

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

**IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA
DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE
BELI MANASTIR
ZA 2026. GODINU S PROJEKCIJAMA
ZA 2027. I 2028. GODINU**

Beli Manastir, lipanj 2026.

SADRŽAJ

1. UVOD	3
1.1. OPĆENITO O DOMU ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR ..	3
1.2. OBRAZLOŽENJE DJELATNOSTI	4
1.3. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE	7
2. OPĆI DIO IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU ..	8
2.1. TABLICE OPĆEG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU	8
2.2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU	14
2.2.1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA	14
2.2.2. OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA	16
3. POSEBNI DIO IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU	17
3.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU	17
3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU	19
4. ZAKLJUČAK	26

1. UVOD

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

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

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

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

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

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

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

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

Cilj djelovanja Doma je briga o starijim i nemoćnim osobama, što znači:

- briga o kvalitetnom smještaju korisnika sukladno minimalnim standardima, a prema potrebama obzirom na zdravstveno stanje i uvažavajući ostale posebnosti;
- briga o kvalitetnoj prehrani prilagođenoj dobi i specifičnim potrebama korisnika kao što je dijabetička i dijetalna prehrana;
- briga o higijeni, što podrazumijeva osobnu higijenu korisnika, urednost i čistoću prostora u kojem žive te redovitu brigu o čistoći rublja, posteljine, namještaja i slično;
- cjelodnevna briga o zdravstvenom statusu korisnika kroz 24 - satno dežurstvo zdravstvenog osoblja u ustanovi te dostupnošću liječnika opće prakse kao i organiziranju i prijevozu na sve specijalističke preglede i pretrage;
- podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije;

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

1.2. OBRAZLOŽENJE DJELATNOSTI

Cjelokupna djelatnost Doma temelji se na osnovnom programu zbrinjavanja starijih osoba. Trenutačni kapacitet Doma je maksimalno 207 korisnika i na taj broj je ishodovana licenca. Međutim, trenutačni kapacitet je 206 mjesta, ali jedna soba mora biti za eventualnu izolaciju i u nju se ne smiju smještati redovni korisnici, tako da maksimalno u ovom trenutku može biti 205 korisnika, 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, 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. Ipak, u trenutku nastanka ovog dokumenta aktivno je 8 vanjskih korisnika prehrane, a cilj je da se dođe do broja 20.

U Domu je zaposleno 54 radnika na neodređeno radno vrijeme, uz redovito oko 5 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 pokrenuta prije nekoliko godina 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 Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2026. s projekcijama za 2027. i 2028. godinu:

- Zakon o socijalnoj skrbi
- Zakon o ustanovama
- Pravilnik o mjerilima za pružanje socijalnih usluga
- Zakon o proračunu
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu
- Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko-baranjska županija u 2026. godini
- Zakon o plaćama u državnoj i javnim službama

Prilikom izrade Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2026. s projekcijama za 2027. i 2028. godinu potrebno je bilo pridržavati se i uputa Osječko – baranjske županije.

Projekcije za 2027. i 2028. godinu ostaju nepromijenjene u odnosu na inicijalni Financijski plan, stoga se u nastavku ovog dokumenta neće više ni spominjati.

2. OPĆI DIO IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

2.1. TABLICE OPĆEG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE BELI MANASTIR ZA 2026. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Razred i naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4
PRIHODI UKUPNO	2.741.257,00	53.831,00	2.795.088,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.741.257,00	53.831,00	2.795.088,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	2.746.257,00	104.543,97	2.850.800,97
3 RASHODI POSLOVANJA	2.661.257,00	104.186,48	2.765.443,48
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	85.000,00	357,49	85.357,49
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-5.000,00	-50.712,97	-55.712,97

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Razred i naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-5.000,00	-50.712,97	-55.712,97

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	5.000,00	50.712,97	55.712,97
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Naziv	Plan 2026.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	5.000,00	50.712,97	55.712,97
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0,00	50.712,97	55.712,97
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	-5.000,00	-50.712,97	-55.712,97
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv prihoda	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	2.741.257,00	53.831,00	2.795.088,00
6	Prihodi poslovanja	2.741.257,00	53.831,00	2.795.088,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.000,00	0,00	7.000,00
64	Prihodi od imovine	2.100,00	2.316,00	4.416,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.595.000,00	4.000,00	1.599.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	900,00	684,00	1.584,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.136.257,00	45.831,00	1.182.088,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	1.000,00	1.000,00

Razred/ skupina	Naziv rashoda	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	2.746.257,00	104.543,97	2.850.800,97
3	Rashodi poslovanja	2.661.257,00	104.186,48	2.765.443,48
31	Rashodi za zaposlene	1.950.337,00	41.122,48	1.991.459,48
32	Materijalni rashodi	695.920,00	63.064,00	758.984,00
34	Financijski rashodi	5.000,00	0,00	5.000,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	10.000,00	0,00	10.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	85.000,00	357,49	85.357,49
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	84.000,00	-7.002,51	76.997,49
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.000,00	7.360,00	8.360,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred / skupina	Naziv	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	2.741.257,00	53.831,00	2.795.088,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	40.000,00	40.000,00
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	40.000,00	40.000,00
3	VLASTITI PRIHODI	3.000,00	3.000,00	6.000,00
31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	3.000,00	3.000,00	6.000,00
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.524.676,00	5.000,00	2.529.676,00
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.524.676,00	5.000,00	2.529.676,00
5	POMOĆI	213.581,00	5.831,00	219.412,00
50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	37.987,00	-30.987,00	7.000,00
56	FONDOVI EU	175.594,00	36.818,00	212.412,00
561	EUROPSKI SOCIJALNI FOND PLUS	175.594,00	36.818,00	212.412,00
6	DONACIJE	0,00	0,00	0,00
61	DONACIJE	0,00	0,00	0,00
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00
71	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00

Razred / skupina	Naziv	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	2.746.257,00	104.543,97	2.850.800,97
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	40.000,00	40.000,00
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	40.000,00	40.000,00
3	VLASTITI PRIHODI	3.000,00	3.000,00	6.000,00
31	VLASTITI PRIHODI	3.000,00	3.000,00	6.000,00
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.529.676,00	55.712,97	2.585.388,97
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.529.676,00	55.712,97	2.585.388,97
5	POMOĆI	213.581,00	5.831,00	219.412,00
50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	37.987,00	-30.987,00	7.000,00
56	FONDOVI EU	175.594,00	36.818,00	212.412,00
561	EUROPSKI SOCIJALNI FOND PLUS	175.594,00	36.818,00	212.412,00
6	DONACIJE	0,00	0,00	0,00
61	DONACIJE	0,00	0,00	0,00
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00
71	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Plan 2026.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	2.746.257,00	104.543,97	2.850.800,97
10	Socijalna zaštita	2.746.257,00	104.543,97	2.850.800,97
102	Starost	2.539.676,00	98.712,97	2.638.388,97
109	Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	206.581,00	5.831,00	212.412,00

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

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

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred / skupina	Naziv	Plan 2026.	Povećanje /smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	0,00	0,00	0,00
	<i>Izvor 11</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>Izvor 54</i>	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Konto	Izvor	Naziv	Plan 2026.	Povećanje /smanjenje	Novi plan 2026.	Indeks 6/4	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
9		Vlastiti izvori	5.000,00	50.712,97	55.712,97	1.114,26	109,86
92		Rezultat poslovanja	5.000,00	50.712,97	55.712,97	1.114,26	109,86
	43	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - KORISNICI</i>	<i>5.000,00</i>	<i>50.712,97</i>	<i>55.712,97</i>	<i>1.114,26</i>	<i>109,86</i>

2.2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

2.2.1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2026. godinu planirano je više izvora financiranja za provođenje redovnih djelatnosti ustanove.

Osnovni izvori financiranja u 2026. godini planirani su na sljedećim pozicijama:

- prihodi za posebne namjene – decentralizacija (izvor 43)
- prihodi za posebne namjene – prihodi od naplaćene cijene usluge smještaja te prodaje i dostave obroka starijim i nemoćnim osobama koji nisu korisnici Doma (izvor 43)
- opći prihodi i primici – izvorni županijski proračun (izvor 11)
- vlastiti prihodi – prihodi ostvareni od pruženih usluga (izvor 31)
- pomoći iz državnog proračuna (izvor 50)
- EU fondovi – Europski socijalni fond – projekt „Zaželi pomoć u kući...“ (izvor 561)

Najveći dio ukupnog prihoda ustanove za sljedeću proračunsku godinu čine prihodi za posebne namjene (izvor 43), koji čine 90% svih planiranih prihoda (2.529.676,00 eura). Ovaj izvor obuhvaća prihode od naplaćene cijene usluge smještaja te prodaje i dostave obroka starijim i nemoćnim osobama koji nisu korisnici Doma, kao i prihode od decentralizacije.

Ukupno planirani prihodi od naplaćene cijene usluge smještaja te prodaje i dostave obroka (račun 65) iznose od 1.599.000,00 eura, odnosno 57,21% svih prihoda. Navedeni prihodi planiraju se sukladno maksimalnom broju korisnika koji može biti smješten prema sadašnjem kapacitetu (205), te planiranom broju korisnika dostave hrane izvan ustanove (20). Osim toga, u Domu postoji i naplata dodatnih usluga (korištenje hladnjaka, prijevozne usluge, usluge pratnje i ostale usluge), te se i kroz to očekuju određeni prihodi. Spomenuti iznos od 1.600.000,00 veći je nego u inicijalnom Financijskom planu za 5.000,00 eura iz razloga što je donesena Odluka o ekonomskoj cijeni usluge smještaja i dodatnih usluga, kao i Odluka o načinu izračuna cijena usluge smještaja i drugih usluga. Sukladno tim odlukama, korisnici koji budu smješteni tijekom 2026. godine mogu plaćati od 65% do 100% ekonomske cijene, ovisno o prihodima koju ostvaruju. Iako većina sadašnjih korisnika ima mirovinu do 695,00 eura, što znači i najniži postotak, ima i korisnika koji plaćaju 90% i 100% ekonomske cijene. Jedan manji dio ovog izvora (1.000,00 eura) odnosi se na račun 68 (kazne, upravne mjere i ostali prihodi), konkretno na naplatu određenih iznosa od strane bivšeg ravnatelja.

Za 2026. godinu prihodi za posebne namjene – decentralizacija – planiraju se sredstva iz proračuna Osječko-baranjske županije u iznosu od 929.676,00 eura, što je 33,26% ukupnih planiranih prihoda. Taj iznos je isti kao u inicijalnom Financijskom planu, ali za 1,00 eura manji nego u Prijedlogu Izmjena i dopuna Financijskog plana. Taj Prijedlog je korigiran od strane osnivača, tako da nije bilo suštinskih promjena u odnosu na inicijalni Plan.

Što se tiče prihoda iz izvornog županijskog proračuna, planira se u iznosu 40.000,00 eura, odnosno 1,43% planiranih prihoda. Kao što je već spomenuto kod obrazloženja prihoda iz izvora 43 (od smještaja i prehrane korisnika), od 01.01.2026. godine svi korisnici plaćaju smještaj sukladno prihodima koje ostvaruju, i to 65%, 75%, 90% i 100% ekonomske cijene. Budući da na taj način Dom ne može ostvariti prihode koji su dostatni za pokriće rashoda, Osječko – baranjska županija odlučila je pokriti razliku do punog iznosa ekonomske cijene

smještaja. Teško je utvrditi koji će to biti iznos jer se ne zna koji će korisnici biti primljeni i kojom dinamikom tijekom godine, ali će se iznos od 40.000,00 eura korigirati ukoliko takve budu potrebe. Navedeni iznos u cijelosti je planiran kao pomoć za pokriće troškova plaća radnika, i to bruto plaća za redovan rad. Kao što je više puta u ovim dokumentima spomenuto u prethodnih godinu dana, od 01.03.2024. godine porasle su plaće u svim javnim službama. Zbog toga naš Dom ima oko 20.000 eura veće rashode za zaposlene svakoga mjeseca, a pored toga, dodatno oko 12.000 eura mjesečno ima veće rashoda zbog zaposlenja 5 novih radnika na neodređeno vrijeme od listopada 2024. godine, i to prema rješenju resornog Ministarstva. Istina je da su cijene smještaja povećane u međuvremenu, ali i dalje su to veliki troškovi. Stoga je ovih 40.000,00 eura izuzetno značajno kako bi se ostvario pozitivan financijski rezultat na kraju godine. Ova stavka nije ni bila planirana prilikom izrade inicijalnog Financijskog plana za 2026. godine, ali tada nisu bile donesene niti odluke koje se odnose na cijenu smještaja.

Vlastiti prihodi planirani su temeljem ugovora o iznajmljivanju poslovnog prostora (prostor za aparate za kavu) te planiranom prihodu od prehrane zaposlenih, u ukupnom iznosu od 6.000,00 eura, što čini 0,21 % ukupnih planiranih prihoda. Prihod od najma poslovnog prostora (račun 64) planira se u iznosu 4.416,00 eura i 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. Ovaj prihod veći je za 2.316,00 eura nego u inicijalnom Planu jer je u međuvremenu proveden natječaj za zakup tog prostora i postigla se mnogo veća cijena mjesečnog najma nego prethodnih godina. Drugi dio vlastitih prihoda (od prehrane radnika) pokriva trošak namirnica neophodnih za prehranu zaposlenika. Ovaj prihod evidentira se na računu 6615 i veći je za 684,00 eura u odnosu na inicijalni Plan iz razloga što je u međuvremenu nekoliko novih radnika počelo koristiti ovu uslugu.

U 2026. godini planiraju se pomoći u iznosu od 7.000,00 eura (0,25% ukupnih prihoda) koje se odnose na financiranje iz državnog proračuna kao pomoć zbog visokih cijena energenata (konkretno plina). Prihodi po ovom izvori planirani su za 30.987,00 eura manje nego u inicijalnom Planu zato što je taj iznos prvotno bio namijenjen financiranju 15% rashoda za projekt „Zaželi pomoć u kući...“, a ovim Izmjenama i dopunama Financijskog plana kompletno se projekt „Zaželi...“ financira iz EU fondova. Stoga, svi prihodi po ovom izvoru bit će evidentirani na računu 63.

Pomoći iz EU fondova – Europski socijalni fond plus (izvor 561) odnose se na financiranje projekta „Zaželi - pomoć u kući“. Ovaj projekt već je bio aktivan u dva navrata u Domu, a 1.9.2024. godine počeo je i treći projekt „Zaželi...“. Njime Županija financira plaće za žene, ukupno njih 14 (najvećim dijelom s područja Grada Belog Manastira i Općine Draž), koje se brinu o starijim i nemoćnim osobama u svojim naseljima, a u manjoj mjeri se financiraju i neki materijalni rashodi. Ukupni prihodi (na računu 67) u 2026. godini (naravno, i rashodi) po ovoj osnovi planirani su u iznosu 212.412,00 eura, odnosno 7,60%. U odnosu na inicijalni Financijski plan prihodi i rashodi od ovog projekta veći su za 36.818,00 eura jer je tada planirana manja minimalna plaća (na razini 2025. godine), a osim toga, kao što je navedeno u prethodnom odlomku, 30.987,00 eura prebačeno je s izvora 50 na ovaj izvor kako bi se cijeli projekt evidentirao na jednom izvoru financiranja (izvor 561).

Višak prihoda donesen iz 2025. godine ostvaren je iz izvora 43, prihoda za posebne namjene (konkretno prihoda od smještaja korisnika), u iznosu od 55.712,97 eura. Dio od 357,49 eura planira se iskoristiti za nabavu nefinancijske imovine, a ostatak od 55.355,48 eura za pokriće rashoda za zaposlene, odnosno ovisno o potrebama ustanove do kraja godine.

2.2.2. OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA

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

Ukupni rashodi za 2026. planiraju se u iznosu od 2.850.800,97 eura, od čega rashodi za tekuće poslovanje iznose 2.765.443,48 eura, a rashodi za financiranje nabave nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 85.357,49 eura.

Rashodi za zaposlene (račun 31) čine najveći dio rashoda poslovanja u 2026. godini (69,86%), ukupno 1.991.460,48 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. Ovi rashodi povećani su u odnosu na inicijalni Financijski plan za oko 2% iz razloga što će tijekom godine doći do neznatnih povećanja osnovice za plaću.

Materijalni rashodi (račun 32) planiraju se u 2026. godini u iznosu od 758.984,00 eura ili 26,62% 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. Ova skupina rashoda veća je za 63.063,00 eura ponajprije zbog većih troškova električne energije u odnosu na dosadašnje planove, zatim troškove odvođenika, komunalne usluge i još neke materijalne rashode koji su prvobitno planirani u manjim iznosima.

Financijski rashodi (račun 34) planiraju se u iznosu od 5.000 eura (0,18% svih planiranih rashoda), od čega se najveći dio odnosi na usluge financijskih institucija (bankarske usluge i usluge platnog prometa). Ova stavka je nepromijenjena u odnosu na inicijalni Plan.

Naknade građanima i kućanstvima (račun 37) odnosi se na rashode korisnicima smještenim rješenjem Hrvatskog zavoda za socijalni rad (nekada centara za socijalnu skrb) kojima se smještaj plaća iz proračuna, a isplaćuje im se tzv. džeparac svakoga mjeseca. Rashod je planiran u iznosu od 10.000 eura (0,35% ukupnih planiranih rashoda) i nepromijenjen je u odnosu na inicijalni Financijski plan.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2026. godini planiraju se u iznosu 85.357,49 eura, što čini 2,99% ukupnih planiranih rashoda. Kao i u inicijalnom Financijskom planu iznos od 85.000,00 eura planira se pokriti iz decentraliziranih sredstava, a ostatak od 357,49 eura se financira iz prenesenog viška iz 2025. godine.

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 nadogradnja SOS sustava.

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

3. POSEBNI DIO IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

3.1. TABLICE POSEBNOG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

II. POSEBNI DIO

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Šifra	Naziv	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.
1	2	3	4	5
PROGRAM 1304	PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI	206.581,00	45.831,00	252.412,00
Aktivnost A1304 36	OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE USLUGA U DOMOVIMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE	0,00	40.000,00	40.000,00
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>0,00</i>	<i>40.000,00</i>	<i>40.000,00</i>
3	Rashodi poslovanja	0,00	40.000,00	40.000,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	40.000,00	40.000,00
Kapitalni projekt K1304 10	FINANCIRANJE PROJEKTA ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI	206.581,00	5.831,00	212.412,00
<i>Izvor financiranja 50</i>	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	<i>30.987,00</i>	<i>-30.987,00</i>	<i>0,00</i>
3	Rashodi poslovanja	30.987,00	-30.987,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	30.987,00	-30.987,00	0,00
<i>Izvor financiranja 561</i>	<i>Europski socijalni fond plus</i>	<i>175.594,00</i>	<i>36.818,00</i>	<i>212.412,00</i>
3	Rashodi poslovanja	175.594,00	36.818,00	212.412,00
31	Rashodi za zaposlene	169.350,00	36.054,00	205.404,00
32	Materijalni rashodi	6.244,00	764,00	7.008,00
PROGRAM 1305	SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU	929.676,00	0,00	929.676,00
Aktivnost A1305 01	OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA - DOMOVI ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE	929.676,00	0,00	929.676,00
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>929.676,00</i>	<i>0,00</i>	<i>929.676,00</i>
3	Rashodi poslovanja	844.676,00	0,00	844.676,00
31	Rashodi za zaposlene	807.000,00	0,00	807.001,00
32	Materijalni rashodi	37.676,00	0,00	37.676,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	85.000,00	0,00	85.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	84.000,00	-7.360,00	76.640,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.000,00	7.360,00	8.360,00

PROGRAM 8011	FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	1.610.000,00	58.712,97	1.668.712,97
Aktivnost A8011 01	FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	1.610.000,00	58.712,97	1.668.712,97
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>3.000,00</i>	<i>3.000,00</i>	<i>6.000,00</i>
3	Rashodi poslovanja	3.000,00	3.000,00	6.000,00
32	Materijalni rashodi	3.000,00	3.000,00	6.000,00
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>1.600.000,00</i>	<i>55.712,97</i>	<i>1.655.712,97</i>
3	Rashodi poslovanja	1.600.000,00	55.355,48	1.655.355,48
31	Rashodi za zaposlene	943.000,00	-3.944,52	939.055,48
32	Materijalni rashodi	642.000,00	59.300,00	701.300,00
34	Financijski rashodi	5.000,00	0,00	5.000,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	10.000,00	0,00	10.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	357,49	357,49
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	357,49	357,49
<i>Izvor financiranja 50</i>	<i>Pomoći iz državnog proračuna</i>	<i>7.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7.000,00</i>
3	Rashodi poslovanja	7.000,00	0,00	7.000,00
32	Materijalni rashodi	7.000,00	0,00	7.000,00

3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. 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
--	---

IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2026. GODINU:

Pregled financijskih sredstava po programima:

NAZIV PROGRAMA	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.
Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi prema minimalnom standardu (PROGRAM 1305)	929.676,00	1,00	929.677,00
Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna (PROGRAM 8011)	1.610.000,00	58.712,97	1.668.712,97
Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi (PROGRAM 1304)	206.581,00	45.831,00	252.412,00
UKUPNO:	2.746.257,00	104.544,97	2.850.801,97

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>																
IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv aktivnosti/projekta</th> <th>Plan 2026.</th> <th>Povećanje / smanjenje</th> <th>Novi plan 2026.</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>0,00</td> <td>929.676,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno program:</td> <td>929.676,00</td> <td>0,00</td> <td>929.676,00</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.	1.	Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba - domovi za starije i nemoćne osobe	929.676,00	0,00	929.676,00		Ukupno program:	929.676,00	0,00	929.676,00	
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.													
1.	Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba - domovi za starije i nemoćne osobe	929.676,00	0,00	929.676,00													
	Ukupno program:	929.676,00	0,00	929.676,00													
OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA:	<p>Decentralizirana sredstva su identična kao u inicijalnom Financijskom planu za 2026. godinu. Prijedlogom Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2026. ova sredstva su povećana za 1,00 euro, ali je to od strane osnivača na Skupštini korigirano te je ostalo kao i u Inicijalnom Planu.</p>																
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	<p>Zadržavanje kvalitete usluga sufinanciranjem ukupnih troškova</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Pokazatelj uspješnost</th> <th>Polazna vrijednost</th> <th>Ciljana vrijednost 2026.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi, udio u ukupnim rashodima</td> <td>34%</td> <td>33%</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Nabava stroja za palačinke</td> <td>0</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Nabava perilice rublja</td> <td>0</td> <td>1</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Pokazatelj uspješnost	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.	1.	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi, udio u ukupnim rashodima	34%	33%	2.	Nabava stroja za palačinke	0	1	3.	Nabava perilice rublja	0	1
R.b.	Pokazatelj uspješnost	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.														
1.	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi, udio u ukupnim rashodima	34%	33%														
2.	Nabava stroja za palačinke	0	1														
3.	Nabava perilice rublja	0	1														

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:

POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:

ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:

IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU:

FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA

- *PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE, VLASTITI PRIHODI, POMOĆI,*

Izmjenama i dopunama Finacijskog plana Doma za 2026. godinu temelji se na planiranom smještaju za 205 korisnika i još oko 20 vanjskih korisnika prehrane.

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 navedenog provodi se jedino pomoć u kući, odnosno priprema i nošenje hrane na kućne adrese starijim i nemoćnim osobama.

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 koje tijekom 2026.godine Dom želi ostvariti su: podizanje kvalitete i standarda života korisnika u Domu, podizanje kvalitete i standarda pružene zdravstvene usluge i usluge njege, te podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije.

Poseban cilj je podizanje razine zdravstvene zaštite i općenito podizanje zadovoljstva korisnika 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

Sredstva su planirana temeljem Zakona o socijalnoj skrbi, Zakona o ustanovama, Pravilnika o mjerilima za pružanje socijalnih usluga, kao i drugih zakonskih i podzakonskih akata.

R.b.	Naziv aktivnosti	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.
1.	Financiranje domova za starije i nemoćne izvan županijskog proračuna	1.610.000,00	58.712,97	1.668.712,97
	Ukupno program:	1.610.000,00	58.712,97	1.668.712,97

**OBRAZLOŽENJE
IZMJENA I DOPUNA:**

**POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:**

Po ovom programu planiraju se tri izvora financiranja u ovom trenutku: prihodi za posebne namjene (izvor 43), vlastiti prihodi (izvor 31) i pomoći iz državnog proračuna (izvor 50). Svi ovi izvori financiranja obrazloženi su u općem dijelu ovih Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2026. godinu. Ono što se može još jednom ponoviti jeste da su rashodi po izvoru 43, koji je ujedno i najveći izvor financiranja, povećani točno za iznos visine prenesenog viška prihoda iz 2025. godine, koji nije bio poznat u trenutku nastanka inicijalnog Financijskog plana, a sada je prema uputama Osječko – baranjske županije u cijelosti uvršten u ove Izmjene i dopune Financijskog plana. Dakle, kao i svake godine, i ove godine se kompletan višak namjerava utrošiti jednoj godini, s tim što će se manji dio iskoristiti za pokriće rashoda za nabavu nefinancijske imovine, a mnogo veći dio za pokriće rashoda poslovanja, prije svega bruto plaća radnika. Naravno, ukoliko dođe do promjene prioriteta, višak će se shodno tome rasporediti do kraja godine, o čemu će se donijeti nova odluka o raspodijeli rezultata.

Osim toga, povećanje od 3.000,00 eura nastalo je i po izvoru 31 (vlastiti prihodi) zato što je postignuta cijena najma prostora za aparate za kavu veća nego što se očekivalo u trenutku nastajanja inicijalnog Financijskog plana, a, također, uslugu prehrane radnika sada koristi više radnika nego što je u tom trenutku koristilo.

Prihodi po osnovu pomoći iz državnog proračuna za pokriće energenata, konkretno troška plina (izvor 50), ostaju nepromijenjeni kada je riječ o ovome programu, pa samim tim i rashodi po istom osnovi ostaju kao u inicijalnom Planu.

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.
1. Pravovremena isplata plaća svim zaposlenima	100%	100%
2. Naplativost usluga smještaja	95%	100%
3. Pokriće ukupnih rashoda ostvarenim vlastitim prihodima	55%	60%
4. Broj edukacija, stručnog osposobljavanja osoblja	5	8
5. Broj zahtjeva za smještaj	240	260
6. Broj vanjskih korisnika prehrane	5	20

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA, OPĆI
I POSEBNI CILJEVI:

POVEZANOST
PROGRAMA SA
STRATEŠKIM
DOKUMENTIMA:

ZAKONSKA OSNOVA
ZA UVOĐENJE
PROGRAMA:

IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2026. GODINU:

PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI

- *IZVORNA ŽUPANIJSKA SREDSTVA I POMOĆI IZ EU (Projekt „Zaželi“)*

Osječko – baranjska županija osigurava dodatna sredstva izvan decentraliziranih funkcija za posebne potrebe svojih proračunskih korisnika. Sredstva se ove godine osiguravaju za očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe, te financiranje projekta „Zaželi – pomoć u kući“.

Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe jeste aktivnost koju Osječko – baranjska županija financira kako bi svojim ustanovama pomogla ostvarivanje nekih dugoročnijih ciljeva ili pomogla da se lakše prebrode teškoće u poslovanju, odnosno u izvršavanju dospjelih obveza. Dom za starije i nemoćne osobe Beli Manastir (kao i domovi iz Osijeka i Đakova) suočen je s povećanjem plaća na mjesečnoj razini za više od 20.000 eura od 01.03.2024. u odnosu na razdoblje prije toga, a od 01.10.2024. godine dodatno za oko 12.000 eura, i bez pomoći Županije teško bi mogao isplatiti sve plaće na vrijeme i platiti dobavljače.

Program obuhvaća aktivnosti pomoći starijim i nemoćnim osobama koje nisu smještene u instituciju pod nazivom „Zaželi - pomoć u kući“.

Osječko – baranjska županija preko EU fondova 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“.

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 namirnica, 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.

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

Proračun Osječko – baranjske županije

R.b.	Naziv aktivnosti	Plan 2026.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2026.
1.	Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe	0,00	40.000,00	40.000,00
2.	Financiranje projekta "Zaželi - pomoć u kući"	206.581,00	5.831,00	212.412,00
	Ukupno program:	206.581,00	45.831,00	252.412,00

OBRAZLOŽENJE
IZMJENA I DOPUNA:

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:

Aktivnost „Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne osobe“ nije planirana u inicijalnom Financijskom planu. Međutim, od početka 2026. godine na snazi je Odluka o ekonomskoj cijeni usluge smještaja i dodatnih usluga, kao i Odluka o načinu izračuna cijena usluge smještaja i drugih usluga. Sukladno tim odlukama, korisnici koji budu smješteni tijekom 2026. godine mogu plaćati od 65% do 100% ekonomske cijene, ovisno o prihodima koju ostvaruju. Kroz ovu aktivnost, Osječko – baranjska županija će podmiriti razliku od cijene koju plaćaju korisnici do pune ekonomske cijene. Ovim Izmjenama i dopunama Financijskog plana očekuje se da će to biti 40.000,00 eura do kraja godine, ali će konačni iznos biti realiziran na osnovu stvarnih podataka o korisnicima. Ti će se podaci kontinuirano dostavljati Županiji, te će se raditi nove izmjene i dopune Plana ukoliko to bude potrebno.

Ova aktivnost u mnogome će olakšati isplatu plaća zaposlenika Doma, koje su, kao što je više puta spomenuto, porasle od 01.03.2024. godine zbog povećanja koeficijenata, a s vremena na vrijeme poraste i osnovica za isplatu plaća. Bez pomoći Županije naš Dom bi teško izašao na kraj sa svojim obvezama, ne samo kad su u pitanju rashodi za zaposlene, nego i svi drugi rashodi.

Financiranje projekta "Zaželi - pomoć u kući" – ova aktivnost planirana je i u inicijalnom Planu, ali u manjem iznosu jer su u trenutku izrade Financijskog plana za 2026. godinu upute bile takve da se računa minimalna plaća iz 2025. godine, a sada se računa stvarna minimalna plaća zakonom propisana u Republici Hrvatskoj za ovu godinu. Osim toga, ovim izmjenama i dopunama odobreno je i nešto veće pokriće troškova uporabe vlastitog automobila u službene svrhe za radnice koje svojim automobilom moraju ići od korisnika do korisnika. Što se tiče ostalih materijalnih troškova u ovoj aktivnosti, one za sada ostaju nepromijenjene u odnosu na inicijalni plan, dakle po 2.000,00 eura odobreno je za pokriće uredskog materijala i materijala za čišćenje.

Pravovremeno izvršavanje financijskih obveza prema zaposlenima i prema dobavljačima, veliki broj zadovoljnih ljudi starije životne dobi zbog obilaska, podrške i pomoći za vrijeme trajanja projekta „Zaželi – pomoć u kući“, uz pravovremenu isplatu plaće zaposlenicima tog projekta.

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.
1. Pravovremena isplata plaća svim zaposlenima	100%	100%
2. Podmirivanje obveza prema dobavljačima u roku dospijea	97%	100%
3. Isplata plaće za radnice iz projekta "Zaželi - pomoć u kući"	100%	100%
4. Zahtjevi za korištenjem usluga projekta „Zaželi – pomoć u kući“	100	150

4. ZAKLJUČAK

Izmjene i dopune Financijskog plana za 2026. su uravnotežene, što znači da se planiraju prihodi jednako kao i rashodi, odnosno u jednakom iznosu. Višak prihoda prenesen iz 2025. godine planira se u cijelosti potrošiti u ovoj godini, i to 55.355,48 za pokriće rashoda za zaposlene, a 357,49 eura za nabavu nefinancijske imovine. 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.