prethodne godine. Unatoč svemu navedenom, na kraju izvještajnog razdoblja iskazan je višak budući je dio radova koji je započet nije završen do kraja lipnja te će rashodi biti iskazani u narednom razdoblju.

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.

Tijekom 2026.godine i u narednom razdoblju cilj je osigurati dostatna sredstva kako bi se zadržala kvaliteta pruženih usluga, kako smještenim, tako i korisnicima izvaninstitucionalnih usluga.

Ravnateljica

Sonja Josić, mag.act.soc.

Predsjednica Upravnog vijeća

Kristina Leventić, mag.act.soc., univ.mag.lur.

**DOM ZA STARIJE
I NEMOĆNE OSOBE
OSIJEK®
DRINSKA ULICA 10**

