

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

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

Beli Manastir, ožujak 2026. godine

## SADRŽAJ

<b>1. UVOD</b> .....	3
<b>1.1. OPĆENITO O DOMU ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR</b>	<b>3</b>
<b>1.2. OBRAZLOŽENJE DJELATNOSTI</b> .....	<b>4</b>
<b>2. OPĆI DIO PRIJEDLOGA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU</b> .....	<b>8</b>
<b>2.1. TABLICE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU</b> .....	<b>8</b>
<b>2.2. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA</b> .....	<b>15</b>
<b>2.3. OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA</b> .....	<b>17</b>
<b>3. POSEBNI DIO PRIJEDLOGA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU</b> .....	<b>19</b>
<b>3.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA PRIJEDLOGA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU</b> .....	<b>19</b>
<b>3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRIJEDLOGA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.</b> .....	<b>24</b>
<b>4. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU</b> .....	<b>32</b>
<b>5. ZAKLJUČAK</b> .....	<b>34</b>

# 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 uslugu smještaja i skrbi za starije i nemoćne osobe i odrasle 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.

Najvažniji propisi koji su se primjenjivali pri izradi Financijskog plana za 2025. 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
- Zakon o plaćama u državnoj službi i javnim službama
- Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama
- Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko-baranjska županija u 2025. godini.

## **1.2. OBRAZLOŽENJE DJELATNOSTI**

Cjelokupna djelatnost Doma temelji se na osnovnom programu zbrinjavanja starijih osoba. Trenutačni kapacitet Doma je maksimalno 205 korisnika. Međutim, jedna soba mora biti za eventualnu izolaciju i u nju se ne smiju smještati redovni korisnici. Osim toga, zbog različitih kategorija korisnika teško je u nekom trenutku imati ispunjen kapacitet. Tijekom 2025. godine najčešće je bilo između 195 i 204 korisnika, prosječno kroz godinu oko 200 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, osim pomoći u kući, ostale usluge se ne provode. Usluga pomoći u kući odnosi se na prehranu vanjskih korisnika, gdje prednost imaju korisnici slabijeg zdravstvenog i imovinskog stanja. Za sada je slab odaziv ljudi na tu uslugu, te najčešće ima oko 5 aktivnih korisnika prehrane. Tijekom godine neki odustanu, pa dođu neki novi korisnici, ali rijetko bude više od 5 aktivnih. Tek je pred kraj godine taj broj povećan i očekuje se da će se u narednim godinama doći do barem 20 korisnika.

U Domu je zaposleno 54 radnika na neodređeno radno vrijeme (bilo ih je i više tijekom 2025. godine, ali nakon odlaska u mirovinu nekih radnika, nisu primljeni novi ili su primljeni pa su opet otišli), uz redovito oko 5 radnika koji budu zaposleni radi zamjene zbog bolovanja ili godišnjih odmora. U 2025. godini bilo je puno manje radnika na određeno jer se vodilo računa o uštedi, odnosno na zamjenama je bio minimalan broj potrebnih za obavljanje posla.

## **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. Aktualni je počeo od 01.09.2024. godine i trebao bi trajati 30 mjeseci, dakle do 28.02.2027. godine.

## **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.

## 2. OPĆI DIO PRIJEDLOGA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

### 2.1. TABLICE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

#### GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR ZA 2025. GODINU

##### 1. OPĆI DIO

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

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>2.101.423,59</b>	<b>2.837.927,00</b>	<b>2.644.367,12</b>	<b>125,84</b>	<b>93,18</b>
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.101.423,59	2.836.526,00	2.642.967,12	125,77	93,18
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	1.401,00	1.400,00	0,00	99,93
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>2.017.912,82</b>	<b>2.879.649,59</b>	<b>2.630.376,74</b>	<b>130,35</b>	<b>91,34</b>
3 RASHODI POSLOVANJA	1.951.283,39	2.812.459,84	2.563.262,99	131,36	91,14
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	66.629,43	67.189,75	67.113,75	100,73	99,89
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>83.510,77</b>	<b>-41.722,59</b>	<b>13.990,38</b>	<b>16,75</b>	<b>-33,53</b>

##### B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

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

##### C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	-41.788,18	41.722,59	41.722,59	-99,84	100,00
<b>92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	<b>-41.788,18</b>	<b>41.722,59</b>	<b>41.722,59</b>	<b>-99,84</b>	<b>100,00</b>

<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT</b>	<b>41.722,59</b>		<b>55.712,97</b>	<b>133,53</b>	<b>0,00</b>
--	------------------	--	------------------	---------------	-------------

**PRIJEDLOG GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA  
STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR ZA 2025. GODINU**

**1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

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

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025.godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>2.101.423,59</b>	<b>2.837.927,00</b>	<b>2.644.367,12</b>	<b>125,84</b>	<b>93,18</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>2.101.423,59</b>	<b>2.836.526,00</b>	<b>2.642.967,12</b>	<b>125,77</b>	<b>93,18</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>6.480,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>6.480,00</b>	<b>100,00</b>	<b>92,57</b>
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.480,00		6.480,00	100,00	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.480,00		6.480,00	100,00	
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>1.920,00</b>	<b>2.064,00</b>	<b>2.064,00</b>	<b>107,50</b>	<b>100,00</b>
642	Prihodi od nefinancijske imovine	1.920,00		2.064,00	107,50	
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	1.920,00		2.064,00	107,50	
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>1.087.191,82</b>	<b>1.450.000,00</b>	<b>1.273.921,95</b>	<b>117,18</b>	<b>87,86</b>
652	Prihodi po posebnim propisima	1.087.191,82		1.273.921,95	117,18	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	1.087.191,82		1.273.921,95	117,18	
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>10.260,36</b>	<b>11.036,00</b>	<b>10.599,51</b>	<b>103,31</b>	<b>96,04</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	134,55		568,90	422,82	
6615	Prihodi od pruženih usluga	134,55		568,90	422,82	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	10.125,81		10.030,61	99,06	
6631	Tekuće donacije	2.001,31		0,00	0,00	
6632	Kapitalne donacije	8.124,50		10.030,61	123,46	
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>995.571,41</b>	<b>1.366.426,00</b>	<b>1.349.901,66</b>	<b>135,59</b>	<b>98,79</b>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	995.571,41		1.349.901,66	135,59	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	937.066,48		1.314.907,27	140,32	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	58.504,93		34.994,39	59,81	
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>1.401,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,93</b>
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.401,00	1.400,00	0,00	99,93
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0,00		1.400,00	0,00	
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00		1.400,00	0,00	

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025.godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>2.017.912,82</b>	<b>2.879.649,59</b>	<b>2.630.376,74</b>	<b>130,35</b>	<b>91,34</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.951.283,39</b>	<b>2.812.459,84</b>	<b>2.563.262,99</b>	<b>131,36</b>	<b>91,14</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.367.679,54</b>	<b>2.033.749,84</b>	<b>1.843.599,99</b>	<b>134,80</b>	<b>90,65</b>
311	Plaće (Bruto)	1.127.949,95		1.531.269,29	135,76	
3111	Plaće za redovan rad	801.602,69		1.103.761,55	137,69	
3113	Plaće za prekovremeni rad	9.092,15		2.370,23	26,07	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	317.255,11		425.137,51	134,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene	53.617,85		63.861,55	119,11	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	53.617,85		63.861,55	119,11	
313	Doprinosi na plaće	186.111,74		248.469,15	133,51	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	186.111,74		248.469,15	133,51	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00		0,00	0,00	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>574.216,51</b>	<b>762.710,00</b>	<b>708.508,74</b>	<b>123,39</b>	<b>92,89</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	27.684,39		38.853,82	140,35	
3211	Službena putovanja	1.033,39		2.675,11	258,87	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	25.616,50		32.304,06	126,11	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	982,50		1.939,15	197,37	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	52,00		1.935,50	3.722,12	
322	Rashodi za materijal i energiju	397.411,94		478.723,56	120,46	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	45.166,73		55.175,02	122,16	
3222	Materijal i sirovine	232.183,74		294.131,92	126,68	
3223	Energija	95.031,60		100.771,88	106,04	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	4.491,11		8.017,59	178,52	
3225	Sitni inventar i auto gume	20.137,31		12.338,23	61,27	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	401,45		8.288,92	2.064,75	
323	Rashodi za usluge	135.687,31		176.628,77	130,17	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	11.146,32		11.317,41	101,53	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	34.378,47		52.260,51	152,02	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.786,99		1.962,84	109,84	
3234	Komunalne usluge	52.465,18		56.495,82	107,68	
3235	Zakupnine i najamnine	464,44		571,55	123,06	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.881,73		9.688,83	514,89	
3237	Intelektualne i osobne usluge	9.987,24		14.001,77	140,20	
3238	Računalne usluge	18.160,49		23.920,25	131,72	
3239	Ostale usluge	5.416,45		6.409,79	118,34	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.432,87		14.302,59	106,47	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	4.661,63		4.919,32	105,53	
3292	Premije osiguranja	7.220,86		6.365,58	88,16	
3293	Reprezentacija	611,63		2.211,14	361,52	

3294	Članarine i norme	0,00		0,00	0,00	
3295	Pristojbe i naknade	312,95		0,00	0,00	
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00		0,00	0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	625,80		806,55	128,88	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>3.746,74</b>	<b>6.000,00</b>	<b>3.916,76</b>	<b>104,54</b>	<b>65,28</b>
343	Ostali financijski rashodi	3.746,74		3.916,76	104,54	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.101,65		3.849,00	124,10	
3433	Zatezne kamate	645,09		67,76	10,50	
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>5.640,60</b>	<b>10.000,00</b>	<b>7.237,50</b>	<b>128,31</b>	<b>72,38</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	5.640,60		7.237,50	128,31	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	5.640,60		7.237,50	128,31	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>66.629,43</b>	<b>67.189,75</b>	<b>67.113,75</b>	<b>100,73</b>	<b>99,89</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>45.379,84</b>	<b>43.053,51</b>	<b>42.978,24</b>	<b>94,71</b>	<b>99,83</b>
422	Postrojenja i oprema	36.307,34		42.978,24	118,37	
4221	Uredska oprema i namještaj	10.667,89		6.195,69	58,08	
4222	Komunikacijska oprema	548,75		0,00	0,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	64,70		0,00	0,00	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	16.987,07		13.303,84	78,32	
4226	Sportska i glazbena oprema	50,00		3.119,53	6.239,06	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.988,93		20.359,18	254,84	
423	Prijevozna sredstva	0,00		0,00	0,00	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00		0,00	0,00	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	9.072,50		0,00	0,00	
4262	Ulaganja u računalne programe	9.072,50		0,00	0,00	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>21.249,59</b>	<b>24.136,24</b>	<b>24.135,51</b>	<b>113,58</b>	<b>100,00</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	21.249,59		23.559,51	110,87	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	21.249,59		23.559,51	110,87	
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00		576,00	0,00	
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00		576,00	0,00	

**1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025.godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>2.101.423,59</b>	<b>2.837.927,00</b>	<b>2.644.367,12</b>	<b>125,84</b>	<b>93,18</b>
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	168.563,90	230.000,00	215.000,00	127,55	93,48
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	168.563,90	230.000,00	215.000,00	127,55	93,48
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.054,55	3.000,00	2.632,90	128,15	87,76
32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.054,55	3.000,00	2.632,90	128,15	87,76
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.859.397,73	2.380.061,00	2.203.976,80	118,53	92,60
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	772.205,91	929.676,00	929.670,39	120,39	100,00
47	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OBŽ VIŠAK PRETHODNE GODINE	0,00	385,00	384,46	0,00	99,86
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	1.087.191,82	1.450.000,00	1.273.921,95	117,18	87,86
5	POMOĆI	61.281,60	213.365,00	211.326,81	344,85	99,04
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	54.801,60	206.365,00	204.846,81	373,80	99,26
54	TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA	6.480,00	7.000,00	6.480,00	100,00	92,57
6	DONACIJE	10.125,81	10.100,00	10.030,61	99,06	99,31
62	DONACIJE	10.125,81	10.100,00	10.030,61	99,06	99,31
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	1.401,00	1.400,00	0,00	99,93
72	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	1.401,00	1.400,00	0,00	99,93

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025.godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>2.017.912,82</b>	<b>2.879.649,59</b>	<b>2.630.376,74</b>	<b>130,35</b>	<b>91,34</b>
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	168.563,90	230.000,00	215.000,00	127,55	93,48
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	168.563,90	230.000,00	215.000,00	127,55	93,48
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.054,55	3.000,00	2.632,90	128,15	87,76
32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.054,55	3.000,00	2.632,90	128,15	87,76
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	1.775.886,96	2.421.783,59	2.189.986,42	123,32	90,43
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	772.205,91	929.676,00	929.670,39	120,39	100,00
47	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OBŽ VIŠAK PRETHODNE GODINE	0,00	385,00	384,46	0,00	99,86
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	1.003.681,05	1.491.722,59	1.259.931,57	125,53	84,46
5	POMOĆI	61.281,60	213.365,00	211.326,81	344,85	99,04
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	54.801,60	206.365,00	204.846,81	373,80	99,26
54	TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA	6.480,00	7.000,00	6.480,00	100,00	92,57
6	DONACIJE	10.125,81	10.100,00	10.030,61	99,06	99,31
62	DONACIJE	10.125,81	10.100,00	10.030,61	99,06	99,31
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	1.401,00	1.400,00	0,00	99,93
72	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	1.401,00	1.400,00	0,00	99,93

### 1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025.godinu	Izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>2.017.912,82</b>	<b>2.879.649,59</b>	<b>2.630.376,74</b>	<b>130,35</b>	<b>91,34</b>
<b>10 Socijalna zaštita</b>	<b>2.017.912,82</b>	<b>2.879.649,59</b>	<b>2.630.376,74</b>	<b>130,35</b>	<b>91,34</b>
102 Starost	1.962.822,46	2.673.284,59	2.425.529,93	123,57	90,73
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	206.365,00	204.846,81	373,80	99,26

### 1.3. RAČUN FINANCIRANJA

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

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

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

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

#### PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
9	Vlastiti izvori	41.722,59	41.722,59	55.712,97	134	134
92	Rezultat poslovanja	41.722,59	41.722,59	55.712,97	134	134
922	Višak/manjak prihoda	41.722,59	41.722,59	55.712,97	134	134
9221	Višak prihoda	41.722,59	41.722,59	55.712,97	134	134
9222	Manjak prihoda	0,00	0,00	0,00	0	0

<b>Ukupno</b>		<b>41.722,59</b>	<b>41.722,59</b>	<b>55.712,97</b>	<b>134</b>	<b>134</b>
---------------	--	------------------	------------------	------------------	------------	------------

## 2.2. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA

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

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

- opći prihodi i primici – izvorni županijski proračun
- prihodi za posebne namjene – sredstva decentralizacije
- 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
- prihodi ostvareni od pruženih usluga – vlastiti prihodi
- pomoći iz EU fondova (projekt „Zaželi pomoć u kući...“)
- tekuće pomoći iz proračuna
- donacije
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja

Ukupni prihodi za 2025. planirani su u iznosu od 2.837.927,00 eura (ostvareno 2.644.367,12 eura), od čega su prihodi poslovanja (razred 6) planirani u iznosu 2.836.526,00 eura (ostvareno 2.642.967,12), a prihodi od prodaje nefinancijske imovine (razred 7) planirani su 1.401,00 eura (ostvareno 1.400,00 eura).

Najveći dio ukupnog prihoda ustanove za 2025. godinu čine prihodi za posebne namjene (izvor 49), koji su planirani u iznosu 1.450.000,00 eura (51,09% ukupnih planiranih prihoda), a cjelokupni iznos odnosi se na prihode po posebnim propisima (konto 65), koji se planiraju sukladno maksimalnom broju korisnika koji može biti smješten prema sadašnjem kapacitetu (205 u 2025. godini), te planiranih 20-30 korisnika dostave hrane izvan ustanove, kao i sukladno naplati dodatnih usluga (za korištenje hladnjaka, prijevoz pokretnih korisnika u bolnicu, podjelu terapije korisnicima prvog stupnja itd). Spomenuti prihodi ostvareni su u iznosu 1.273.921,95 eura, dakle oko 88% planiranog i oko 48% ukupno ostvarenih prihoda. Ova realizacija je vrlo dobra, a razlog što nije maksimalna realizacija leži u činjenici da Dom rijetko kad bude u potpunosti pun zbog različitih kategorija korisnika koje je teško uskladiti. Uz to, kad dođe do određenih oboljenja među korisnicima, moraju se odvesti u posebnu sobu za izolaciju ili više soba, pa je bilo nemoguće da u takvim sobama bude više od jednog korisnika. Osim toga, prihodi po ovom izvoru planirani su u nešto većem iznosu od onoga što je bilo realno u trenutku izrade Drugih izmjena i dopuna Financijskog plana za 2025. godinu iz razloga što su se morali pokriti ukupni rashodi kako bi Plan bio u ravnoteži, a rashodi su veći nego ikada. Ipak, još 01.06.2024. godine povećane su cijene smještaja za 25%, a 01.11.2025. dodatno između 20 i 35%, pa je, uz povećanje kapaciteta Doma tijekom prethodnog razdoblja, to doprinijelo da realizacija ipak bude blizu 90% planiranog.

Za 2025. godinu opći prihodi i primici – decentralizacija (izvor 46) – sredstva iz proračuna Osječko-baranjske županije planirana su u iznosu od 929.676,00 eura, što je 32,76% ukupnih prihoda. Prihodi od decentralizacije ostvareni su u visini 929.670,39 eura, što je gotovo 100% planiranog (samo jedan manji dio rashoda za nefinancijsku imovinu nije iskorišten). To je ujedno oko 35% ukupno ostvarenih prihoda.

Osim toga, odobren je i višak prihoda iz prethodne godine iz županijskog proračuna (izvor 47) u visini 385,00 eura, što je 0,01% ukupnih prihoda. Iz toga izvora ostvareno je 384,46 eura.

Vlastiti prihodi planirani su temeljem ugovora o iznajmljivanju poslovnog prostora (prostor za aparate za kavu). Prihod (konto 64) pokriva troškove električne energije tih aparata, ali korist od aparata nije novčana, nego se odražava kroz zadovoljstvo korisnika koji su i tražili takvu mogućnost u Domu. Osim toga, u vlastite prihode ubrajaju se i prihodi od pruženih usluga (konto 6615), a to je naknada za prehranu radnika Doma. Dakle, ukupni vlastiti prihodi (izvor 32) planirani su u iznosu 3.000,00 eura (0,11% ukupnih planiranih prihoda), a ostvareno je 2.632,90 eura, odnosno 87,76% planiranog i 0,10% svih ostvarenih prihoda. Nije bio veliki odaziv radnika za prehranu u Domu, ali su redovito naplaćivani računi za najam aparata za tople napitke.

Pomoći iz EU fondova (izvor 52) odnose se na financiranje projekta „Zaželi pomoć u kući – prevencija institucionalizacije“. Ovaj projekt je počeo 01.09.2024. godine, a planirano je da traje 30 mjeseci. Njime Županija financira plaće za ukupno 14 žena s područja Grada Belog Manastira i Općine Draž, koje se brinu o starijim i nemoćnim osobama u svojim naseljima. Ukupni prihodi (na kontu 67) po ovoj osnovi planirani su u iznosu 206.365,00 eura, odnosno 7,27% svih planiranih prihoda i 7,75% ukupno ostvarenih prihoda. Taj iznos pokriva minimalne plaće za radnice, uz pripadajuće poreze i doprinose, zatim dio plaće računovođe Doma, loko vožnju radnica koje imaju više od 2 km relacije između korisnika, kao i neke troškove uredskog materijala i materijala za čišćenje, i to zbog toga što Dom iz svojih sredstava isplaćuje božićnice, uskrsnice i još neka materijalna prava koja nisu pokrivena iz EU fondova. Realizirano je 204.846,81 eura, odnosno sve što je planirano, samo što je planirani iznos morao biti zaokružen na cijeli broj.

U 2025. godini planirane se tekuće pomoći iz proračuna (izvor 54) u iznosu od 7.000,00 eura (0,25% ukupnih planiranih prihoda) koje se odnose na financiranje iz državnog proračuna kao pomoć zbog porasta cijena energenata (konkretno plina). Ovi prihodi knjiženi su na kontu 63 i ostvareni su u iznosu 6.480,00 eura (12 x 540 eura), što čini 0,25 % svih ostvarenih prihoda.

Prihodi po osnovi donacija planirani su u iznosu 10.100,00 eura (0,36% ukupnih planiranih prihoda), a realizirano je 10.030,61 eura, odnosno 99,31% planiranog (plan je zaokružen radi lakšeg računanja). Dom je tijekom 2025. dobio od Ljekarne Srce opremu za fizikalnu terapiju (2 komada elektroterapija + UZV terapija i jedan Jungle Cross), što je evidentirano kao kapitalna donacija, sukladno sklopljenom ugovoru o donaciji. Sve je evidentirano na kontu 663 i čini 0,38% ukupno ostvarenih prihoda.

Što se tiče prihoda iz izvornog županijskog proračuna (izvor 11), planiran je u iznosu 230.000,00 eura, odnosno 8,10% planiranih prihoda, a ostvareno je 215.000,00 eura. Najveći dio ovih prihoda planiran je za pokriće troškova plaća koje su od 01.03.2024. godine porasle za oko 20.000 eura mjesečno, a nakon toga za još nekoliko postotaka tijekom 2025. godine. Pored svega toga, zbog ukidanja knjiženja kontinuiranih rashoda, u 2025. godini knjižilo se 13 plaća, što je povećalo rashode za zaposlene za preko 115.000 eura nego što bi bilo da nije toga ukidanja. Od 2026. godine, ponovno se knjiženje vraća u redovan proces i bit će 12 troškova plaća. Svi ovi prihodi proknjiženi su na kontu 6711, a ostvareni su u iznosu 215.000,00 eura, te čine 8,13% svih ostvarenih prihoda u 2025. godini.

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 planirao iznos od 1.401,00 eura, što čini 0,05% ukupnih prihoda (toliki postotak je i u odnosu na ukupno ostvarene prihode). Naravno, realizacija je skoro 100% planiranih prihoda po ovom izvoru i sve je utrošeno u nabavu nove imovine.

U 2025. godinu prenesen je višak u iznosu 41.722,59 eura, i to iz izvora 49. Od toga iznosa dio od 20.688,75 eura iskorišten je za nabavu nefinancijske imovine, a ostatak od 21.033,84 eura za pokriće rashoda za zaposlene. Racionalnim poslovanjem i zahvaljujući pomoći Osječko – baranjske županije za isplatu plaća, Dom je ostvario dodatnih višak u 2025. godinu u iznosu 13.990,38 eura, pa je na kraju godine akumuliran ukupni višak od 55.712,97 eura, koji će se iskoristiti tijekom 2026. godine.

### **2.3. 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. planirani su u iznosu od 2.879.649,59 eura, od čega rashodi za tekuće poslovanje iznose 2.812.459,84 eura, a rashodi za financiranje nabave nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 67.189,75 eura. Tekući rashodi ostvareni su u iznosu 2.563.262,99 eura, što je 91,14% planiranih, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznosili su 67.113,75 eura, odnosno 99,89% planiranih na toj stavci.

Rashodi za zaposlene čine najveći dio rashoda poslovanja u 2025. godini (70,62% svih planiranih rashoda), ukupno 2.033.749,84 eura. U njih se ubrajaju plaće zaposlenih radnika, doprinosi 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 ukinuti su kontinuirani rashodi pa se moralo knjižiti 13 plaća. Ostvareni rashodi za zaposlene iznosili su u 2025. godini 1.843.599,99 eura, odnosno 90,65% planiranog i ujedno 70,09% svih ostvarenih rashoda. Treba reći da se dio rashoda za zaposlene u iznosu od 188.587,31 eura odnosio na projekt „Zaželi pomoć u kući“, što je podmirila Županija. Osim toga, Županija je podmirila i dodatnih 10.485,00 eura za plaće računovođe Doma iz razloga što je Dom iz svojih sredstava podmirio troškove božićnica, uskrsnica i regresa (ukupno 4.200,00 eura) i još jednu pomoć za smrtni slučaj (441,44 eura).

Materijalni rashodi planirani su u 2025. godini u iznosu od 762.710,00 eura ili 26,49% ukupnih planiranih 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. Ova vrsta rashoda ostvarena je u iznosu 708.508,74 eura, odnosno 92,89% planiranog i 26,94% svih ostvarenih rashoda. Evidentno je učinjena velika racionalizacija po pitanju ovih rashoda jer se nabavljalo samo ono što je neophodno za poslovanje Doma i time se osigurala redovita isplata plaća i ostalih naknada zaposlenih koji su propisani raznim zakonskim i podzakonskim aktima, s obzirom da se na plaće i materijalna prava radnika ne može utjecati, a na materijalne rashode može.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 6.000,00 eura, odnosno 0,21% svih planiranih rashoda. Ukupno je u 2025. godini ostvareno 3.916,76 eura (0,15% svih ostvarenih rashoda), od čega se 3.849,00 eura odnosi na usluge financijskih institucija (bankarske usluge i usluge platnog prometa), a 67,76 eura odnosi se na zatezne kamate koje su proizišle iz poslovnih odnosa s dobavljačima i koje su nastale zbog kašnjenja u plaćanju računa, ali iz 2024. godine, samo što je račun stigao kasnije. Ostvareno je oko 65% planiranoga iz razloga što se uvijek više planira s obzirom da je teško predvidjeti račune za bankarske usluge i zatezne kamate.

Naknade građanima i kućanstvima (skupina 37) odnosi se na rashode korisnicima smještenim rješenjem Centra za socijalnu skrb kojima se smještaj plaća iz proračuna, a isplaćuje im se naknada za osobne potrebe, tzv. džeparce. Rashod je planiran u iznosu od 10.000,00 eura, što je 0,35% svih planiranih rashoda, a ostvareno je 7.237,50 eura, odnosno oko 72% planiranog i 0,28% svih ostvarenih rashoda. Realizacija je manja iz razloga što se namjerno malo više planira budući da se na te rashode ne može utjecati.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2025. godini planirani su u iznosu 67.189,75 eura, što čini 2,33% svih planiranih rashoda. Ukupno je realizirano 67.113,75 eura, odnosno skoro 100% planiranog i 2,55% svih ostvarenih rashoda. Na početku godine planirano je da će 35.000,00 eura biti pokriveno sredstvima decentralizacije i od toga je realizirano 34.994,39 eura. Međutim, tijekom godine Ljekarne Srce donirale su opremu za fizikalnu terapiju u 10.030,61 eura, koja je navedena u objašnjenju prihoda. Također, prodana je stara Opel Zafira za 1.400 eura pa je i taj novac u potpunosti utrošen za nabavu nefinancijske imovine (garnitura pivska, regal, kolica za terapiju i djelomično je pokriven trošak nabave radnog stola). Treba istaći da je zbog potreba poslovanja i zbog nekih hitnih okolnosti dio prenesenog viška, i to iznos od 20.688,75 eura, iskorišten za nabavu nefinancijske imovine.

Osim gore spomenutih, 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 peraća, roštilja i motornih škara. Osim toga, veliki dio ovih rashoda odnosi se na dodatna ulaganja u zgradu Doma, kao što su ugradnja komarnika, rukohvata, grijalica, pregradnih zidova, limenog pokrova, raznih konstrukcija i dekorativnih panela, te nadogradnja SOS signalizacije i antenskog sustava.

### **Stanje novčanih sredstava (na žiro-računu i blagajni) na početku i na kraju izvještajnog razdoblja**

<b>OPIS</b>	<b>IZNOS</b>
Stanje novčanih sredstava (na žiro-računu i blagajni) na početku izvještajnog razdoblja	151.763,71 €
Stanje novčanih sredstava (na žiro-računu i blagajni) na kraju izvještajnog razdoblja	269.357,81 €

Vidljivo je da je oko 75% veći iznos novčanih sredstava na kraju 2025. godine nego što je bio na početku istog razdoblja. Manji razlog tome je ostvareni višak, koji će se koristiti u 2026. godini, kao i obveza za povrat u županijski proračun koja je iznosila 15.000,00 eura i koja je izvršena sredinom siječnja 2025. godine. Najveći razlog je taj što su početkom 2025. godine ukinuti kontinuirani rashodi te je odmah bilo jasno da će se tijekom godine morati knjižiti 13 plaća, a jedna plaća košta Dom 115.000 – 130.000 eura (nekada i preko 130.000 eura). Kako ustanova ne bi bila u gubitku na kraju godine, Županija je uplatila Domu (kao i drugim domovima čiji je osnivač) po 230.000,00 eura (15.000,00 vraćeno početkom 2026. godine) i zahvaljujući tome je stalno bio veliki iznos novčanih sredstava na žiro-računu i blagajni.

### 3. POSEBNI DIO PRIJEDLOGA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

#### 3.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA PRIJEDLOGA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

#### 2. POSEBNI DIO

#### 2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2025. godinu	Izvršenje 31.12.2025.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
<b>GLAVA 01203</b>	<b>USTANOVE SOCIJALNE SKRBI</b>	<b>2.879.649,59</b>	<b>2.630.376,74</b>	<b>91,34</b>
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI – ŽUPANIJSKI PRORAČUN	230.000,00	215.000,00	93,48
Izvor financiranja 32	VLASTITI PRIHODI – PRORAČUNSKI KORISNICI	3.000,00	2.632,90	87,76
Izvor financiranja 46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – DECENTRALIZACIJA	929.676,00	929.670,39	100,00
Izvor financiranja 47	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA – OBŽ VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE	385,00	384,46	99,86
Izvor financiranja 49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – OSTALO	1.491.722,59	1.259.931,57	84,46
Izvor financiranja 52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	206.365,00	204.846,81	99,26
Izvor financiranja 54	POMOĆI - KORISNICI	7.000,00	6.480,00	92,57
Izvor financiranja 62	DONACIJE	10.100,00	10.030,61	99,31
Izvor financiranja 72	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINACIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	1.401,00	1.400,00	99,93
<b>PROGRAM 1304</b>	<b>PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI</b>	<b>436.365,00</b>	<b>419.846,81</b>	<b>96,21</b>
<b>Aktivnost A1304 36</b>	<b>OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE USLUGA U DOMOVIMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE</b>	<b>230.000,00</b>	<b>215.000,00</b>	<b>93,48</b>
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	230.000,00	215.000,00	93,48
3	Rashodi poslovanja	230.000,00	215.000,00	93,48
31	Rashodi za zaposlene	230.000,00	215.000,00	93,48
311	Plaće (Bruto)		180.000,00	
3111	Plaće za redovan rad		180.000,00	
313	Doprinosi na plaće		35.000,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		35.000,00	
<b>Tekući projekt T1304 10</b>	<b>FINANCIRANJE PROJEKTA "ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI"</b>	<b>206.365,00</b>	<b>204.846,81</b>	<b>99,26</b>
Izvor financiranja 52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	206.365,00	204.846,81	99,26
3	Rashodi poslovanja	206.365,00	204.846,81	99,26

31	Rashodi za zaposlene	199.965,00	199.072,31	99,55
311	Plaće (Bruto)		170.877,51	
3111	Plaće za redovan rad		170.877,51	
312	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	
313	Doprinosi na plaće		28.194,80	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		28.194,80	
32	Materijalni rashodi	6.400,00	5.774,50	90,23
321	Naknade troškova zaposlenima		1.774,50	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		1.774,50	
322	Rashodi za materijal i energiju		4.000,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		4.000,00	
<b>PROGRAM 1305</b>	<b>SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU</b>	<b>930.061,00</b>	<b>930.054,85</b>	<b>100,00</b>
<b>Aktivnost A1305 01</b>	<b>OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA - DOMOVI ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE</b>	<b>930.061,00</b>	<b>930.054,85</b>	<b>100,00</b>
<i>Izvor financiranja 46</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA</i>	<i>929.676,00</i>	<i>929.670,39</i>	<i>100,00</i>
3	Rashodi poslovanja	894.676,00	894.676,00	100,00
31	Rashodi za zaposlene	857.366,00	857.366,00	100,00
311	Plaće (Bruto)		757.366,00	
3111	Plaće za redovan rad		577.366,00	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		180.000,00	
313	Doprinosi na plaće		100.000,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		100.000,00	
32	Materijalni rashodi	37.310,00	37.310,00	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju		20.000,00	
3223	Energija		20.000,00	
323	Rashodi za usluge		15.183,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		15.183,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.127,00	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		2.127,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	35.000,00	34.994,39	99,98
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	26.330,00	26.325,12	99,98
422	Postrojenja i oprema		26.325,12	
4221	Uredska oprema i namještaj		2.621,23	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		0,00	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		5.714,58	

4227	Postrojenja i oprema		17.989,31	
426	Nematerijalna proizvedena imovina		0,00	
4262	Ulaganja u računalne programe		0,00	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	8.670,00	8.669,27	99,99
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		8.093,27	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		8.093,27	
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		576,00	
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		576,00	
<i>Izvor financiranja 47</i>	<b>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA – OBŽ VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>385,00</b>	<b>384,46</b>	<b>99,86</b>
3	Rashodi poslovanja	385,00	384,46	99,86
31	Rashodi za zaposlene	385,00	384,46	99,86
311	Plaće (Bruto)		384,46	
3111	Plaće za redovan rad		384,46	
<b>PROGRAM 8011</b>	<b>FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA</b>	<b>1.513.223,59</b>	<b>1.280.475,08</b>	<b>84,62</b>
<b>Aktivnost A8011 01</b>	<b>FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA</b>	<b>1.513.223,59</b>	<b>1.280.475,08</b>	<b>84,62</b>
<i>Izvor financiranja 32</i>	<i>VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>	<i>3.000,00</i>	<i>2.632,90</i>	<i>87,76</i>
3	Rashodi poslovanja	3.000,00	2.632,90	87,76
32	Materijalni rashodi	3.000,00	2.632,90	87,76
322	Rashodi za materijal i energiju		2.632,90	
3222	Materijal i sirovine		568,90	
3223	Energija		2.064,00	
<i>Izvor financiranja 49</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO</i>	<i>1.491.722,59</i>	<i>1.259.931,57</i>	<i>84,46</i>
3	Rashodi poslovanja	1.471.033,84	1.239.242,82	84,24
31	Rashodi za zaposlene	746.033,84	571.777,22	76,64
311	Plaće (Bruto)		422.641,32	
3111	Plaće za redovan rad		175.133,58	
3113	Plaće za prekovremeni rad		2.370,23	
3114	Plaće za posebne uvjete rada		245.137,51	
312	Ostali rashodi za zaposlene		63.861,55	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		63.861,55	
313	Doprinosi na plaće		85.274,35	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		85.274,35	
32	Materijalni rashodi	709.000,00	656.311,34	92,57
321	Naknade troškova zaposlenima		37.079,32	
3211	Službena putovanja		2.675,11	

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		32.304,06	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.939,15	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		161,00	
322	Rashodi za materijal i energiju		445.610,66	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		51.175,02	
3222	Materijal i sirovine		293.563,02	
3223	Energija		72.227,88	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		8.017,59	
3225	Sitni inventar i auto gume		12.338,23	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		8.288,92	
323	Rashodi za usluge		161.445,77	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		11.317,41	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		37.077,51	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.962,84	
3234	Komunalne usluge		56.495,82	
3235	Zakupnine i najamnine		571,55	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		9.688,83	
3237	Intelektualne i osobne usluge		14.001,77	
3238	Računalne usluge		23.920,25	
3239	Ostale usluge		6.409,79	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		12.175,59	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela		2.792,32	
3292	Premije osiguranja		6.365,58	
3293	Reprezentacija		2.211,14	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		806,55	
34	Financijski rashodi	6.000,00	3.916,76	65,28
343	Ostali financijski rashodi		3.916,76	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		3.849,00	
3433	Zatezne kamate		67,76	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	10.000,00	7.237,50	72,38
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		7.237,50	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		7.237,50	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.688,75	20.688,75	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.222,51	5.222,51	100,00
422	Postrojenja i oprema		5.222,51	
4221	Uredska oprema i namještaj		2.753,64	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		99,00	

4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		2.369,87	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	15.466,24	15.466,24	
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	15.466,24	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		15.466,24	
<i>Izvor financiranja 54</i>	<i>POMOĆI - KORISNICI</i>	<i>7.000,00</i>	<i>6.480,00</i>	<i>92,57</i>
3	Rashodi poslovanja	7.000,00	6.480,00	92,57
32	Materijalni rashodi	7.000,00	6.480,00	92,57
322	Rashodi za materijal i energiju		6.480,00	
3223	Energija		6.480,00	
<i>Izvor financiranja 62</i>	<i>DONACIJE</i>	<i>10.100,00</i>	<i>10.030,61</i>	<i>99,31</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.100,00	10.030,61	99,31
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.100,00	10.030,61	99,31
422	Postrojenja i oprema		10.030,61	
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		6.911,08	
4226	Sportska i glazbena oprema		3.119,53	
<i>Izvor financiranja 72</i>	<i>PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA</i>	<i>1.401,00</i>	<i>1.400,00</i>	<i>99,93</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.401,00	1.400,00	99,93
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.401,00	1.400,00	99,93
422	Postrojenja i oprema		1.400,00	
4221	Uredska oprema i namještaj		820,82	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		579,18	



**NAZIV PROGRAMA:**

OPIS PROGRAMA,  
OPĆI I POSEBNI  
CILJEVI:

POVEZANOST  
PROGRAMA SA  
STRATEŠKIM  
DOKUMENTIMA:

ZAKONSKA  
OSNOVA ZA  
UVOĐENJE  
PROGRAMA:

IZVRŠENJE 2025.

**PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI**

Osječko – baranjska županija osigurava dodatna sredstva izvan decentraliziranih funkcija za posebne potrebe svojih proračunskih korisnika. Sredstva su se u 2025. godini osigurala za financiranje aktivnosti očuvanja rada i podizanja razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe, te za financiranje projekta „Zaželi – pomoć u kući“.

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 dugoročnih 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 druge javne i državne ustanove) od 01.03.2024. godine suočen je s povećanjem plaća na mjesečnoj razini za više od 20.000 eura u odnosu na razdoblje prije toga, a od 01.10.2024. godine dodatno za oko 12.000 eura. Naime, Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava i socijalne politike donijelo Rješenje i navelo kao obvezu da se od listopada 2024. godine zaposle dva fizioterapeuta i tri njegovatelja, što je i učinjeno. Osim toga, od 01.01.2025. ukinuto je knjižene kontinuiranih rashoda, tako da je za 2025. godinu proknjiženo 13 rashoda za plaće i putnih troškova. Kako Dom ne bi godinu završio u poslovnom gubitku, Osječko – baranjska županija uplatila je 230.000,00 eura (svim svojim domovima) i na taj način osigurana je nesmetana isplata plaća i dobavljača u rokovima dospjeća obveza. Bez pomoći Županije to ne bi bilo moguće.

Financiranje projekta "Zaželi - pomoć u kući" odnosi se na isplatu plaća za žene koje budu u radnom odnosu preko našeg Doma, a koje brinu o starijim i nemoćnim korisnicima koji se prijave za tu uslugu. Svaka zaposlenica brine o šest korisnika i obilazi ih po njihovim kućama (ili stanovima). Prednost u zapošljavanju imale su žene starije od 50 godina koje su duže bile izvan radnog odnosa. Zaposleno je 14 žena s područja Grada Belog Manastira i Općine Draž i one bi trebale u razdoblju od 01.09.2024. – 28.02.2027. pomagati starijim i nemoćnim osobama koje nisu korisnici Doma.

Ciljevi u ovom programu su očuvanje kvalitete usluga i neometano izvršavanje financijskih obveza Doma, zatim 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...“.

Poseban cilj ovog programa je prevencija institucionalizacije, odnosno omogućiti starijim i nemoćnim osobama što duži ostanak u svom domu i poznatom okruženju.

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

Program je temeljen na Zakonu o socijalnoj skrbi, Zakonu o ustanovama, Proračunu Osječko – baranjske županije, Programu javnih potreba u djelatnosti socijalne skrbi na području Osječko – baranjske županije, te na drugim zakonskim i podzakonskim aktima, strategijama, programima i planovima Osječko-baranjske županije.

R.b.	Naziv aktivnosti	Financijski plan 2025. (€)	Izvršenje 2025. (€)	Indeks izvršenja
1.	Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe	230.000,00	215.000,00	93,48
2.	Financiranje projekta "Zaželi - pomoć u kući"	206.365,00	204.846,81	99,26
	<b>Ukupno program:</b>	436.365,00	419.846,81	96,21

OBRAZLOŽENJE  
IZVRŠENJA  
PROGRAMA:

Za aktivnost „Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe“ Županija je uplatila 230.000,00 eura svim svojim domovima kako bi mogli redovito izvršavati svoje obveze. Početkom 2026. godine napravljen je presjek financijskog stanja i ustanovljeno da će Dom završiti 2025. godinu u plusu ako vrati oko 15.000 eura, što je i učinjeno. Nije se veći iznos vratio jer nisu bili pristigli svi računi i nisu obavljena sva moguća knjiženja u tom trenutku pa je bilo rizično veći iznos vraćati kako ne bi došlo do neplanskih troškova i eventualnog gubitka na kraju razdoblja.

Financiranje projekta "Zaželi pomoć u kući" odnosi se na projekt „Zaželi pomoć u kući – prevencija institucionalizacije“, u kojem je zaposleno ukupno 14 žena s područja grada Belog Manastira i Općine Draž. Taj projekt financira se iz izvora 52 (pomoći – županijski proračun – EU projekti). Planirano je 206.365,00 za pokriće spomenutog projekta, i to za isplatu minimalnih plaća, poreza i doprinosa, kao i loko vožnje, a gotovo sve je i utrošeno, odnosno utrošeno je 204.846,81 eura jer se u planiranju zaokružuje na maksimalni iznos koji je realan u tom trenutku. Treba napomenuti da je iz vlastitih sredstava Doma isplaćeno još 4.200,00 eura radnicama iz projekta „Zaželi...“, za božićnice, regrese i uskrsnice, te 441,44 eura kao pomoć za smrtni slučaj jedne radnice. Budući da EU fond koji financira navedeni projekt ne osigurava sredstva za spomenute troškove, a da Dom ne bi bio na gubitku po osnovu projekta, osigurano je 10.485,00 eura za pokriće jednog dijela plaće računovođe, te 4.000,00 eura za pokriće uredskog materijala i materijala za čišćenje. Te sve troškove Dom svakako podmiruje iz svojih sredstava, tako da je ovo samo dodatni plus u financijskom rezultatu, koji je puno veći od gore navedenih 4.641,44 eura utrošenih na materijalna prava radnica iz projekta „Zaželi“.

POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI:

R.b.	Pokazatelj uspješnost	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost
1.	Podmirivanje obveza prema zaposlenima i dobavljačima u roku dospijeca	95%	100%	100%
2.	Isplata plaća za zaposlene radnice u projektu „Zaželi pomoć u kući – prevencija institucionalizacije“	100%	100%	100%

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:

IZVRŠENJE 2025.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA:

#### SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU

U okviru decentraliziranih sredstava za djelatnost socijalne skrbi osiguravaju se sredstva za minimalni standard socijalnih ustanova. Visinu sredstava za ostvarenje minimalnih standarda za svaku proračunsku godinu utvrđuje Vlada Republike Hrvatske Odlukom. Kod domova za starije i nemoćne osobe minimalni standard je propisan za rashode za zaposlene, materijalne rashode, hitne intervencije i rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Ovim programom teži se održavati i unaprijediti standard i kvaliteta usluga koje se pružaju korisnicima te na višu razinu podići zbrinjavanje i skrb o starijim osobama.

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.

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.

Posebni cilj je podići brigu i skrb o starijim osobama na višu razinu.

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

Namjenska sredstva planirana su u Proračunu Županije temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe te Odluke o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne čiji je osnivač Osječko – baranjska županija.

R.b.	Naziv aktivnosti	Financijski plan 2025. (€)	Izvršenje 2025. (€)	Indeks izvršenja
1.	Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba - domovi za starije i nemoćne osobe	930.061,00	930.054,85	99,99
	Ukupno program:	930.061,00	930.054,85	99,99

Po vrstama rashoda to je izgledalo ovako:

R.b.	Vrsta rashoda	Financijski plan 2025. (€)	Izvršenje 2025. (€)	Indeks izvršenja
1.	Rashodi za zaposlene	857.366,00	857.366,00	100,00
2.	Materijalni rashodi	37.310,00	37.310,00	100,00
3.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	35.000,00	34.994,39	99,98

Sredstva za realizaciju ovog programa, odnosno aktivnosti, povlačila su se iz Županije (decentralizirana sredstva) redovno svakog mjeseca putem zahtjeva Osječko – baranjskoj županiji. Sredstva za rashode za zaposlene povlačila su se ravnomjerno svakog mjeseca na način da se realizira približno 1/12 godišnjeg plana svake stavke te vrste rashoda. Ukupno je 577.366,00 eura iskorišteno za bruto plaće za redovan rad, 180.000,00 eura za posebne uvjete rada, a 100.000,00 eura za doprinose za zdravstveno osiguranje.

POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI:

Sredstva za materijalne rashode povlačila su se prilaganjem računa za plin i hitne intervencije. Ukupno je za troškove plina planirano i povučeno 20.000,00 eura, a 15.183,00 eura povučeno je za hitne intervencije, odnosno usluge tekućeg i investicijskog održavanja. U grupu materijalnih rashoda iz decentraliziranih funkcija spadaju i naknade članovima Upravnog vijeća i one su povučene svakog mjeseca približno u visini 1/12 planiranog, ukupno 2.127,00 eura za cijelu godinu.

Kad su u pitanju rashodi za nabavu nefinancijske imovine iz decentraliziranih sredstava, oni su se povlačili prilaganjem računa za nabavljenu opremu ili dodatna ulaganja u zgradu Doma, ali za one stavke koje su bile u Financijskom planu decentraliziranih sredstava za 2025. i za koje je Županija dala suglasnost, koju je prethodno dobila od resornog Ministarstva.

Prethodnih godina napravljena je prenamjena nekih prostorija u Domu te je povećan smještajni kapacitet na 205 osoba (odnosno 204 zbog sobe za izolaciju). Sobe su već bile opremljene prioriternom opremom, ali su se tijekom 2025. godine dodatno opremile stolovima i stolicama. U vešeraju je pokvarena stara valjak – pegla pa se moralo investirati u novi industrijski stroj za glačanje rublja. Osim toga, od nefinancijske imovine iz ovoga izvora financiranja nabavljeni su printer, UPS, kartotečni ormar, kreveti, noćni ormarići, štapni mikser, nagibna tava plinska, visokotlačni perlač, a financirano je i dodatno ulaganje u zgradu Doma na način da su se ugradile grijalice, komarnici, pregradni zidovi, inox rukohvati, te su nadograđeni već postojeći antenski sustav i sustav SOS signalizacije.

Zadržavanje kvalitete usluga sufinanciranjem ukupnih troškova

R.b.	Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost 2025.
1.	Isplata plaća zaposlenima u zakonskom roku	100%	100%	100%
2.	Podmirivanje rashoda za energiju u roku dospijeca	95%	100%	100%
3.	Nabava novog ispravnog industrijskog stroja za glačanje rublja	0	1	1

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA, OPĆI  
I POSEBNI CILJEVI:

POVEZANOST  
PROGRAMA SA  
STRATEŠKIM  
DOKUMENTIMA:

### *FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA*

Financijski plan Doma za 2025. godinu temelji se na planiranom smještaju za 205 korisnika i još 20-30 vanjskih korisnika prehrane. Ipak, zbog sobe za izolaciju, te različitih kategorija smještaja korisnika, najčešće je bilo između 195 i 200 korisnika, ali se konstantno radi na maksimalnoj popunjenosti.

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, od svega toga zasad se provodi samo pomoć u kući, odnosno usluga pripreme i nošenja hrane na kućne adrese starijim i nemoćnim osobama. Ipak, postoje inicijative kojima bi se u budućnosti pokrenule i ostale navedene usluge.

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

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

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

#### CILJEVI

Ciljevi koje je 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
- podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije

#### POSEBNI CILJ

- podizanje razine zdravstvene zaštite zadovoljstva korisnika Doma i financijska stabilizacija Doma

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

ZAKONSKA OSNOVA  
ZA UVOĐENJE  
PROGRAMA:

IZVRŠENJE 2025.

OBRAZLOŽENJE  
IZVRŠENJA  
PROGRAMA:

POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI:

Ustanova u svom radu provodi programe i aktivnosti u skladu sa nizom zakonskih propisa - Zakona o socijalnoj skrbi, Zakona o ustanovama, te Pravilnikom o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga.

Financijska sredstva planiraju se i određena su temeljem Odluke o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko – baranjska županija, u kojima su navedena decentralizirana sredstva, a na osnovu toga se procjenjuju i vlastita sredstva ustanove odnosno prihod za posebne namjene koji Dom ostvaruje naplatom cijene usluge.

R.b.	Naziv aktivnosti	Financijski plan 2025. (€)	Izvršenje 2025. (€)	Indeks izvršenja
1.	Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna	1.513.223,59	1.280.475,08	84,62
	<b>Ukupno program:</b>	<b>1.513.223,59</b>	<b>1.280.475,08</b>	<b>84,62</b>

Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna ostvaruje se iz sljedećih izvora prihoda: prihoda za posebne namjene, vlastitih prihoda, tekućih pomoći iz proračuna i donacija.

R.b.	Izvori financiranja	Financijski plan 2025. (€)	Izvršenje 2025. (€)	Indeks izvršenja
1.	Vlastiti prihodi – izvor 32	3.000,00	2.632,90	87,76
2.	Prihodi za posebne namjene – izvor 49	1.491.722,59	1.259.931,57	84,46
3.	Pomoći – izvor 54	7.000,00	6.480,00	92,57
4.	Donacije – izvor 62	10.100,00	10.030,61	99,31
5.	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja – izvor 72	1.401,00	1.400,00	99,93
	<b>Ukupno program 8011:</b>	<b>1.513.223,59</b>	<b>1.280.475,08</b>	<b>84,62</b>

Iz prethodne tablice vidljivo je da najveći dio sredstava za realizaciju ovog programa čine rashodi koje pokrivaju prihodi za posebne namjene (izvor 49), ukupno 1.491.722,59 eura, od čega je realizirano 1.259.931,57 eura. To su prihodi od osnovne djelatnosti – smještaja korisnika, kao i prihodi od usluga pomoći u kući (prehrana vanjskih korisnika). Zbog prenesenog viška iz 2024. godine u visini 41.722,59 eura, da bi se uravnotežio Financijski plan za 2025. godinu, ovi prihodi planirani su u iznosu 1.450.000,00 eura, a realizirani 1.273.921,95 eura, tako da je po ovom izvoru financiranja generiran dodatni višak od 13.990,38 eura. S obzirom na konstantno povećanje rashoda za zaposlene, Županija je dala suglasnost za povećanje cijene smještaja još tijekom 2024. godine, a u studenom 2025. godine dodatno su povećane cijene smještaja. Osim toga, tijekom cijele godine prosječno je bilo oko 200 korisnika (kapacitet od 205 je gotovo nemoguće napuniti) pa se na taj način se došlo do prihoda potrebnoga za podmirenje svih rashoda, ali sve bi bilo nedostavno bez dodatnih sredstava Županije.

Manji dio po ovom programu osiguran je donacijama, konkretno medicinske i sportske opreme za fizikalnu terapiju (realizirano 10.030,61 eura), pomoćima za podmirenje cijene plina (6.480,00 eura), vlastitim приходima od najma prostora za aparate za tople napitke i prehrane radnika (2.632,90 eura), te prihodom od prodaje nefinancijske imovine (starog automobila), što je iskorišteno za nabavu nove imovine.

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

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

R.b.	Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Ostvarena vrijednost
1.	Broj smještenih korisnika	195	204	200
2.	Pravovremena isplata plaća zaposlenima	100%	100%	100%
3.	Pokriće ukupnih rashoda ostvarenim приходima izvan županijskog proračuna	51%	55%	56%
4.	Broj edukacija, stručnog osposobljavanja osoblja	5	8	10

#### 4. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

##### ***IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA***

Dom se nije zaduživao niti na domaćem niti na stranom tržištu novca i kapitala.

##### ***IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE***

Dom nije izravno koristio sredstva fondova Europske unije, ali je koristio sredstva Osječko – baranjske županije za projekt „Zaželi – pomoć u kući“, a Županija je ta sredstva dobila od EU fondova. Županija uplaćuje sredstva Domu, a Dom tim sredstvima izvršava svoje obveze prema radnicama zaposlenim preko projekta „Zaželi...“

PRORAČUNSKI KORISNIK	Naziv projekta	Naziv EU fonda	Status korisnika sredstava (nositelj/partner)	PROJEKTI UKUPNO	PROJEKTI ZA PRORAČUNSKU GODINU				
				od početka provođenja projekta	1.1.-31.12.2025.				
				Razdoblje provođenja projekta	Ukupno uplaćena sredstva do 31.12.2025.	Prihodi i primici	Rashodi i izdaci	Stanje potraživ. od EU na dan 31.12.2025.	Stanje obveza za primljene predujmove iz fondova EU na dan 31.12.2025.
Dom za starije i nemoćne osobe Beli Manastir	Zaželi pomoć u kući - prevencija institucionalizacije	Europski socijalni fond plus	partner (OBŽ je nositelj)	1.9.2024. - 28.2.2027.	259.648,41	204.846,81	204.846,81	0,00	0,00

##### ***IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA***

Dom nije davao nikakve zajmove, tako da nema ni potraživanja po tom osnovu.

##### ***IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA***

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR		Stanje na dan 31.12.2025.
R.br.	OPIS	Iznos (EUR)
1.	Nenaplaćena potraživanja	33.141,07 €
2.	Dospjele obveze	0,00
3.	Potencijalne obveze na osnovi sudskih sporova	150.000,00

Nenaplaćena potraživanja čine potraživanja za korištenje usluga od korisnika Doma te račun za prosinac od nadležnog Ministarstva za smještaj korisnika s rješenjem Centra za socijalnu skrb, a također i potraživanja za prehranu vanjskih korisnika (usluga pomoći u kući), prehranu radnika, kao i potraživanja od HZZO za bolovanje koje se treba refundirati. Ukupna potraživanja za smještaj korisnika iznose 29.728,54 eura, za prehranu vanjskih korisnika 997,37 eura, a za prehranu radnika 152,00 eura. Nedospjelo potraživanje je jedino od Ministarstva koje iznosi 13.279,86 eura i plaćeno je do kraja siječnja 2026. godine, onako prema ugovoru. Sva ostala potraživanja su dospjela, a čak je jedan dio i utužen (679,70 eura). Jedan dio je u zastari već preko 15 godina (67,80 eura), ali se ne otpisuje jer se i dalje pokušava stupiti u kontakt s nasljednicima radi plaćanja duga. Ostala potraživanja se odnose uglavnom na zakašnjenja za jednu mjesečnu ratu ili neki manji iznosi (često zbog naplate dodatnih usluga koji iznos korisnici ne znaju prije kraja mjeseca), te se dužnike redovno opominje da plaćanje izvrše u tekućem mjesecu. Potraživanja od HZZO iznose 2.263,16 eura i HZZO ih isplaćuje svojom dinamikom.

Na dan 31.12.2025. nema dospjelih obveza, a ukupan iznos obveza na taj dan iznosio je 219.298,01 eura, od čega su obveze prema zaposlenima 146.828,72 eura, prema dobavljačima 35.113,61 eura, prema Županiji za povrat u nadležni proračun 15.000,00 eura, dok su unaprijed naplaćenih prihodi (preplate) korisnika iznosili 22.355,68 eura (od toga 131,16 eura za vanjske korisnike prehrane).

Što se tiče potencijalnih obveza na osnovi sudskih sporova, i dalje je aktualan spor koji je bivši ravnatelj pokrenuo protiv Doma zbog otkaza ugovora o radu. Drugostupanjski sud presudio je u korist Doma u dijelu žalbenog zahtjeva, a drugi dio žalbenog zahtjeva vraćen je na prvi stupanj, kako bi se o tome raspravilo.

Osim toga, u tijeku je sudski postupak koji je bivša radnica pokrenula zbog otkaza ugovora o radu.

### ***IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA***

Dom nema izdana jamstva niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

## 5. ZAKLJUČAK

Temeljem podataka iz Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe Beli Manastir za 2025. godinu vidljivo je da su ostvareni veći prihodi u odnosu na rashode, i to za čak 13.990,38 eura. S obzirom da je na kraju 2024. godine prenesen višak u iznosu 41.722,59 eura, ukupni višak prihoda na kraju 2025. godine iznosi 55.712,97 eura. To je veliki uspjeh za Dom budući da su još 01.03.2024. godine povećani koeficijenti za obračun plaće radnika u javnim i državnim službama u Domu za starije i nemoćne osobe Beli Manastir. Stoga, rashodi za zaposlene veći su za oko 20.000 eura svakoga mjeseca počevši od plaće za 03/2024. Na to su se nadovezala poskupljenja namirnica i ostalih sirovina, materijala i usluga, te nedovoljno popunjen smještajni kapacitet u prvoj polovici godine.

Ipak, još 01.06.2024. godine odobreno je povećanje cijena smještaja za 25%, a u međuvremenu se i povećao broj korisnika zbog većeg smještajnog kapaciteta Doma. Pred kraj 2025. godine cijene smještaja dodatno su povećane za 20-35% pa su se time povećali i prihodi Doma. Međutim, unatoč povećanjima prihoda od osnovne djelatnosti Doma, ne bi rezultat na kraju godine bio pozitivan da Osječko – baranjska županija nije odobrila i uplatila 230.000 eura kao pomoć za isplatu plaća, od čega je početkom 2026. godine vraćeno 15.000 eura.

Na taj način Dom je ispoštovao sve svoje obveze prema zaposlenima i prema dobavljačima, bez obzira na financijske teškoće koje su ranije spomenute. Što je izuzetno važno, korisnici nisu uskraćeno ni po jednom osnovu te se njihovo zadovoljstvo može ogledati u konstantom dobrom raspoloženju, a dobar glas dolazi i do novih potencijalnih korisnika, od kojih stiže sve više zahtjeva za smještaj.

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.