

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

**FINANCIJSKI PLAN
DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE
BELI MANASTIR
ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJE
ZA 2027. I 2028. GODINU**

Beli Manastir, listopad 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 PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU	8
2.1. TABLICE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU	8
2.2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU	13
2.2.1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA	13
2.2.2. OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA	15
3. POSEBNI DIO PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU	16
3.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU	16
3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU	19
4. ZAKLJUČAK	25

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, tako da je realan maksimum korisnika 206, a i to je teško postići zbog različitih kategorija korisnika.

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 energetske 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 prosvjeđivanje 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 terapijski 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 Financijskog plana za 2026. i projekcija za 2027. i 2028. godinu u su:

- Zakon o socijalnoj skrbi
- Zakon o ustanovama
- Pravilnik o mjerilima za pružanje socijalnih usluga
- Zakon o proračunu
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama
- Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskim klasifikacijama
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu
- Zakon o plaćama u državnoj službi i javnim službama
- Upute za izradu proračuna 2026.-2028. godine
- Temeljni kolektivni ugovor za zaposlenike u javnim službama
- Kolektivni ugovor za djelatnost socijalne skrbi

Prilikom izrade Financijskog plana za 2026. i projekcija za 2027. i 2028. potrebno je bilo pridržavati se i uputa koje Osječko – baranjska županija dostavlja svojim proračunskim korisnicima.

U svom poslovanju Dom je dužan pridržavati se i mnogih drugih propisa vezanih za djelatnost socijalne skrbi.

2. OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

2.1. TABLICE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

FINANCIJSKI PLAN DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR ZA 2026. I PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIHODI UKUPNO	2.101.423,59	2.718.349,00	2.741.257,00	2.574.440,00	2.539.676,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.101.423,59	2.716.948,00	2.741.257,00	2.574.440,00	2.539.676,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	1.401,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	2.017.912,82	2.760.071,59	2.746.257,00	2.574.440,00	2.539.676,00
3 RASHODI POSLOVANJA	1.951.283,39	2.698.763,33	2.661.257,00	2.489.440,00	2.454.676,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	66.629,43	61.308,26	85.000,00	85.000,00	85.000,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	83.510,77	-41.722,59	-5.000,00	0,00	0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU 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
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	83.510,77	-41.722,59	-5.000,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	-41.788,18	41.722,59	5.000,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	41.722,59	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	41.722,59	5.000,00	0,00	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-41.788,18	41.722,59	5.000,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-41.788,18	41.722,59	5.000,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	83.510,77	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	41.722,59	5.000,00	0,00	0,00	0,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		UKUPNO PRIHODI	2.101.423,59	2.718.349,00	2.741.257,00	2.574.440,00	2.539.676,00
6		Prihodi poslovanja	2.101.423,59	2.716.948,00	2.741.257,00	2.574.440,00	2.539.676,00
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	6.480,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	64	Prihodi od imovine	1.920,00	2.064,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.087.191,82	1.330.050,00	1.595.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	10.260,36	11.036,00	900,00	900,00	900,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	995.571,41	1.366.798,00	1.136.257,00	964.440,00	929.676,00
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	1.401,00	0,00	0,00	0,00
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.401,00	0,00	0,00	0,00

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		UKUPNO RASHODI	2.017.912,82	2.760.071,59	2.746.257,00	2.574.440,00	2.539.676,00
3		Rashodi poslovanja	1.951.283,39	2.698.763,33	2.661.257,00	2.489.440,00	2.454.676,00
	31	Rashodi za zaposlene	1.367.679,54	1.992.053,33	1.950.337,00	1.783.390,00	1.750.000,00
	32	Materijalni rashodi	574.216,51	690.710,00	695.920,00	691.050,00	689.676,00
	34	Financijski rashodi	3.746,74	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.640,60	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	66.629,43	61.308,26	85.000,00	85.000,00	85.000,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	45.379,84	42.143,52	84.000,00	84.000,00	84.000,00
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	21.249,59	19.164,74	1.000,00	1.000,00	1.000,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIHODI UKUPNO	2.101.423,59	2.718.349,00	2.741.257,00	2.574.440,00	2.539.676,00
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	168.563,90	230.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN</i>	168.563,90	230.000,00	0,00	0,00	0,00
3 VLASTITI PRIHODI	2.054,55	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>32 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>	2.054,55	3.000,00	0,00	0,00	0,00
4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.859.397,73	2.260.111,00	2.524.676,00	2.529.676,00	2.529.676,00
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	0,00	0,00	2.524.676,00	2.529.676,00	2.529.676,00
<i>46 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA</i>	772.205,91	929.676,00	0,00	0,00	0,00
<i>47 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE</i>	0,00	385,00	0,00	0,00	0,00
<i>49 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO</i>	1.087.191,82	1.330.050,00	0,00	0,00	0,00
5 POMOĆI	61.281,60	213.737,00	213.581,00	41.764,00	7.000,00
<i>50 Pomoći iz državnog proračuna</i>	0,00	0,00	37.987,00	12.215,00	7.000,00
<i>52 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI</i>	54.801,60	206.737,00	0,00	0,00	0,00
<i>54 POMOĆI - KORISNICI</i>	6.480,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>56 Fondovi EU</i>	0,00	0,00	175.594,00	29.549,00	0,00
<i>561 Europski socijalni fond plus</i>	0,00	0,00	175.594,00	29.549,00	0,00
6 DONACIJE	10.125,81	10.100,00	0,00	0,00	0,00
<i>62 DONACIJE</i>	10.125,81	10.100,00	0,00	0,00	0,00
7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	1.401,00	0,00	0,00	0,00
<i>72 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</i>	0,00	1.401,00	0,00	0,00	0,00

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
RASHODI UKUPNO	2.017.912,82	2.760.071,59	2.746.257,00	2.574.440,00	2.539.676,00
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	168.563,90	230.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN</i>	168.563,90	230.000,00	0,00	0,00	0,00
3 VLASTITI PRIHODI	2.054,55	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>32 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>	2.054,55	3.000,00	0,00	0,00	0,00
4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.775.886,96	2.301.833,59	2.529.676,00	2.529.676,00	2.529.676,00
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	0,00	0,00	2.529.676,00	2.529.676,00	2.529.676,00
<i>46 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA</i>	772.205,91	929.676,00	0,00	0,00	0,00
<i>47 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE</i>	0,00	385,00	0,00	0,00	0,00
<i>49 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO</i>	1.003.681,05	1.371.772,59	0,00	0,00	0,00
5 POMOĆI	61.281,60	213.737,00	213.581,00	41.764,00	7.000,00
<i>50 Pomoći iz državnog proračuna</i>	0,00	0,00	37.987,00	12.215,00	7.000,00
<i>52 POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI</i>	54.801,60	206.737,00	0,00	0,00	0,00
<i>54 POMOĆI - KORISNICI</i>	6.480,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>56 Fondovi EU</i>	0,00	0,00	175.594,00	29.549,00	0,00
<i>561 Europski socijalni fond plus</i>	0,00	0,00	175.594,00	29.549,00	0,00
6 DONACIJE	10.125,81	10.100,00	0,00	0,00	0,00
<i>62 DONACIJE</i>	10.125,81	10.100,00	0,00	0,00	0,00
7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	1.401,00	0,00	0,00	0,00
<i>72 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</i>	0,00	1.401,00	0,00	0,00	0,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPNO RASHODI	2.017.912,82	2.760.071,59	2.746.257,00	2.574.440,00	2.539.676,00
10 Socijalna zaštita	2.017.912,82	2.760.071,59	2.746.257,00	2.574.440,00	2.539.676,00
102 Starost	1.962.822,46	2.553.334,59	2.539.676,00	2.539.676,00	2.539.676,00
104 Obitelj i djeca	288,76	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	54.801,60	206.737,00	206.581,00	34.764,00	0,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
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

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Konto	Izvor	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
9	49	Vlastiti izvori	41.722,59	41.722,59	5.000,00	0,00	0,00
92	49	Rezultat poslovanja	41.722,59	41.722,59	5.000,00	0,00	0,00
9221	49	Višak prihoda	41.722,59	41.722,59	5.000,00	0,00	0,00
Ukupno			41.722,59	41.722,59	5.000,00	0,00	0,00

2.2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

2.2.1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA

Financijskim planom za 2026. i projekcijama za 2027. i 2028. planirano je više izvora financiranja za provođenje redovnih djelatnosti ustanove.

Osnovni izvori financiranja u razdoblju 2026. - 2028. planirani su na sljedećim pozicijama:

- prihodi za posebne namjene (izvor 43) – u ovaj izvor uračunati su prihodi od naplaćene cijene usluge smještaja te prodaje i dostave obroka starijim i nemoćnim osobama koji nisu korisnici Doma, kao i prihodi od decentralizacije
- prihodi ostvareni od pruženih usluga (izvor 31) – vlastiti prihodi
- pomoći iz državnog proračuna (izvor 50)
- pomoći iz EU fondova (izvor 56)

Najveći dio ukupnog prihoda ustanove za sljedeću proračunsku godinu čine prihodi za posebne namjene (izvor 43, nekada izvor 49) koji se planiraju u iznosu od 2.524.676,00 eura, odnosno 92,10% ukupnih prihoda. Od tog iznosa 1.595.000,00 eura (oko 63% ovog izvora) odnosi se na prihode od naplaćene cijene usluge smještaja te prodaje i dostave obroka starijim i nemoćnim osobama koji nisu korisnici Doma. 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). Tu je uračunata i naplata dodatnih usluga (korištenje hladnjaka, prijevozne usluge, usluge pratnje i ostale usluge).

Drugi dio izvora 43 (oko 37%) odnosi se na decentralizirana sredstva (nekada izvor 46), odnosno sredstva koja osigurava Osječko – baranjska županija svojim proračunskim korisnicima, koja se planiraju na razini iz 2025. godine, dakle 929.676,00 eura.

Vlastiti prihodi (izvor 31, nekada izvor 32) planirani su temeljem ugovora o iznajmljivanju poslovnog prostora (prostor za aparate za kavu) te prihod od prehrane zaposlenih, u ukupnom iznosu od 3.000 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 pokriva trošak namirnica neophodnih za prehranu zaposlenika.

U 2026. godini planiraju se pomoći iz državnog proračuna (izvor 50) u iznosu od 37.987,00 eura (1,39% ukupnih prihoda). Od toga iznosa 7.000,00 eura (oko 18% ovoga izvora) odnosi se na financiranje iz državnog proračuna kao pomoć zbog porasta cijena energenata (konkretno plina). Preostalih 30.987,00 eura ovoga izvora odnosi se na 15% financiranja projekta „Zaželi - pomoć u kući“.

Pomoći iz fondova EU (izvor 56) odnose se na financiranje 85% troškova 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 2026. godini (naravno, i rashodi) za kompletan projekt planirani su u iznosu

206.581,00 eura. Kao što je već spomenuto u prethodnom izvoru, 15% projekta financira se iz državnog proračuna (30.987,00 eura), a preostalih 175.594,00 eura iz EU fondova. S obzirom da bi projekt „Zaželi...“ trebao trajati 30 mjeseci, znači da se za svih 12 mjeseci planiraju prihodi i rashodi, dok se za 2027. godinu kalkiliraju samo preostala dva mjeseca. Ipak, vjerojatno će se u međuvremenu podići minimalna plaća, pa će time rasti i prihodi (i rashodi) za navedeni projekt.

Višak prihoda donesen iz 2025. godine procjenjuje se iz izvora prihoda za posebne namjene u iznosu od 5.000,00 eura. Procjenjuje se nastanak viška zato što je do sada Osječko – baranjska županija uvijek bila solidarna sa svojim ustanovama kojima je osnivač, te se očekuje da će tako i pred kraj 2025. godine pomoći ukoliko bude bilo potrebno da se godina završi u financijskom plusu radi izvršavanja svih obveza i radi nesmetanog funkcioniranja ustanove.

Razlika u projekcijama za 2027. i 2028. u odnosu na plan za 2026. jeste u tome što se u 2025. godini planira ostvariti višak prihoda nad rashodima u iznosu od 5.000,00 eura iz izvora 43 te se taj višak planira iskoristiti u 2026. godini, dok se u 2027. i 2028. planira jednak iznos prihoda i rashoda. Osim toga, već je navedeno da se u 2027. godini planira samo u prva dva mjeseca plaća za projekt „Zaželi - pomoć u kući“.

2.2.2. OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA

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

Ukupni rashodi za 2026. planiraju se u iznosu od 2.746.257,00 eura, od čega rashodi za tekuće poslovanje iznose 2.661.257,00 eura, a rashodi za financiranje nabave nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 85.000 eura.

Rashodi za zaposlene čine najveći dio rashoda poslovanja u 2026. godini (71%), ukupno 1.950.337,00 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. U 2027. i 2028. planiraju se manji rashodi za zaposlene u odnosu na 2026. jer se u 2026. godini 200.337,00 eura odnosi na plaće iz projekta „Zaželi – pomoć u kući“, dok se u 2027. samo dvije plaće planiraju za taj projekt, a u 2028. godini nema projekta „Zaželi...“

Materijalni rashodi planiraju se u 2026. godini u iznosu od 695.920,00 eura ili 25,34% 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. U 2027. do 2028. godini ovi rashodi procjenjuju se na nešto nižoj razini, isključivo zbog spomenutog projekta „Zaželi...“ koji prestaje nakon dva mjeseca u 2027. godini. Teško će to biti ostvarivo u praksi, ali svi se nadamo da neće doći do poskupljenja cijena sirovina i materijala, kao što je bilo prethodnih 2-3 godine.

Financijski rashodi planiraju se u iznosu od 5.000,00 eura, od čega se najveći dio odnosi na usluge financijskih institucija (bankarske usluge i usluge platnog prometa). U istom iznosu planiraju se i financijski rashodi za 2027. i 2028. godinu.

Naknade građanima i kućanstvima (skupina 37) odnosi se na rashode korisnicima smještenim rješenjem centara za socijalnu skrb kojima se smještaj plaća iz proračuna, a isplaćuje im se naknada za osobne potrebe. Rashod je tvrđen u iznosu od 10.000,00 eura, a tako se planira i za 2027. i 2028. godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2026. godini (85.000,00 eura) planiraju se u većem iznosu nego što su bili u 2025. godini (bili su 35.000,00 eura planirani u 2025. godini, samo što se nabavilo više zbog potreba poslovanja, i to koristeći višak prihoda iz 2024.), a projekcije za 2027. i 2028. su na bazi 2026. godine. Treba napomenuti da se, zbog velikih troškova za zaposlene, odnosno plaća, na nefinancijsku imovinu trošilo samo ono što je bilo neophodno za funkcioniranje poslovanja Doma u 2025. godini, pa će se pokušati u naredne tri godine veći dio sredstava iskoristiti za pokriće ove vrste rashoda, naravno, opet ono što je neophodno za poslovanje ustanove.

Najveći dio rashoda za nabavu nefinancijske imovine u 2026. odnosi se na nabavu nove opreme, i to stolova, stolica, računala, printera, kreveta, noćnih ormarića, kolica i stalaka za pelene, uređaja za fizikalnu terapiju, štednjaka, stroja za palačinke, perilice rublja, te električnog automobila. Osim toga, u planu je i pregrađivanje zidova kako bi se bolje iskoristio prostor u radnoj terapiji.

3. POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

3.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

II. POSEBNI DIO

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PROGRAM 1304	PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI	223.365,50	436.737,00	206.581,00	34.764,00	0,00
Tekući projekt T1304 40	RAD ZA OPĆE DOBRO BEZ NAKNADE	288,76	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN</i>	<i>288,76</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	288,76	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	288,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A1304 36	OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE USLUGA U DOMOVIMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE	168.275,14	230.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN</i>	<i>168.275,14</i>	<i>230.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	149.666,12	230.000,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	149.666,12	230.000,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	18.609,02	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.808,88	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	8.800,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt K1304 10	FINANCIRANJE PROJEKTA ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI	54.801,60	206.737,00	206.581,00	34.764,00	0,00
<i>Izvor financiranja 50</i>	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>30.987,00</i>	<i>5.215,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	30.987,00	5.215,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	30.987,00	5.215,00	0,00
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI</i>	<i>54.801,60</i>	<i>206.737,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	54.801,60	206.737,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	54.801,60	200.337,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	6.400,00	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 56</i>	<i>Fondovi EU</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>175.594,00</i>	<i>29.549,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Izvor financiranja 561</i>	<i>Fondovi EU</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>175.594,00</i>	<i>29.549,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	175.594,00	29.549,00	0,00

31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	169.350,00	28.175,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	6.244,00	1.374,00	0,00
PROGRAM 1305	SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU	772.205,91	930.061,00	929.676,00	929.676,00	929.676,00
Aktivnost A1305 01	OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA - DOMOVI ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE	772.205,91	930.061,00	929.676,00	929.676,00	929.676,00
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>929.676,00</i>	<i>929.676,00</i>	<i>929.676,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	844.676,00	844.676,00	844.676,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	807.000,00	807.000,00	807.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	37.676,00	37.676,00	37.676,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<i>Izvor financiranja 46</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA</i>	<i>772.205,91</i>	<i>929.676,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	732.310,00	894.676,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	690.000,00	857.366,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	42.310,00	37.310,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	39.895,91	35.000,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	31.734,46	26.330,00	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	8.161,45	8.670,00	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 47</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA - VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE</i>	<i>0,00</i>	<i>385,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	385,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	385,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAM 8011	FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	1.022.341,41	1.393.273,59	1.610.000,00	1.610.000,00	1.610.000,00
Aktivnost A8011 01	FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	1.022.341,41	1.393.273,59	1.610.000,00	1.610.000,00	1.610.000,00
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.000,00</i>	<i>3.000,00</i>	<i>3.000,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>Izvor financiranja 32</i>	<i>VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>	<i>2.054,55</i>	<i>3.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	2.054,55	3.000,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	2.054,55	3.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.600.000,00</i>	<i>1.600.000,00</i>	<i>1.600.000,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	943.000,00	943.000,00	943.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	642.000,00	642.000,00	642.000,00

34	Financijski rashodi	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<i>Izvor financiranja 49</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO</i>	<i>1.003.681,05</i>	<i>1.371.772,59</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	1.003.681,05	1.356.965,33	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	473.211,82	703.965,33	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	521.081,89	637.000,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	3.746,74	6.000,00	0,00	0,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.640,60	10.000,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	14.807,26	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	4.312,52	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	10.494,74	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 50</i>	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7.000,00</i>	<i>7.000,00</i>	<i>7.000,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
<i>Izvor financiranja 54</i>	<i>POMOĆI - KORISNICI</i>	<i>6.480,00</i>	<i>7.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	6.480,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	6.480,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 62</i>	<i>DONACIJE</i>	<i>10.125,81</i>	<i>10.100,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	2.001,31	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	2.001,31	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.124,50	10.100,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.836,50	10.100,00	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	4.288,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 72</i>	<i>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE</i>	<i>0,00</i>	<i>1.401,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.401,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.401,00	0,00	0,00	0,00

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

<p>NAZIV KORISNIKA:</p> <p>SAŽETAK DJELOKRUGA RADA</p>	<p>DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR</p> <p>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</p> <p>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.</p> <p>Prema Statutu Doma, djelatnost ustanove, kao javne ustanove socijalne skrbi, je:</p> <ul style="list-style-type: none">- 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). <p>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.</p> <p>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:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Odjel socijalnog rada2. Odjel radne terapije3. Odjel računovodstvenih i administrativnih poslova<ol style="list-style-type: none">3.1. Odsjek pravnih i administrativnih poslova4. Odjel zdravstvene, pojačane njege korisnika5. Odjel fizioterapije6. Odjel izvaninstitucionalnih usluga i drugih programa u lokalnoj zajednici7. Odjel pomoćno-tehničkih poslova<ol style="list-style-type: none">7.1. Odsjek za tehničke poslove i održavanje objekta i opreme7.2. Odsjek za pomoćne poslove i čistoću objekta7.3. Odsjek prehrane
--	---

**FINANCIJSKI PLAN ZA
RAZDOBLJE
2026. - 2028.:**

Pregled financijskih sredstava po programima:

NAZIV PROGRAMA	2026.	2027.	2028.
Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu (PROGRAM 1305)	929.676,00	929.676,00	929.676,00
Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna (PROGRAM 8011)	1.610.000,00	1.610.000,00	1.610.000,00
Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi (PROGRAM 1304)	206.581,00	34.764,00	0,00
UKUPNO:	2.746.257,00	2.574.440,00	2.539.676,00

NAZIV PROGRAMA:	SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU																											
OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	<p>U okviru decentraliziranih sredstava za djelatnost socijalne skrbi osiguravaju se sredstva za minimalni standard socijalnih ustanova. Visinu sredstava za ostvarenje minimalnih standarda za svaku proračunsku godinu utvrđuje Vlada Republike Hrvatske Odlukom. Kod domova za starije i nemoćne osobe minimalni standard je propisan za rashode za zaposlene, materijalne rashode, hitne intervencije i rashode za nabavu nefinancijske imovine.</p> <p>Ovim programom teži se održavati i unaprijediti standard i kvaliteta usluga koje se pružaju korisnicima.</p> <p>Osobito je važan dio ovog programa financiranje nabave opreme koja znatno poboljšava kvalitetu usluga u Domu te sredstva za hitne intervencije koja omogućuju izvođenje svih planom nepredviđenih hitnih radova.</p> <p>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.</p> <p>Posebni cilj je podići brigu i skrb o starijim osobama na višu razinu.</p>																											
POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:	<p>Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi Mjera 2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga</p>																											
ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	<p>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.</p>																											
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:	<p>Opći prihodi u 2026. godini jednaki su kao i 2025. godine, a toliko se planiraju i za 2027. i 2028. godinu.</p>																											
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	<table border="1" data-bbox="526 1321 1476 1545"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>2026.</th> <th>2027.</th> <th>2028.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba - domovi za starije i nemoćne osobe</td> <td>929.676,00</td> <td>929.676,00</td> <td>929.676,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno program:</td> <td>929.676,00</td> <td>929.676,00</td> <td>929.676,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Zadržavanje kvalitete usluga sufinanciranjem ukupnih troškova</p> <table border="1" data-bbox="526 1624 1476 1870"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Pokazatelj uspješnost</th> <th>Polazna vrijednost</th> <th>Ciljana vrijednost 2026.</th> <th>Ciljana vrijednost 2027.</th> <th>Ciljana vrijednost 2028.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi, udio u ukupnim rashodima</td> <td>35%</td> <td>30%</td> <td>30%</td> <td>30%</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	2026.	2027.	2028.	1.	Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba - domovi za starije i nemoćne osobe	929.676,00	929.676,00	929.676,00		Ukupno program:	929.676,00	929.676,00	929.676,00	R.b.	Pokazatelj uspješnost	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.	1.	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi, udio u ukupnim rashodima	35%	30%	30%	30%
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	2026.	2027.	2028.																								
1.	Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba - domovi za starije i nemoćne osobe	929.676,00	929.676,00	929.676,00																								
	Ukupno program:	929.676,00	929.676,00	929.676,00																								
R.b.	Pokazatelj uspješnost	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.																							
1.	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi, udio u ukupnim rashodima	35%	30%	30%	30%																							

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	2026.	2027.	2028.
1.	Financiranje domova za starije i nemoćne osobe izvan županijskog proračuna	1.610.000,00	1.610.000,00	1.610.000,00
	Ukupno program:	1.610.000,00	1.610.000,00	1.610.000,00

Od navedenih 1.610.000,00 eura 1.600.000,00 eura odnosi se na rashode koji se pokrivaju prihodima od usluga smještaja korisnika Doma, te manjim dijelom od vanjskih korisnika prehrane, 3.000,00 eura odnosi se na pokriće vlastitim prihodima (prehrana zaposlenika i najam prostora), dok se 7.000,00 eura planira pokriti iz pomoći državnog proračuna za pokriće cijene plina.

Optimalan broj zaposlenih, bolja organizacija rada i kvalitetna skrb o starijim osobama. Osigurana je sva potrebna oprema, uvjeti za zaposlene i korisnike Doma.

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.

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.

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.

Aktivno se provodi zaštita na radu, zadovoljavaju se uvjeti za zaštitu od požara i zaštitu okoliša, te se pravilno primjenjuju HACCP sustavi.

Osiguravaju se redovita investicijska održavanja zgrade Doma i opreme, po potrebi.

S obzirom na kvalitetu rada velik je broj zahtjeva za smještaj u Dom.

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
1. Pravovremena isplata plaća svim zaposlenima	100%	100%	100%	100%
2. Naplativost usluga smještaja	95%	100%	100%	100%
3. Pokriće ukupnih rashoda ostvarenim vlastitim prihodima	65%	70%	70%	70%
4. Broj edukacija, stručnog osposobljavanja osoblja	7	8	8	8
5. Broj zahtjeva za smještaj	340	360	360	360
6. Broj vanjskih korisnika prehrane	7	20	20	20

NAZIV PROGRAMA:	PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI - <i>POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA I FONDOVI EU (Projekt „Zaželi...“)</i>																														
OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	<p>Program obuhvaća aktivnosti pomoći starijim i nemoćnim osobama koje nisu smještene u instituciju pod nazivom „Zaželi - pomoć u kući“.</p> <p>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“.</p> <p>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.</p>																														
POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:	<p>Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi Mjera 2.2. Smanjivanje siromaštva i socijalne isključenosti 2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga</p>																														
ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	Proračun Osječko – baranjske županije																														
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:	Do sada se ovaj projekt financirao u cijelosti iz EU projekata, a od 2026. godine iz državnog proračuna financira se 15%, dok se preostalih 85% pokriva iz EU fondova.																														
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	<table border="1" data-bbox="544 1301 1473 1429"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>2026.</th> <th>2027.</th> <th>2028.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Financiranje projekta „Zaželi-pomoć u kući“</td> <td>206.581,00</td> <td>34.764,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno program:</td> <td>206.581,00</td> <td>34.764,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>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.</p> <table border="1" data-bbox="544 1615 1473 1971"> <thead> <tr> <th>Pokazatelj uspješnosti</th> <th>Polazna vrijednost</th> <th>Ciljana vrijednost 2025.</th> <th>Ciljana vrijednost 2026.</th> <th>Ciljana vrijednost 2027.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Isplata plaće za radnice iz projekta "Zaželi - pomoć u kući"</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>2. Zahtjevi za korištenjem usluga projekta „Zaželi – pomoć u kući"</td> <td>100</td> <td>150</td> <td>150</td> <td>150</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	2026.	2027.	2028.	1.	Financiranje projekta „Zaželi-pomoć u kući“	206.581,00	34.764,00	0,00		Ukupno program:	206.581,00	34.764,00	0,00	Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	1. Isplata plaće za radnice iz projekta "Zaželi - pomoć u kući"	100%	100%	100%	100%	2. Zahtjevi za korištenjem usluga projekta „Zaželi – pomoć u kući"	100	150	150	150
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	2026.	2027.	2028.																											
1.	Financiranje projekta „Zaželi-pomoć u kući“	206.581,00	34.764,00	0,00																											
	Ukupno program:	206.581,00	34.764,00	0,00																											
Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.																											
1. Isplata plaće za radnice iz projekta "Zaželi - pomoć u kući"	100%	100%	100%	100%																											
2. Zahtjevi za korištenjem usluga projekta „Zaželi – pomoć u kući"	100	150	150	150																											

4. ZAKLJUČAK

Financijski plan za 2026. i projekcije za 2027. i 2028. godinu su uravnoteženi, što znači da se planiraju prihodi jednako kao i rashodi, odnosno u jednakom iznosu. Na kraju 2025. planira se ostvariti višak prihoda koji bi se prenio u 2026., čime bi se pokrio višak rashoda u toj godini. To je, naravno, samo plan, a stvarno izvršenje odvija se sukladno potrebama Doma.

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:
Tomislav Peran, univ. mag. theol.

Predsjednik Upravnog vijeća:
Damir Paulić, dipl. oec.