DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR
BANA JELAČIĆA 108
31300 BELI MANASTIR

# IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR ZA 2025. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027. GODINU

Beli Manastir, kolovoz 2025.

SADRŽAJ

**1. UVOD** ..... 3
**1.1. OPĆENITO O DOMU ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR** 3
**1.2. OBRAZLOŽENJE DJELATNOSTI** ..... 4
**1.3. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE** ..... 7
**2. OPĆI DIO IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU** .8
**2.1. TABLICE OPĆEG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU** ..... 8
**2.2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU** ..... 14
***2.2.1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA*** ..... ***14***
***2.2.2. OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA*** ..... ***16***
**3. POSEBNI DIO IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU** ..... 17
**3.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU** ..... 17
**3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU** ..... 19
**4. ZAKLJUČAK** ..... 26

# 1. UVOD

## 1.1. OPĆENITO O DOMU ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR (dalje u tekstu: Dom) je ustanova socijalne skrbi koja pruža usluge smještaja i skrbi za starije osobe i osobe s invaliditetom. Osnovan je 1987. godine kao Centar za društvenu brigu o starijim osobama Beli Manastir, a sadašnji naziv nosi od 2001. godine

Odlukom o prijenosu osnivačkih prava Ministarstvo rada i socijalne skrbi temeljem članka 36. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o socijalnoj skrbi (NN broj 59/01) i Odlukom Vlade Republike Hrvatske od 20.12.2001. godine, te rješenjem Trgovačkog suda u Osijeku izvršena je i promjena osnivača ustanove. Spomenutim aktima osnivač više nije Republika Hrvatska već se osnivačka prava od 01.01.2002. godine prenose na Osječko-baranjsku županiju.

Prema Statutu Doma, djelatnost ustanove, kao javne ustanove socijalne skrbi, je:

- pružanje usluga u okviru smještaja: stanovanja, prehrane, njege, brige o zdravlju, socijalnog rada, psihosocijalne rehabilitacije, fizikalne terapije, radne terapije, radnih aktivnosti, aktivnog provođenja vremena i organiziranog prijevoza, ovisno o utvrđenim potrebama i izboru korisnika
- pružanje usluga poludnevnog i cjelodnevnog boravka (trenutačno se ne provodi),
- pružanje usluge pomoći u kući (prehrana vanjskih korisnika)
- pružanje usluge organiziranog stanovanja u stambenim jedinicama (trenutačno se ne provodi)
- pružanje usluga savjetovanja (trenutačno se ne provodi)
- pružanje usluga stručne procjene (trenutačno se ne provodi)
- pružanje usluga psihosocijalnog savjetovanja (trenutačno se ne provodi)
- pružanje usluga psihosocijalne podrške (trenutačno se ne provodi)
- pružanje usluga osobne asistencije (trenutačno se ne provodi).

Pored navedenih djelatnosti, Dom može obavljati i druge poslove koji služe obavljanju navedenih djelatnosti, ako se oni u manjem opsegu ili uobičajeno obavljaju uz djelatnost upisanu u sudski registar.

Rad Doma temelji se na Zakonu o socijalnoj skrbi. Sukladno Statutu Doma, a zbog ekonomičnijeg obavljanja poslova, organizacijom i sistematizacijom poslova Doma utvrđene su sljedeće ustrojbene jedinice:

1. Odjel socijalnog rada
2. Odjel radne terapije
3. Odjel računovodstvenih i administrativnih poslova
   3.1. Odsjek pravnih i administrativnih poslova
4. Odjel zdravstvene, pojačane njege korisnika
5. Odjel fizioterapije
6. Odjel izvaninstitucionalnih usluga i drugih programa u lokalnoj zajednici
7. Odjel pomoćno-tehničkih poslova
   7.1. Odsjek za tehničke poslove i održavanje objekta i opreme
   7.2. Odsjek za pomoćne poslove i čistoću objekta
   7.3. Odsjek prehrane

Cilj djelovanja Doma je briga o starijim i nemoćnim osobama, što 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, namještaja i slično;
- 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;
- podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije;

Osnova vizije Doma za starije i nemoćne osobe Beli Manastir je kontinuirano provođenje i unapređenje kvalitete života svojih korisnika, zadovoljenje njihovih potreba i korištenje njihovih osobnih potencijala.

## 1.2. OBRAZLOŽENJE DJELATNOSTI

Cjelokupna djelatnost Doma temelji se na osnovnom programu zbrinjavanja starijih osoba. Trenutačni kapacitet Doma je maksimalno 207 korisnika i na taj broj je ishodovana licenca. Međutim, jedna soba mora biti za eventualnu izolaciju i u nju se ne smiju smještati redovni korisnici.

Korisnici Doma su starije i nemoćne osobe koje koriste usluge stanovanja, prehrane, održavanje osobne higijene i higijene prostora, zdravstvenu i opću njegu, radno - okupacijske 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 prema Statutu ima mogućnost pružanja usluga poludnevnog i cjelodnevnog boravka, pomoći u kući, organiziranog stanovanja u stambenim jedinicama, međutim te usluge se za sada ne provode. Međutim, pokrenuta je inicijativa za uslugu dostave obroka na kućne adrese osoba koje nisu korisnici Doma, ali su slabijeg imovnog i zdravstvenog stanja.

U Domu je zaposleno 54 radnika na neodređeno radno vrijeme, uz redovito oko 3-6 radnika koji budu zaposleni radi zamjene zbog bolovanja ili godišnjih odmora.

### ODJEL SOCIJALNOG RADA

Poslovi socijalnog rada obuhvaćaju zaprimanje i vođenje evidencije i kartoteke primljenih korisnika i onih na listi čekanja, provođenje postupaka oko ostvarivanja prava iz zdravstvenog, mirovinskog i invalidskog osiguranja, te ostalih prava korisnika. Socijalni radnik predlaže mjere za poboljšanje kvalitete življenja korisnika, vodi Stručno vijeće Doma, saziva i informira Komisiju za prijem i otpust korisnika, vrši prijem novih korisnika, daje svoja stručna mišljenja o ponašanju korisnika i načinu rješavanja nastalih problema. Provodi postupak nakon što je utvrđena činjenica smrti korisnika, komunicira s rodbinom preminulog ili organizira pogreb za korisnike bez rodbine.
Socijalni radnik također rješava određene konflikte između korisnika međusobno i korisnika i djelatnika, organizira i provodi individualni i grupni rad s korisnicima, izrađuje stručne

programe rada za korisnike temeljene na individualnim procjenama. Osim toga, izrađuje mjesečne i godišnje izvještaje o brojnom stanju korisnika, izrađuje evaluacije ponašanja i boravka korisnika u ustanovi najmanje svakih šest mjeseci, vodi potrebite evidencije i ispunjava dokumentaciju sukladno pozitivnim zakonskim i provedbenim propisima kao i primjerima dobre prakse. Socijalni radnik sastavlja godišnji stručni program rada, plan rada i izvješća o istom, potiče i organizira suradnju s ostalim srodnim institucijama, lokalnom i područnom samoupravom i udrugama, a obavlja i ostale poslove prema nalogu ravnatelja.

## ODJEL RADNE TERAPIJE

Radno-okupacijske aktivnosti naših korisnika organiziraju se u prostorijama radne terapije u obliku grupnog rada, ali i individualno po sobama korisnika. Provode se kroz razne grupe primjerene trećoj životnoj dobi. Pokušava se uključiti što veći broj korisnika, ali zadovoljiti i različite potrebe pojedinog korisnika. Korisnici izrađuju slike, čestitke, ukrasne predmete i ručne radove, bave se domaćinskim aktivnostima, a po osobnim željama mogu se uključiti u sadnju i održavanje cvijeća, uređenje okoliša, domske kapelice i sl. Organiziraju im se maskenbali, novogodišnje zabave, jednodnevni izleti, sportske igre, zborna pjevanja, literarne grupe i mnoge druge kulturno zabavne i rekreativne aktivnosti. Rekreativno vježbaju u dvorani fizioterapije. Vježbe su prilagođene starijoj populaciji, provode se i po preporuci liječnika, a sve pod stručnim vodstvom fizioterapeuta.
Radni instruktor, također, rješava konfliktne situacije među korisnicima.

## ODJEL RAČUNOVODSTVENIH I ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

Računovodstveni i administrativni poslovi regulirani su propisima obveznim za sustav proračuna i proračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih korisnika jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, te drugim propisima koji se odnose na javne ustanove u sustavu socijalne skrbi.

## ODJEL POMOĆNO-TEHNIČKIH POSLOVA

Specifičnosti ovog Odjela je cijeli niz poslova, odnosno logistika Doma i omogućavanje njegovog dnevnog funkcioniranja. Poslovi koji su obuhvaćeni ovim odjelom vezani su za prehranu korisnika (sastavljanje jelovnika, nabavka namirnica, organiziranje dnevnih obroka i sl.), higijenu korisnika, redovitu nabavku i opskrbu Doma svim potrepštinama, prijevoz korisnika do zdravstvenih i drugih ustanova, kao i mnoge druge poslove.
Kad je riječ o prehrani i nabavi namirnica, treba reći da se radi kontinuirano na poboljšanju kvalitete u pripremi i raznovrsnosti obroka, njihovoj ispravnosti i energetskoj vrijednosti.
U Domu je definiran minimum i propisana obvezatnost svakodnevnog održavanja higijenskog standarda kojeg se u cijelosti pridržavamo.
Redovito se vrši dezinfekcija, dezinsekcija i deratizacija od strane ovlaštenih institucija svih prostora Doma kao i okoliša.
Osobno rublje korisnika pere se, glača i dostavlja korisnicima svakog tjedna, a posteljno rublje, rublje iz stacionara, kuhinje i drugo, pere se i glača kako to propisuju standardi.
Na samom objektu svi vitalni kapaciteti funkcioniraju bez bitnih problema jer se prioritetni problemi znaju i u njih se ulaže u smislu različitih sanacija, zamjena ili popravaka.
Uz redovita, zakonom propisana ispitivanja certifikata, redovite godišnje kontrole i obvezni nadzor nad provođenjem zaštite na radu osoblja, kotlovnice, strojeva, uređaja, radnih mjesta, ustanova u cijelosti zadovoljava sve tehničke normative.

Provodi se redovito tekuće održavanje zgrade i opreme, otklanjanje kvarova po hitnim intervencijama, održavanje higijene prostora i rublja.

## ODJEL ZDRAVSTVENE I POJAČANE NJEGE KORISNIKA

Posebnost ovog Odjela je rad koji se odvija neprekidno sve dane tijekom godine, a radno vrijeme provodi se kroz tri smjene (24 sata). Stručni radnici brinu o svim smještenim korisnicima u ustanovi bez obzira na vrstu smještaja, prateći stanje korisnika.

Provođenje zdravstvene skrbi je najveći i najvažniji dio rada službe koji se provodi kroz dnevnu njegu usmjerenu na individualne potrebe korisnika. Određuju se količine i vrste skrbi, vrši se pomoć pri adaptaciji, provodi se zdravstvena zaštita kroz preventivnu i kurativnu medicinu, zdravstveno prosvjećivanje i prevencija, mjere sprečavanja bolničkih infekcija, njega u terminalnoj fazi i sl.

Pomoć u kući odnosi se na pripremu obroka i dostavu vanjskim korisnicima. Usluga je nedavno pokrenuta i mogu je koristiti svi koji se prijave, ali prednost imaju umirovljenici i invalidi.

## ODJEL IZVANINSTITUCIONALNIH USLUGA I DRUGIH PROGRAMA U LOKALNOJ ZAJEDNICI

Ovaj Odjel odnosi se na projekt „Zaželi pomoć u kući", kao i eventualne druge projekte koje će možda biti pokrenuti u budućnosti. Od 2024. godine ovaj projekt ima dodatak u nazivu „prevencija institucionalizacije", a prethodnih godina je taj dodatak nosio naziv „osnaživanje i aktiviranje žena na tržištu rada". Nositelj projekta je Osječko – baranjska županija koja snosi sve troškove Doma, a ona dobiva sredstva iz Europskog socijalnog fonda i Državnog proračuna.

Cilj projekta je pomoći starijim, teže pokretnim i nemoćnim osobama, koje nisu smještene u institucijama, obavljati svakodnevne aktivnosti i olakšati im život u svakom smislu. Uz to, cilj je i osnažiti i unaprijediti radni potencijal teže zapošljivih žena te žena s nižom i srednjom razinom obrazovanja zapošljavanjem u lokalnoj zajednici, koje će ublažiti posljedice njihove nezaposlenosti i rizika od siromaštva te ujedno potaknuti socijalnu uključenost i povećati razinu kvalitete života krajnjih korisnika.
Projekt „Zaželi pomoć u kući" nije uvijek aktivan, nego samo onda kad Županija pokrene inicijativu.

## ODJEL FIZIOTERAPIJE

Ovaj Odjel je jedan od novije formiranih u Domu. Bavi se fizikalnom terapijom korisnika, odnosno pružanjem usluge korisnicima u cilju razvijanja, održavanja i obnavljanja maksimalne funkcionalne pokretljivosti i funkcionalne sposobnosti u svim životnim dobima. Fizioterapija se bavi prepoznavanjem i povećavanjem mogućnosti pokreta unutar područja unapređenja, prevencije, tretmana i rehabilitacije.

Unutar Odjela formiraju se grupe korisnika sa sličnim poteškoćama te im se određuje i izvodi tip vježbe i terapeutski zahvati po preporuci liječnika. Priprema se i izvodi grupna i individualna rekreaciju i rehabilitacija; određuju se ciljevi i program liječenja radi smanjenja

boli, unaprjeđenja mišićne funkcije, poboljšanja kardiovaskularnih i respiratornih funkcija, vraćanja pokretljivosti zglobova te poboljšanja ravnoteže i koordinacije.

## 1.3. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

Najvažniji propisi koji su se primjenjivali pri izradi Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2025. s projekcijama za 2026. i 2027. godinu:

- 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
- Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko-baranjska županija u 2025. godini
- Odluka o izmjeni Odluke o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko-baranjska županija u 2025. godini

Prilikom izrade Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2025. s projekcijama za 2026. i 2027. godinu potrebno je bilo pridržavati se i uputa Osječko – baranjske županije.

Projekcije za 2026. i 2027. godinu ostaju nepromijenjene u odnosu na inicijalni Financijski plan, stoga se u nastavku ovog dokumenta neće više ni spominjati.

# 2. OPĆI DIO IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

## 2.1. TABLICE OPĆEG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

**IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR ZA 2025. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

| Razred i naziv | Plan 2025. | Povećanje/smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| PRIHODI UKUPNO | **2.556.865,00** | **161.484,00** | **2.718.349,00** |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 2.556.865,00 | 160.083,00 | 2.716.948,00 |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 | 1.401,00 | 1.401,00 |
| RASHODI UKUPNO | **2.557.865,00** | **202.206,59** | **2.760.071,59** |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 2.522.865,00 | 175.898,33 | 2.698.763,33 |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 35.000,00 | 26.308,26 | 61.308,26 |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK | **-1.000,00** | **-40.722,59** | **-41.722,59** |

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

| Razred i naziv | Plan 2025. | Povećanje/smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|
| 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 | -1.000,00 | -40.722,59 | -41.722,59 |

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

| Naziv | Plan 2025. | Povećanje/smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA | 1.000,00 | 40.722,59 | 41.722,59 |
| PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

| Naziv | Plan 2025. | Povećanje/smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE | 1.000,00 | 40.722,59 | 41.722,59 |
| VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI | 0,00 | 41.722,59 | 41.722,59 |
| VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE | -1.000,00 | -40.722,59 | -41.722,59 |
| PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Razred/ skupina | Naziv prihoda | Plan 2025. | Povećanje/smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | **UKUPNO PRIHODI** | **2.556.865,00** | **161.484,00** | **2.718.349,00** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **2.556.865,00** | **160.083,00** | **2.716.948,00** |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 |
| 64 | Prihodi od imovine | 2.000,00 | 64,00 | 2.064,00 |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 1.549.000,00 | -218.950,00 | 1.330.050,00 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 1.000,00 | 10.036,00 | 11.036,00 |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 997.865,00 | 368.933,00 | 1.366.798,00 |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **1.401,00** | **1.401,00** |
| 72 | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 1.401,00 | 1.401,00 |

| Razred/ skupina | Naziv rashoda | Plan 2025. | Povećanje/smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | **UKUPNO RASHODI** | **2.557.865,00** | **202.206,59** | **2.760.071,59** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **2.522.865,00** | **175.898,33** | **2.698.763,33** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.876.555,00 | 115.498,33 | 1.992.053,33 |
| 32 | Materijalni rashodi | 637.310,00 | 53.400,00 | 690.710,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 4.000,00 | 2.000,00 | 6.000,00 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 5.000,00 | 5.000,00 | 10.000,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **35.000,00** | **26.308,26** | **61.308,26** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 23.400,00 | 18.743,52 | 42.143,52 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 11.600,00 | 7.564,74 | 19.164,74 |

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Razred / skupina | Naziv | Plan 2025. | Povećanje / smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | **UKUPNO PRIHODI** | **2.556.865,00** | **161.484,00** | **2.718.349,00** |
| **1** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **0,00** | **230.000,00** | **230.000,00** |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 0,00 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| **3** | **VLASTITI PRIHODI** | **3.000,00** | **0,00** | **3.000,00** |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| **4** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **2.378.460,00** | **-118.349,00** | **2.260.111,00** |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 829.460,00 | 100.216,00 | 929.676,00 |
| 47 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE | 0,00 | 385,00 | 385,00 |
| 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO | 1.549.000,00 | -218.950,00 | 1.330.050,00 |
| **5** | **POMOĆI** | **175.405,00** | **38.332,00** | **213.737,00** |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | 168.405,00 | 38.332,00 | 206.737,00 |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 |
| **6** | **DONACIJE** | **0,00** | **10.100,00** | **10.100,00** |
| 62 | DONACIJE | 0,00 | 10.100,00 | 10.100,00 |
| **7** | **PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA** | **0,00** | **1.401,00** | **1.401,00** |
| 72 | PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE | 0,00 | 1.401,00 | 1.401,00 |

| Razred / skupina | Naziv | Plan 2025. | Povećanje / smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | **UKUPNO RASHODI** | **2.557.865,00** | **202.206,59** | **2.760.071,59** |
| **1** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **0,00** | **230.000,00** | **230.000,00** |
| 11 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 0,00 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| **3** | **VLASTITI PRIHODI** | **3.000,00** | **0,00** | **3.000,00** |
| 32 | VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| **4** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **2.379.460,00** | **-77.626,41** | **2.301.833,59** |
| 46 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA | 829.460,00 | 100.216,00 | 929.676,00 |
| 47 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE | 0,00 | 385,00 | 385,00 |
| 49 | PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO | 1.550.000,00 | -178.227,41 | 1.371.772,59 |
| **5** | **POMOĆI** | **175.405,00** | **38.332,00** | **213.737,00** |
| 52 | POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI | 168.405,00 | 38.332,00 | 206.737,00 |
| 54 | POMOĆI - KORISNICI | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 |
| **6** | **DONACIJE** | **0,00** | **10.100,00** | **10.100,00** |
| 62 | DONACIJE | 0,00 | 10.100,00 | 10.100,00 |
| **7** | **PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA** | **0,00** | **1.401,00** | **1.401,00** |
| 72 | PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE | 0,00 | 1.401,00 | 1.401,00 |

## A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| Razred/ skupina | Naziv | Plan 2025. | Povećanje/ smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | **UKUPNO RASHODI** | **2.557.865,00** | **202.206,59** | **2.760.071,59** |
| **10** | **Socijalna zaštita** | **2.557.865,00** | **202.206,59** | **2.760.071,59** |
| *102* | *Starost* | *2.389.460,00* | *163.874,59* | *2.553.334,59* |
| *109* | *Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane* | *168.405,00* | *38.332,00* | *206.737,00* |

## B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Razred/ skupina | Naziv | Plan 2025. | Povećanje/smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **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** |

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Razred / skupina | Naziv | Plan 2025. | Povećanje / smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | **UKUPNO RASHODI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | *Izvor 11* | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | *Izvor 54* | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

| Konto | Izvor | Naziv | Plan 2025. | Povećanje / smanjenje | Novi plan 2025. | Indeks 6/4 | Indeks 6/5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **9** | | **Vlastiti izvori** | **1.000,00** | **40.722,59** | **41.722,59** | **4.172,26** | **102,46** |
| 92 | | Rezultat poslovanja | 1.000,00 | 40.722,59 | 41.722,59 | 4.172,26 | 102,46 |
| | *49* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI* | *1.000,00* | *40.722,59* | *41.722,59* | *4.172,26* | *102,46* |

## 2.2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

### 2.2.1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu planirano je više izvora financiranja za provođenje redovnih djelatnosti ustanove.

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

- prihodi za posebne namjene – decentralizacija
- prihodi za posebne namjene – višak iz prethodne godine u županijskom proračunu
- prihodi za posebne namjene – prihodi od naplaćene cijene usluge smještaja te prodaje i dostave obroka starijim i nemoćnim osobama koji nisu korisnici Doma
- opći prihodi i primici – izvorni županijski proračun
- prihodi ostvareni od pruženih usluga – vlastiti prihodi
- pomoći
- pomoći iz EU fondova (projekt „Zaželi pomoć u kući…“)
- donacije
- prihodi od prodaje imovine i refundacija štete

Najveći dio ukupnog prihoda ustanove za sljedeću proračunsku godinu čine prihodi za posebne namjene od naplaćene cijene usluge smještaja te prodaje i dostave obroka (izvor 49) koji se planiraju u iznosu od 1.330.050,00 eura, odnosno 48,93%. Navedeni prihodi planiraju se sukladno maksimalnom broju korisnika koji može biti smješten prema sadašnjem kapacitetu (206), te planiranom broju korisnika dostave hrane izvan ustanove (20). Osim toga, u Domu postoji i naplata dodatnih usluga (korištenje hladnjaka, prijevozne usluge, usluge pratnje i ostale usluge), te se i kroz to očekuju određeni prihodi. Spomenuti iznos od 1.330.050,00 manji je nego u inicijalnom Financijskom planu iz razloga što sada planira pokriće iz nekoliko dodatnih izvora prihoda kojih tada nije bilo.

Za 2025. godinu prihodi za posebne namjene – decentralizacija – planiraju se sredstva iz proračuna Osječko-baranjske županije u iznosu od 929.676,00 eura, što je 34,20% ukupnih planiranih prihoda. Taj iznos je za 100.216,00 eura veći nego u inicijalnom Financijskom planu. Osim toga odobren je i višak prihoda iz prethodne godine iz županijskog proračuna u visini 385,00 eura, što je 0,01% ukupnih planiranih prihoda.

Što se tiče prihoda iz izvornog županijskog proračuna, planira se u iznosu 230.000,00 eura, odnosno 8,46% planiranih prihoda. Navedeni iznos u cijelosti je planiran kao pomoć za pokriće troškova plaća radnika. Kao što je više puta u ovim dokumentima spomenuto u prethodnih godinu dana, od 01.03.2024. godine porasle su plaće u svim javnim službama. Zbog toga naš Dom ima oko 20.000 eura veće rashode za zaposlene svakoga mjeseca, a pored toga, dodatno oko 12.000 eura mjesečno ima veće rashoda zbog zaposlenja 5 novih radnika na neodređeno vrijeme od listopada 2024. godine, i to prema rješenju resornog Ministarstva. Istina je da su cijene smještaja povećane u međuvremenu, ali i dalje su to veliki troškovi. Pored svega toga, zbog ukidanja knjiženja kontinuiranih rashoda, u 2025. godini knjižit će se 13 plaća, tako da će za preko 100.000 eura biti veći ukupni rashodi za zaposlene na kraju godine nego što bi bili da nije došlo do te promjene u knjiženju. Stoga je ovih 230.000,00 eura izuzetno značajno kako bi se ostvario pozitivan financijski rezultat na kraju godine.

Vlastiti prihodi planirani su temeljem ugovora o iznajmljivanju poslovnog prostora (prostor za aparate za kavu) te prihod od prehrane zaposlenih, u ukupnom iznosu od 3.000,00 eura, što čini 0,11 % ukupnih planiranih prihoda. Prihod pokriva troškove električne energije tih aparata (dio koji se odnosi na aparate za kavu), ali korist od aparata nije novčana, nego se odražava kroz zadovoljstvo korisnika koji su i tražili takvu mogućnost u Domu. Drugi dio vlastitih prihoda (od prehrane radnika) pokriva trošak namirnica neophodnih za prehranu zaposlenika.

U 2025. godini planiraju se pomoći u iznosu od 7.000,00 eura (0,26% ukupnih prihoda) koje se odnose na financiranje iz državnog proračuna kao pomoć zbog visokih cijena energenata (konkretno plina).

Pomoći iz EU fondova odnose se na financiranje projekta „Zaželi - pomoć u kući“. Ovaj projekt već je bio aktivan u dva navrata u Domu, a 1.9.2024. godine počeo je i treći projekt „Zaželi…“. Njime Županija financira plaće za žene, ukupno njih 14 (najvećim dijelom s područja Grada Belog Manastira i Općine Draž), koje se brinu o starijim i nemoćnim osobama u svojim naseljima, a ponekad se financiraju i neki materijalni rashodi. Ukupni prihodi u 2025. godini (naravno, i rashodi) po ovoj osnovi planirani su u iznosu 206.737,00 eura, odnosno 7,61%. U odnosu na inicijalni Financijski plan prihodi i rashodi od ovog projekta veći su za 38.332,00 eura jer je tada planirana manja minimalna plaća (na razini 2024. godine), a osim toga, odobreno je i pokriće malog dijela plaća računovođa Doma zbog toga što Dom iz svojih sredstava isplaćuje božićnice, uskrsnice i još neka materijalna prava koja nisu pokrivena iz EU fondova.

Dom je tijekom 2025. dobio od Ljekarne Srce opremu za fizikalnu terapiju (elektroterapija + UZV terapija), što je evidentirano kao kapitalna donacija, sukladno sklopljenom ugovoru o donaciji. Taj iznos planiran je na 10.100,00 eura i čini 0,37% ukupnih planiranih prihoda.

Prihod od prodaje imovine (izvor 72) odnosi se na prodaju starog automobila (Opel Zafira iz 2012. godine). Taj automobil prodan je za 1.400,00 eura, ali se zbog lakšeg knjiženja i zaokruživanja pojedinih računa planira iznos od 1.401,00 eura, što čini 0,05% ukupnih prihoda.

Višak prihoda donesen iz 2024. godine ostvaren je iz izvora 49 prihoda za posebne namjene u iznosu od 41.722,59 eura. Dio od 14.807,26 eura planira se iskoristiti za nabavu nefinancijske imovine, a ostatak od 26.915,33 eura za pokriće rashoda za zaposlene.

### 2.2.2. OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA

Planirani rashodi poslovanja iskazani po pojedinim aktivnostima ustanove u ovogodišnjem razdoblju rezultat su potreba svih službi ustanove s ciljem provođenja kvalitetne usluge smještaja te usluge dostave obroka vanjskim korisnicima.

Ukupni rashodi za 2025. planiraju se u iznosu od 2.760.071,59 eura, od čega rashodi za tekuće poslovanje iznose 2.698.763,33 eura, a rashodi za financiranje nabave nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 61.308,26 eura.

Rashodi za zaposlene čine najveći dio rashoda poslovanja u 2025. godini (72,17%), ukupno 1.992.053,33 eura. U njih se ubrajaju plaće zaposlenih radnika, doprinose na plaće te isplate naknada za zaposlene radnike sukladno važećim zakonskim propisima u sustavu socijalne skrbi. Kao što je već spomenuto kod obrazloženja prihoda, u 2025. godini ukidaju se kontinuirani rashodi pa se mora ukalkulirati 13 plaća.

Materijalni rashodi planiraju se u 2025. godini u iznosu od 690.710,00 eura ili 25,03% ukupnih rashoda poslovanja, a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge tekućeg održavanja i ostale usluge, te ostale nespomenute rashode poslovanja.

Financijski rashodi planiraju se u iznosu od 6.000 eura, od čega se najveći dio odnosi na usluge financijskih institucija (bankarske usluge i usluge platnog prometa).

Naknade građanima i kućanstvima (skupina 37) odnosi se na rashode korisnicima smještenim rješenjem Hrvatskog zavoda za socijalni rad (nekada centara za socijalnu skrb) kojima se smještaj plaća iz proračuna, a isplaćuje im se tzv. džeparac svakoga mjeseca. Rashod je planiran u iznosu od 10.000 eura, što je duplo više u odnosu na inicijalni Financijski plan jer je u međuvremenu pristiglo nekoliko korisnika temeljem rješenja spomenutog Zavoda.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2025. godini planiraju se u iznosu 61.308,26 eura, što čini 2,22% ukupnih planiranih rashoda. Kao i u inicijalnom Financijskom planu iznos od 35.000,00 eura planira se pokriti iz decentraliziranih sredstava, a ostatak se financira iz kapitalnih donacija, prodaje dugotrajne imovine i prenesenog viška iz 2024. godine

Najveći dio rashoda za nabavu nefinancijske imovine u 2025. odnosi se na nabavu nove opreme, i to pegle za vešeraj, nagibnog kotla za kuhinju, miksera, hladnjaka, stolova, stolica, ormara, printera, kreveta, noćnih ormarića, visokotlačnog perača i roštilja. Osim toga, veliki dio ovih rashoda odnosi se na dodatna ulaganja u zgradu Doma, kao što je ugradnja komarnika, rukohvata, grijalica, pregradnih zidova, limenog pokrova, te nadogradnja SOS signalizacije i antenskog sustava.

Zbog prenesenog viška koji se planira u cijelosti utrošiti u ovoj godine, planirani su rashodi za toliki iznos veći od planiranih prihoda.

# 3. POSEBNI DIO IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

## 3.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

**II. POSEBNI DIO**

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

| Šifra | Naziv | Plan 2025. | Povećanje / smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **PROGRAM 1304** | **PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI** | **168.405,00** | **268.332,00** | **436.737,00** |
| **Aktivnost A1304 36** | **OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE USLUGA U DOMOVIMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE** | **0,00** | **230.000,00** | **230.000,00** |
| *Izvor financiranja 11* | *OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN* | *0,00* | *230.000,00* | *230.000,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| **Kapitalni projekt K1304 10** | **FINANCIRANJE PROJEKTA ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI** | **168.405,00** | **38.332,00** | **206.737,00** |
| *Izvor financiranja 52* | *POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI* | *168.405,00* | *38.332,00* | *206.737,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 168.405,00 | 38.332,00 | 206.737,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 164.405,00 | 35.932,00 | 200.337,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.000,00 | 2.400,00 | 6.400,00 |
| **PROGRAM 1305** | **SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU** | **829.460,00** | **100.601,00** | **930.061,00** |
| **Aktivnost A1305 01** | **OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA - DOMOVI ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE** | **829.460,00** | **100.601,00** | **930.061,00** |
| *Izvor financiranja 46* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA* | *829.460,00* | *100.216,00* | *929.676,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 794.460,00 | 100.216,00 | 894.676,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 757.150,00 | 100.216,00 | 857.366,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 37.310,00 | 0,00 | 37.310,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 35.000,00 | 0,00 | 35.000,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 23.400,00 | 2.930,00 | 26.330,00 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 11.600,00 | -2.930,00 | 8.670,00 |
| *Izvor financiranja 47* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE* | *0,00* | *385,00* | *385,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 385,00 | 385,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 385,00 | 385,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **PROGRAM 8011** | **FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **1.560.000,00** | **-166.726,41** | **1.393.273,59** |
| **Aktivnost A8011 01** | **FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **1.560.000,00** | **-166.726,41** | **1.393.273,59** |
| *Izvor financiranja 32* | *VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI* | *3.000,00* | *0,00* | *3.000,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| *Izvor financiranja 49* | *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO* | *1.550.000,00* | *-178.227,41* | *1.371.772,59* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.550.000,00 | -193.034,67 | 1.356.965,33 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 955.000,00 | -251.034,67 | 703.965,33 |
| 32 | Materijalni rashodi | 586.000,00 | 51.000,00 | 637.000,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 4.000,00 | 2.000,00 | 6.000,00 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 5.000,00 | 5.000,00 | 10.000,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 14.807,26 | 14.807,26 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 4.312,52 | 4.312,52 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 0,00 | 10.494,74 | 10.494,74 |
| *Izvor financiranja 54* | *POMOĆI - KORISNICI* | *7.000,00* | *0,00* | *7.000,00* |
| 3 | Rashodi poslovanja | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 |
| *Izvor financiranja 62* | *DONACIJE* | *0,00* | *10.100,00* | *10.100,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 10.100,00 | 10.100,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 10.100,00 | 10.100,00 |
| *Izvor financiranja 72* | *PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE* | *0,00* | *1.401,00* | *1.401,00* |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 1.401,00 | 1.401,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 1.401,00 | 1.401,00 |

## 3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

| | |
|---|---|
| NAZIV KORISNIKA:<br><br>SAŽETAK DJELOKRUGA RADA | **DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR**<br><br>DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR (dalje u tekstu: Dom) je ustanova socijalne skrbi koja pruža usluge smještaja i skrbi za starije osobe i osobe s invaliditetom. Osnovan je 1987. godine kao Centar za društvenu brigu o starijim osobama Beli Manastir, a sadašnji naziv nosi od 2001. godine<br><br>Odlukom o prijenosu osnivačkih prava Ministarstvo rada i socijalne skrbi temeljem članka 36. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o socijalnoj skrbi (NN broj 59/01) i Odlukom Vlade Republike Hrvatske od 20.12.2001. godine, te rješenjem Trgovačkog suda u Osijeku izvršena je i promjena osnivača ustanove. Spomenutim aktima osnivač više nije Republika Hrvatska već se osnivačka prava od 01.01.2002. godine prenose na Osječko-baranjsku županiju.<br><br>Prema Statutu Doma, djelatnost ustanove, kao javne ustanove socijalne skrbi, je:<br>- pružanje usluga u okviru smještaja: stanovanja, prehrane, njege, brige o zdravlju, socijalnog rada, psihosocijalne rehabilitacije, fizikalne terapije, radne terapije, radnih aktivnosti, aktivnog provođenja vremena i organiziranog prijevoza, ovisno o utvrđenim potrebama i izboru korisnika<br>- pružanje usluga poludnevnog i cjelodnevnog boravka (trenutačno se ne provodi),<br>- pružanje usluge pomoći u kući (prehrana vanjskih korisnika)<br>- pružanje usluge organiziranog stanovanja u stambenim jedinicama (trenutačno se ne provodi)<br>- pružanje usluga savjetovanja (trenutačno se ne provodi)<br>- pružanje usluga stručne procjene (trenutačno se ne provodi)<br>- pružanje usluga psihosocijalnog savjetovanja (trenutačno se ne provodi)<br>- pružanje usluga psihosocijalne podrške (trenutačno se ne provodi)<br>- pružanje usluga osobne asistencije (trenutačno se ne provodi).<br><br>Pored navedenih djelatnosti, Dom može obavljati i druge poslove koji služe obavljanju navedenih djelatnosti, ako se oni u manjem opsegu ili uobičajeno obavljaju uz djelatnost upisanu u sudski registar.<br><br>Rad Doma temelji se na Zakonu o socijalnoj skrbi. Sukladno Statutu Doma, a zbog ekonomičnijeg obavljanja poslova, organizacijom i sistematizacijom poslova Doma utvrđene su sljedeće ustrojbene jedinice:<br><br>1. Odjel socijalnog rada<br>2. Odjel radne terapije<br>3. Odjel računovodstvenih i administrativnih poslova<br>3.1. Odsjek pravnih i administrativnih poslova<br>4. Odjel zdravstvene, pojačane njege korisnika<br>5. Odjel fizioterapije<br>6. Odjel izvaninstitucionalnih usluga i drugih programa u lokalnoj zajednici<br>7. Odjel pomoćno-tehničkih poslova<br>7.1. Odsjek za tehničke poslove i održavanje objekta i opreme<br>7.2. Odsjek za pomoćne poslove i čistoću objekta<br>7.3. Odsjek prehrane |

IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU:

Pregled financijskih sredstava po programima:

| NAZIV PROGRAMA | Plan 2025. | Povećanje / smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|
| Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu (PROGRAM 1305) | 829.460,00 | 100.601,00 | 930.061,00 |
| Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna (PROGRAM 8011) | 1.560.000,00 | -166.726,41 | 1.393.273,59 |
| Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi (PROGRAM 1304) | 168.405,00 | 268.332,00 | 436.737,00 |
| **UKUPNO:** | 2.557.865,00 | 202.206,59 | 2.760.071,59 |

| | |
|---|---|
| NAZIV PROGRAMA: | SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU |
| OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI: | 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.<br>Ovim programom teži se održavati i unaprijediti standard i kvaliteta usluga koje se pružaju korisnicima.<br>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.<br>Ciljevi ovog programa su: omogućiti viši standard kvalitete usluge, osiguranje sredstava za pravovremeno izvršavanje svih obveza prema zaposlenima i prema dobavljačima, te neometano poslovno funkcioniranje ustanove.<br>Posebni cilj je podići brigu i skrb o starijim osobama na višu razinu. |
| POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA: | Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine<br>Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi<br>Mjera 2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga |
| ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA: | Namjenska sredstva planirana su u Proračunu Županije temeljem Zakona o socijalnoj skrbi, Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe, te Odluke o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne čiji je osnivač Osječko – baranjska županija. |

IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU:

| R.b. | Naziv aktivnosti/projekta | Plan 2025. | Povećanje / smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba - domovi za starije i nemoćne osobe | 829.460,00 | 100.601,00 | 930.061,00 |
| | Ukupno program: | 829.460,00 | 100.601,00 | 930.061,00 |

OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA:

Decentralizirana sredstva povećana su za 100.216,00 eura Odlukom izmjeni Odluke o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko-baranjska županija u 2025. godini, a odobren je i višak iz županijskog proračuna u iznosu 385,00 eura.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Zadržavanje kvalitete usluga sufinanciranjem ukupnih troškova

| R.b. | Pokazatelj uspješnost | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2025. |
|---|---|---|---|
| 1. | Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi, udio u ukupnim rashodima | 34% | 33% |
| 2. | Nabava nove pegle za vešeraj | 0 | 1 |
| 3. | Nabava nagibne tave za kuhinju | 0 | 1 |

| | |
|---|---|
| NAZIV PROGRAMA: | FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA<br>- *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE, VLASTITI PRIHODI, DONACIJE, POMOĆI I PRODAJA IMOVINE* |
| OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI: | Izmjene i dopune Financijskog plana Doma za 2025. godinu temelji se na planiranom smještaju za 206 korisnika i još oko 20 vanjskih korisnika prehrane.<br><br>Korisnici Doma su starije i nemoćne osobe koje koriste usluge stanovanja, prehrane, održavanje osobne higijene i higijene prostora, zdravstvenu i opću njegu, radno okupacijske 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.<br><br>Dom prema Statutu ima mogućnost pružanja usluga poludnevnog i cjelodnevnog boravka, pomoći u kući, organiziranog stanovanja u stambenim jedinicama, međutim, od svega navedenog provodi se jedino pomoć u kući, odnosno priprema i nošenje hrane na kućne adrese starijim i nemoćnim osobama.<br>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:<br>- briga o kvalitetnom smještaju korisnika sukladno minimalnim standardima, a prema potrebama obzirom na zdravstveno stanje i uvažavajući ostale posebnosti,<br>- briga o kvalitetnoj prehrani prilagođenoj dobi i specifičnim potrebama korisnika kao što je dijabetička i dijetalna prehrana;<br>- briga o higijeni, što podrazumijeva osobnu higijenu korisnika, urednost i čistoću prostora u kojem žive te redovitu brigu o čistoći rublja, posteljine i sl.<br>- cjelodnevna briga o zdravstvenom statusu korisnika kroz rad u tri smjene zdravstvenog osoblja u ustanovi te dostupnošću liječnika opće prakse, kao i organiziranju i prijevozu na sve specijalističke preglede i pretrage.<br>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 se korisnicima pružila mogućnost boravka u dvorištima Doma, kao i okolnom prostoru, što je, također, čimbenik bolje kvalitete življenja.<br><br>Ciljevi koje tijekom 2025.godine Dom želi ostvariti su: podizanje kvalitete i standarda života korisnika u Domu, podizanje kvalitete i standarda pružene zdravstvene usluge i usluge njege, te podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije.<br>Poseban cilj je podizanje razine zdravstvene zaštite i općenito podizanje zadovoljstva korisnika Doma. |
| POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA: | Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine<br>Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi<br>Mjera 2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga |
| ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA: | Sredstva su planirana temeljem Zakona o socijalnoj skrbi, Zakona o ustanovama, Pravilnika o mjerilima za pružanje socijalnih usluga, kao i drugih zakonskih i podzakonskih akata. |
| IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU: | |

| R.b. | Naziv aktivnosti | Plan 2025. | Povećanje / smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna | 1.560.000,00 | -166.726,41 | 1.393.273,59 |
| | Ukupno program: | 1.560.000,00 | -166.726,41 | 1.393.273,59 |

| | |
|---|---|
| OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA: | Iako se očekuje maksimalan broj korisnika tijekom cijele 2025. godine i samim tim prihoda za posebne namjene, ukupan iznos po ovom programu / aktivnosti smanjen je iz razloga što se očekuje pokrivanje određenih rashoda (posebno se to odnosi na rashode za zaposlene) iz izvornih županijskih sredstava (očekuje se uplata oko 230.000 eura), kao i povećanje decentraliziranih sredstava za 100.216 eura. S tim novcima dobivenim od Županije potrebno je ostvariti manje vlastitih prihoda da bi Financijski plan bio u ravnoteži, stoga je u odnosu na inicijalni Plan sada planirano smanjenje u iznosu 166.726,41 eura po ovom programu.<br>Smanjenje se odnosi na prihode od naplate smještaja i prehrane vanjskih korisnika (izvor 49) koji su sada puno realnije planirani. U odnosu na inicijalni Plan dodani su prihodi i rashodi od donacija (elektroterapija i UZV terapija), zatim je prodana stara Opel Zafira pa je na osnovu toga dodan izvor 72 (prihodi od prodaje dugotrajne imovine), te je uvršten i višak iz 2024. godine u stvarnom iznosu (inicijalno je planiran višak prema procjeni u manjem iznosu nego što je doista ostvaren). Ipak, sva ta povećanja su puno manja u odnosu na ono što je Županija isplanirala iz svojih izvora, tako da se dođe do ukupnog smanjenja po ovom programu. |
| POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: | Optimalan broj zaposlenih, bolja organizacija rada i kvalitetna skrb o starijim osobama.<br>Osigurana je sva potrebna oprema, uvjeti za zaposlene i korisnike Doma.<br>Optimalan broj zaposlenih i dobra organizacija rada rezultira dobrim poslovanjem, izvršava se redovita isplata plaća te svih naknada zaposlenima, redovito plaćanje obveza prema dobavljačima. Važno za ostvarenje potrebnih prihoda je i vrlo visoka naplativost usluga jer se vodi briga o naplati potraživanja.<br>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 i vodi se briga o korisnicima s posebnim potrebama u prehrani.<br>Smještaj u stacionarnom dijelu osigurava kontinuiranu zdravstvenu skrb te njegu na visokoj razini kroz rad stručnog medicinskog osoblja i svu potrebnu opremu i materijale.<br>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.<br>Da bi se postigao što kvalitetniji rad, zaposleni se upućuju na edukacije i stručno osposobljavanje kako bi pratili sve promjene u sustavu.<br>Aktivno se provodi zaštita na radu, zadovoljavaju se uvjeti za zaštitu od požara i zaštitu okoliša, te se pravilno primjenjuju HACCP sustavi.<br>Osiguravaju se redovita investicijska održavanja zgrade Doma i opreme, po potrebi.<br>S obzirom na kvalitetu rada velik je broj zahtjeva za smještaj u Dom. |

| Pokazatelj uspješnosti | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2025. |
|---|---|---|
| 1. Pravovremena isplata plaća svim zaposlenima | 100% | 100% |
| 2. Naplativost usluga smještaja | 95% | 100% |
| 3. Pokriće ukupnih rashoda ostvarenim vlastitim prihodima | 50% | 60% |
| 4. Broj edukacija, stručnog osposobljavanja osoblja | 5 | 8 |
| 5. Broj zahtjeva za smještaj | 340 | 360 |

| | |
|---|---|
| NAZIV PROGRAMA: | PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI<br>- *IZVORNA ŽUPANIJSKA SREDSTVA I POMOĆI IZ EU (Projekt „Zaželi“)* |
| OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI: | Osječko – baranjska županija osigurava dodatna sredstva izvan decentraliziranih funkcija za posebne potrebe svojih proračunskih korisnika. Sredstva se ove godine osiguravaju za očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe, te financiranje projekta „Zaželi – pomoć u kući“.<br>Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe jeste aktivnost koju Osječko – baranjska županija financira kako bi svojim ustanovama pomogla ostvarivanje nekih dugoročnijih ciljeva ili pomogla da se lakše prebrode teškoće u poslovanju, odnosno u izvršavanju dospjelih obveza. Dom za starije i nemoćne osobe Beli Manastir (kao i domovi iz Osijeka i Đakova) suočen je s povećanjem plaća na mjesečnoj razini za više od 20.000 eura od 01.03.2024. u odnosu na razdoblje prije toga, a od 01.10.2024. godine dodatno za oko 12.000 eura, i bez pomoći Županije ne bi mogao isplatiti sve plaće na vrijeme i platiti dobavljače. Osim toga, od ove godine ukinuti su kontinuirani rashodi te će na kraju godine biti evidentirano 13 rashoda za plaće, što je preko 100.000 eura dodatnog troška u financijskim izvještajima. Županija na ovaj način pomaže Domu pozitivno poslovati<br><br>Program obuhvaća aktivnosti pomoći starijim i nemoćnim osobama koje nisu smještene u instituciju pod nazivom „Zaželi - pomoć u kući“.<br>Osječko – baranjska županija osigurava sredstva za financiranje projekta "Zaželi - pomoć u kući", odnosno za isplatu plaće za žene koje budu u radnom odnosu preko našeg Doma, a koje se brinu o starijim i nemoćnim korisnicima koji se prijave za tu uslugu. Svaka zaposlenica trebala bi brinuti o šest korisnika i obilaziti ih po njihovim kućama (ili stanovima). Prednost u zapošljavanju imaju žene starije od 50 godine koje su duže izvan radnog odnosa. Ciljevi u ovom programu su osnaživanje žena na tržištu rada, pomoć starijim i nemoćnim osobama izvan institucija, te veliko zadovoljstvo ljudi starije životne dobi zbog obilaska, podrške i pomoći za vrijeme trajanja projekta „Zaželi – pomoć u kući“.<br>Poseban cilj ovog programa je prevencija institucionalizacije, odnosno omogućiti starijim i nemoćnim osobama što duži ostanak u svom domu i poznatom okruženju kroz pomoći u osnovnim aktivnostima u kućanstvu, kao što su nabavke lijekova i kućnih potrepština, te održavanje prostora u kojem borave. Na taj način bitno se poboljšava kvaliteta života starijih i nemoćnih osoba i smanjuje se socijalna isključenost. |
| POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA: | Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine<br>Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi<br>Mjera 2.2. Smanjivanje siromaštva i socijalne isključenosti<br>2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga |
| ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA: | Proračun Osječko – baranjske županije |
| IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU: | |

| R.b. | Naziv aktivnosti | Plan 2025. | Povećanje / smanjenje | Novi plan 2025. |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe | 0,00 | 230.000,00 | 230.000,00 |
| 2. | Financiranje projekta "Zaželi - pomoć u kući" | 168.405,00 | 38.332,00 | 206.737,00 |
| | Ukupno program: | 168.405,00 | 268.332,00 | 436.737,00 |

| | |
|---|---|
| OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA: | Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe – ova aktivnost nije planirana niti u inicijalnom Financijskom planu. Međutim, očekuje se od Osječko – baranjske županije uplata od maksimalno 230.000 eura (ili manje, ukoliko toliko ne bude potrebno) kako bi Dom podmirivao prije svega rashode za zaposlene bez zakašnjenja, a samim time, i materijalne rashode. Pored već spomenutog povećanja troškova plaća u 2024. godini, osnovica za izračun plaća u javnim službama porasla je 3% od veljače 2025. godine, a novo povećanje od 3% stupit će na snagu od 01.09.2025. Bez pomoći Županije naš Dom bi teško izašao na kraj sa svojim obvezama.<br><br>Financiranje projekta "Zaželi - pomoć u kući"" – ova aktivnost planirana je i u inicijalnom Planu, ali u manjem iznosu jer su u trenutku izrade Financijskog plana za 2025. godinu upute bile takve da se računa minimalna plaća iz 2024. godine. Osim toga, ovim izmjenama i dopunama odobrava se i djelomično pokriće troškova plaće računovodstva (oko 15% plaće), čime bi se domovima nadoknadile isplate božićnica, uskrsnica, pomoći i drugih materijalnih prava, koje su domovi do sada isplaćivali na svoj teret. Osim toga, ovim izmjenama i dopunama odobreno je pokriće troškova uporabe vlastitog automobila u službene svrhe za radnice koje svojim automobilom moraju ići od korisnika do korisnika. |
| POKAZATELJI USPJEŠNOSTI: | Pravovremeno izvršavanje financijskih obveza prema zaposlenima i prema dobavljačima, veliki broj zadovoljnih ljudi starije životne dobi zbog obilaska, podrške i pomoći za vrijeme trajanja projekta „Zaželi – pomoć u kući“, uz pravovremenu isplatu plaće zaposlenicima tog projekta. |

| Pokazatelj uspješnosti | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2025. |
|---|---|---|
| 1. Pravovremena isplata plaća svim zaposlenima | 100% | 100% |
| 2. Podmirivanje obveza prema dobavljačima u roku dospijeća | 97% | 100% |
| 3. Isplata plaće za radnice iz projekta "Zaželi - pomoć u kući" | 100% | 100% |
| 4. Zahtjevi za korištenjem usluga projekta „Zaželi – pomoć u kući" | 100 | 150 |

## 4. ZAKLJUČAK

Izmjene i dopune Financijskog plana za 2025. je uravnotežen, što znači da se planiraju prihodi jednako kao i rashodi, odnosno u jednakom iznosu. Višak prihoda prenesen iz 2024. godine planira se u cijelosti potrošiti u ovoj godini, i to 26.915,33 za pokriće rashoda za zaposlene, a 14.807,26 eura za nabavu nefinancijske imovine.

U svakom slučaju, bez obzira na sve teže okolnosti poslovanja, bez obzira na poremećaj tržišta izazvan raznim okolnostima na koje se ne može utjecati (ratovi, bolesti…), Dom nastoji poslovati pozitivno i ne odstupa od svojih ciljeva, a to je krajnje zadovoljstvo svih svojih korisnika.

Osječko – baranjska županija, kao osnivač, u mnogome pomaže rad Doma i zahvaljujući njoj, ciljevi se puno lakše ostvaruju i svake godine sve više se napreduje u svakom aspektu poslovanja i, što je najvažnije, korisnici su zadovoljniji.

| | |
|---|---|
| Ravnatelj: | Predsjednik Upravnog vijeća: |
| Tomislav Peran, dipl. theol. | Damir Paulić, dipl. oec. |