

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VELIKA
ZA 2025. GODINU**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE
INEMOĆNE OSOBE VELIKA ZA 2025. GODINU**

1. OPĆI DIO

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	1.411.851,97	1.517.346,00	1.483.037,02	105,04	97,74
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.411.851,97	1.513.036,00	1.478.727,02	104,74	97,73
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	4.310,00	4.310,00	0,00	100,00
RASHODI UKUPNO	1.354.743,84	1.533.850,00	1.467.390,86	108,32	95,67
3 RASHODI POSLOVANJA	1.325.139,26	1.480.218,00	1.414.056,56	106,71	95,53
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	29.604,58	53.632,00	53.334,30	180,16	99,44
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	57.108,13	- 16.504,00	15.646,16	27,40	-

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

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

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	-40.603,79	16.504,00	16.504,34	0,00	100,00
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-40.603,79	16.504,00	16.504,34	0,00	0,00

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	16.504,34	16.504,34	32.150,50	194,80	
--	------------------	------------------	------------------	---------------	--

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 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	1.411.851,97	1.517.346,00	1.483.037,02	105,04	97,74
6	Prihodi poslovanja	1.411.851,97	1.513.036,00	1.478.727,02	104,74	97,73
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	108.408,44	6.480,00	6.480,00	5,98	100
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	108.408,44		6.480,00	5,98	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.480,00		6.480,00	100	
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	101.928,44		0,00	0	
64	Prihodi od imovine	11,68	20,00	12,23	104,71	61,15
641	Prihodi od financijske imovine	11,68		12,23	104,71	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	11,68		12,23	104,71	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	626.964,69	790.396,00	797.095,54	127,14	100,85
652	Prihodi po posebnim propisima	626.964,69		797.095,54	127,14	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	626.964,69		797.095,54	127,14	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	1.810,00	1.473,00	1.472,25	81,34	99,95
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00		1.472,25		
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	0,00		1.472,25		
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	1.810,00		0,00	0	
6631	Tekuće donacije	310,00		0,00	0	
6632	Kapitalne donacije	1.500,00		0,00	0	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	674.657,16	714.667,00	673.667,00	99,85	94,26

671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	674.657,16		673.667,00	99,85	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	661.586,00		624.345,00	94,37	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	13.071,16		49.322,00	377,33	
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	4.310,00	4.310,00		100
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	4.310,00	4.310,00		100
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0,00		4.310,00		
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00		4.310,00		

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	1.354.743,84	1.533.850,00	1.467.390,86	108,32	95,67
3	Rashodi poslovanja	1.325.139,26	1.480.218,00	1.414.056,56	106,71	95,53
31	Rashodi za zaposlene	943.749,91	1.072.215,00	1.052.308,43	111,50	98,14
311	Plaće (Bruto)	780.610,45		866.140,23	110,96	
3111	Plaće za redovan rad	780.610,45		866.140,23	110,96	
312	Ostali rashodi za zaposlene	35.266,76		44.265,33	125,52	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	35.266,76		44.265,33	125,52	
313	Doprinosi na plaće	127.872,70		141.902,87	110,97	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	127.872,70		141.902,87	110,97	
32	Materijalni rashodi	376.918,90	402.903,00	356.825,75	94,67	88,56
321	Naknade troškova zaposlenima	22.731,12		21.052,41	92,61	
3211	Službena putovanja	2.177,48		1.433,20	65,82	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	17.916,14		18.051,81	100,76	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.637,50		1.567,40	59,43	
322	Rashodi za materijal i energiju	241.128,35		237.524,29	98,51	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	25.227,33		20.809,83	82,49	
3222	Materijal i sirovine	144.935,77		145.884,25	100,65	
3223	Energija	49.051,25		53.333,64	108,73	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	5.536,02		5.224,35	94,37	
3225	Sitni inventar i autogume	10.826,30		6.163,90	56,93	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	5.551,68		6.108,32	110,03	
323	Rashodi za usluge	100.028,04		88.745,73	88,72	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	3.483,37		3.783,29	108,61	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	46.121,48		34.224,47	74,21	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.088,05		1.943,81	178,65	

3234	Komunalne usluge	31.735,28		34.718,77	109,40	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.824,83		1.790,40	63,38	
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.805,00		3.720,00	64,08	
3238	Računalne usluge	8.369,31		7.816,92	93,40	
3239	Ostale usluge	600,72		748,07	124,53	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.031,39		9.503,32	72,93	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	4.636,86		3.646,72	78,65	
3292	Premije osiguranja	8.020,51		4.876,99	60,81	
3293	Reprezentacija	0,00		88,01		
3295	Pristojbe i naknade	209,72		735,60	350,75	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	164,30		156,00	94,95	
34	Financijski rashodi	2.104,65	2.600,00	2.473,30	117,52	95,13
343	Ostali financijski rashodi	2.104,65		2.473,30	117,52	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.099,18		2.473,25	117,82	
3433	Zatezne kamate	5,47		0,05	0,91	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.365,80	2.500,00	2.449,08	103,52	97,96
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	2.365,80		2.449,08	103,52	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	1.990,80		2.449,08	123,02	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	375,00		0,00	0	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	29.604,58	53.632,00	53.334,30	180,16	99,44
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	29.604,58	53.632,00	53.334,30	180,16	99,44
422	Postrojenja i oprema	29.604,58		29.454,04	99,49	
4221	Uredska oprema i namještaj	2.646,16		0,00	0	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	11.691,74		14.779,04	126,41	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	3.356,68		0,00	0	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	11.910,00		14.675,00	123,22	

423	Prijevozna sredstva	0,00		23.880,26		
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00		23.880,26		
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00		

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Plan za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	1.411.851,97	1.517.346,00	1.483.037,02	105,04	97,74
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	81.100,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - PSŽ	81.100,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00
3	VLASTITI PRIHODI	0,00	1.473,00	1.472,25	0,00	99,95
32	VLASTITI PRIHODI - PK	0,00	1.473,00	1.472,25	0,00	99,95
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.220.533,53	1.464.083,00	1.470.774,77	120,50	100,46
42	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	626.976,37	790.416,00	797.107,77	127,14	100,85
43	PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	593.557,16	673.667,00	673.667,00	113,50	100,00
5	POMOĆI	108.408,44	6.480,00	6.480,00	5,98	100,00
53	POMOĆI - PK	108.408,44	6.480,00	6.480,00	5,98	100,00
6	DONACIJE	1.810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	DONACIJE PK	1.810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	0,00	4.310,00	4.310,00	0,00	100,00
72	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA - PK	0,00	4.310,00	4.310,00	0,00	100,00

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Plan za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	1.354.743,84	1.533.850,00	1.467.390,86	108,32	95,67

1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	81.100,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - PSŽ	81.100,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00
3	VLASTITI PRIHODI	0,00	1.473,00	1.472,25	0,00	99,95
32	VLASTITI PRIHODI - PK	0,00	1.473,00	1.472,25	0,00	99,95
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.248.677,10	1.480.587,00	1.455.426,31	116,56	98,30
42	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	655.119,94	806.920,00	781.759,31	119,33	96,88
43	PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	593.557,16	673.667,00	673.667,00	113,50	100,00
5	POMOĆI	18.171,74	6.480,00	6.480,00	35,66	100,00
53	POMOĆI - PK	18.171,74	6.480,00	6.480,00	35,66	100,00
6	DONACIJE	6.795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	DONACIJE PK	6.795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	0,00	4.310,00	4.012,30	0,00	93,09
72	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA - PK	0,00	4.310,00	4.012,30	0,00	93,09

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
9	Vlastiti izvori	16.504,34	16.504,00	32.150,50	100	194,80
92	Rezultat poslovanja	16.504,34	16.504,00	32.150,50	100	194,80
922	Rezultat - višak/manjak	16.504,34	16.504,00	32.150,50	100	194,80
9221	Višak prihoda i primitaka	16.504,34	16.504,00	32.150,50	100	194,80

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
9	Vlastiti izvori	0,00	0,00	0,00		
92	Rezultat poslovanja	0,00	0,00	0,00		
922	Rezultat - višak/manjak					
9222	Manjak prihoda i primitaka					

Ukupno		16.504,34	16.504,00	32.150,50	100	194,80
--------	--	-----------	-----------	-----------	-----	--------

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	1.354.743,84	1.533.850,00	1.467.390,86	108,32	95,67
10 Socijalna zaštita	1.354.743,84	1.533.850,00	1.467.390,86	108,32	95,67
102 Starost	1.354.743,84	1.533.850,00	1.467.390,86	108,32	95,67

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

1.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6

1.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2024.	Plan za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 31.12.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI					

2. POSEBNI DIO

2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2025. godinu	Izvršenje 31.12.2025.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
UKUPNO :		1.533.850,00	1.467.390,86	95,67
GLAVA 05002	G-22 USTANOVE SOCIJALNE SKRBI	1.533.850,00	1.467.390,86	95,67
Izvor financiranja 1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	41.000,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 3	VLASTITI PRIHODI	1.473,00	1.472,25	99,95
Izvor financiranja 4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.480.587,00	1.455.426,31	98,30
Izvor financiranja 5	POMOĆI	6.480,00	6.480,00	100,00
Izvor financiranja 7	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA	4.310,00	4.012,30	93,09
PROGRAM 1026	ZAKONSKI STANDARAD DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE	673.667,00	673.667,00	100,00
Aktivnost A102601	REDOVNA DJELATNOST DOMOVA	624.345,00	624.345,00	100,00
Izvor financiranja 43	PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	624.345,00	624.345,00	100,00
31	Rashodi za zaposlene	620.070,00	620.070,00	100,00
3111	Plaće za redovan rad		433.901,80	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		44.265,33	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		141.902,87	
32	Materijalni rashodi	4.275,00	4.275,00	100,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		4.275,00	
Kapitalni projekt K102602	OPREMANJE I IZGRADNJA DOMOVA	49.322,00	49.322,00	100,00
Izvor financiranja 43	PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	49.322,00	49.322,00	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	49.322,00	49.322,00	100,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		14.779,04	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		12.425,00	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		22.117,96	

PROGRAM 1027	REDOVNA DIELATNOST DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE	860.183,00	793.723,86	92,27
Aktivnost A102701	REDOVNA DIELATNOST DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE	860.183,00	793.723,86	92,27
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - PSŽ	41.000,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	41.000,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
Izvor financiranja 32	VLASTITI PRIHODI - PK	1.473,00	1.472,25	99,95
32	Materijalni rashodi	1.473,00	1.472,25	99,95
3223	Energija		1.472,25	
Izvor financiranja 42	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	806.920,00	781.759,31	96,88
31	Rashodi za zaposlene	411.145,00	432.238,43	105,13
3111	Plaće za redovan rad		432.238,43	
32	Materijalni rashodi	390.675,00	344.598,50	88,21
3211	Službena putovanja		1.433,20	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		18.051,81	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.567,40	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		20.809,83	
3222	Materijal i sirovine		145.884,25	
3223	Energija		45.381,39	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		5.224,35	
3225	Sitni inventar i autogume		6.163,90	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		6.108,32	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		3.783,29	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		29.949,47	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.943,81	
3234	Komunalne usluge		34.718,77	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.790,40	

3237	Intelektualne i osobne usluge		3.720,00	
3238	Računalne usluge		7.816,92	
3239	Ostale usluge		748,07	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		3.646,72	
3292	Premije osiguranja		4.876,99	
3293	Reprezentacija		88,01	
3295	Pristojbe i naknade		735,60	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		156,00	
34	Financijski rashodi	2.600,00	2.473,30	95,13
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		2.473,25	
3433	Zatezne kamate		0,05	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.500,00	2.449,08	97,96
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		2.449,08	
Izvor financiranja 53	POMOĆI - PK	6.480,00	6.480,00	100,00
32	Materijalni rashodi	6.480,00	6.480,00	100,00
3223	Energija		6.480,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 72	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA S OSNOVA OSIGURANJA - PK	4.310,00	4.012,30	93,09
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.310,00	4.012,30	93,09
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		2.250,00	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		1.762,30	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00

3. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VELIKA

Odredbama članaka 81.-86. Zakona o proračunu (NN br. 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN br. 85/23) utvrđena je obveza izrade polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proračunske i izvanproračunske korisnike.

Navedenim Zakonom i Pravilnikom propisano je da izvještaji o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika sadrže opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje, a Obrazloženje se sastoji od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika.

3.1. OBRAZLOŽENJE – OPĆI DIO

Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe Velika sadrži:

- obrazloženje izvršenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u odnosu na planske pozicije za 2025. godinu
- obrazloženje prenesenog viška iz prethodne godine

Sažetak računa prihoda i rashoda prati izvršenje plana prethodne 2024. godine, tekući plan 2025. godine i izvršenje plana 2025. godine sa pripadajućim indeksima. Iz navedenog izvještaja vidljiv je donos viška poslovanja 2024. godine u iznosu od 16.504,34 €. Navedeni višak je Odlukom o raspodjeli rezultata i rebalansom plana 2025. godine planiran za pokriće rashoda poslovanja 2025. godine. Izvršenje 2025. godine pokazuje da smo ostvarili višak prihoda poslovanja u iznosu od 15.646,16 € koji ukupno s donesenim viškom iz prethodne godine predstavlja višak koji se prenosi u naredno razdoblje u iznosu od 32.150,50 €.

Dom za starije i nemoćne osobe Velika kao proračunski korisnik proračuna Požeško-slavonske županije ostvaruje prihode iz izvora:

- Opći prihodi i primici (izvor 11)
- Decentraliziranih sredstava (izvor 434)
- Prihoda za posebne namjene (izvor 42)
- Donacije (izvor 62)
- Pomoći (izvor 53)

Iz Računa prihoda i rashoda vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju i prihodi i rashodi ostvareni u okviru financijskog plana (prihodi 97,74%, rashodi 95,67%). Planirani prihodi su manji od rashoda za donos viška iz 2024. godine koji je Odlukom o raspodjeli rezultata planirani za pokriće rashoda poslovanja.

U odnosu na ostvarenje prihoda i rashoda na prethodnu godinu postoje značajnija odstupanja:

- Prihod od Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (izvor 53) samo je planiran i ostvaren u iznosu 6.480,00 a odnosi se na sredstva kao financijska podrška za smanjenje utjecaja porasta cijena energenata za pružanje socijalnih usluga u RH, kapitalne pomoći ove godine nisu ni planirane ni ostvarene
- Prihod za posebne namjene ostvaren je u nešto većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu (indeks 127,14) zbog povećanja cijene usluga smještaja od 01.09.2024. godine.
- Donacije (izvor 62) ove godine nisu planirane i ostvarene, ali je ostvaren prihod od prodaje proizvoda i roba, a odnosi se na prihod ostvaren od HEP-a radi proizvodnje i predaje viška električne energije putem solarne elektrane
- Prihod iz nadležnog proračuna ostvaren je u gotovo istom iznosu kao i prethodne godine (99,85%) na temelju Odluke o odobrenju financijskih sredstava za sufinanciranje troškova rashoda za zaposlene u Domu za starije i nemoćne osobe Velika koju je donijela Županica Požeško-slavonske županije.
- Prihod od prodaje nefinancijske imovine ostvaren je ove godine od prodaje starog osobnog automobila i iskorišten je za nabavu nove nefinancijske imovine (dio za kupnju novog automobila i dio za kupnju bolničkih kreveta)

Ukupni rashodi ostvareni su u okviru financijskog plana za 2025. godinu (indeks 95,67) a veći su u odnosu na prethodnu 2024. godinu (indeks 108,32). Razlog su veći rashodi za zaposlene.

- Rashodi za zaposlene ostvareni su za 11,5% više u odnosu na prethodnu godinu jer je povećanje osnovice za obračun plaće temeljem novog Zakona o plaćama u državnoj službi i javnim službama (Narodne novine 152/23) te Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama (Narodne novine 22/24) na snazi od 01. travnja 2024.

Materijalni rashodi ostvareni su u nešto manjem iznosu u odnosu na prethodnu godinu (indeks 94,67) ali i u odnosu na planirano.

Značajnije odstupanje, u vidu manje potrošeno, je na Naknadama troškova zaposlenima što obuhvaća službena putovanja, naknade za prijevoz i stručno usavršavanje zaposlenika. Prethodne godine (2024.) je, osim redovnog sudjelovanja zaposlenika na seminarima i konferencijama, rashode povećalo i sudjelovanje fizioterapeuta na profesionalnoj edukaciji i polaganje periodičnih ispita kućnog majstora i skladištara, a ove godine (2025.) su bila samo redovna sudjelovanja i putovanja.

Rashodi za sitan inventar ostvareni su u manjem iznosu na prethodnu godinu ali sukladno planu.

Rashodi za usluge promidžbe i informiranja ostvareni su u većem iznosu iz razloga što smo u 2025. godini imali objavljen Javni natječaj u Narodnim novinama te su sredstva utrošena za tu namjenu.

Rashodi za intelektualne i osobne usluge ostvareni u manjem iznosu (64,08) jer smo 2024. godine imali vanredni rashod za obavljanje energetskog pregleda zgrade i izradu certifikata koji je bilo potrebno obnoviti nakon 10 godina, a ove godine toga nema.

Premije osiguranja ostvarene su u manjem iznosu (60,81) zbog novih polica za osiguranje imovine u koju smo objedinili i osiguranje sunčane elektrane i radnika.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine - 4 ostvareni su u većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu (180,16) jer smo ove godine nabavili novi automobil, klima uređaje, perilicu rublja i bolničke krevete te smo za tu namjenu uz planiranih 36.897,00 € za nabavu nefinancijske imovine iskoristili i sredstva od prodaje nefinancijske imovine i dio sredstava iz planiranih hitnih intervencija.

Na kraju izvještajnog razdoblja za 2025. godinu kao rezultat poslovanja iskazan je višak u iznosu od 32.150,50 € koji se odnosi na :

- Višak prihoda od 297,70 €
- Višak prihoda za posebne namjene u iznosu 31.852,80 €

U slijedećoj tablici taj rezultat iskazan je po kategorijama i izvorima financiranja:

Tablica:Višak/manjak prihoda po aktivnostima i izvorima financiranja

IF	IZVOR FINANCIRANJA	PRENESENI VIŠAK/MANJK IZ 2024.	VIŠAK PRIHODA 2025.	REZULTAT 31.12.2025. VIŠAK
43	Prihod za posebne namjene	16.504,34	15.348,46	31.852,80
52	Prihod od prodaje nefinancijske		297,70	297,70
	UKUPNO	16.504,34	15.646,16	32.150,50

Preneseni višak prihoda poslovanja iz 2024. godine je 16.504,34 €, iz izvora Prihoda za posebne namjene koji je Odlukom o raspodjeli rezultata u cijelosti namijenjen za rashode poslovanja.

Iz istoga izvora i 2025. godine je ostvaren višak prihoda u iznosu 15.348,46 €, što zajedno s prenesenim viškom iz istog izvora na kraju godine predstavlja višak u iznosu od **31.852,80 €**.

U 2025. godini imamo ostvaren i višak prihoda od **297,70 €** od prodaje nefinancijske imovine jer ukupna sredstva ostvarena prodajom automobila nismo u cijelosti iskoristili za nabavu nove nefinancijske imovine.

3.2. OBRAZLOŽENJE – POSEBNI DIO

Osnovni program na kojemu se temelji cjelokupna djelatnost Doma za starije i nemoćne osobe Velika je **Pružanje socijalnih usluga i smještaja starijim i nemoćnim osobama**.

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži Izvršenje rashoda po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata u odnosu na Plan 2025.

Financijskim planom za 2025. godinu za Pružanje socijalnih usluga starijim i nemoćnim osobama planirani su rashodi u iznosu od 1.533.850,00 €.

Realizacija se provodila kroz dva programa:

- Program 1026 – ZAKONSKI STANDARD DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE koji je određen Odlukom o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe u visini 673.667,00 € i
- Program 1027 – REDOVNA DJELATNOST DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE koji obuhvaća opće prihode i primitke iz nadležnog proračuna, prihode za posebne namjene, pomoći i donacije u visini 860.183,00 €

Kroz navedene programe realizirale su se dvije aktivnosti: Redovna djelatnost domova i Opremanje i izgradnja domova (odnosi se na rashode za nabavu nefinancijske imovine iz decentraliziranih sredstava)

Iz Programa Zakonski standard domova za starije i nemoćne ostvarene su aktivnosti

-redovna djelatnost domova koja obuhvaća rashode za zaposlene u iznosu 620.070,00 €,

- materijalne rashode (HI) u iznosu 4.275,00 i

-opremanje i izgradnju domova koja se odnosi na nabavu dugotrajne imovine u iznosu 49.322,00 € (nabava automobila, klimatizacija (3 klima uređaja), perilica rublja)

Program Redovna djelatnost domova za starije i nemoćne obuhvaća sve redovne rashode poslovanja nastale u provođenju osnovne djelatnosti Pružanja socijalnih usluga starijim i nemoćnim osobama.

Iz Općih prihoda iz županijskog proračuna planirani u iznosu 41.000,00 nisu ostvareni pa tako ni rashodi iz tog izvora.

Prihod za posebne namjene ostvaren od naplate prihoda za usluge smještaja u iznosu 793.723,86 € pokriva dio rashoda za zaposlene i sve ostale tekuće rashode u iznosu 349.520,88 € kako je i planirano.

Iz Pomoći su pokriveni rashodi za električnu energiju u iznosu od 6.480,00 €.

Od Prihoda od nefinancijske imovine nabavljena je nova nefinancijska imovina u vrijednosti 4.012,30 €.

OPIS 1.	FINANCIJSKI PLAN ZA PRORAČUNSKU GODINU 2025. 3.	IZVRŠENJE ZA PRORAČUNSKU GODINU 2025. 4.	INDEKS 4/3 5.
UKUPNO PRIHODI	1.517.346,00	1.483.037,02	97,7
UKUPNO RASHODI	1.533.850,00	1.467.390,86	95,6

Indeks izvršenja rashoda u odnosu na plan je 95,6%.

Stanje novčanih sredstava na početku godine odnosno 01.01.2025. iznosilo je 144.441,92 €, a na kraju izvještajnog razdoblja odnosno 31.12.2025. godine je 129.284,13 €.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VELIKA

Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN br. 85/23) propisana je obveza izrade slijedećih posebnih izvještaja proračunskih korisnika:

4.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

- Nemamo podataka za ovaj izvještaj jer se Dom nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu po kreditima i zajmovima

4.2. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

- Nemamo podataka za ovaj izvještaj jer Dom nije koristio sredstva Europske unije

4.3. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

- Nemamo podataka za ovaj izvještaj jer Dom nema ugovorenih danih zajmova

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

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VELIKA OPIS	STANJE NA 31.12.2025.
Nenaplaćena potraživanja	12.063,16
Dospjele obveze	0
Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova	0

Nenaplaćena potraživanja odnose se na:

- | | |
|---|------------|
| - Potraživanja za naknade bolovanja od Fonda zdravstva | 4.734,43 € |
| - Potraživanje za prihode po posebnim propisima | 4.055,12 € |
| - Potraživanje za prihode od prodaje proizvoda i usluga | 1.653,61 € |
| - Potraživanja za pomoći pror. korisnicima (energija) | 1.620,00 € |

Dospjelih obveza na dan 31.12.2025. godine nemamo, kao ni potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

4.5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

- Nemamo podataka za ovaj izvještaj jer na dan 31.12.2025. nemamo izdanih jamstava

U Velikoj, 12.03.2026.

Broj: 165/26

Voditelj računovodstva:

Vesna Baltić



Ravnateljica:

Mirjana Novak, mag. soc. rada



Na temelju članka 36. Zakona o ustanovama (NN broj: 76/93.,29/97.-
ispr.,47/99.-ispr.,35/08 i 127/19) članak 26. Statuta Doma za starije i
nemoćne osobe Velika, Upravno vijeće Doma za starije i nemoćne osobe
Velika dana 16.03.2026. godine d o n o s i :

O D L U K U

o usvajanju Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu

Donosi se Odluka o usvajanju Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog
plana za 2025. godinu

Broj: 02-02-06-26

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Ivona Valenta, mag.hist.

Ivona Valenta