

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O
IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA
STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA 2026.
GODINU**

Đakovo, 23.07.2026.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O POLUGODIŠNJEM IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA I-VI 2026. GODINU

1. UVOD

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.

Sukladno Statutu Doma, a zbog ekonomičnijeg obavljanja poslova, organizacijom i sistematizacijom poslova Doma, utvrđene su sljedeće ustrojbene jedinice – odjeli:

1. Odjel socijalnog rada i radne terapije,
2. Odjel administrativnih i računovodstvenih poslova,
3. Odjel zdravstvene i pojačane njege korisnika,
4. Odjel izvaninstitucionalnih usluga i drugih programa u lokalnoj zajednici,
5. Odjel prehrane
6. Odjel pomoćno-tehničkih poslova.

1.2. 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.

U Domu je zaposleno 89 radnika, od toga 77 na neodređeno vrijeme i 12 na određeno vrijeme.

ODJEL SOCIJALNOG RADA I RADNE TERAPIJE

Da bi Dom bio organiziran po mjeri korisnika koji u njemu žive, potrebno je život u Domu organizirati na način da se svakom korisniku osigura individualnost, socijalizacija u novoj sredini, otvorenost prema vanjskom svijetu i aktivnosti primjerene njihovoj dobi i interesima.

Život u zajednici na malom prostoru donosi svoje specifične probleme, a o rješavanju istih ovisi kvaliteta života u Domu.

Program socijalnog rada provodi socijalni radnik i stručni suradnik - terapeut Doma. Socijalni radnik sudjeluje u radu Stručnog vijeća, saziva i informira Komisiju za prijem i otpust korisnika te vrši prijem novih korisnika nakon obavljenih zdravstvenih pregleda. Upoznaje korisnike s organizacijom rada Doma, načinom života u Domu, o ugovornim obvezama, kućnom redu. Socijalni radnik u Domu kontaktira s rodbinom korisnika, zdravstvenim i drugim ustanovama.

U suradnji s Hrvatskim zavodima za socijalni rad, socijalni radnik skrbi u vezi smještaja korisnika, brine se za ostvarivanje određenih prava korisnika i u tu svrhu prikuplja potrebnu dokumentaciju. U radu s korisnicima brine o međusobnoj suradnji i rješava konflikte između korisnika. Vodi evidenciju o stanju korisnika, prijemu i odlasku korisnika, te usko surađuje s glavnom sestrom.

Socijalni rad u Domu se sastoji od davanja informacija u svezi smještaja u ustanovu, realizaciji smještaja, praćenje tijeka prilagodbe i pomoć pri ostvarivanju prava korisnika, individualni i grupni rad sa korisnicima, stručni rad i edukacije, suradnja sa drugim ustanovama i dr.

Aktivnosti radne terapije naših korisnika provode se kroz razne grupe primjerene trećoj životnoj dobi, radno-okupacijske aktivnosti, kulturno-zabavne i rekreativne aktivnosti, pokušava se uključiti što veći broj korisnika, ali i zadovoljiti različite potrebe pojedinog korisnika, provode se fizioterapeutske aktivnosti pod stručnim vodstvom fizioterapeuta.

Sukladno zakonskim propisima, Dom je potpisao ugovor s Ministarstvom pravosuđa i uprave prema kojemu punoljetne osuđene osobe mogu umjesto zatvorske kazne izvršiti rad za opće dobro na slobodi u našoj ustanovi.

ODJEL ADMINISTRATIVNIH I RAČUNOVODSTVENIH 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.

Računovodstveni i administrativni poslova od izuzetne su važnosti za kvalitetno funkcioniranje cjelokupnog sustava. Uz sve dnevne i uobičajene poslove definirane u okviru opisa pojedinih radnih mjesta, njihova je strateška zadaća bila kvalitetno planiranje, realiziranje i kontrola svih financijskih i materijalnih obveza i potreba.

U zakonskom roku predavani su svi obvezni izvještaji nadležnim institucijama.

Radnici na računovodstvenim i administrativnim poslovima omogućili su kvalitetno i racionalno poslovanje Doma u cjelini, što je u konačnici rezultiralo ispunjenjem naše osnovne zadaće – kvalitetnom skrbi za korisnike Doma. Rad se očituje u više nego zadovoljavajućoj naplaćenosti vlastitih potraživanja, pravovremenom i potpunom ispunjavanju svih financijskih obveza, a naročito prema radnicima Doma, korisnicima Doma i svim dobavljačima Doma.

Radnici na spomenutim poslovima aktivno su sudjelovali u nizu edukacija i seminara, što im je omogućilo da idu ukorak s najnovijim spoznajama u ovom području.

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. Određuje se količina 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, njege u terminalnoj fazi i sl.

Za zdravstveno stanje svih korisnika skrbi liječnica obiteljske medicine koja dolazi dva puta tjedno u ambulantu Doma, a svakodnevno je dostupna na poziv. Dakle, rad ovog Odjela funkcionira stacionarno i ambulantno. Nepokretnim i polupokretnim korisnicima zdravstvena zaštita pružala se putem vizita, a pokretnima u ambulanti.

Fizikalna terapija obavlja se u prostoru Doma fizikalne terapije: TENS, UZV, IFS, ekektrostimulacije, magnetoterapije te medicinske gimnastike u ukupnom broju od 652 procedure koje su provela dva fizioterapeuta.

Dom ima sklopljen ugovor sa specijalisticom psihijatrije koja po pozivu dolazi u Dom, te je ukupno pregledano 75 korisnika.

ODJEL IZVANINSTITUCIONALNIH USLUGA I DRUGIH PROGRAMA U LOJALNOJ ZAJEDNICI

U Odjelu izvaninstitucionalnih usluga i drugih programa u lokalnoj zajednici trajno su zaposlene tri radnice (jedna medicinska sestra te dvije njegovateljice) koje pružaju usluge organiziranja prehrane, obavljanja kućanskih poslova, održavanja osobne higijene te zadovoljavanje drugih svakodnevnih potreba.

Pomoć i njega u kući pruža usluge pomoći i njege u kući korisnicima navedenih usluga te vrši dostavu ručaka putem vlastitog prijevoza u kuće korisnika. Mogu je koristiti svi koji se prijave, ali prednost imaju umirovljenici i invalidi.

Od 1.1. do 30.6.2026. godine usluge pomoći i njege u kući koristi prosječno 25 (7 korisnika preko HZSR i 18 korisnika koji sudjeluju u plaćanju usluga) korisnika koji koriste sve usluge i 45 korisnika kojima se samo dostavlja hrana.

Do 30.6.2026. godini pripremljeno je 5 463 obroka, dostavljeno je 3111 ručaka i pružane su usluge:

- obavljanje kućanskih poslova 220 radnih sati
- održavanje osobne higijene 1.100 radna sata
- zadovoljavanje drugih svakodnevnih potreba 192 radna sata.

Ovaj odjel odnosi se i na projekt „Zaželi- pomoć u kući-prevenција institucionalizacije“, kao i eventualne druge projekte koje će se možda 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, a Dom je partner projekta. Osječko-baranjska županija snosi sve troškove Doma, a ona dobiva sredstva iz Europskog socijalnog fonda plus i Državnog proračuna. Ukupna vrijednost projekta je 1.485.000,00 EUR za sva tri Doma (Đakovo, Osijek i Beli Manastir).

Od 01.09.2024. godine u Domu je zaposleno 6 radnica na određeno vrijeme (do 28. veljače 2027. godine) za obavljanje poslova i zadataka radnog mjesta radnik/ca za pružanje usluge potpore i podrške u svakodnevnom životu starijim osobama i osobama s invaliditetom za potrebe projekta "ZAŽELI pomoć u kući - prevencija institucionalizacije", SF.3.4.11.01.0212 financiranog sredstvima Europske unije iz Europskog socijalnog fonda plus. Svaka zaposlenica projekta ZAŽELI ima u skrbi 6 korisnika koje obilazi 2 do 3 puta tjedno. Broj zainteresiranih osoba za projekt ZAŽELI je 65 osobe, tako da postoji lista čekanja.

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. Osim toga, cilj je i osnažiti te unaprijediti radni potencijal teže zapošljivih žena te žena s nižom i srednjom razinom obrazovanja zapošljavanjem u lokalnoj zajednici, koja će ublažiti posljedice njihove nezaposlenosti i rizika od siromaštva te ujedno potaknuti socijalnu uključenost i povećati razinu kvalitete života krajnjih korisnika.

Dom je partner „**PROJEKTA ELEVET**“ kojeg provodi županija (glavni cilj projekta ELEVATE jest osnažiti suradnju između javnih tijela, civilnog sektora i poslovnog sektora za uvođenje modela upravljanja na više razina za uključiv teritorijalni razvoj. Poseban naglasak stavlja se na aktivno uključivanje ranjivih skupina – starijih osoba te osoba s invaliditetom i smanjenom pokretljivošću kako bi se izgradila otpornost zajednica i smanjili troškovi koji proizlaze iz izazova starenja stanovništva, migracija i drugih društveno-ekonomskih promjena). Strateški partner u provedbi pilot testiranja je Dom za starije i nemoćne osobe Đakovo. Model koji se razvija uključivat će usluge mobilnosti, cjeloživotnog učenja, kulturnih aktivnosti, okupacione terapije, međugeneracijskog druženja, preventivnih zdravstvenih programa i drugih oblika podrške u sklopu usluge boravka i pokretanje poludnevnog boravka u Domu za starije i odrasle nemoćne osobe. Dom je u suradnji s uredom za zdravstvo i socijalnu skrb OBŽ obišao 9 općina na području đakovštine i snimio teren za rad ELEVATE projekta u kojem su sudjelovale socijalne radnice.

Od 11.5.2026. smo pokrenuli pružanje usluga poludnevnog boravaka za koji postoji interes i imamo licencu za pružanje te usluge (20 korisnika – 10 starijih i 10 odraslih osoba s invaliditetom). Sa 30.6.2026. imamo 8 korisnika koji sami plaćaju uslugu poludnevnog boravka i prijevoz do doma. Korisnici imaju svakodnevne aktivnosti i uključeni su u rad sa korisnicima koji su na smještaju u Domu.

ODJEL PREHRANE

Specifičnosti ovog Odjela je cijeli niz poslova, odnosno logistika Doma i omogućavanje njegovog dnevnog funkcioniranja. Odjel prehrane obuhvaća segment pripreme i serviranja hrane. Dnevno se spravljaju 3 obroka s 2 međuobroka za potrebe bolesnih, kao i napitci tijekom dana i noći za potrebe bolesnih korisnika.

Osim u blagovaonicama Doma, posluživanje hrane vrši se i u sobama korisnika, ovisno o zdravstvenom stanju i pokretljivosti, kao i o samoj želji korisnika.

Na Odjelu zdravstvene i pojačane njege korisnika, i pomoći i njege u kući podjela hrane je bolesnicima uz postelju uz obvezno hranjenje onih koji ne mogu samostalno jesti.

Također su, u manjem opsegu, spravljeni obroci za abonente – vanjske korisnike, koji su najčešće dostavljani u domove korisnika putem usluga službe za pomoć u kući, a manji dio abonenata samostalno dolazi po obroke

U Domu je definiran minimum i propisana obvezatnost svakodnevnog održavanja higijenskog standarda kojeg se u cijelosti pridržavamo.

ODJEL POMOĆNO-TEHNIČKIH POSLOVA

Pomoćno tehnički poslovi obuhvaćaju cijeli niz poslova, odnosno logistika Doma i omogućavanje njegovog dnevnog funkcioniranja.

Na ukupnom prostoru Doma održava se standard higijene sukladan sanitarnim normama koje vrijede u svim ustanovama. Cjelokupan prostor svaki dan se čisti, a određeni su i prioriteti za održavanje higijenskih standarda kako u sobama stanara tako i u zajedničkim prostorijama. Za održavanje higijenskog standarda brine se 11 čistačica.

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

Domu III. kategorije definiran je minimum i propisana obvezatnost svakodnevnog održavanja higijenskog standarda kojeg se u cijelosti pridržavamo. Redovito vršimo dezinsekciju, dezinfekciju i deratizaciju od strane ovlaštenih osoba svih prostora Doma kao i okoliša.

Osobno rublje korisnika pere se, glača i dostavlja korisnicima svakog tjedna jedanput, a posteljno rublje, rublje iz stacionara, kuhinje i drugo, pere se i glača kako to propisuju standardi.

Ustanova je pod stalnim nadzorom raznih inspekcija.

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 redovite, 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 i u svim je tim segmentima tijekom prve polovice 2026. godine ukupna kvaliteta rada na visokoj razini.

1.3. 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 i 61/25), 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 državnoj službi i javnim službama i Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama, Odluke o visini Osnovice za obračun plaće u javnim službama, odredba Temelnog kolektivnog ugovora za zaposlenike u javnim službama, koji se primjenjuju kao pravna pravila, 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 2026. godinu planirani su prihodi i rashodi poslovanja sukladno potrebama osnovne djelatnosti ustanove s ciljem redovitog održavanja poslovanja.

Plan je temeljen na dva osnovna programa koji se daju u nastavku Obrazloženja izvršenja plana. Temeljem podataka o polugodišnjem izvršenju Financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe Đakovo za prvu polovicu 2026.godine ostvareni su prihodi i rashodi poslovanja sukladno planu i to prihodi izraženi u indeksu 100% i rashodi poslovanja sukladno planu i to izraženi u indeksu 98 % što znači da se aktivnosti odvijaju uravnoteženo.

2. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE I-VI/2026.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana izrađuje se temeljem čl. 81. – 87. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21) kojim su propisani sadržaj, podnošenje i donošenje izvještaja. Iako ne postoje propisani obrasci, preporuka je da se izvještaj sastavi po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja sukladno metodologiji po kojoj je izrađen i financijski plan.

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 (drugo razini financijskog plana), izvršenje za I-VI. 2026. godinu radi se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina financijskog plana).

Prijedlogom financijskog plana prihoda i rashoda poslovanja za 2026. godinu planirano je više izvora financiranja za provođenje redovnih djelatnosti ustanove.

Ukupan prihod za 2026. 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
- Donacije

Financijski plan Doma za starije i nemoćne osobe za 2026. godinu izvršavan je tijekom prvog polugodišta u skladu s planiranom dinamikom prihoda i rashoda te osiguranim izvorima financiranja.

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 1.603.282,95 EUR, što predstavlja 46 % godišnjeg plana, dok su ukupni rashodi izvršeni u iznosu od 1.643.463,79 EUR, odnosno 47 % godišnjeg plana.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ukupni prihodi povećani su za 24 %, dok su ukupni rashodi veći za 10 %. Povećanje prihoda i rashoda rezultat je izvršavanja financijskog plana u skladu s potrebama redovitog poslovanja Doma te osiguranih sredstava za obavljanje djelatnosti.

Najznačajniji dio prihoda odnosi se na prihode po posebnim propisima u iznosu od 1.043.738,96 EUR, koji čine najveći udio u ukupnim prihodima ustanove. Navedeni prihodi ostvareni su u iznosu od 52 % plana te su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći za 27 %.

Prihodi iz nadležnog proračuna ostvareni su u iznosu od 555.853,99 EUR, od čega se 381.304,91 EUR odnosi na financiranje rashoda poslovanja, a 174.549,08 EUR na financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Sredstva za kapitalna ulaganja doznačena su za provedbu projekta rekonstrukcije i uređenja prostora za uspostavu novi odjel pružanja IV. stupnja usluge te rekonstrukciju kotlovnice. Ostvarenje prihoda prati dinamiku izvođenja radova i doznake sredstava od strane osnivača.

Prihodi poslovanja veći su za 23,8% u odnosu na prethodnu godinu jer je Dom počeo sa poludnevnom boravkom prvom polovicom svibnja te su doznačena sredstva iz izvora 11 za dodatna ulaganja na građevinskim objektima (novi odjel pružanja IV. stupnja usluge je u izgradnji) te prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine- oprema.

Na kraju 2025. godine rasla je cijena usluge smještaja u prosjeku od 32,88% od 01.11.2025. godine te su se i prihodi zbog povećanja cijene smještaja povećali. Rasle su i cijene ručaka za vanjske korisnike te cijene pomoći njega u kući.

Prihodi od pomoći ostvareni su u iznosu od 39.892,85 EUR, od čega se najveći dio odnosi na projekt financiran iz Europskog socijalnog fonda plus – „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.

Na kraju izvještajnog razdoblja ostvaren je tekući manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 40.180,84 EUR. Budući da Dom raspolaže prenesenim viškom iz prethodnih godina u iznosu od 78.218,96 EUR, financijski plan ostaje uravnotežen te se navedeni manjak pokriva prenesenim rezultatom poslovanja. Nakon pokrića ostvarenog manjka, višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 38.038,12 eura.

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.

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

Program obuhvaća aktivnosti u pomoći starijim i nemoćnim osobama koji nisu smješteni u instituciju pod nazivom 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 osigura pomoć koja je potrebna starijim i nemoćnim osobama.

Planirani troškovi za rashode za zaposlene u iznosu 88.040,00 € utrošeno 43.992,35 € u postotku 50%.

3. OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA ZA I-VI /2026.

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 izvršeni su u iznosu od 1.643.463,79 EUR, odnosno 47 % godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine rashodi su veći za 10 %.

Rashodi poslovanja (konto 3) izvršeni su u iznosu od 1.432.043,33 EUR, odnosno 48 % godišnjeg plana.

Najveći dio rashoda odnosi se na rashode za zaposlene, koji su izvršeni u iznosu od 1.098.838,19 EUR, odnosno 50 % planiranih sredstava. Rashodi za zaposlene izvršavani su sukladno važećim propisima, kolektivnim ugovorima i potrebama redovitog poslovanja ustanove. Povećanje ostalih rashoda za zaposlene u odnosu na isto razdoblje prethodne godine posljedica je isplate materijalnih prava zaposlenika utvrđenih važećim propisima i kolektivnim ugovorom. Tijekom izvještajnog razdoblja isplaćeni su regres za godišnji odmor, jubilarne nagrade, otpremnine te pomoći zbog privremene nesposobnosti za rad te pomoći za slučaj smrti.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 328.138,96 EUR, odnosno 43 % plana. Sredstva su utrošena za nabavu materijala i sirovina, energenata, uredskog materijala, usluga tekućeg i investicijskog održavanja, komunalnih usluga, računalnih usluga i ostalih usluga potrebnih za nesmetano funkcioniranje Doma. Rashodi za komunalne usluge veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog jednokratnog troška podmirenja troškova ukopa tri korisnika smještenih u Domu temeljem rješenja nadležnog Centra za socijalnu skrb, za kojeg nije bilo članova obitelji niti drugih osoba obveznih podmiriti troškove pogreba.

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 2.360,70 EUR, odnosno 49 % plana, a odnose se uglavnom na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Naknade građanima i kućanstvima izvršene su u iznosu od 2.705,48 EUR, odnosno 53 % planiranih sredstava.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 211.420,46 EUR, odnosno 39 % godišnjeg plana. Najznačajniji dio odnosi se na dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu od 191.073,58 EUR, dok je za nabavu opreme utrošeno 20.346,88 EUR.

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 izvještajnom razdoblju nabavljena je i oprema potrebna za redovito funkcioniranje ustanove (planetarna miješalica te stroj za rezanje povrća) i opremanje prostora za novi odjel.

Izvršenje ovih rashoda ovisi o dinamici provedbe postupaka nabave, izvođenja radova te ispostavljanja i plaćanja obračunskih situacija izvođača, zbog čega se najveći dio planiranih sredstava očekuje realizirati tijekom drugog polugodišta.

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.

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG
IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA
STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA
2026.GODINU**

PREGLED

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2026. GODINU

1. OPĆIDIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	1.294.920,31	3.453.015,89	1.603.282,95	124	46
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.294.920,31	3.453.015,89	1.603.282,95	124	46
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0	0
RASHODI UKUPNO	1.493.980,28	3.531.234,85	1.643.463,79	110	47
3 RASHODI POSLOVANJA	1.493.720,32	2.983.555,46	1.432.043,33	96	48
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	259,96	547.679,39	211.420,46	81.328	39
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-199.059,97	-78.218,96	-40.180,84	20	51

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	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
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I Otplata 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 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	40.890,98		78.218,96	191	0
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	40.890,98	78.218,96	78.218,96	191	100

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	40.890,98	78.218,96	78.218,96	191,00	100
--	------------------	------------------	------------------	---------------	------------

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.

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	1.294.920,31	3.453.015,89	1.603.282,95	124	46
6	Prihodi poslovanja	1.294.920,31	3.453.015,89	1.603.282,95	124	46
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.240,00	4.860,00	3.240,00	100	67
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.240,00	4.860,00	3.240,00	100	67
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.240,00	4.860,00	3.240,00	100	67
64	Prihodi od imovine	0,00	900,00	450,00	0	50
642	Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	900,00	450,00	0	50
6422	Prihod od zakupa i iznajmljivanja imovine	0,00	900,00	450,00	0	50
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	821.436,55	2.012.553,50	1.043.738,96	127	52
652	Prihodi po posebnim propisima	821.436,55	2.012.553,50	1.043.738,96	127	52
6526	Ostali nespomenuti prihodi	821.436,55	2.012.553,50	1.043.738,96	127	52
66	Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	0,00	0,00	0	0
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00	0,00	0,00	0	0
6615	Prihodi od pruženih usluga	0,00	0,00	0,00	0	0
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	0	0
6631	Tekuće donacije	0,00	0,00	0,00	0	0
6632	Kapitalne donacije	0,00	0,00	0,00	0	0
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	470.243,76	1.434.702,39	555.853,99	118	39
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	470.243,76		555.853,99	118	0

6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	470.243,76		381.304,91	81	0
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00		174.549,08	0	0
Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	1.493.980,28	3.531.234,85	1.643.463,79	110	47
3	Rashodi poslovanja	1.493.720,32	2.983.555,46	1.432.043,33	96	48
31	Rashodi za zaposlene	1.173.264,38	2.204.272,65	1.098.838,19	94	50
311	Plaće (Bruto)	988.897,65	0,00	904.021,25	91	0
3111	Plaće za redovan rad	920.190,63		904.021,25	98	0
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00		0,00	0	0
3114	Plaće za posebne uvjete rada	68.707,02		0,00	0	0
312	Ostali rashodi za zaposlene	21.198,62		45.653,43	215	0
3121	Ostali rashodi za zaposlene	21.198,62		45.653,43	215	0
313	Doprinosi na plaće	163.168,11		149.163,51	91	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	163.168,11		149.163,51	91	0
3133	Doprinosi na obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00		0,00	0	0
32	Materijalni rashodi	316.051,67	769.382,81	328.138,96	104	43
321	Naknada troškova zaposlenima	19.867,29	0,00	24.911,02	125	0
3211	Služebena putovanja	616,50		925,00	150	0
3212	Naknade za prijevoz za rad na terenu i odvojeni život	18.242,79		20.609,02	113	0
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.008,00		3.253,00	323	0
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		124,00	0	0
322	Rashodi za materijal i energiju	222.111,39	0,00	211.386,84	95	0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	26.902,85		23.924,81	89	0
3222	Materijal i sirovine	116.436,69		112.578,10	97	0
3223	Energija	68.616,30		68.583,50	100	0

3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	5.729,40		5.575,45	97	0
3225	Sitni inventar i auto gume	4.219,90		624,98	15	0
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	206,25		100,00	48	0
323	Rashodi za usluge	67.537,73		80.308,44	119	0
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.243,38		4.590,66	108	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	25.854,46		26.295,02	102	0
3233	Usluge promidžbe i informiranja	425,25		968,85	228	0
3234	Komunalne usluge	23.954,12		34.654,50	145	0
3235	Zakupnine i najamnine	0,00		0,00	0	0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	769,92		1.432,52	186	0
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.011,41		4.504,76	90	0
3238	Računalne usluge	6.140,78		6.693,02	109	0
3239	Ostale usluge	1.138,41		1.169,11	103	0
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		0,00	0	0
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		0,00	0	0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.535,26		11.532,66	176	0
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.330,88		4.927,14	211	0
3292	Premija osiguranja	1.817,29		1.602,61	88	0
3293	Reprezentacija	33,97		1.389,55	4091	0
3294	Članarine i norme	0,00		0,00	0	0
3295	Pristojbe i naknade	1.408,27		1.956,57	139	0
3296	Troškovi sudstkih postupaka	0,00		350,00	0	0
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	944,85		1.306,79	138	0
34	Financijski rashodi	2.214,27	4.800,00	2.360,70	107	49
343	Ostali financijski rashodi	2.214,27		2.360,70	107	0
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.214,27		2.360,70	107	0

3433	Zatezne kamate	0,00		0,00	0	0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.190,00	5.100,00	2.705,48	124	53
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	2.190,00		2.705,48	124	0
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	2.190,00		2.705,48	124	0
38	Ostali rashodi za zaposlene	0,00		0,00	0	0
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00		0,00	0	0
3835	Ostale kazne	0,00		0,00	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	259,96	547.679,39	211.420,46	81328	39
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	259,96	132.679,39	20.346,88	7827	15
422	Postrojenja i oprema	259,96		20.346,88	7827	0
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00		2.124,44	0	0
4222	Komunikacijska oprema	259,96		1.827,55	703	0
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00		1.144,96	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		15.249,93	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	0,00	415.000,00	191.073,58	0	46
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		191.073,58	0	0
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		191.073,58	0	0

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Plan za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	1.294.920,31	3.453.015,89	1.603.282,95	124	46
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	427.679,39	173.499,08	0	41
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	427.679,39	173.499,08	0	41
3	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	4.945,50	5.544,46	0	112
32	VLASTITI PRIHODI	0,00	4.945,50	5.544,46	0	112
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.257.857,09	2.923.491,00	1.384.346,56	110	47
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.257.857,09	2.923.491,00	1.384.346,56	110	47
430	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	821.436,55	2.008.508,00	1.038.644,50	126	52
431	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	436.420,54	914.983,00	345.702,06	79	38
5	POMOĆI	37.063,22	96.900,00	39.892,85	108	41
50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	3.240,00	4.860,00	3.240,00	100	67
561	EUROPSKI SOCIJALNI FOND PLUS	33.823,22	92.040,00	36.652,85	108	40

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Plan za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	1.493.720,32	3.531.234,85	1.643.463,79	110	47
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	427.679,39	186.895,96	0	44
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	427.679,39	186.895,96	0	44
3	VLASTITI PRIHODI	0,00	4.945,50	5.994,46	0	121
31	VLASTITI PRIHODI	0,00	4.945,50	5.994,46	0	121
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.456.657,10	3.001.709,96	1.403.341,02	96	47
43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.456.657,10	3.001.709,96	1.403.341,02	96	47
5	POMOĆI	37.063,22	96.900,00	47.232,35	127	49

50	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	3.240,00	4.860,00	3.240,00	100	67
561	EUROPSKI SOCIJALNI FOND PLUS	33.823,22	92.040,00	43.992,35	130	48

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	1.493.980,28	3.531.234,85	1.643.463,79	110	47
10 Socijalna zaštita	1.493.980,28	3.531.234,85	1.643.463,79	110	47
<i>102 Starost</i>	<i>1.460.157,06</i>	<i>3.439.194,85</i>	<i>1.599.471,44</i>	110	47
<i>104 Obitelj i djeca</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	0	0
<i>109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane</i>	<i>33.823,22</i>	<i>92.040,00</i>	<i>43.992,35</i>	130	48

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	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	0,00	0,00	0	0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00	0	0

Napomena: Dom za starije i nemoćne osobe Đakovo u razdoblju siječanj-lipnja 2026. godine nije se zadužio.

1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Plan za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	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 30.6.2025.	Rebalans za 2026. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2026.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
9	Vlastiti izvori	40.890,98	78.218,96	78.218,96	191	100
92	Rezultat poslovanja	40.890,98	78.218,96	78.218,96	191	100
922	Rezultat - višak/manjak	40.890,98	78.218,96	78.218,96	191	100
9221	Višak prihoda i primitaka	40.890,98	78.218,96	78.218,96	191	100
Ukupno		40.890,98	78.218,96	78.218,96	191	100

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O
IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA
STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA 2026.
GODINU (POSEBNI DIO)**

2.2. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2026. godinu	Izvršenje 30.6.2026.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
UKUPNO :		3.531.234,85	1.643.463,79	47
GLAVA 01003	USTANOVE SOCIJALNE SKRBI	3.531.234,85	1.643.463,79	47
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	427.679,39	186.895,96	44
Izvor financiranja 32	VLASTITI PRIHODI	4.945,50	5.544,46	112
Izvor financiranja 43	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.001.709,96	1.403.791,02	47
Izvor financiranja 561	Europski socijalni fond plus	96.900,00	47.232,35	49
Izvor financiranja 50	Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke	4.860,00	3.240,00	67
PROGRAM 1304	PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI	519.719,39	230.888,31	44
Aktivnost A1304 36	OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE USLUGA U DOMOVIMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE	40.000,00	0,00	0
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	40.000,00	0,00	0
31	Rashodi za zaposlene	40.000,00	0,00	0
3111	Plaće za redovan rad		0,00	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	0
Tekući projekt T1304 42	REKONSTRUKCIJA (PREUREĐENJE) PROSTORA DZSNO ĐAKOVO	387.679,39	186.895,96	48
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	387.679,39	186.895,96	48
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	107.679,39	6.896,88	6
4221	Uredska oprema i namještaj		2.124,44	0
4222	Komunikacijska oprema		1.827,55	0
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		674,98	0
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		0,00	0
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		2.269,91	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	280.000,00	179.999,08	64
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		179.999,08	0

Kapitalni projekt K1304 10	FINANCIRANJE PROJEKTA ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI	92.040,00	43.992,35	48
<i>Izvor financiranja 561</i>	<i>Europski socijalni fond plus – predfinanciranje iz izvora 11 Opći prihodi i primici</i>	<i>92.040,00</i>	<i>43.992,35</i>	48
31	Rashodi za zaposlene	88.040,00	43.992,35	50
3111	Plaće za redovan rad		37.761,68	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		6.230,67	0
32	Materijalni rashodi	4.000,00	0,00	0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	0
PROGRAM 1305	SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU	914.983,00	368.551,56	40
Aktivnost A1305 01	OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA - DOMOVI ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE	914.983,00	368.551,56	40
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>914.983,00</i>	<i>368.551,56</i>	40
31	Rashodi za zaposlene	731.916,00	334.047,00	46
3111	Plaće za redovan rad		282.890,00	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		51.157,00	0
32	Materijalni rashodi	23.067,00	10.605,06	46
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		8.067,06	0
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		2.538,00	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.000,00	13.450,00	54
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		13.450,00	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	135.000,00	10.449,50	8
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		10.449,50	0
PROGRAM 8011	FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	2.096.532,46	1.044.023,92	50
Aktivnost A8011 01	FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	2.096.532,46	1.044.023,92	50
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>4.945,50</i>	<i>5.544,46</i>	112
32	Materijalni rashodi	4.945,50	5.544,46	112
3223	Energija		5.044,46	0

3234	Komunalne usluge		500,00	0
<i>Izvor financiranja 43</i>	<i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	<i>2.086.726,96</i>	<i>1.035.239,46</i>	50
31	Rashodi za zaposlene	1.344.316,65	720.798,84	54
3111	Plaće za redovan rad		583.369,57	0
3121	Ostali rashodi za zaposlene		45.653,43	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		91.775,84	0
32	Materijalni rashodi	732.510,31	308.749,44	42
3211	Službena putovanja		925,00	0
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		20.609,02	0
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		3.253,00	0
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		124,00	0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		23.924,81	0
3222	Materijal i sirovine		112.578,10	0
3223	Energija		60.299,04	0
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		5.575,45	0
3225	Sitni inventar i autogume		624,98	0
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		100,00	0
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		4.590,66	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		18.227,96	0
3233	Usluge promidžbe i informiranja		968,85	0
3234	Komunalne usluge		34.154,50	0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.432,52	0
3237	Intelektualne i osobne usluge		4.504,76	0
3238	Računalne usluge		6.693,02	0
3239	Ostale usluge		1.169,11	0
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		2.389,14	0

3292	Premije osiguranja		1.602,61	0
3293	Reprezentacija		1.389,55	0
3295	Pristojbe i naknade		1.956,57	0
3296	Troškovi sudskih postupaka		350,00	0
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.306,79	0
34	Financijski rashodi	4.800,00	2.360,70	49
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		2.360,70	0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.100,00	2.705,48	53
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		2.705,48	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		625,00	0
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		625,00	0
<i>Izvor financiranja 50</i>	<i>Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke</i>	<i>4.860,00</i>	<i>3.240,00</i>	67
32	Materijalni rashodi	4.860,00	3.240,00	67
3223	Energija		3.240,00	0

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA
POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA DOMA ZA
STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO O
IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026.
GODINU**

IZVRŠENJE 2026.**OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA:****POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:**

R.b.	Naziv aktivnosti/projekt a	Plan 2026.	Izvršenje I-VI/2026.	Indeks Izvršenje/Plan
1.	Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba- DZSNO	914.983	368.551,56	40%
	Ukupno program	914.983	368.511,56	40%

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 46%, dok su sredstva za materijalne rashode u postotku 46%. Decentralizirana sredstva realizirana su kroz mjesečne zahtjeve, za plaće za zaposlene, doprinos za zdravstveno osiguranje, usluge tekućeg i investicijskog održavanja-hitna intervencija i naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela te rashodi za nabavu nefinancijske imovine. Sredstva po ovom programu realizirana su sa 46% u odnosu na plan. Sredstva za nefinancijsku imovinu su utrošena u 15% iznosu.

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 2026.	Ostvarena ciljana Vrijednost I-VI/ 2026.
1.	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi, prema minimalnim standardima – decentralizirana sredstva Osječko- baranjske županije	40%	38%	20%

NAZIV PROGRAMA:	PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI PROGRAM ZAŽELI- pomoć u kući										
OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	<p>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.</p> <p>AKTIVNOST K 1304 10</p> <p>Program obuhvaća aktivnosti u pomoći starijim i nemoćnim osobama koji nisu smješteni u instituciju pod nazivom ZAŽELI-pomoć u kući.</p> <p>Opći cilj programa je omogućiti starijim i nemoćnim osobama što duži ostanak u svom domu i poznatom okruženju.</p> <p>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.</p>										
POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠKIM DOKUMENTIMA:	<p>Plan razvoja Osječko-baranjske županije za razdoblje do 2027. godine</p> <p>Posebni cilj 2. Razvoj i unaprjeđivanje sustava zdravstva i socijalne skrbi</p> <p>Mjera 2.3. Jačanje i razvoj mreže potrebnih socijalnih usluga i infrastrukture za pružanje socijalnih usluga</p>										
ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	<p>Sporazum o partnerstvu između Osječko-baranjske Županije, Doma za starije i nemoćne osobe Osijek, Doma za starije i nemoćne osobe Beli Manastir i Doma za starije i nemoćne osobe Đakovo u okviru projekta „ZAŽELI POMOĆ U KUĆI-PREVENCIJA INSTITUCIONALIZACIJE#, KODNI BROJ:S:F:3.4.11.01.0212</p>										
IZVRŠENJE 2026.	<table><tr><th></th><th>Naziv aktivnosti/projekta</th><th>PLAN 2026.</th><th>IZVRŠENJE I-VI 2026.GOD.</th><th>INDEKS IZVRŠENJE/ PLAN</th></tr><tr><td>1.</td><td>Opći prihodi i primici-Županijski proračun PROJEKT ZAŽELI</td><td>92.040,00</td><td>43.992,35</td><td>48%</td></tr></table>		Naziv aktivnosti/projekta	PLAN 2026.	IZVRŠENJE I-VI 2026.GOD.	INDEKS IZVRŠENJE/ PLAN	1.	Opći prihodi i primici-Županijski proračun PROJEKT ZAŽELI	92.040,00	43.992,35	48%
	Naziv aktivnosti/projekta	PLAN 2026.	IZVRŠENJE I-VI 2026.GOD.	INDEKS IZVRŠENJE/ PLAN							
1.	Opći prihodi i primici-Županijski proračun PROJEKT ZAŽELI	92.040,00	43.992,35	48%							
OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA:	<p>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 88.040,00 € utrošeno 43.992,35 € u postotku 50%</p>										

**POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:**

Program obuhvaća aktivnosti u pomoći starijim i nemoćnim osobama koji nisu smješteni u ustanovi.

R.b.	Pokazatelj uspješnost	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.	Ostvarena vrijednost I-VI/2026.
1.	Broj korisnika	36	36	36
2.	Broj djelatnika	6	6	6

Projektom je zaposleno 6 (šest) osoba (žena), koje su dobile priliku za rad.

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

NAZIV PROGRAMA:	OČUVANJE RADA I PODIZANJE RAZINE KVALITETE USLUGA U DOMOVIMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE																				
OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI:	<p>Ovim programom želi se, održavati i unaprijediti standard i kvalitetu usluga koje se pružaju korisnicima te osigurati redovito poslovanje Doma. Osiguranim sredstvima izvršiti redovitu isplatu plaća zaposlenicima te nabavu strojeva i opreme, te zbrinjavanje i skrb o starijim osobama podići na višu razinu.</p> <p>Dobro opremljen Dom, zadovoljno osoblje i korisnici Doma za starije i nemoćne osobe čiji je osnivač Osječko-baranjska županija.</p> <p>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</p> <p>Proračun Osječko-baranjske županije za 2026. godinu. Program javnih potreba u djelatnosti socijalne skrbi na području osječko-baranjske županije.</p>																				
POVEZANOST PROGRAMA SA STRATEŠIM DOKUMENTIMA:																					
ZAKONSKA OSNOVA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:																					
IZVRŠENJE 2026:	I-VI																				
Sredstva planirana u proračunu Osječko-baranjske županije																					
	<table><tr><th></th><th>Naziv aktivnosti/projekta</th><th>Plan 2026.</th><th>Izvršenje Plana I-VI 2026.</th><th>INDEKS IZVRŠEN JA/PLAN</th></tr><tr><td>1.</td><td>Opći prihodi i primici- Županijski proračun-rashodi za nabavu nefinancijske imovine</td><td>387.679,39</td><td>186.895,96</td><td>48%</td></tr><tr><td>2.</td><td>Opći prihodi i primici – županijski proračun-rashodi za zaposlene</td><td>40.000,00</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td></td><td>Ukupno program:</td><td>427.679,39</td><td>186.895,96</td><td>44%</td></tr></table>		Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2026.	Izvršenje Plana I-VI 2026.	INDEKS IZVRŠEN JA/PLAN	1.	Opći prihodi i primici- Županijski proračun-rashodi za nabavu nefinancijske imovine	387.679,39	186.895,96	48%	2.	Opći prihodi i primici – županijski proračun-rashodi za zaposlene	40.000,00	-	-		Ukupno program:	427.679,39	186.895,96	44%
	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2026.	Izvršenje Plana I-VI 2026.	INDEKS IZVRŠEN JA/PLAN																	
1.	Opći prihodi i primici- Županijski proračun-rashodi za nabavu nefinancijske imovine	387.679,39	186.895,96	48%																	
2.	Opći prihodi i primici – županijski proračun-rashodi za zaposlene	40.000,00	-	-																	
	Ukupno program:	427.679,39	186.895,96	44%																	

**OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJE
PROGRAMA:**

U tekući plan uključena su i sredstva iz županijskog proračuna (**izvor 11**) u iznosu 427.679,39 €, od toga planirano je 40.000,00 € za plaće zaposlenih kao pomoć. Ostvareno je 186.895,96 €, što iznosi 44 % izvršenja plana.

Ukupni rashodi za zaposlene znatno su povećani u odnosu na 2025. godinu.

Odlukom Vlade o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama u 2026 godini, (NN 11/2026-86) od 30.01.2026. godine, osnovica za plaće je povećana od 01. travnja 2026 godine za 1% za isplatu u svibnju, od 1. kolovoza 2026. za 1 % za isplatu u rujnu te od 01. prosinca 2026 za 1% koja se isplaćuje u siječnju 2027. godine.

Iz županijskog proračuna (izvor 11) subvencioniranje do ekonomske cijene smještaja planirano je 40.000,00 €, ali još nije realizirano.

Za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini- za rekonstrukciju (prenamjenu) javne građevine Doma za starije i nemoćne osobe Đakovo, iz sredstava županijskog proračuna (izvor 11) planirano je 387.679,39€. Ostvarenje plana je u iznosu od 186.895,96 €, što iznosi 44 % izvršenja plana.

Rekonstrukcija (prenamjena prostora) za smještaj 18 korisnika je okončana do 31. ožujka 2026. godine. Te se sada taj prostor oprema sa namještajem, opremom i strojevima. U trećem kvartalu će se krenuti sa rekonstrukcijom dvorišta za taj novi odjel.

**POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:**

R.b.	Pokazatelj uspješnost	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.	Nova Ciljana vrijednost 2026.
1.	Pravovremena isplata plaća svim zaposlenicima	100%	100%	100%
2.	Zadovoljni korisnici-izlet korisnika	100%	100%	100%
3.	Nova nabava postrojenja i opreme	100%	100%	100%
4.	Broj projekata	3	3	3

R. br.	Naziv programa	PLAN 2026.	Izvršenje I-VI/2026	Indeks Izvršenje/ Plan
1.	Sufinanciranje	914.983,00	368.551,56	40%

	ustanova socijalne skrbi, prema minimalnim standardima – decentralizirana sredstva Osječko- baranjske županije			
2.	Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba – Domovi za starije i nemoćne- sufinanciranje cijene usluge	2.086.726,96	1.035.239,46	50%
3.	Tekuće pomoći iz proračuna	4.860,00	3.240,00	67%
4.	Opći prihodi i primici -Župnijski proračun	427.679,39	186.895,96	44%
5.	Vlastiti prihodi (izvor 32)	4.945,50	5.544,46	112%
6.	Financiranje projekta „ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI“Županijski proračun	92.040,00	43.992,35	48%
	Ukupno	3.531.234,85	1.643.463,79	47%
Očuvanje rada i podizanje razine kvalitete usluga u domovima za starije i nemoćne“.				

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

**POVEZANOST
PROGRAMA SA
STRATEŠKIM
DOKUMENTIMA:**

**ZAKONSKA
OSNOVA ZA
UVOĐENJE
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 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.

IZVRŠENJE 2026.

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

R.b.	Naziv programa	Plan 2026.	Izvršenje I-VI/2026.	Indeks Izvršenje/Plan
1.	Financiranje domova za starije i nemoćne osobe izvan županijskog proračuna	2.086.726,96	1.035.239,46	50%
	Ukupno:	2.086.726,96	1.035.239,46	50%

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2026.	Izvršenje I-VI 2026.	Indeks Izvršenje/Pl an
1.	Osiguranje potrebnog broja zaposlenih za izvršavanje svih usluga u ustanovi	1.344.316,65	720.798,84	54%
1.	Pružanje kvalitetne usluge smještaja kroz osiguranje materijala i usluga	742.410,31	314.440,62	42%
	Ukupno program:	2.086.726,96	1.035.239,46	50%

**OBRAZLOŽENJE
IZVRŠENJA
PROGRAMA :**

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 3048 molbu za smještaj).

**POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI:**

R.b.	Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2026.	Nova Ciljana vrijednost
1.	Pokrivanje ukupnih rashoda domova za starije i nemoćne osobe	100%	100%	100%

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 dospjelih 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 - djelatnici - 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.

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/2026.	Ostvarena vrijednost 2026.
1. Pravovremena isplata plaća svim zaposlenima	100%	100%	100%
Naplativost usluga smještaja	99%	100%	99%
Pokriće ukupnih rashoda ostvarenim prihodi za posebne namjene	100%	100%	100%
2. Broj edukacija, stručnog osposobljavanja osoblja	5	5	5
3. Broj zahtjeva za smještaj	2516	2800	3048

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.

Prihodi ostvareni od prihoda za posebne namjene (izvor 43), koji su najveći dio sredstava ovog programa, što nam je znak dobre popunjenosti kapaciteta te dobre naplate prihoda. Ovi prihodi ostvareni su u iznosu 1.038.644,50 €. Rashodi nastali po ovom programu ostvareni su u postotku 96% tj. 4% manje nego u isto vrijeme prošle godine jer kontinuirano nastojimo racionalizirati potrošnju, koliko je to moguće. Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 54% u odnosu na plan.

Kroz rezultate ovog obračuna za I-VI/2026. ostvarili smo jedan od osnovnih ciljeva, a to je zadržavanje kvalitete usluga uz racionalizaciju potrošnje, ali na stavci rashoda za zaposlene ne možemo utjecati jer su rashodi za zaposlene znatno povećani u odnosu na 2025. godinu.

Višak prihoda donesen u 2026. godinu je iz izvora prihoda za posebne namjene u iznosu od 78.218,96 EUR ostvaren iz izvora 43 (prihodi za posebne namjene) uvršten u Financijski plan Doma.

Tijekom prvog polugodišta 2026. godine Dom je uredno izvršavao sve aktivnosti iz svoje djelatnosti te osiguravao kontinuiranu i kvalitetnu skrb korisnicima.

Izvršenje Financijskog plana odvijalo se u skladu s planiranom dinamikom prihoda i rashoda. Poseban naglasak stavljen je na provedbu kapitalnih ulaganja kojima će se unaprijediti kvaliteta smještaja i skrbi kroz uspostavu novog odjela te poboljšati tehnički uvjeti rada rekonstrukcijom kotlovnice.

Do kraja proračunske godine očekuje se nastavak započetih investicijskih aktivnosti te izvršenje Financijskog plana u skladu s planiranim sredstvima.

Izvešće za razdoblje I-VI/2026.godine pokazuje da je praćenje plana u skladu s planiranim prihodima i rashodima. Nema većih odstupanja što je dobro za stabilno poslovanje.

Tijekom 2026. godine i u narednom razdoblju osnovni cilj je zadržati kvalitetu pruženih usluga, kako stalnim smještenim, tako i korisnicima vaninstitucionalnih usluga.

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

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 30.6.2026.
Rb	OPIS	Iznos EUR
1.	Nenaplaćena potraživanja	16.969,11
2.	Dospjele obveze	0,00
3.	Potencijalne obveze na osnovi sudskih sporova	0,00

Obračunati, a nenaplaćeni prihodi iznose 16.969,11 EUR.

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

Iskazan je podatak o primljenim jamstvima-zadužnicama vezano za izvršenje ugovora o javnoj nabavi

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

Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina.

Red. br.	Datum izdavanja / primjena jamstva	Instrument osiguranja	Br. Zadužnice / bjanko zadužnica	Iznos danog / primljenog jamstva	Primatelj / davatelj jamstva	Namjena	Dokument	Rok važenja	Napomena
1.	11.12.2024.	Zadužnica	OV-8133/2024	3.202,50	E-Elmes d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	036-JN	2 godine	Primljena
2.	11.12.2024.	Zadužnica	OV-8135/2024	3.037,50	E-Elmes d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	037-JN	2 godine	Primljena
3.	14.05.2025.	Bjanko zadužnica	OV-2114/2023	do 10.000,00	Find-ing d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	EV-MV-01	5 godina	Primljena
4.	14.05.2025.	Bjanko zadužnica	OV-3568/2024	do 10.000,00	Find-ing d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	EV-MV-01	5 godina	Primljena
5.	14.05.2025.	Bjanko zadužnica	OV-8791/2024	do 10.000,00	Find-ing d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	EV-MV-01	5 godina	Primljena
6.	19.12.2025.	Bjanko zadužnica	OV-5204/2024	do 10.000,00	Find-ing d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	EV-MV-01	5 godina	Primljena
7.	08.09.2025.	Zadužnica	OV-696/2025	1.235,00	E-Elmes d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	044/JN	2 godine	Primljena
8.	19.09.2025.	Bjanko zadužnica	OV-10708/2025	do 1.000,00	Gastroprojekt d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	048/JN	2 godine	Primljena
9.	19.09.2025.	Bjanko zadužnica	OV-10707/2025	do 1.000,00	Gastroprojekt d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	047/JN	2 godine	Primljena
10.	16.12.2025.	Zadužnica	OV-2640/2025	5.798,00	E-Elmes d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	EV-MV/4	2 godine	Primljena
11.	22.12.2025.	Zadužnica	OV-2108/2025	10.292,00	Mewo d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	EV-MV/5	5 godina	Primljena
12.	29.12.2025.	Zadužnica	OV-2568/2025	2.553,60	Wbf Mont d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	049/JN	2 godine	Primljena
13.	31.12.2025.	Zadužnica	OV-9749/2025	1.820,00	Vbh Okovi d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	050/JN	2 godine	Primljena
14.	12.05.2026.	Zadužnica	OV-4355/2026	2.619,00	DRVOTREND d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	050/JN	1 godina	Primljena
15.	19.05.2026.	Bjanko zadužnica	OV-5687/2026	do 1000,00	Gastroprojekt d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	046-JN	2 godine	Primljena
16.	19.05.2026.	Bjanko zadužnica	OV-5686/2026	do 1000,00	Gastroprojekt d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	045-JN	2 godine	Primljena
17.	28.04.2026.	Bjanko zadužnica	OV-4898/2026	do 1000,00	Gastroprojekt d.o.o.	Jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	044-JN	2 godine	Primljena
18.	17.06.2026.	Bjanko zadužnica	OV-3018/2026	do 2000,00	Labor d.o.o.	Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora	042-JN	08.09.2026.	Primljena

Popis sudskih sporova u tijeku:							
Red. Br.	Tuženik	Tužitelj	Iznos glavnice	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava	Početak sudskog spora	Napomena
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-

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

Predsjednik Upravnog vijeća
Darko Vrtarić, dr. med.