

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O
IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA
STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA 2025.
GODINU**

Đakovo, 28.07.2025.

UVOD

Pri izradi Prijedloga polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu Doma za starije i nemoćne osobe Đakovo primijenjeni su propisi kako slijedi:

- Zakon o proračunu
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu
- Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana
- Upute Upravnog odjela za zdravstvo, socijalnu skrb i hrvatske branitelje Osječko-baranjske županije
- Upute Upravnog odjela za javne financije Osječko-baranjske županije

Polugodišnji izvještaj o izvršenju državnog proračuna i proračuna JLP@S sadrži

- opći dio
- posebni dio
- obrazloženje i
- posebne izvještaje

Opći dio izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od sažetka Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, te Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja.

Posebni dio iskazuje se u izvještaju po programskoj klasifikaciji, a sadrži podatke o izvršenju rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Obrazloženje Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana. Obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdatka u izvještajnom razdoblju, te obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u sljedeću godinu, tj. razdoblje.

Posebni izvještaji koji su obvezni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrže Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Sažetak djelokruga rada Doma za starije i nemoćne osobe Đakovo:

Dom za starije i nemoćne osobe Đakovo započeo je s radom 1978. godine.

Odlukom o prijenosu osnivačkih prava Ministarstvo rada i socijalne skrbi temeljem članka 36. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o socijalnoj skrbi («N.N.» broj 59/01) i Odlukom Vlade Republike Hrvatske od 20. prosinca 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.

Zakonom o ustanovama postao je javnom ustanovom, a posluje kao neprofitan.

Djelatnost ustanove, kao javne ustanove socijalne skrbi, je da u okviru stalnog smještaja pruža usluge stanovanja, prehrane, njege, održavanja osobne higijene, brige o zdravlju, socijalnog rada, psihosocijalne rehabilitacije, fizikalne terapije, radne terapije, radne aktivnosti, aktivnog provođenja vremena i organiziranog prijevoza te pružanja usluga pomoć u kući starijim i teško bolesnim odraslim osobama.

Pored ove djelatnosti, Dom može obavljati i druge poslove u manjem opsegu, ako su one dio programa brige i skrbi korisnika i drugih osoba, ili služe racionalnijem obavljanju djelatnosti kao što su zakup poslovnog prostora Doma, pranje rublja i slično.

Rad Doma temelji se na Zakonu o socijalnoj skrbi.

OBRAZLOŽENJE DJELATNOSTI

Cjelokupna djelatnost Doma temelji se na Osnovnom programu zbrinjavanja starijih osoba.

Dom za starije i nemoćne osobe Đakovo je ustanova socijalne skrbi koja pruža skrb izvan vlastite obitelji starijim i nemoćnim osobama kojima je zbog trajnih promjena u zdravstvenom stanju prijeko potrebna pomoć i njega druge osobe.

S ciljem unaprjeđenja kvalitete života starijih osoba, a sukladno potrebama i zahtjevima sadašnjih i budućih korisnika, Dom će u skladu s materijalnim mogućnostima u narednom razdoblju nastaviti institucionalnu i izvaninstitucionalnu skrb.

Izgrađeni kapacitet Doma je 240 ležaja od kojih je 118 ležaja u stambenom dijelu, a u Odjelu zdravstvene i pojačane njege korisnika i pomoći i njege u kući 122 ležaja.

Stvarni kapacitet Doma je za 240 osoba.

Korisnici Doma su starije i nemoćne osobe te koriste usluge stanovanja, 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 provodi i izvaninstitucionalne usluge pomoći u kući korisnika, usluge pospremanja stana, pranja i glačanja rublja, nabavu namirnica, lijekova, pratnju korisnika i odlazak liječniku, plaćanje računa korisnika i druge usluge. Usluge pripreme ručaka sa dostavom u kuće korisnika.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

Ustanova u svome radu provodi programe i aktivnosti u skladu sa nizom zakonskih propisa i to: Zakona o socijalnoj skrbi (NN broj 18/22, 46/22, 119/22, 71/23 i 156/23), Zakona o ustanovama (NN broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22), Pravilnika o mjerilima za pružanje socijalnih usluga (NN 110/22, 58/24).

Kod planiranja kadrova i rashoda za zaposlene potrebno je pridržavati se Zakona o radu, Zakona o plaćama u javnim službama i Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama, Osnovice za izračun plaće radnika u javnim službama, odredaba Temelnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama i Kolektivnog ugovora za djelatnost socijalne skrbi, koje se primjenjuju kao pravna pravila.

Naravno, u financijskom poslovanju potrebno se pridržavati Zakona o proračunu, Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Pravilnika o financijskom izvještavanju u

proračunskom računovodstvu, Zakona o javnoj nabavi, Pravilnika o upravljanju dokumentarnim gradivom izvan arhiva.

U svom poslovanju Dom je dužan pridržavati se i Zakona o zaštiti na radu, Zakona o zaštiti od požara, Zakona o zaštiti okoliša, Zakona o zdravstvenoj zaštiti, HACCP standarda i drugih zakonskih propisa vezanih za djelatnost.

Financijskim planom Doma za starije i nemoćne osobe Đakovo za 2025. godinu planirani su prihodi i rashodi poslovanja sukladno potrebama osnovne djelatnosti ustanove s ciljem redovitog održavanja poslovanja.

Ravnateljica Doma za starije i nemoćne osobe Đakovo od 16.06.2023. godine je Izv.prof.dr.sc. Štefica Mikšić, mag.med.techn.

Dom za starije i nemoćne osobe Đakovo na dan 30.06.2025. godine ima 81 zaposlenika.

**OPĆI DIO IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU POLUGODIŠNJEG FINACIJSKOG PLANA
DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA 2025. GODINU**

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA
STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA
2025.GODINU**

PREGLED

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I
NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA 2025. GODINU**

1. OPĆI DIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Izvorni Plan 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	1.056.442,19	3.405.772,00	1.294.920,31	122,6	38
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.056.442,19	3.405.772,00	1.294.920,31	122,6	38
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE		0,00		0	0
RASHODI UKUPNO	1.140.562,67	3.406.772,00	1.493.980,28	131	44
3 RASHODI POSLOVANJA	1.138.920,73	2.879.772,00	1.493.720,32	132	52
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	1.641,94	527.000,00	259,96	16	0
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-84.120,48	-1.000,00	-199.059,97	-236,6	-199,06

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	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	0
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0	0
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Izvorni Plan za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	15.934,39	1.000,00	40.890,98	257	4.089
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	15.934,39	1.000,00	40.890,98	257	4.089

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	-68.186,09		-158.168,99	232	0
--	-------------------	--	--------------------	------------	----------

Napomena:

*** Redak UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI.**

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE
ĐAKOVO 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 30.06.2024.	Izvorni Plan za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	1.056.442,19	3.405.772,00	1.294.920,31	122,6	38
6	Prihodi poslovanja	1.056.442,19	3.405.772,00	1.294.920,31	122,6	38
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.240,00	1.620,00	3.240,00	100	200
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.240,00		3.240,00	100	200
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.240,00		3.240,00	100	200
64	Prihodi od imovine	0	0	0,00	0	0
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	0	0,00	0	0
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	0	0,00	0	0
6414	Prihodi od zateznih kamata	0,00			0	0
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	692.661,95	2.107.924,00	821.436,55	118,61	39
652	Prihodi po posebnim propisima	692.661,95	2.107.924,00	821.436,55	116,6	39
6526	Ostali nespomenuti prihodi	692.661,95	2.107.924,00	821.436,55	116,6	39
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija		0,00	0,00	0	0
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00	0	0,00	0	0
6615	Prihodi od pruženih usluga		0		0	0
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna			0,00	0	0
6631	Tekuće donacije		0		0	0
6632	Kapitalne donacije		0		0	0
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	360.540,24	1.296.228,00	470.243,76	130,4	37
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	360.540,24	1.296.228,00	470.243,76	130,4	37
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	360.540,24	769.228,00	470.243,76	130,4	37
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu	0,00	527.000,00	0,00	0	0

	nefinancijske imovine					
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0	0,00	0	0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0	0,00	0	0
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0,00	0	0,00	0	0
7224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	0,00	0,00	0	0
7227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	0,00	0	0
Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2023.	Rebalans za 2025. Godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	1.140.562,67	3.406.772,00	1.493.980,28	131	44
3	Rashodi poslovanja	1.138.920,73	2.879.772,00	1.493.720,32	131,2	52
31	Rashodi za zaposlene	853.884,41	2.173.599,00	1.173.264,38	137,4	54
311	Plaće (Bruto)	720.243,36		988.897,65	137,2	0
3111	Plaće za redovan rad	649.461,38		920.190,63	141,7	0
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00				0
3114	Plaće za posebne uvjete rada	70.781,98		68.707,02	97,1	0
312	Ostali rashodi za zaposlene	14.800,00		21.198,62	143,2	0
3121	Ostali rashodi za zaposlene	14.800,88		21.198,62	143,2	0
313	Doprinosi na plaće	118.840,17		163.168,11	137,3	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	118.840,17		163.168,11	137,3	0
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00			0	0
32	Materijalni rashodi	281.819,97	697.073,00	316.051,67	112,1	46
321	Naknade troškova zaposlenima	20.681,91		19.867,29	96,1	0
3211	Službena putovanja	82,30		616,50	749,1	0
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.823,86		18.242,79	92,0	0
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	775,75		1.008,00	129,9	0
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima					0
322	Rashodi za materijal i energiju	208.710,97		222.111,39	106,4	0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	25.433,70		26.902,85	105,8	0
3222	Materijal i sirovine	116.581,73		116.436,69	99,9	0
3223	Energija	60.831,21		68.616,30	112,8	0
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko	3.876,69		5.729,40	147,8	0

	održavanje					
3225	Sitni inventar i auto gume	1.987,64		4.219,90	212,3	0
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			206,25	-	0
323	Rashodi za usluge	45.721,06		67.537,73	147,7	0
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.369,75		4.243,38	179,1	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	8.528,98		25.854,46	303,1	0
3233	Usluge promidžbe i informiranja	947,45		425,25	44,9	0
3234	Komunalne usluge	21.948,52		23.954,12	109,1	0
3235	Zakupnine i najamnine			0,00	0	0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.399,69		769,92	32,1	0
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.558,74		5.011,41	195,9	0
3238	Računalne usluge	6.593,65		6.140,78	93,1	0
3239	Ostale usluge	374,28		1.138,41	304,2	0
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00			0	0
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00			0	0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.706,03		6.535,26	97,5	0
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	2.330,88		2.330,88	100,0	0
3292	Premije osiguranja	3.506,07		1.817,29	51,8	0
3293	Reprezentacija	0,00		33,97	0	0
3294	Članarine i norme	0,00		0,00	0	0
3295	Pristojbe i naknade	210,30		1.408,27	669,6	0
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00			0	0
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	658,78		944,85	143,4	0
34	Financijski rashodi	1.544,09	4.000,00	2.214,27	143,4	56
343	Ostali financijski rashodi	1.544,09		2.214,27	143,4	0
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.543,52		2.214,27	143,4	0
3433	Zatezne kamate	0,57		0,00	0	0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.672,26	5.100,00	2.190,00	131,0	43
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.672,26		2.190,00	131,0	0
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	1.672,26		2.190,00	131,0	0
38	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00	0	0
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00		0,00	0	0
3835	Ostale kazne	0,00			0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske	1.641,94	527.000,00	259,96	15,8	0

	imovine					
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.641,94	0,00	259,96	65	0
422	Postrojenja i oprema	399,98		0,00		0
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00		0,00		0
4222	Komunikacijska oprema	399,98		259,96	65	0
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00		0,00	0	0
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00		0,00	0	0
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00		0,00	0	0
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		0,00	0	0
423	Prijevozna sredstva	0,00		0,00	0	0
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00		0,00	0	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.241,96	527.000,00	0,00	0	0
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.241,96	527.000,00	0,00	0	0
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.241,96	527.000,00	0,00	0	0

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Izvorni plan za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	1.056.442,19	3.405.772,00	1.294.920,31	122,6	38
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	407.000,00	0,00	0	0
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	407.000,00	0,00	0	0
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	0,00	0	0
32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	0,00	0	0
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	1.053.202,19	2.922.692,00	1.257.857,09	120	43
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	360.540,24	814.768,00	436.420,54	121	54
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	692.661,95	2.107.924,00	821.436,55	118,6	39
5	POMOĆI	0,00	76.080,00	37.063,22	0,00	49
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN -PROJEKT "ZAŽELI"	0,00	74.460,00	33.823,22	0	46
54	TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA	3.240,00	1.620,00	3.240,00	100	200
6	DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0	0
62	DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0	0
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00	0	0
72	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00	0	0

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Izvorni plan za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	1.140.562,67	3.406.772,00	1.493.980,28	131,0	44
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	407.000,00	0,00	0	0
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN		407.000,00	0,00	0	0
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI		0,00	0,00	0	0
32	VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0	0
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	1.137.322,67	2.923.692,00	1.456.657,10	128	50
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	361.977,52	814.768,00	436.216,42	121	54
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	775.345,15	2.108.924,00	1.020.440,68	132	49
5	POMOĆI	3.240,00	76.080,00	37.063,22	1.144	49
52	POMOĆI - PROJEKT "ZAŽELI"	0,00	74.460,00	33.823,22	0	46
54	TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA	3.240,00	1.620,00	3.240,00	100	200
6	DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0	0
62	UGOVORI DONACIJE -	0,00	0,00	0	0	0
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00	0	0
72	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEF.IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00	0	0

1.2.2. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 30.06.2024.	Izvornii plan za 2025. godinu	Izvršenje 30.06.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	1.140.562,67	3.406.772,00	1.493.980,28	131	44
10 Socijalna zaštita	1.140.562,67	3.406.772,00	1.460.157,06	128	43
102 Starost	1.140.562,67	3.332.312,00	1.460.157,06	128	44
104 Obitelj i djeca	0,00	0,00	0,00	0	0
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	0,00	74.460,00	33.823,22	0	46

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Izvorni plan za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	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	0
84 Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0	0
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0	0,00	0	0
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0	0,00	0	0

Napomena: Dom za starije i nemoćne osobe Đakovo u razdoblju siječanj-lipanj 2025. godine nije se zadužio.

1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Izvorni plan za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	0,00	0,00	0,00	0	0
		0,00	0,00	0,00	0	0
		0,00	0,00	0,00	0	0

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.06.2024.	Izvorni plan za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.06.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
9	Vlastiti izvori	15.934,39	1.000,00	40.890,98	257	4.089
92	Rezultat poslovanja	15.934,39	1.000,00	40.890,98	257	4.089
922	Višak/manjak prihoda	15.934,39	1.000,00	40.890,98	257	4.089
9221	Višak prihoda	15.934,39	1.000,00	40.890,98	257	4.089

Ukupno		15.934,39	1.000,00	40.890,98	257	257
--------	--	-----------	----------	-----------	-----	-----

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

Prema Izvještaju o izvršenju financijskog plana u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine, Dom za starije i nemoćne osobe, Đakovo ostvario je ukupne prihode u iznosu 1.294.920,31 EUR (prihodi poslovanja su 1.294.920,31 EUR) dok prihoda od prodaje nefinancijske imovine nije bilo. Rashodi su ostvareni u iznosu od 1.493.980,28 EUR (rashodi poslovanja su 1.493.720,32 EUR, dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 259,965 EUR). Ostvareni manjak za navedeno razdoblje iznosi od -199.059,97 EUR. Ukupni prihodi realizirani su na razini 38 % u odnosu na plan za 2025. godinu. Ukupni rashodi realizirani su na razini 44 % u odnosu na plan za 2025. godinu. U odnosu na 2024. godinu, Dom je ostvario 22,6 % više prihoda, te 31 % više rashoda.

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine Dom nije imao primitke i izdatke jer u istom razdoblju nije imao novčane tokove koji proizlaze iz transakcija s financijskim instrumentima i zaduživanjem (tablice 1.3. RAČUN FINANCIRANJA).

Na dan 30.06.2025. godine iskazan je manjak prihoda poslovanja u iznos -198.800,01 EUR i manjak od nefinancijske imovine u iznosu od 259,96 EUR. Ostvaren je ukupni manjak u iznosu od -199.059,97 EUR. Nakon što se pribroji preneseni višak prethodne godine, ukupni manjak iznosi -158.168,99 EUR.

Dom je ostvario ukupne prihode u iznosu od 1.294.920,31 i to : Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu 3.240,00; Prihodi po posebnim propisima - sufinanciranje cijene smještaja u iznosu 821.436,55; Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja - sredstva doznačena iz Osječko-baranjske županije u iznosu 470.243,76; Ukupni rashodi poslovanja Doma u iznosu od 1.493.720,32 i to: Rashodi za zaposlene u iznosu 1.173.264,38; materijalni rashodi u iznosu od 316.051,67; financijski rashodi u iznosu od 2.214,27; naknade građanima i kućanstvima u novcu u iznosu 2.190,00; Ukupni rashodi poslovanja su veći od ukupnih prihoda poslovanja, te dolazi do manjka prihoda poslovanja u iznosu od 198.800,01 ; Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Nar. nov. 154/24 od 30. prosinca 2024.) Podskupina računa 193 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja ukida se danom 1. siječnja 2025. godine. Početno stanje kontinuiranih rashoda budućih razdoblja prenosi se na konto rashodi za zaposlene plaća za 12/2024. godine u iznosu 155.522,16 i na kontu rashodi za zaposlene imamo knjiženo 7 plaća što rezultira manjkom i od 01.02.2025. godine povećanje osnovice za plaću od 3% u iznosu od 43.277,85; te manjak na nefinancijskoj imovinu u iznosu od 259,96 Ukupni manjak Doma je 199.059,97.

Dom za starije i nemoćne osobe Đakovo na početku izvještajnog razdoblja, odnosno na dan 1.1.2025. godine je stanje novčanih sredstava u iznosu od 170.245,85€, a na kraju izvještajnog razdoblja na dan 30.06.2025. godine iznosi 88.750,74 €.

OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE I-VI/2025.

Cilj izvještaja je pratiti ostvarenje planiranih pozicija prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova i manjkova unutar jedne godine.

Iako se financijski plan planirao i usvajao na razini podskupine (drugoj razini financijskog plana), izvršenje za I- VI 2025. godinu radi se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina financijskog plana).

Prijedlogom financijskog plana prihoda i rashoda poslovanja za 2025. godinu planirano je više izvora financiranja za provođenje redovnih djelatnosti ustanove.

Ukupan prihod za 2025. godinu planiran je na osnovi očekivanih izvora financiranja iz županijskog proračuna te sufinanciranja cijene usluge i vlastitih prihoda. Na visinu i dinamiku ukupnog prihoda ustanove utjecali su i uvjeti naplate izvršenih usluga, a što kontinuirano pratimo i planiramo visok postotak kako popunjenosti kapaciteta tako i naplate.

Osnovni izvori financiranja u tekućoj godini planirani su na sljedećim pozicijama:

- **Prihodi za posebne namjene (sredstva decentralizacije)**
- **Prihodi za posebne namjene (prihodi od naplaćene cijene usluge smještaja te izvaninstitucionalne djelatnosti-prodaja i dostava obroka umirovljenicima izvan ustanove)**
- **Pomoći**
- **Opći prihodi i primci ŽUPANIJSKI PRORAČUN**

Najveći dio ukupnog prihoda ustanove u prvom polugodištu tekuće godine čine Prihodi za posebne namjene (izvor 49) koji se planiraju u iznosu od 2.107.924 €. Navedeni prihodi ostvareni su u postotku 39%.

Za 2025. godinu prihodi za posebne namjene – sredstva decentralizacije (izvor 46) planirana iz proračuna Osječko-baranjske županije u iznosu od 814.768 €, ostvarena su u ovom godišnjem razdoblju u postotku 54%.

Za 2025. godinu planirane su pomoći (izvor 54) u iznosu od 1.620 € koje se odnose na financiranje iz državnog proračuna kao pomoć zbog porasta cijena energenata, ostvarena su u ovom godišnjem razdoblju u postotku 200%.

Program je temeljen na aktivnostima usmjerenim na podizanje razine kvalitete usluga socijalne skrbi korisnicima smještenim u ustanovu te korisnicima izvan institucije kojima je potrebna skrb i pomoć kod socijalne isključenosti.

Program obuhvaća aktivnosti u pomoći starijim i nemoćnim osobama koji nisu smješteni u instituciju pod nazivom ZAŽELI-pomoć u kući.

Opći cilj programa je omogućiti starijim i nemoćnim osobama što duži ostanak u svom domu i poznatom okruženju.

Posebni cilj je da se kroz aktivnosti u ovom programu osigurava pomoć koja je starijim i nemoćnom osobama potrebna u smislu redovnog obroka te pomoći u osnovnim aktivnostima u domaćinstvu kao što su nabavke lijekova i kućnih potrepština, kao i održavanja prostora u kojem borave. Na taj način bitno će se poboljšati kvaliteta života starijih i nemoćnih osoba te umanjiti socijalna isključenost.

Velik broj zadovoljnih ljudi starije životne dobi zbog obilaska, podrške i pomoći za vrijeme trajanja projekta „Zaželi-pomoć u kući“.

Planirani troškovi za rashode za zaposlene u iznosu 70.460 € utrošeno 33.823,22 € u postotku 48%

OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA ZA I-VI /2025.

Planirani rashodi poslovanja iskazani po izvorima financiranja u polugodišnjem razdoblju rezultat su potreba svih službi ustanove s ciljem provođenja kvalitetne usluge smještaja te usluge izvaninstitucionalne skrbi.

Ukupni rashodi za 2025. planirani su u iznosu od 3.406.772 € od čega rashodi za tekuće poslovanje ustanove iznose 2.576.645,39 €, a rashodi za financiranje nabave nefinancijske imovine planiraju se u iznosu 527.000 €.

Tekući rashodi poslovanja, koje čine rashodi za zaposlene te materijalni i financijski rashodi, ostvareni su u ovom izvještajnom razdoblju u iznosu 1.493.720,32€, što je 52% ukupno planiranih tekućih rashoda poslovanja, koji su utvrđeni u iznosu od 2.879.772 €.

Rashodi za zaposlene realizirani su u ovom izvještajnom razdoblju 2025. godine u iznosu od 1.173.264,38€ od ukupno planiranih 2.173.599 €, što je 54% u odnosu na plan. Rashodi su različito ostvareni po izvorima financiranja, ali uglavnom oko 54%.

Ukupni rashodi za zaposlene znatno su povećani u odnosu na 2024. godinu. Od 01.01.2024. godine stupio je na snagu Zakon o plaćama u državnoj službi i javnim službama (NN 155/23) i od 01.03.2024. godine Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama (NN 22/24).

Materijalni rashodi ostvareni su u ovom izvještajnom razdoblju 2025. godine u iznosu 316.051,67 € po svim izvorima, a planirani su u ukupnom iznosu od 697.073 € te je ostvarenje 46%, Rashodi se odnose na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge održavanja i ostale usluge, te ostale nespomenute rashode poslovanja.

Financijski rashodi ostvareni su u postotku 56% u odnosu na plan, a odnose se na usluge financijskih institucija (bankarske usluge i usluge platnog prometa, manjim dijelom zateznih kamata).

Naknade građanima i kućanstvima (skupina 37) odnosi se na rashode korisnicima smještenim rješenjem Hrvatski zavod za socijalnu skrb kojima se smještaj plaća iz proračuna, a isplaćuje im se naknada za osobne potrebe. Rashod je ostvaren u 43 % planiranog iznosa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 527.000 €, izvor financija opći prihodi i primici –Županijski proračun (izvor 11) gdje je planirano 407.000 € i izvor financiranja opći prihodi i primici sredstva decentralizacije (izvor 46) gdje je planirano 120.000 €, a ostvareno je u ovom izvještajnom razdoblju 259,96 €.

Materijalni rashodi i rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su temeljem potreba osnovne djelatnosti ustanove sukladno procjeni potrebnih rashoda po pojedinim odjelima u ustanovi, a planirajući i povećanja iznosa zbog situacije s izmjenama zakonskih propisa. Unatoč poteškoćama, primjenjujući mjere racionalnog trošenja te nadzorom nad naplatom, u ovom izvještajnom razdoblju financijski rezultat u odnosu na plan prati izvršenje koje je prihvatljivo za ukupno poslovanje.

U Općem dijelu Izvješća o izvršenju Financijskog plana u tablici Računa financiranja nema iskazanih podataka jer naša ustanova u navedenom razdoblju nije imala nikakvih zaduživanja.

**POLUGODIŠNJ IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I
NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA 2025. GODINU
(POSEBNI DIO)**

2. POSEBNI DIO

2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Izvorni plan za 2025. godinu	Izvršenje 30.06.2025.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
GLAVA 01203	USTANOVE SOCIJALNE SKRBI	3.406.772,00	1.493.720,32	44
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	407.000,00		0
Izvor financiranja 32	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	0
Izvor financiranja 46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	814.768,00	436.216,42	54
Izvor financiranja 49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	2.110.544,00	1.020.440,68	48
Izvor financiranja 52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	74.460,00	33.823,22	46
Izvor financiranja 54	POMOĆI - KORISNICI	1.620,00	3.240,00	200
Izvor financiranja 62	DONACIJE	0,00	0,00	0
Izvor financiranja 72	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		0,00	0
PROGRAM 1304	PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI	0,00		0
Tekući projekt T1304 40	RAD ZA OPĆE DOBRO BEZ NAKNADE	0,00		0
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00		0
3	Rashodi poslovanja	0,00		0
32	Materijalni rashodi	0,00		0
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	0
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0,00	0
323	Rashodi za usluge		0,00	0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	0
3292	Premije osiguranja		0,00	0
Aktivnost A1304 36	OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE USLUGA U DOMOVIMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE	0,00	0,00	0
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	0,00	0
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0
311	Plaće (Bruto)			0
3111	Plaće za redovan rad			0
313	Doprinosi na plaće			0

3132	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje			
32	Materijalni rashodi	0,00		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			
4	Rashodi za nabavu nef. Imovine	0,00		0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00		0
422	Postrojenja i oprema			
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			0
Tekući projekt T1304 41	PRUŽANJE DEINSTITUCIONALNIH USLUGA NA PODRUČJU OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE		0,00	0
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN</i>		<i>0,00</i>	<i>0</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		0,00	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		0,00	0
423	Prijevozna sredstva		0,00	0
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			0
Tekući projekt T1304 10	FINANCIRANJE PROJEKTA "ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI"	74.460,00	33.823,22	46
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI</i>	<i>74.460,00</i>	<i>33.823,22</i>	<i>46</i>
3	Rashodi poslovanja	70.460,00	33.823,22	48
31	Rashodi za zaposlene	70.460,00	33.823,22	48
311	Plaće (Bruto)		29.032,80	0
3111	Plaće za redovan rad		29.032,80	0
312	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	0
3121	Ostali rashodi za zaposlene			0
313	Doprinosi na plaće		4.790,42	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		4.790,42	0
32	Materijalni rashodi	4.000,00	0,00	0
322	Rashodi za materijal i energiju	4.000,00	0,00	0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			0
PROGRAM 1305	SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU	814.768,00	436.476,38	54
Aktivnost A1305 01	OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA - DOMOVI ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE	814.768,00	436.476,38	54
<i>Izvor financiranja 46</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA</i>	<i>814.768,00</i>	<i>436.476,38</i>	<i>54</i>
3	Rashodi poslovanja	694.768,00	436.216,42	63
31	Rashodi za zaposlene	671.701,00	419.889,11	63

311	Plaće (Bruto)		419.889,11	0
3111	Plaće za redovan rad		372.322,61	0
3114	Plaća za posebne uvjete		0,00	0
313	Doprinosi na plaće		47.566,50	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		47.566,50	0
32	Materijalni rashodi	23.067,00	16.327,31	71
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	0
3223	Energija			0
323	Rashodi za usluge		13.996,43	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		13.996,43	0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.330,88	0
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		2.330,88	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	120.000,00	259,96	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0
422	Postrojenja i oprema		0,00	0
4222	Komunikacijska oprema		259,96	0
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		0,00	0
4224	Medecinska laboratorijska oprema		0,00	0
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	0
423	Prijevozna sredstva		0,00	0
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		0,00	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	120.000,00	0,00	0
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	0
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	0
PROGRAM 8011	FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	2.110.544,00	1.023.680,68	49
Aktivnost A8011 01	FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	2.110.544,00	1.023.680,68	49
<i>Izvor financiranja 32</i>	<i>VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>		<i>0,00</i>	<i>0</i>
3	Rashodi poslovanja		0,00	0
31	Rashodi za zaposlene		0,00	0
311	Plaće (Bruto)		0,00	0
3111	Plaće za redovan rad		0,00	0
312	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	0
3121	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	0
32	Materijalni rashodi		0,00	0
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	0

3222	Materijal i sirovine		0,00	0
3223	Energija		0,00	0
323	Rashodi za usluge		0,00	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	0
3234	Komunalne usluge		0,00	0
Izvor financiranja 49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	2.110.544,00	1.023.680,68	49
3	Rashodi poslovanja	2.108.924,00	1.020.440,68	49
31	Rashodi za zaposlene	1.431.438,00	719.552,05	51
311	Plaće (Bruto)		643.275,67	0
3111	Plaće za redovan rad		518.835,22	0
3113	Plaće za prekovremeni rad		0,00	0
3114	Plaće za posebne uvjete rada		68.707,02	0
312	Ostali rashodi za zaposlene		21.198,62	0
3121	Ostali rashodi za zaposlene		21.198,62	0
313	Doprinosi na plaće		110.811,19	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		110.811,19	0
32	Materijalni rashodi	668.386,00	296.484,36	45
321	Naknade troškova zaposlenima		19.867,29	0
3211	Službena putovanja		616,50	0
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		18.242,79	0
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.008,00	0
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		0,00	0
322	Rashodi za materijal i energiju		218.871,39	0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		26.902,85	0
3222	Materijal i sirovine		116.436,69	0
3223	Energija		65.376,30	0
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		5.729,40	0
3225	Sitni inventar i auto gume		4.219,90	0
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		206,25	0
323	Rashodi za usluge		53.541,30	0
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		4.243,38	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		11.858,03	0
3233	Usluge promidžbe i informiranja		425,25	0
3234	Komunalne usluge		23.954,12	0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		769,92	0
3237	Intelektualne i osobne usluge		5.011,41	0

3238	Računalne usluge		6.140,78	0
3239	Ostale usluge		1.138,41	0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		4.204,38	0
3292	Premije osiguranja		1.817,29	0
3293	Reprezentacija		33,97	0
3295	Pristojbe i naknade		1.408,27	0
3296	Troškovi sudskih postupaka		0,00	0
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		944,85	0
34	Financijski rashodi	4.000,00	2.214,27	56
343	Ostali financijski rashodi		2.214,27	0
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		2.214,27	0
3433	kamate		16,03	0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.100,00	2.190,00	43
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		2.190,00	43
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		2.190,00	43
38	Donacije i ostali rashodi		0,00	0
383	Kazne, penali i naknade štete		0,00	0
3835	Ostale kazne		0,00	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		0,00	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		0,00	0
423	Prijevozna sredstva		0,00	0
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		0,00	0
Izvor financiranja 54	POMOĆI - KORISNICI	1.620,00	3.240,00	200
3	Rashodi poslovanja	1.620,00	3.240,00	200
32	Materijalni rashodi	1.620,00	3.240,00	200
322	Rashodi za materijal i energiju		3.240,00	0
3223	Energija		3.240,00	0
Izvor financiranja 62	Donacije		0,00	0
3	Rashodi poslovanja		0,00	0
32	Materijalni rashodi		0,00	0
322	Rashodi za materijal i energiju			0
3225	Sitan inventar i auto gume			0
Izvor financiranja 72	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		0,00	0
3	Rashodi poslovanja		0,00	0
32	Materijalni rashodi		0,00	0
323	Rashodi za usluge		0,00	0

3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	0
------	--	--	------	---

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA
POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I
NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA 2025. GODINU**

NAZIV PROGRAMA:**SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU****OPIS PROGRAMA,
OPĆI I POSEBNI
CILJEVI :**

U okviru decentraliziranih sredstava za djelatnost socijalne skrbi osiguravaju se sredstva za minimalni standard socijalnih ustanova. Visinu sredstava za postizanje 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. Odlukom županija, raspoređuje sredstva minimalnog standarda na korisnike. Ovim programom želi se, održavati i unaprijediti standard i kvalitetu usluga koje se pružaju korisnicima te osigurati redovito poslovanje Doma-osiguranim sredstvima izvršiti nabavke roba i usluga, te zbrinjavanje i skrb o starijim osobama podići na višu razinu.

Pravovremeno sklapanje ugovora o opskrbi radi nabavke roba i usluga koji su preduvjet pravovremene opskrbe Doma, kao i pravovremeno plaćanje svih pristiglih obveza po računima radi osiguravanja neometanog poslovanja Doma.

Pravovremena isplata plaća i ostalih materijalnih prava radnicima. Osiguranje prihoda za redovito poslovanje Doma

**POVEZANOST
PROGRAMA SA
STRATEŠKIM
DOKUMENTIMA:**

Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine
Posebni cilj 1. Razvoj i unaprijeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi
Mjera 1.2. Smanjivanje siromaštva i socijalne isključenosti
1.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture

**ZAKONSKA
OSNOVA
ZA UVOĐENJE
PROGRAMA:**

Namjenska sredstva planirana su u Proračunu Županije temeljem Zakona o socijalnoj skrbi, Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe u 2025. godini, Uredbe o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije JLP(R)S za 2025. godinu, kao i drugih zakonskih i podzakonskih akata.

U ovom izvještajnom razdoblju kroz ovaj program realizirane su redovne stavke planirane kroz aktivnost osnovnog programa zbrinjavanja starijih osoba. To su financiranje dijela rashoda za zaposlene, te sredstava za hitne intervencije. Hitne intervencije planirane su na rashodima tekućeg i investicijskog održavanja gdje postoji i najveća potreba za intervencijom. Sredstva decentralizacije na materijalnim rashodima temelj su za kvalitetu standarda funkcioniranja ustanove.

IZVRŠENJE I-VI/2025**OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA:****POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:**

R.b.	Naziv aktivnosti/projekt a	Plan 2025.	Izvršenje I-VI/2025.	Indeks Izvršenje/Plan
1.	Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba- DZSNO	814.768	436.216,42	54%
	Ukupno program	814.768	436.216,42	54%

Sredstva za materijalne rashode realizirana su kroz mjesečne zahtjeve, kako za rashode za zaposlene tako i rashode i hitne intervencije. Sredstva za zaposlene po ovom programu realizirana su u iznosu 63%, dok su sredstva za materijalne rashode u postotku 71%.

Dobro opremljen Dom zadovoljno osoblje i korisnici Doma za starije i nemoćne osobe Đakovo čiji je osnivač Osječko- baranjska županija.

R.b.	Pokazatelj uspješnost	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Ostvarena ciljana vrijednost I-VI/2025.
1.	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi, prema minimalnim standardima – decentralizirana sredstva Osječko- baranjske županije	40%	38%	20%

NAZIV PROGRAMA:**OPIS PROGRAMA,
OPĆI I POSEBNI
CILJEVI:****POVEZANOST
PROGRAMA SA
STRATEŠKIM
DOKUMENTIMA:****ZAKONSKA
OSNOVA
ZA UVOĐENJE
PROGRAMA:****IZVRŠENJE
I-VI/2025.****PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI****PROGRAM ZAŽELI- pomoć u kući**

Program je temeljen na aktivnostima usmjerenim na podizanje razine kvalitete usluga socijalne skrbi korisnicima smještenim u ustanovu te korisnicima izvan institucije kojima je potrebna skrb i pomoć kod socijalne isključenosti.

–AKTIVNOST K 1304 10

Program obuhvaća aktivnosti u pomoći starijim i nemoćnim osobama koji nisu smješteni u instituciju pod nazivom ZAŽELI-pomoć u kući.

Opći cilj programa je omogućiti starijim i nemoćnim osobama što duži ostanak u svom domu i poznatom okruženju.

Posebni cilj je da se kroz aktivnosti u ovom programu osigurava pomoć koja je starijim i nemoćnim osobama potrebna u smislu redovnog obroka te pomoći u osnovnim aktivnostima u domaćinstvu kao što su nabavke lijekova i kućnih potrepština, kao i održavanja prostora u kojem borave. Na taj način bitno će se poboljšati kvaliteta života starijih i nemoćnih osoba te umanjiti socijalna isključenost.

Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine

Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđivanje sustava zdravstva i socijalne skrbi

Mjera 2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga

Program obuhvaća aktivnosti u pomoći starijim i nemoćnim osobama koji nisu smješteni u instituciju pod nazivom pomoć u kući.

	Naziv aktivnosti/projekta	PLAN 2025.	Izvršenje I-VI/2025.	Indeks Izvršenje/Plan
1.	Opći prihodi i primici- Županijski proračun PROJEKT ZAŽELI	74.460	33.823,22	46

Opći cilj programa je omogućiti starijim i nemoćnim osobama što duži ostanak u svom domu i poznatom okruženju. Posebni cilj je da se kroz aktivnosti u ovom programu osigura pomoć koja je potrebna starijim i nemoćnim osobama. Planirani troškovi za rashode za zaposlene u iznosu 70.460,00 € utrošeno 33.823,22 € u postotku 46%; i planirani materijalni rashodi u iznosu od 4.000€ utrošeno 0,00 u ovom izvještajnom razdoblju.

Program obuhvaća aktivnosti u pomoći starijim i nemoćnim osobama koji nisu smješteni u instituciju pod nazivom pomoć u kući.

**OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA:**

**POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:**

R.b.	Pokazatelj uspješnost	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost 2024.
1.	Broj korisnika	0	36	36
2.	Broj djelatnika	0	6	6

Velik broj zadovoljnih ljudi starije životne dobi zbog obilaska, podrške i pomoći za vrijeme trajanja projekta „Zaželi-pomoć u kući“.

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

NAZIV PROGRAMA:

OPIS PROGRAMA,
OPĆI I POSEBNI
CILJEVI

**OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA
FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE IZVAN
ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA**

PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Financijski plan Doma za 2025. temelji se na planiranom smještaju za 240 korisnika i 30 korisnika izvaninstitucionalnih usluga.

Ovim programom želi se, održavati i unaprijediti standard i kvalitetu usluga koje se pružaju korisnicima te osigurati redovito poslovanje Doma-osiguranim sredstvima izvršiti nabavke roba i usluga, te zbrinjavanje i skrb o starijim osobama podići na višu razinu.

Cjelokupna djelatnost Doma temelji se na Osnovnom programu zbrinjavanja starijih osoba.

Dom za starije i nemoćne osobe Đakovo je ustanova socijalne skrbi koja pruža skrb izvan vlastite obitelji starijim i nemoćnim osobama kojima je zbog trajnih promjena u zdravstvenom stanju prijeko potrebna pomoć i njega druge osobe.

S ciljem unaprjeđenja kvalitete života starijih osoba, a sukladno potrebama i zahtjevima sadašnjih i budućih korisnika, Dom će u skladu s materijalnim mogućnostima u narednom razdoblju nastaviti institucionalnu i izvaninstitucionalnu skrb.

Izgrađeni kapacitet Doma je 240 ležaja od kojih je 118 ležaja u stambenom dijelu, a u Odjelu zdravstvene i pojačane njege korisnika i pomoći i njege u kući 122 ležaja.

Stvarni kapacitet Doma je za 240 osoba.

Korisnici Doma su starije i nemoćne osobe te koriste usluge stanovanja, 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 provodi i izvaninstitucionalne usluge pomoći u kući korisnika, usluge pospremanja stana, pranja i glačanja rublja, nabavu namirnica, lijekova, pratnju korisnika i odlazak liječniku, plaćanje računa korisnika i druge usluge. Usluge pripreme ručaka sa dostavom u kuće korisnika.

CILJEVI

Ciljevi koje tijekom 2025.godine želimo ostvariti su

- održavanje razine kvalitete i standarda života korisnika u Domu
- podizanje kvalitete i standarda pružene zdravstvene usluge i usluge njege
- podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije
- daljnji razvoj kvalitete izvaninstitucionalnih usluga

**POVEZANOST
PROGRAMA SA
STRATEŠKIM
DOKUMENTIMA:**

**ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVODENJE
PROGRAMA**

POSEBNI CILJEVI

- zadržati razinu kvalitete pruženih usluga u okruženju porasta cijena energenata kao i povećanja cijena živežnih namirnica;
- podići na najvišu razinu zaštitu korisnika

Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine
Posebni cilj 1. Razvoj i unaprjeđenje sustava zdravstva i socijalne skrbi
Mjera 1.2. Smanjivanje siromaštva i socijalne isključenosti

1.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga

Planirani prihodi za posebne namjene planiraju se temeljem cijene usluge i kategorija smještaja

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

Financijska sredstva planiraju su i određena su temeljem Odluke o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja domova za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko-baranjska županija gdje su utvrđena i vlastita sredstva ustanove odnosno prihod za posebne namjene koji Dom ostvaruje naplatom cijene usluge.

Ustanova u svome radu provodi programe i aktivnosti u skladu sa nizom zakonskih propisa i to: Zakona o socijalnoj skrbi (NN broj 18/22, 46/22, 119/22), Zakona o ustanovama (NN broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22), Pravilnika o mjerilima za pružanje socijalnih usluga (NN 110/22, 58/24).

Kod planiranja kadrova i rashoda za zaposlene potrebno je pridržavati se Zakona o radu, Zakona o plaćama u javnim službama i Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama, Osnovice za izračun plaće radnika u javnim službama, odredaba Temeljnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama i Kolektivnog ugovora za djelatnost socijalne skrbi, koje se primjenjuju kao pravna pravila.

Naravno, u financijskom poslovanju potrebno se pridržavati Zakona o proračunu, Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu, Zakona o javnoj nabavi, Pravilnika o upravljanju dokumentarnim gradivom izvan arhiva.

U svom poslovanju Dom je dužan pridržavati se i Zakona o zaštiti na radu, Zakona o zaštiti od požara, Zakona o zaštiti okoliša, Zakona o zdravstvenoj zaštiti, HACCP standarda i drugih zakonskih propisa vezanih za djelatnost.

**IZVRŠENJE
I-VI/2025.**

Planirani prihodi za posebne namjene planiraju se temeljem cijene usluge i kategorija smještaja korisnika.

R.b.	Naziv programa	Plan 2025.	Izvršenje I-VI/2025.	Indeks Izvršenje/Plan
1.	Financiranje domova za starije i nemoćne osobe izvan županijskog proračuna	2.107.924	821.436,55	39%
	Ukupno:	2.107.924	821.436,55	39%

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2025.	Izvršenje I-VI.2025.	Indeks Izvršenje/Plan
1.	Osiguranje potrebnog broja zaposlenih za izvršavanje svih usluga u ustanovi	1.431.438	719.552,05	51
1.	Pružanje kvalitetne usluge smještaja kroz osiguranje materijala i usluga	677.486	300.888,63	45
	Ukupno program:	2.108.924	1.020.440,68	49

Dobro opremljen Dom, zadovoljno osoblje i korisnici Doma za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko-baranjska županija, visoka popunjenost kapaciteta te velika zainteresiranost potencijalnih korisnika za smještaj u naš Dom (trenutno imamo evidentirano 2614 molbu za smještaj).

**OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA :**

**POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:**

R.b.	Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Ostvarena Ciljana vrijednost I-VI/2025.
1.	Pokrivanje ukupnih rashoda domova za starije i nemoćne osobe	60%	60%	49%

Prioritet Doma je pružanje usluga institucionalne skrbi za starije i teško bolesne odrasle osobe. Nastojat ćemo i u narednim godinama podizati kvalitetu skrbi na što višu razinu i to stalnim i kvalitetnim usavršavanjem osoblja (stručnih radnika, njegovateljica, radnika u kuhinji, administrativnih radnika), te podizanjem materijalnih i drugih uvjeta na viši standard, a sve u skladu sa zahtjevima standarda kvalitete. Analizom dospelih zamolbi za smještaj u Domu uočavamo izrazito dugo čekanje na realizaciju smještaja.

Programe koje vodimo, provodimo s maksimalnim angažmanom postojećih radnika.

Kvalitetna komunikacija na relacijama korisnici - radnici - članovi obitelji, kao i kvalitetna međusobna komunikacija radnika kroz stručna usavršavanja.

Razvoj pozitivnih vrijednosti i brige za starije članove našeg društva povezivanjem s učenicima osnovnih škola, članovima različitih udruga i djecom iz vrtića.

Pokazatelj uspješnosti je i zadovoljstvo korisnika i članova njihovih obitelji mjereno anketama.

Pokazatelji uspješnosti postizanja ciljeva su:

- visoka popunjenost kapaciteta Doma tijekom cijele godine
- velika zainteresiranost potencijalnih korisnika za smještaj u naš Dom
- redovita i zakonska isplata plaća i ostalih materijalnih prava radnika
- osiguravanje stručnih edukacija
- adekvatno provođenje zaštite na radu (osiguranje kvalitetne radne sredine, nabava radno-zaštitne odjeće i obuće)
- provođenje redovitih servisiranja, atestiranja i pregleda postrojenja i opreme
- osiguranje redovitog investicijskog održavanja prostora i opreme
- kontrola i sprečavanje intrahospitalnih infekcija
- pravilna primjena HACCP sustava

ZAKLJUČAK

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost I-XII/2025.	Ostvarena vrijednost I-VI/2025.
1. Pravovremena isplata plaća svim zaposlenima	100%	100%	100%
Naplativost usluga smještaja	99%	100%	98%
Pokriće ukupnih rashoda ostvarenim prihodi za posebne namjene	59%	62%	58,11%
2. Broj edukacija, stručnog osposobljavanja osoblja	3	3	3
3. Broj zahtjeva za smještaj	1700	2300	2614

Pored navedenog, u proteklom razdoblju ostvareno je redovno odvijanje zdravstvenog i smještajnog procesa, u zadovoljavajućem obimu su ostvarene sve planirane aktivnosti i zadaće u svim područjima, zadovoljeni su kvalitativni kriteriji i uvjeti stanovanja i prehrane.

Izvješće za razdoblje I-VI/2025.godine pokazuje da je praćenje plana u skladu s planiranim prihodima i rashodima. Nema većih odstupanja što je dobro za stabilno poslovanje.

Tijekom I-VI/2025. godine i u narednom razdoblju osnovni cilj je zadržati kvalitetu pruženih usluga, kako stalnim smještenim, tako i korisnicima vaninstitucionalnih usluga.

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKO PLANA DOMA ZA STARIJE I
NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA 2025. GODINU**

POSEBNI IZVJEŠTAJI

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Dom za starije i nemoćne osobe Đakovo u prvom polugodištu nije se zadužio na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA I EUROPSKE UNIJE

Dom za starije i nemoćne osobe Đakovo u izvještajnom razdoblju 1. Siječnja do 30. Lipnja 2025. godine nije koristio sredstva fondova Europske unije.

IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

Dom za starije i nemoćne osobe Đakovo u izvještajnom razdoblju 1. siječnja do 30. lipnja 2025.godine nije dao niti primio zajam

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

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO		Stanje na 30.06.2025.
Rb	OPIS	Iznos EUR
1.	Nenaplaćena potraživanja	0,00
2.	Dospjele obveze	0,00
3.	Potencijalne obveze na osnovi sudskih sporova	0,00

Obračunati, a nenaplaćeni prihodi plaćeni u lipnju 2025. godine.

Na kraju izvještajnog razdoblja podmirene su sve dospjele obveze prema zaposlenima i prema dobavljačima.

Na kraju izvještajnog razdoblja nema dospjelih obveza obzirom da su se rashodi ostvarivali sukladno ostvarenim prihodima, a plaćanja sukladno rokovima.

Dom nema sudskih sporova u tijeku te nisu iskazani u tablici.

Ravnateljica
Izv.prof.dr.sc.Štefica Mikšić, mag.med.techn.

Predsjednik Upravnog vijeća
Tomislav Ramljak, dip.soc.radnik