

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE OSOBE OKLAJ ZA 2026. GODINU

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.	OSTVARENJE/IZ VRŠENJE 2026.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	906.037,39	1.985.650,00	957.580,29	106	48
6 PRIHODI POSLOVANJA	906.037,39	1.985.650,00	957.580,29	106	48
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	-	-
RASHODI UKUPNO	1.011.904,14	1.985.650	964.564,47	95	49
3 RASHODI POSLOVANJA	992.204,14	1.985.650,00	945.226,97	95	48
4 RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU	19.700,00	0,00	19.337,50	98	-
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-105.866,75	0	-6.984,18	7	-

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.	OSTVARENJE/IZ VRŠENJE 2026.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	-	-
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	-	-
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0	0,00	-	-
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	0	0		-	-
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	0	0	0	-	-
NETO FINANCIRANJE	0,00	0	0,00	-	-

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

PRENESENI REZULTAT	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.	OSTVARENJE/IZ VRŠENJE 2026.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	0	0	-107.291,60	-	-
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0	-107.291,60	-	-

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	-105.866,75	0,00	-114.275,78	108	-
--	--------------------	-------------	--------------------	------------	----------

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.	OSTVARENJE/IZ VRŠENJE 2026.	INDEKS	INDEKS
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
			UKUPNO PRIHODI	906.037,39	1.985.650	957.580,29	106	48
6			PRIHODI POSLOVANJA	906.037,39	1.985.650	957.580,29	106	48
	63		Potpore	390,00	0,00	0,00	0	-
		636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0	0,00	-	-
		639	Prijenosi između korisnika istog proračuna	390,00		0,00		-
		6392	Kapitalni prijenosi između korisnika istog proračuna	390,00				-
	65		Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	197.144,80	369.000	198.565,86	101	54
		652	Prihodi po posebnim propisima	197.144,80	0	198.565,86	101	-
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	197.144,80		198.565,86	101	-
	67		Prihodi iz proračuna	708.502,59	1.616.650	759.014,43	107	47
		671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	708.502,59	0	759.014,43	107	-
		6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	688.802,59		739.676,93	107	-
		6712	Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	19.700,00		19.337,50	98	-
7			PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0	0,00	0	0

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.	OSTVARENJE/IZ VRŠENJE 2026.	INDEKS	INDEKS
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
			UKUPNO RASHODI	1.011.904,14	1.985.650	964.564,47	95	49
3			RASHODI POSLOVANJA	992.204,14	1.985.650	945.226,97	95	48
	31		Rashodi za zaposlene	740.208,31	1.509.650	690.377,30	93	46
		311	Plaće	613.056,92		563.018,13	92	-
		3111	Plaće za redovan rad	539.509,59		499.101,20	93	-
		3114	Plaće za posebne uvjete rada	73.547,33		63.916,93	87	-
		312	Ostali rashodi za zaposlene	26.017,02		34.461,22	132	-
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	26.017,02		34.461,22	132	-
		313	Doprinosi na plaće	101.134,37		92.897,95	92	-
		3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	101.134,37		92.897,95	92	-
	32		Materijalni rashodi	160.664,23	461.750	165.173,58	103	36

	321	Naknade troškova zaposlenima	11.383,26		12.043,97	106	-
	3211	Službena putovanja	364,60		197,50	54	-
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	10.678,16		11.403,68	107	-
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	340,50		442,79	130	-
	322	Rashodi za materijal i energiju	114.124,18		123.338,27	108	-
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.971,10		7.094,63	79	-
	3222	Materijal i sirovine	59.198,65		59.549,82	101	-
	3223	Energija	42.473,89		43.131,49	102	-
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.487,15		5.372,86	216	-
	3225	Sitni inventar i auto gume	923,86		4.064,43	440	-
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	69,53		4.125,04	5.933	-
	323	Rashodi za usluge	33.284,60		28.292,70	85	-
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.047,21		1.101,93	105	-
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	11.933,30		12.786,84	107	-
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.582,66		1.075,20	68	-
	3234	Komunalne usluge	10.633,23		11.265,67	106	-
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	7.391,37		1.188,17	16	-
	3238	Računalne usluge	463,11		137,70	30	-
	3239	Ostale usluge	233,72		737,19	315	-
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.872,19		1.498,64	80	-
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.624,78		1.010,54	62	-
	3292	Premije osiguranja	183,69		172,21	94	-
	3295	Pristojbe i naknade	63,72		315,89	496	-
34		Financijski rashodi	644,65	1.750	614,49	95	35
	343	Ostali financijski rashodi	644,65		614,49	95	-
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	644,65		614,49	95	-
36		Potpore	86.982,22	0	84.620,16	97	-
	369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	86.982,22	0	84.620,16	97	-
	3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	86.982,22		84.620,16	97	-
37		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3.704,73	12.500	4.441,44	120	36
	372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	3.704,73		4.441,44	120	-
	3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	3.497,79		4.186,50	120	-
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	206,94		254,94	123	-
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	19.700,00	0	19.337,50	98	-
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00		11.025,00	-	-
	422	Postrojenja i oprema	0,00	0	11.025,00	-	-
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			11.025,00	-	-
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	19.700,00		8.312,50	42	-
	451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	19.700,00		0,00	0	-

		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	19.700,00			0	-
		452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00		8.312,50	-	-
		4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi			8.312,50	-	-

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2026.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO PRIHODI	886.337,39	1.985.650,00	957.580,29	108	48
1 Opći prihodi i primici	688.802,59	1.616.650	759.014,43	110	47
11 Proračunski prihodi	688.802,59	1.616.650	759.014,43	110	47
4 Prihodi za posebne namjene	197.144,80	369.000	198.565,86	101	54
43 Ostali prihodi za posebne namjene	197.144,80	369.000	198.565,86	101	54
5 Pomoći	390,00	0	0,00	0	-
52 ostale pomoći i darovnice	390,00	0		0	-
UKUPNO RASHODI	1.011.904,14	1.985.650,00	964.564,47	95	49
1 Opći prihodi i primici	820.473,63	1.616.650	772.833,32	94	48
11 Proračunski prihodi	820.473,63	1.616.650,00	772.833,32	94	48
4 Prihodi za posebne namjene	191.430,51	369.000	191.731,15	100	52
43 Ostali prihodi za posebne namjene	191.430,51	369.000,00	191.731,15	100	52

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2026.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	$5=4/2*100$	$6=4/3*100$
UKUPNO RASHODI	1.011.904,14	1.985.650	964.564,47	95	49
10 Socijalna zaštita	1.011.904,14	1.985.650	964.564,47	95	49
102 Starost	1.011.904,14	1.985.650,00	964.564,47	95	49

I. OPĆI DIO

RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2026.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	$5=4/2*100$	$6=4/3*100$
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0	0,00	0	0
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0	0,00	0	0

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2026.	INDEKS <i>5=4/2*100</i>	INDEKS <i>6=4/3*100</i>
1	2	3	4		
UKUPNO PRIMICI	0,00	0	0,00	-	-
1 Opći prihodi i primici	0,00	0	0,00	-	-
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	0,00	0	0,00	-	-
4 Prihodi za posebne namjene	0,00	0	0,00	-	-
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	0,00	0	0,00	-	-
6 Donacije	0,00	0	0,00	-	-
<i>61 Donacije</i>	0,00	0	0,00	-	-
UKUPNO IZDACI	0,00	0	0,00	-	-
1 Opći prihodi i primici	0,00	0	0,00	-	-
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	0,00	0	0,00	-	-
4 Prihodi za posebne namjene	0,00	0	0,00	-	-
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	0,00	0	0,00	-	-
6 Donacije	0,00	0	0,00	-	-
<i>61 Donacije</i>	0,00	0	0,00	-	-

II. POSEBNI DIO IZVJEŠTJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2026.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2026.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
RAZDJEL 086	Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike					
GLAVA 60	Proračunski korisnici u sustavu socijalne skrbi					
RKP 46052	Dom za starije osobe Oklaj					
PROGRAM 4002	SKRB ZA SOCIJALNO OSJETLJIVE OSOBE	1.011.904,14	1.985.650	964.564,47	95	49
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primitci	820.473,63	1.616.650	772.833,32	94	48
Izvor financiranja 43	Ostali prihodi za posebne namjene	191.430,51	369.000	191.731,15	100	52
Aktivnost A 798001	Skrb o starijim osobama	992.204,14	1.985.650	945.226,97	95	48
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primitci	800.773,63	1.616.650	753.495,82	94	47
Razred 3	Rashodi poslovanja	800.773,63	1.616.650	753.495,82	94	47
Skupina 31	Rashodi za zaposlene	740.208,31	1.509.650	690.377,30	93	46
3111	Plaće za redovan rad	539.509,59		499.101,20	93	-
3114	Plaće za posebne uvjete rada	73.547,33		63.916,93	87	-
3121	Ostali rashodi za zaposlene	26.017,02		34.461,22	132	-
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	101.134,37		92.897,95	92	-
Skupina 32	Materijalni rashodi	60.565,32	107.000	63.118,52	104	59
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	10.678,16		11.403,68	107	-
3222	Materijal i sirovine	49.601,48		51.714,84	104	-
3223	Energija	285,68			0	-
Izvor financiranja 43	Ostali prihodi za posebne namjene	191.430,51	369.000	191.731,15	100	52
Razred 3	Rashodi poslovanja	191.430,51	369.000	191.731,15	100	52
Skupina 32	Materijalni rashodi	100.098,91	354.750	102.055,06	102	29
3211	Službena putovanja	364,60		197,50	54	-
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	340,50		442,79	130	-
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.971,10		7.094,63	79	-
3222	Materijal i sirovine	9.597,17		7.834,98	82	-
3223	Energija	42.188,21		43.131,49	102	-
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.487,15		5.372,86	216	-
3225	Sitni inventar i auto gume	923,86		4.064,43	440	-
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	69,53		4.125,04	5.933	-
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.047,21		1.101,93	105	-
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	11.933,30		12.786,84	107	-
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.582,66		1.075,20	68	-
3234	Komunalne usluge	10.633,23		11.265,67	106	-
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	7.391,37		1.188,17	16	-

3238	Računalne usluge	463,11		137,70	30	-
3239	Ostale usluge	233,72		737,19	315	-
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.624,78		1.010,54	62	-
3292	Premije osiguranja	183,69		172,21	94	-
3295	Pristojbe i naknade	63,72		315,89	496	-
Skupina 34	Financijski rashodi	644,65	1.750	614,49	95	35
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	644,65		614,49	95	-
Skupina 36	Potpore	86.982,22	0	84.620,16	97	- *
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	86.982,22		84.620,16	97	-
Skupina 37	Naknade građanima i kućanstvima	3.704,73	12.500	4.441,44	120	36
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	3.497,79		4.186,50	120	-
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	206,94		254,94	123	-
Aktivnost K 618391	Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi	19.700,00	0	19.337,50	98	-
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primitci	19.700,00	0	19.337,50	98	-
Razred 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.700,00	0	19.337,50	98	-
Skupina 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00		11.025,00	-	-
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		11.025,00	-	-
Skupina 45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	19.700,00		8.312,50	42	-
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	19.700,00		8.312,50	42	-

* Napomena

Skupina 36, odnosno odjeljak 3691 - Prijenosi između proračunskih korisnika se ne planira u financijskom planu korisnika proračuna

III. OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE OSOBE OKLAJ ZA RAZDOBLJE 01.01.2026. - 30.06.2026. GODINE

Broj RKP-a: **46052**

Matični broj: **01917790**

OIB: **66528573284**

Razdjel: **086**

Glava: **60**

Dom za starije osobe Oklaj proračunski je korisnik čiji je osnivač Republika Hrvatska a osnivačka prava vrši putem ministarstva nadležnog za poslove socijalne skrbi.

Sadržaj, obveza izrade, rokovi sastavljanja, donošenja i podnošenja izvještaja nadležnim tijelima kao i obveza objave Izvještaja o izvršenju proračuna odnosno financijskog plana propisani su odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21) te Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23).

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka sastavni je dio Izvještaja o izvršenju.

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

1.1. Obrazloženje računa prihoda i rashoda

1.1.1. *Obrazloženje prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji*

Financijskim planom za 2026. godinu predviđeni su ukupni prihodi poslovanja u visini od 1.985.650,00 eura, te su za razdoblje 01.01.-30.06.2026. isti ostvareni u iznosu od 957.580,29 eura, odnosno 48 % godišnjeg plana.

Skupina 65 – Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Prihode iz skupine 65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada odnose se na Prihode za posebne namjene (IF43) koje sačinjavaju prihodi od opskrbnina i participacija korisnika u cijeni smještaja u domu.

Isti su planirani u iznosu od 369.000,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 198.565,86 eura odnosno 54% u odnosu na plan, a 101% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Skupina 67 – Prihodi iz proračuna

Prihodi iz skupina 67 – prihodi iz proračuna odnose se na Opće prihode i primitke (IF 11) i planirani su za financiranje rashoda za plaće, prijevoza za zaposlene i namirnice u iznosu od 1.616.650 eura, a ostvareni su u iznosu od 759.014,43 eura, odnosno 47 % u odnosu na plan, a 107% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – razred 7

U razdoblju od 01.01.2026. do 30.06.2026. godine nije bilo planiranih niti ostvarenih prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja iznose 945.226,97 eura, što je 48% godišnjeg plana koji iznosi 1.985.650,00 eura.

Skupina 31 - Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu 690.337,30 eura, što je 46 % godišnjeg plana, a u odnosu na isto razdoblje prošle godine smanjeni su za 7 %. Smanjenje je rezultat promjene propisa i ukidanja skupine 193 - kontinuirani rashodi budućih razdoblja u 2025. godini u kojoj su troškovi plaće za prosinac 2024. godine teretili troškove izvještajnog razdoblja u 2025. godini, što u 2026. godini nije slučaj.

Skupina 32 - Materijalni rashodi

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 165.173,58 eura, što je 36 % od godišnjeg plana, a 103% u odnosu na prošlu godinu.

Skupina 34 -Financijski rashodi

U ovoj skupini rashoda nalaze se rashodi za bankarske usluge i zatezne kamate. Ostvareni su u iznosu od 614,49 eura, odnosno 35 % u odnosu na plan.

Skupina 36 - Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Pomoći unutar općeg proračuna odnose se na razliku između ostvarenih prihoda i utrošenih rashoda na IF 43 – Prihodi za posebne namjene sukladno uputi resornog ministarstva o knjigovodstvenom evidentiranju. Rashodi se ne planiraju, a ostvareni su u iznosu od 84.620,16 što je 97 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Skupina 37- naknade građanima i kućanstvima

Odnose se na džeparac (naknadu za osobne potrebe) korisnika smještenih temeljem rješenja nadležnog područnog ureda Zavoda za socijalni rad i kulturno-zabavne potrebe korisnika, a ostvarene su u iznosu od 4.441,44 odnosno 36 % u odnosu na planirane u 2026., odnosno 120 % su veće u odnosu na isto razdoblje 2025. godine. Razlog povećanju je promjena strukture korisnika, odnosno povećan broj korisnika smještenih temeljem rješenja nadležnog područnog ureda Zavoda za socijalni rad koji ostvaruju pravo na naknadu za osobne potrebe.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – razred 4

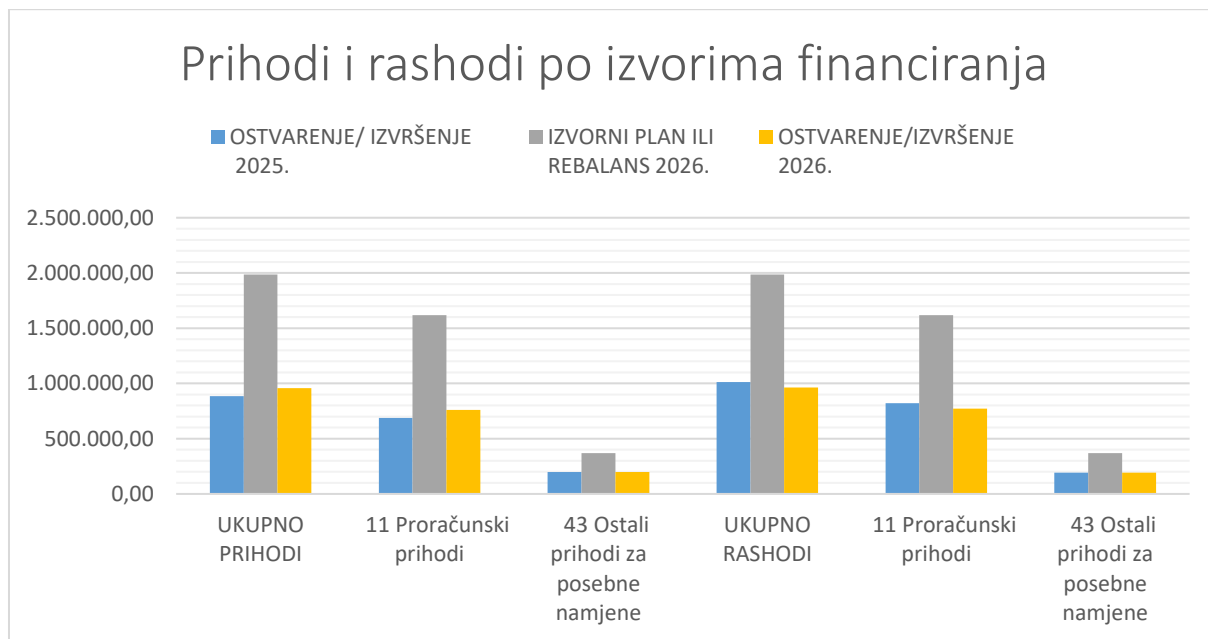
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 19.337,50 eura, a utrošeni su za nabavu opreme (12 kreveta za nepokretne osobe) i dodatna ulaganja na opremi (zamjena užnica na dizalu).

U razdoblju 01.01.- 01.06.2026. godine ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 114.275,78 eura. Manjak se sastoji od tekućeg manjka od 6.984,18 (zbog priznavanja prihoda u trenutku zatvaranja obveze a rashoda po nastanku događaja) te prenesenog manjka iz prošle godine u iznosu od 107.291.60 eura.

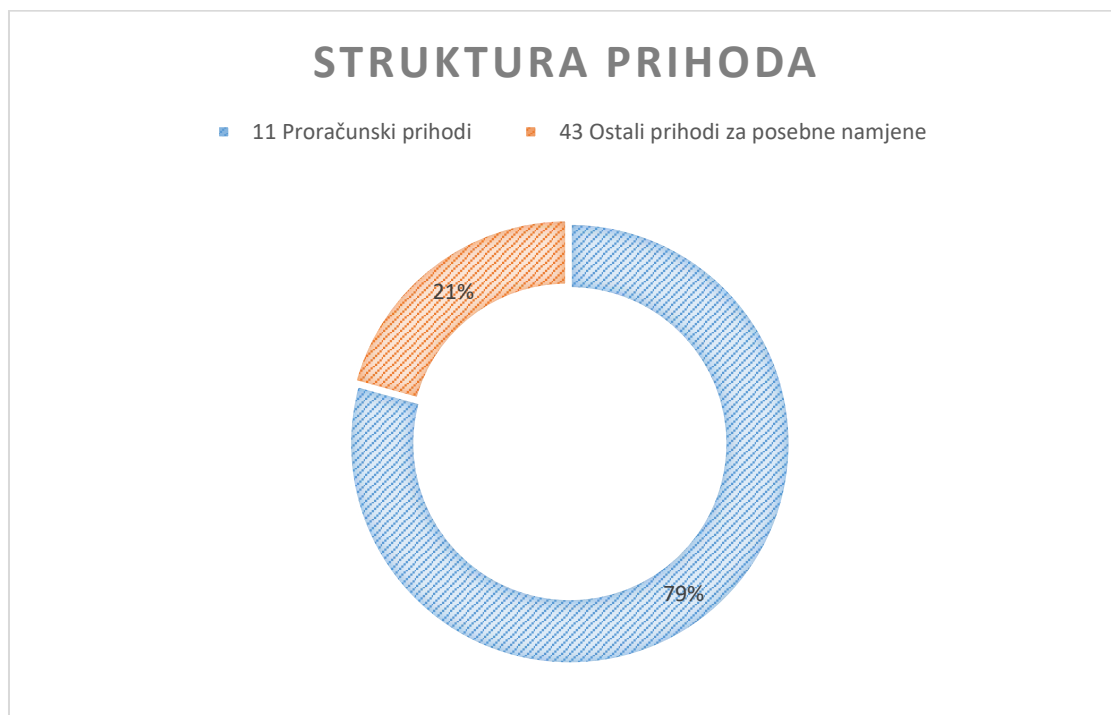
1.1.2. Obrazloženje prihoda i rashoda prema izvorima financiranja.

Dom se u razdoblju 01.01.2025.- 31.12.2025. godine financirao iz četiri izvora financiranja.

- A) IF11 - Prihodi iz proračuna
- B) IF43 - Ostali prihodi za posebne namjene



Grafikon 1 . Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja 06-2026



Grafikon 2 . Struktura prihoda po udjelu 06-2026

1.1.3. Obrazloženje rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

Prema funkcijskoj klasifikaciji svi rashodi ostvareni su u skupini 102 Starost u iznosu od 964.564,47 eura.

1.2. Obrazloženje računa financiranja

1.2.1. Obrazloženje računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

U razdoblju od 01.01.2026. - 30.06.2026. godine Dom nije imao primitke od financijske imovine i zaduživanja, kao ni izdatke za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Obrazloženje posebnog dijela izvršenja financijskog plana sadrži obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata iz posebnog dijela financijskog plana s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

Dom izvršava svoje poslove kroz obavljanje svoje djelatnosti upisane u sudskom registru Trgovačkog suda u Zadru – Stalne službe u Šibeniku, a koja je usklađena s aktivnostima i projektima utvrđenim Strateškim planom za razdoblje 2023. – 2027., Akcijskim planom za provođenje Strateškog plana za razdoblje 2023. – 2027., Nacionalnim planom razvoja socijalnih usluga 2021. – 2027., te Godišnjim programom i planom rada Doma za starije osobe Oklaj za 2026. god.

Za financiranje aktivnosti utvrđenih navedenim dokumentima koje su usmjerene na ostvarivanje zadaća u skladu s odredbama Zakona o socijalnoj skrbi osigurana su sredstva u Financijskom planu Doma za 2026. god. uz strogu primjenu Zakona o proračunu i drugih propisa koji se odnose na poslovanje proračunskih korisnika Državnog proračuna.

2.1. Ciljevi

Navedenim Godišnjim planom utvrđen je:

- opći cilj Doma - pružanje socijalnih usluga starijim osobama koje zbog starosti ili bolesti ne mogu samostalno skrbiti o osnovnim životnim potrebama.
- posebni ciljevi Doma koji se odnose na:
 - kontinuirano unapređenje kvalitete usluga koje se pružaju korisnicima Doma
 - jačanje institucionalnog i pravnog okvira poslovanja Doma
 - jačanje stručnih kompetencija zaposlenika
 - jačanje odnosa s javnošću

Posebni ciljevi ostvaruju se provođenjem aktivnosti koje su planirane u okviru pojedinog posebnog cilja, kako je navedeno u nastavku.

Sredstva za obavljene aktivnosti za ostvarenje općeg i posebnih ciljeva planirana su u okviru programu 4002 - Skrb o socijalno osjetljivim skupinama i ostvarena u iznosu od 1.985.650 eura i to sve na aktivnosti A 798001 - Skrb o starijim osobama.

2.1.1. Pokazatelji rezultata za ostvarenje općeg cilja

Opseg godišnjeg programa rada i plana rada Doma utvrđen je na temelju odredbi Zakona o socijalnoj skrbi i Statuta Doma.

Opći cilj Doma usklađen je s Nacionalnim planom razvoja socijalnih usluga 2021. – 2027. i njime definiranim ciljevima - unaprjeđenje upravljanja socijalnim uslugama i jačanje kapaciteta pružatelja socijalnih usluga pružanjem usluga smještaja, a ostvaruje se obavljanjem osnovne djelatnosti Doma - pružanjem socijalne usluge smještaja starijim osobama koje zbog starosti ili bolesti ne mogu samostalno skrbiti o osnovnim životnim potrebama.

Realizacija općeg cilja Doma provodila se standardiziranjem i unaprjeđivanjem stručnih postupanja u skladu s najnovijim saznanjima i primjerima dobre prakse, primjenom najviših standarda kvalitete pružanja socijalnih usluga, unapređivanjem načina prikupljanja podataka o potrebama korisnika, kontinuiranim praćenjem i analizom podataka o korisnicima i socijalnim uslugama koje im se pružaju, nabavom nove, suvremenije opreme, strojeva i uređaja kojim su se zamjenjivali stari i dotrajali, te poboljšali uvjeti života korisnika u Domu, podizanjem kompetencija stručnih i drugih zaposlenika Doma provođenjem ili upućivanjem istih na edukacije kako bi se kontinuirano unaprijedila kvaliteta njihovog rada i drugim aktivnostima usmjerenim na unapređenje rada Doma.

Radi ostvarenja planiranih ciljeva za svaku su ustrojstvenu jedinicu i pojedino radno mjesto planirane specifične mjere i aktivnosti u skladu s nadležnostima koji proistječu iz Statuta i internih akata Doma, praćenje njihove realizacije i pokazatelji uspješnosti kako bi se tijekom planskog razdoblja korigirale ukoliko se pokaže da ne daju očekivane rezultate.

2.1.2. Pokazatelji rezultata za ostvarenje posebnih ciljeva

Pokazatelji se odnose na aktivnosti koje je Dom planirao provesti u 2026. prema Godišnjem planu i programu rada za 2026.:

Posebni cilj 1.1. Kontinuirano unapređenje kvalitete usluga koje se pružaju korisnicima Doma

Za ostvarenje posebnog cilja Unapređenje kvalitete pružanja usluga kontinuirano se prikupljaju povratne informacije od korisnika, radnika i dijelom od članova obitelji o zadovoljstvu pruženim uslugama i uvjetima života u Domu. Uspostavljen je sustav izvještavanja o svim uslugama koje se korisnicima pružaju u Domu (smještaj, briga o zdravlju, njega, fizikalna terapija, aktivno provođenje slobodnog vremena, prehrana, čišćenje, pranje i peglanje, održavanje prostora), ali i svim uočenim problemima, te mjerama poduzetim radi njihovog rješavanja.

Također su se tijekom 2026. provodile planirane aktivnosti koje se odnose na podizanje kvalitete usluga koje se pružaju korisnicima.

Dosljedno su se poštivala prava korisnika, fizički i psihički integritet, etička, kulturna i vjerska uvjerenja (vjerski obredi u Domu).

Usluge koje su se pružale korisnicima prilagođavale su se njihovim individualnim potrebama (njega, prehrana, fizikalna terapija i provođenje slobodnog vremena, prijevoz radi osiguranja zdravstvenih i drugih potreba, nabava potrepština itd...)

Provodile su se aktivnosti kojima će se očuvati i unaprijediti psihofizičko stanje i stečene vještine korisnika (individualne i grupne fizioterapeutske vježbe, radna terapija).

Razvijale su se aktivnosti usmjerene na održavanje socijalnih kontakata i aktivno sudjelovanje i uključivanje korisnika u društveni život Doma i lokalne zajednice (kulturno-zabavna događanja uz nazočnost Dječjeg vrtića Koštelice Oklaj i KUD-a Promina, izleti (posjet Mauzoleju Ivana Meštrovića) itd..)

Korisnicima se osigurala dostupnost svih potrebnih informacija kao temelj za ostvarivanje njihovog prava na donošenje odluka (uz potporu socijalne radnice te stručnih i drugih radnika, ovisno o karakteru prava).

Osigurala im se stručna potpora pri donošenju odluka, pravo na tajnost i zaštitu osobnih podataka, pravo na privatnost te pravo na pritužbu ukoliko nisu zadovoljni pruženom uslugom, postupkom ili ponašanjem radnika Doma. Svi prigovori korisnika i drugih zainteresiranih strana razmotreni su, ispitana je njihova opravdanost, te su podnositelji obaviješteni o poduzetim mjerama.

Unapređivali su se oblici stručne pomoći korisnicima u prilagodbi na život u Domu sukladno najnovijim spoznajama (među ostalim postoji trajna mogućnost premještaja iz sobe u sobu u slučaju konfliktnih ili drugih problematičnih situacija).

Okoliš, inventar i uređaji u Domu prilagođavali su se specifičnim potrebama korisnika (nabava novih mehaniziranih kreveta za nepokretne korisnike, uređenje okoliša), a posebno se vodilo računa o njihovoj sigurnosti (zamjena dotrajalih dijelova dizala).

Uspostavljena je kvalitetna suradnja s članovima obitelji korisnika s kojima voditeljica Odjela stručnih poslova i socijalna radnica komuniciraju kad god postoji potreba, pa i na dnevnoj osnovi.

Posebni cilj 1.2. Jačanje institucionalnog i pravnog okvira poslovanja Doma

Dom je tijekom 2026. god. poduzimao aktivnosti kako bi se osiguralo da se u poslovanju Doma primjenjuju načela zakonitosti te racionalnog i ekonomičnog raspolaganja proračunskim sredstvima, kao i načela transparentnosti i odgovornosti u obavljanju svih poslova, a osobito pružanja usluga korisnicima.

Financijski izvještaji u svim odrednicama istinito i fer prikazuju financijski položaj Doma te financijsku uspješnost ispunjenja postavljenih ciljeva poslovanja Doma u 2026. god. sukladno Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Sva izvješća i drugi dokumenti za koje je to propisano donose se u propisanim rokovima i objavljuju na mrežnim stranicama Doma.

Postupci jednostavne nabave su javni i transparentni.

Donijeti su potrebni interni opći akti.

Kontinuirano se prate izmjene pravnih propisa te poslovanje Doma usklađuje s normama koje su na snazi.

Svi radnici osposobljeni su za siguran rad i zaštitu od požara, svi strojevi, uređaji i instalacije uredno se servisiraju i pregledavaju od nadležnih pravnih osoba. U Domu je, radi podizanja sigurnosti, provedena i vježba evakuacije u kojoj su, uz sudjelovanje nadležnih tijela (JVP, DVD, MUP, Hitna pomoć, HGSS, CZ sudjelovali svi zaposlenici i korisnici Doma.

Posebni cilj 1.3. Jačanje stručnih kompetencija zaposlenika

Tijekom 2026. Dom je kroz izobrazbu jačao stručne kompetencije svojih zaposlenika kako bi se osigurali preduvjeti za profesionalno i etično te odgovorno i transparentno obavljanje djelatnosti i pružanje usluga korisnicima. U organizaciji Akademije socijalne skrbi održano je nekoliko usavršavanja kojima su prisustvovali zaposlenici prema temama koje su bile od interesa za njihovo radno mjesto. U organizaciji drugih stručnih institucija te samoizobrazbom zaposlenika provedeno je stručno usavršavanje ravnatelja, voditelja računovodstva, socijalnog radnika, voditeljice Odjela stručnih poslova, fizioterapeuta i drugih radnika u područjima iz njihove nadležnosti. Rad stručnih ali i drugih

radnika unapređivao se kontinuiranom edukacijom i uvođenjem novih postupaka u skladu s najnovijim znanstvenim spoznajama i dostignućima.

Posebni cilj 1.4. Jačanje odnosa s javnošću

Dom je tijekom godine radio na informiranju drugih o radu, rezultatima i dostignućima Doma.

U okviru poslova odnosa s javnošću tijekom ovog izvještajnog razdoblja Dom je resornom ministarstvu dostavio sva potrebna izvješća, te je ista objavio i na svojim mrežnim stranicama.

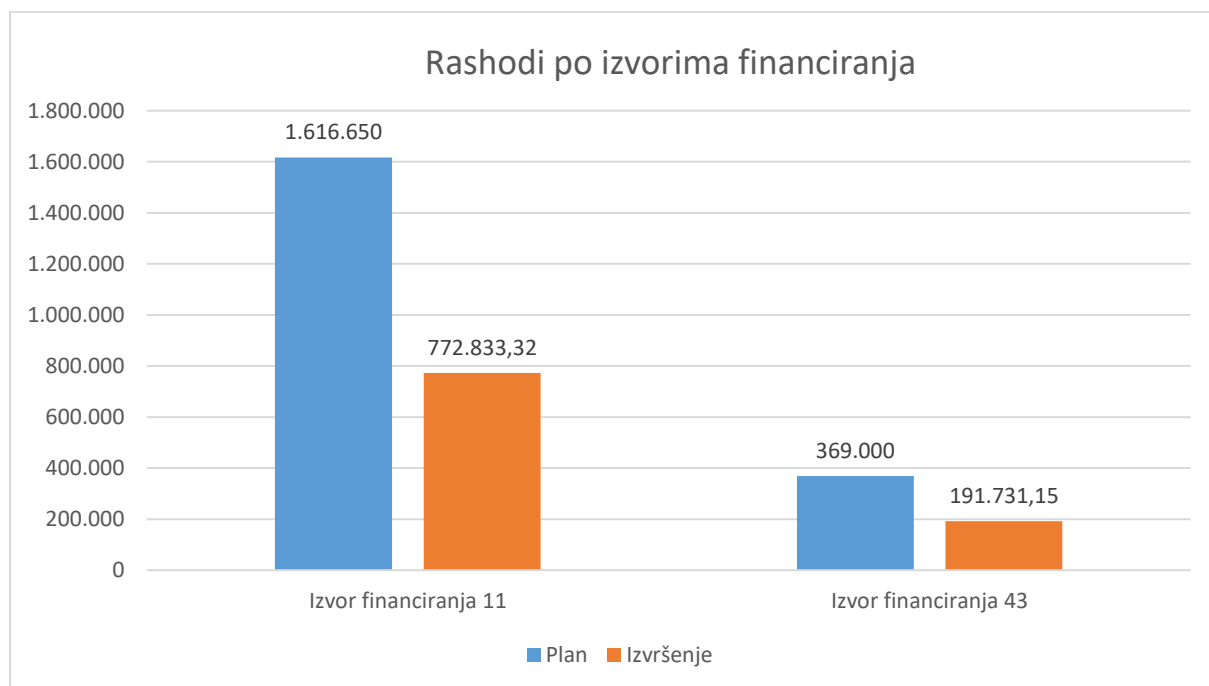
Odgovoreno je na sve upite zainteresiranih subjekata, uključujući i upite medija, vezano uz djelatnost Doma, usluge koje se u Domu pružaju, zapošljavanje i dr.

Radilo se na senzibiliziranju šire društvene zajednice prema problemima osoba treće životne dobi, teško bolesnih odraslih osoba, te osobito osoba oboljelih od Alzheimerera i drugih demencija.

Dosljednim održavanjem visoke kvalitete rada i pruženih usluga održana je pozitivna slika o Domu u očima javnosti.

Rashodi su ostvareni na dva izvora financiranja i to:

- A) IF11 – Opći prihodi i primitci u iznosu od 1.616.650 eura
- B) IF43 – Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 369.000 eura



Grafikon 3 . Rashodi prema izvorima financiranja 06-2026

Osim navedenog, godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži i posebne izvještaje i to:

- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala (saldo 0)
- izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije (saldo 0)
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima (saldo 0)

- izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima (saldo 0)
- izvještaj o stanju potraživanja i dospelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži i posebne izvještaje i to:

IV.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U razdoblju od 01.01.-30.06.2026. godine Dom se nije zaduživao.

IV.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

U razdoblju od 01.01.-30.06.2026. godine Dom nije koristio sredstva Europske unije.

IV.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

U razdoblju od 01.01.-30.06.2026. godine Dom nema evidentirane dane zajmove, ni potraživanja po danim zajmovima.

IV.4. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

U razdoblju od 01.01.-30.06.2026. godine Dom nije davao jamstva niti vršio plaćanja po protestiranim jamstvima.

IV.5. Izvještaj o stanju potraživanja i dospelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Potraživanja na dan 30.06.2026. iznose 15.014,27 eura i nedospjela su. Sastoje se od:

- potraživanja za naknade koje se refundiraju i predujmove na dan 30.06.2026. god. u iznosu od 13.637,38 € a odnose se na potraživanja od HZZO-a za refundaciju bolovanja
- potraživanja za opskrbnine i participacije na dan 30.06.2026. iznose 1.376,89 € za koja je proveden ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 1.376,89 €

Obveze iznose 152.266,69 eura, a odnose se na:

- obveze za zaposlene (plaća lipanj 2026.) - 111.100,77 €
- obveze za naknade troškova zaposlenima za prijevoz na posao i s posla (za lipanj 2026.) - 1.887,76 €
- obveze za rashode poslovanja - nedospjele fakture (lipanj 2026.) -15.595,76 €
- obveza za depozite - povrat nepripadnih prihoda mirovina i opskrbnina - 9.012,71 €
- obveze za jamčevne pologe – korisnici - 2.827,23 €

- obveza za depozite - povrat nepripadnih prihoda (nep. uplate, nep. prihodi..) - 440,35 €
- obveze za uplatu prihoda od kamate po žiro računu Doma u poslovnoj banci u Državni proračun - 0,35 €
- obveze prema Državnoj riznici za refundaciju naknade za bolovanja HZZO-a -11.401,76 €

Popis sudskih sporova u tijeku

Dom nema sudskih sporova u tijeku.

U Oklaju, 15.07.2026.

Ravnateljica
Senka Knežević, dipl. iur.