

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE I  
NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA 2024. GODINU**

# **1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O POLUGODIŠNJEM IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU**

## **1.1. 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 računovodstvenih i administrativnih poslova,
3. Odjel zdravstvene, pojačane njege korisnika i pomoći u kući,
  - 3.1. Stručna cjelina pružanja izvaninstitucionalnih usluga i drugih programa u lokalnoj sredini-Gerontocentar,
4. Odjel prehrane i pomoćno tehničkih poslova,
  - 4.1. Odsjek 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 82 radnika, od toga 80 na neodređeno vrijeme i 4 na određeno vrijeme.

## 1. ODJEL SOCIJALNOG RADA I RADNE TERAPIJE

Poslovi 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.

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.

## 2. ODJEL RAČUNOVODSTVENIH I ADMINISTRATIVNIH POSLOVA

Računovodstveni i administrativni poslovi regulirani su propisima obveznim za sustav proračuna i proračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih korisnika jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te drugim propisima koji se odnose na javne ustanove u sustavu socijalne skrbi.

### 3. ODJEL ZDRAVSTVENE, POJAČANE NJEGE KORISNIKA I POMOĆI U KUĆI

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.

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- GERONTOCENTAR

### 4. ODJEL PREHRANE I POMOĆNO-TEHNIČKIH POSLOVA

Specifičnosti ovog Odjela je cijeli niz poslova, odnosno logistika Doma i omogućavanje njegovog dnevnog funkcioniranja.

U Domu je definiran 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.

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.

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

## 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 18/22, 46/22, 119/22, 71/23 i 156/23), Zakona o ustanovama (NN broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19,151/22), Pravilnika o mjerilima za pružanje socijalnih usluga (NN 110/22, 58/24).

Kod planiranja kadrova i rashoda za zaposlene potrebno je pridržavati se Zakona o radu, Zakona o plaćama u državnoj i javnim službama i Uredbe o nazivima radnih mjesta uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama, Osnovice za izračun plaće za državne i

javne službe, odredaba Temeljnog kolektivnog ugovora za zaposlenike u javnim službama, te odredbi 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.

## 2. OBRAZLOŽENJE PRIHODA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE I-VI/2024.

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 1.- 6. 2024. godinu radi se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina financijskog plana).

Prijedlogom financijskog plana prihoda i rashoda poslovanja za 2024. godinu planirano je više izvora financiranja za provođenje redovnih djelatnosti ustanove.

Ukupan prihod za 2024. 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 potpunosti 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**

Najveći dio ukupnog prihoda ustanove u prvom polugodištu tekuće godine čine Prihodi za posebne namjene (izvor 49) koji se planiraju u iznosu od 1.274.934,39 €. Navedeni prihodi ostvareni su u postotku 60,81% iznad očekivanog dolazi do povećanja cijena usluga od 01.06.2024. godine za 25%. Ovo je rezultat kontinuirane i potpune potpunosti kapaciteta te brige o naplati.

Za 2024. godinu prihodi za posebne namjene – sredstva decentralizacije (izvor 46) planirana iz proračuna Osječko-baranjske županije u iznosu od 758.629 €, ostvarena su u ovom polugodišnjem razdoblju u postotku 47,71%.

Za 2024. godinu planirane su pomoći (izvor 54) u iznosu od 1.593 € koje se odnose na financiranje iz državnog proračuna kao pomoć zbog porasta cijena energenata, ostvarena su u ovom polugodišnjem razdoblju u iznosu od 3.240 € u postotku od 203,39% te ćemo naredim izmjenama Financijskog plana uvrstiti u Plan izvor (54) sljedećim rebalansom povećati (izvor 54) do 31.12.2024. godine.

Iste su u ovom izvještajnom razdoblju naplaćene u iznosu od 3.240 €

Višak prihoda donesen u 2024. godinu je iz izvora prihoda za posebne namjene u iznosu od 15.934,39 € ostvaren iz izvora 49 (prihodi za posebne namjene) uvršten u Financijski plan Doma. Prijedlogom izmjenama i dopunama Financijskog plan raspoređen je višak prihoda donesen iz 2023. godine iz izvora 49–prihodi za posebne namjene u ukupnom iznosu 15.934,39 €. Odlukom o raspodjeli rezultata iznos od 15.934,39 € uvršten je za pokriće rashoda za zaposlene. i to: iz izvora 49 (prihodi za posebne namjene). To je rezultiralo povećanjem stavki rashoda po izvoru 49 što je prikazano u tablicama.

### **3. OBRAZLOŽENJE RASHODA POSLOVANJA ZA I-VI/2024.**

---

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

Ukupni rashodi za 2024. planirani su u iznosu od 2.186.849,39 € od čega rashodi za tekuće poslovanje ustanove iznose 2.047.763,39 €, a rashodi za financiranje nabave nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 139.086 €.

Tekući rashodi poslovanja, koje čine rashodi za zaposlene te materijalni i financijski rashodi, ostvareni su u ovom izvještajnom razdoblju u iznosu 1.138.920,7 €, što je 55,62% ukupno planiranih tekućih rashoda poslovanja, koji su utvrđeni u iznosu od 2.047.763,39 €.

Rashodi za zaposlene realizirani su u ovom izvještajnom razdoblju 2024. godine u iznosu od 853.884,41 € od ukupno planiranih 1.342.302,39 €, što je 63,61% u odnosu na plan. Rashodi su različito ostvareni po izvorima financiranja, ali uglavnom oko 50%. To je najvažnije kod izvora 49, prihodi za posebne namjene koji se financira iz cijene usluga, a tu je ostvarenje 83,67%. Obzirom na aktualna zbivanja oko povećanja plaća, na ovoj stavci će svakako uslijediti izmjene plana u narednom razdoblju.

Ukupni rashodi za zaposlene znatno su povećani u odnosu na 2023. godinu. Od 01.01.2024. godine stupio je na snagu Zakon o plaćama u državnoj službi i javnim službama (NN 155/23) i od 01.03.2024. godine Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama (NN 22/24).

Materijalni rashodi ostvareni su u ovom izvještajnom razdoblju 2024. godine u iznosu 281.819,97 € po svim izvorima, a planirani su u ukupnom iznosu od 696.361 € te je ostvarenje 40,47%, Rashodi se odnose na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge održavanja i ostale usluge, te ostale nespomenute rashode poslovanja.

Financijski rashodi ostvareni su u postotku 38,60% u odnosu na plan, a odnose se na usluge financijskih institucija (bankarske usluge i usluge platnog prometa).

Naknade građanima i kućanstvima (skupina 37) odnosi se na rashode korisnicima smještenim rješenjem Centra za socijalnu skrb kojima se smještaj plaća iz proračuna, a isplaćuje im se naknada za osobne potrebe. Rashod je ostvaren u 32,79 % planiranog iznosa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 139.806 €, izvor financija opći prihodi i primici –Županijski proračun (izvor 11) gdje je planirano 132.720 € i izvor financiranja opći prihodi i primici sredstva decentralizacije (izvor 46) gdje je planirano 6.366 €, a ostvareno je u ovom izvještajnom razdoblju 1.641,94 €. U tijeku su nabavke koje će biti realizirane u drugom dijelu godine.

Višak prihoda donesen u 2024. godinu je iz izvora prihoda za posebne namjene u iznosu od 15.934,39 € ostvaren iz izvora 49 (prihodi za posebne namjene) uvršten u Financijski plan Doma. Prijedlogom izmjenama i dopunama Financijskog plan raspoređen je višak prihoda donesen iz 2023. godine iz izvora 49–prihodi za posebne namjene u ukupnom iznosu 15.934,39 €. Odlukom o raspodjeli



rezultata iznos od 15.934,39 € uvršten je za pokriće rashoda za zaposlene. i to: iz izvora 49 (prihodi za posebne namjene). Višak je nastao iz prihoda za posebne namjene.

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.

Stanje novčanih sredstava koja je na početku godine izvještajnog razdoblja bilo 90.430,31€, a na kraju izvještajnog razdoblja 5.162,94 €

---

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA  
STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA  
2024.GODINU**

---

---

**PREGLED**

---

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA  
STARJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO  
ZA 2024. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Tekući plan za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1	2	3	4	5	6	7
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>959.929,70</b>	<b>2.170.915,00</b>	<b>2.170.915,00</b>	<b>1.056.442,19</b>	<b>110,05</b>	<b>48,66</b>
6 PRIHODI POSLOVANJA	959.929,70	2.170.915,00	2.170.915,00	1.056.442,19	110,05	48,66
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>939.776,12</b>	<b>2.186.849,39</b>	<b>2.186.849,39</b>	<b>1.140.562,67</b>	<b>121,37</b>	<b>52,16</b>
3 RASHODI POSLOVANJA	939.776,12	2.047.763,39	2.047.763,39	1.138.920,73	121,19	55,62
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	139.086,00	139.086,00	1.641,94	0,00	1,18
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>20.153,58</b>	<b>-15.934,39</b>	<b>-15.934,39</b>	<b>-84.120,48</b>	<b>-417,40</b>	<b>527,92</b>

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Tekući plan za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1	2	3	4	5	6	7
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
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Tekući plan za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1	2	3	4	5	6	7
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	28.319,77	15.934,39	15.934,39	15.934,39	56,27	100,00
<b>92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	<b>28.319,77</b>	<b>15.934,39</b>	<b>15.934,39</b>	<b>15.934,39</b>	<b>56,27</b>	<b>100,00</b>

<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT</b>	<b>48.473,35</b>			<b>-68.186,09</b>	<b>-140,67</b>	<b>0,00</b>
--	------------------	--	--	-------------------	----------------	-------------

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Tekući plan za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1		2	3	4	5	6	7
<b>UKUPNO PRIHODI</b>		<b>959.929,70</b>	<b>2.170.915,00</b>	<b>2.170.915,00</b>	<b>1.056.442,19</b>	<b>110,05</b>	<b>48,66</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>959.959,70</b>	<b>2.170.915,00</b>	<b>2.170.915,00</b>	<b>1.056.442,19</b>	<b>110,05</b>	<b>48,66</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>3.203,56</b>	<b>1.593,00</b>	<b>1.593,00</b>	<b>3.240,00</b>	<b>101,14</b>	<b>203,39</b>
636	Pomoć proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.203,56			3.240,00	101,14	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.203,56			3.240,00	101,14	
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovne</b>					<b>0,00</b>	
641	Prihodi od financijske imovine					0,00	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju					0,00	
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>627.173,50</b>	<b>1.259.000,00</b>	<b>1.259.000,00</b>	<b>692.661,95</b>	<b>110,44</b>	<b>55,02</b>
652	Prihodi po posebnim propisima	627.173,50			692.661,95	110,44	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	627.173,50			692.661,95	110,44	
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>329.552,64</b>	<b>910.322,00</b>	<b>910.322,00</b>	<b>360.540,24</b>	<b>109,40</b>	<b>39,61</b>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	329.552,64			360.540,24	109,40	
<b>6711</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja</b>	<b>329.552,64</b>			<b>360.540,24</b>	<b>109,40</b>	
<b>6712</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine</b>					<b>0,00</b>	
<b>Brojčana oznaka i naziv</b>		<b>Ostvarenje / izvršenje 30.6.2023.</b>	<b>Rebalans za 2024. godinu</b>	<b>Tekući plan za 2024. godinu</b>	<b>Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.</b>	<b>Indeks 5 / 2</b>	<b>Indeks 5 / 4</b>
1		2	3	4	5	6	7
<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>939.776,12</b>	<b>2.186.849,39</b>	<b>2.186.849,39</b>	<b>1.140.562,67</b>	<b>121,37</b>	<b>52,16</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>939.776,12</b>	<b>2.047.763,39</b>	<b>2.047.763,39</b>	<b>1.138.920,73</b>	<b>121,19</b>	<b>55,62</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>650.628,13</b>	<b>1.342.302,39</b>	<b>1.342.302,39</b>	<b>853.884,41</b>	<b>131,24</b>	<b>63,61</b>
311	Plaće (Bruto)	530.753,14			720.243,36	135,70	
3111	Plaće za redovan rad	434.811,28			649.461,38	149,37	
3113	Plaće za prekovremeni rad	159,88			0,00	0,00	
3114	Plaće za posebne uvjete rada	95.781,98			70.781,98	73,90	
312	Ostali rashodi za zaposlene	32.300,73			14.800,88	45,82	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	32.300,73			14.800,88	45,82	
313	Doprinosi na plaće	87.574,26			118.840,17	135,70	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	87.574,26			118.840,17	135,70	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>285.974,23</b>	<b>696.361,00</b>	<b>696.361,00</b>	<b>281.819,97</b>	<b>98,55</b>	<b>40,47</b>
321	Naknada troškova zaposlenima	23.283,26			20.681,91	88,83	
3211	Službena putovanja	705,69			82,30	11,66	
3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	20.779,79			19.823,86	95,40	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.573,78			775,75	49,29	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	224,00			0,00	0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	203.978,99			208.710,97	102,32	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	24.184,91			25.433,70	105,16	

3222	Materijal i sirovine	109.293,00			116.581,73	106,67	
3223	Energija	65.335,92			60.831,21	93,11	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.396,24			3.876,69	114,15	
3225	Sitan inventar i auto gume	1.670,22			1.987,64	119,00	
3227	Službena radna odijela	98,40			0,00	0,00	
323	Rashodi za usluge	51.679,30			45.721,06	88,47	
3231	Usluge telefona , pošte i prijevoza	2.241,63			2.369,75	105,72	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	14.672,03			8.528,98	58,13	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.272,01			947,45	41,70	
3234	Komunalne usluge	22.956,51			21.948,52	95,61	
3235	Zakupnine i najamnine	0,00			0,00	0,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.339,30			2.399,69	179,17	
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.542,96			2.558,74	165,83	
3238	Računalne usluge	5.653,67			6.593,65	116,63	
3239	Ostale usluge	1.001,19			374,28	37,38	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.032,68			6.706,03	95,36	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.398,38			2.330,88	97,19	
3292	Premija osiguranja	1.675,85			3.506,07	209,21	
3293	Reprezentacija	1.271,47			0,00	0,00	
3294	Članarine i norme	0,00				0,00	
3295	Pristojbe i naknade	137,70			210,30	152,72	
3296	Troškovi sudskih postupaka					0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.549,28			658,78	42,52	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.269,24</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>1.544,09</b>	<b>121,65</b>	<b>38,60</b>
343	Ostali financijski rashodi	1.269,24			1.544,09	121,65	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.269,24			1.543,52	121,61	
3433	Zatezne kamate				0,57	0,00	
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>1.904,52</b>	<b>5.100,00</b>	<b>5.100,00</b>	<b>1.672,26</b>	<b>87,80</b>	<b>32,79</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.904,52			1.672,26	87,80	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	1.904,52			1.672,26	87,80	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>139.086,00</b>	<b>139.806,00</b>	<b>1.641,94</b>	<b>0,00</b>	<b>1,17</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>5.076,00</b>	<b>5.076,00</b>	<b>399,98</b>	<b>0,00</b>	<b>7,88</b>
422	Postrojenja i oprema				399,98	0,00	
4221	Uredska oprema i namještaj					0,00	
4222	Komunikacijska oprema				399,98	0,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu					0,00	
4224	Medicinska i laboratorijska oprema					0,00	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi					0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene					0,00	
423	Prijevozna sredstva					0,00	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu					0,00	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>0,00</b>	<b>134.010,00</b>	<b>134.010,00</b>	<b>1.241,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,93</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00			1.241,96	0,00	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00			1.241,96	0,00	

## A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Tekući plan za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1		2	3	4	5	6	7
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>959.929,70</b>	<b>2.170.915,00</b>	<b>2.170.915,00</b>	<b>1.056.442,19</b>	<b>110,05</b>	<b>48,66</b>
<b>1</b>	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>0,00</b>	<b>136.035,00</b>	<b>136.035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	136.035,00	136.035,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>956.726,14</b>	<b>2.017.629,00</b>	<b>2.017.629,00</b>	<b>1.053.202,19</b>	<b>110,08</b>	<b>52,20</b>
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	329.552,64	758.629,00	758.629,00	360.540,24	109,40	47,53
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	627.173,50	1.259.000,00	1.259.000,00	692.661,95	110,44	55,02
<b>5</b>	<b>POMOĆI</b>	<b>3.203,56</b>	<b>17.251,00</b>	<b>17.251,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	0,00	15.658,00	15.658,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
54	POMOĆI - KORISNICI	3.203,56	1.593,00	1.593,00	3.240,00	101,14	203,39

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Tekući plan za 2024. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1		2	3	4	5	6	7
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>939.776,12</b>	<b>2.186.849,39</b>	<b>2.186.849,38</b>	<b>1.140.562,67</b>	<b>121,37</b>	<b>52,16</b>
<b>1</b>	<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>0,00</b>	<b>136.035,00</b>	<b>136.035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	136.035,00	136.035,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
<b>4</b>	<b>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>936.572,56</b>	<b>2.033.563,39</b>	<b>2.033.563,39</b>	<b>1.137.322,67</b>	<b>121,43</b>	<b>55,93</b>
46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	329.415,48	758.629,00	758.629,00	361.977,52	109,88	47,71
49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	607.157,08	1.274.934,39	1.274.934,39	775.345,15	127,70	60,81
<b>5</b>	<b>POMOĆI</b>	<b>0,00</b>	<b>17.251,00</b>	<b>17.251,00</b>	<b>3.240,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18,78</b>
52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	0,00	15.658,00	15.658,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
54	POMOĆI - KORISNICI	3.203,56	1.593,00	1.593,00	3.240,00	101,14	203,39

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA  
DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA 2024. GODINU**

## I. OPĆI DIO

### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

#### A. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 30.6.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Tekući plan za 2024. godinu	Izvršenje 30.6.2024.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1	2	3	4	5	6	7
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>939.776,12</b>	<b>2.186.849,39</b>	<b>2.186.849,39</b>	<b>1.140.562,67</b>	<b>121,37</b>	<b>52,16</b>
<b>10 Socijalna zaštita</b>	<b>939.776,12</b>	<b>2.186.849,39</b>	<b>2.186.849,38</b>	<b>1.140.562,67</b>	<b>121,37</b>	<b>52,16</b>
102 Starost	939.776,12	2.167.876,39	2.167.876,39	1.140.562,67	121,37	52,61
104 Obitelj i djeca	0,00	3.315,00	3.315,00	0,00	0,00	0,00
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	0,00	15.658,00	15.658,00	0,00	0,00	0,00

#### B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Tekući plan za 2024. godinu	Izvršenje 30.6.2024.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1	2	3	4	5	6	7
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
84 Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajma	0,00	0	0	0,00	0	0
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0	0	0,00	0	0

Napomena: Dom za starije i nemoćne osobe Đakovo u razdoblju siječanj - lipanj 2024. godine nije se zadužio.

### POLUGODIŠNJI IZVJEŠTJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA 2024. GODINU

#### I. OPĆI DIO

##### A) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK



Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2023.	Rebalans za 2024. godinu	Tekući plan za 2024. godinu	Izvršenje 30.6.2024.	Indeks 5 / 2	Indeks 5 / 4
1		2	3	4	5	6	7
<b>9</b>	<b>Vlastiti izvori</b>	<b>0,00</b>	<b>15.934,39</b>	<b>15.934,39</b>	<b>15.934,39</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>92</b>	<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>0,00</b>	<b>15.934,39</b>	<b>15.934,39</b>	<b>15.934,39</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
922	Višak/manjak prihoda	0,00	15934,39	15.934,39	15.934,39	0	100
9221	Višak prihoda	0,00	15.934,39	15.934,39	15.934,39	0	100
<b>Ukupno</b>		<b>0,00</b>	<b>15.934,39</b>	<b>15.934,39</b>	<b>15.934,39</b>	<b>0</b>	<b>100</b>

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA  
DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO ZA 2024. GODINU**

**II. POSEBNI DIO**

Posebni dio po programskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2024. godinu	Tekući plan za 2024. godinu	Izvršenje 30.6.2024.	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5
<b>UKUPNO :</b>		<b>2.186.849,39</b>	<b>2.186.849,39</b>	<b>1.140.562,67</b>	<b>52,16</b>
<b>GLAVA 01203</b>	<b>USTANOVE SOCIJALNE SKRBI</b>	<b>2.186.849,39</b>	<b>2.186.849,39</b>	<b>1.140.562,67</b>	<b>52,16</b>
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	136.035,00	136.035,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 46	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA	758.629,00	758.629,00	361.977,52	47,71
Izvor financiranja 49	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO	1.274.934,39	1.274.934,39	775.345,15	60,81
Izvor financiranja 52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	15.658,00	15.658,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 54	POMOĆI - KORISNICI	1.593,00	1.593,00	3.240,00	203,39
<b>PROGRAM 1304</b>	<b>PODIZANJE KVALITETE I DOSTUPNOSTI SOCIJALNE SKRBI</b>	<b>151.693,00</b>	<b>151.693,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Tekući projekt T1304 40	RAD ZA OPĆE DOBRO BEZ NAKNADE	3.315,00	3.315,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	3.315,00	3.315,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>3.315,00</b>	<b>3.315,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>3.315,00</b>	<b>3.315,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
322	Rashodi za materijal i energiju			0,00	<b>0,00</b>
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	<b>0,00</b>
323	Rashodi za usluge			0,00	<b>0,00</b>
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			0,00	<b>0,00</b>
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			0,00	<b>0,00</b>
3292	Premije osiguranja			0,00	<b>0,00</b>
Tekući projekt T1304 42	REKONSTRUKCIJA (PREUREĐENJE) PROSTORA DZSNO ĐAKOVO	132.720,00	132.720,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	132.720,00	132.720,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>132.720,00</b>	<b>132.720,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>132.720,00</b>	<b>132.720,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			0,00	<b>0,00</b>
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			0,00	<b>0,00</b>
Kapitalni projekt K1304 10	FINANCIRANJE PROJEKTA ZAŽELI-POMOĆ U KUĆI	15.658,00	15.658,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 52	POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN - EU PROJEKTI	15.658,00	15.658,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>15.658,00</b>	<b>15.658,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>15.658,00</b>	<b>15.658,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
311	Plaće (Bruto)			0,00	<b>0,00</b>
3111	Plaće za redovan rad			0,00	<b>0,00</b>
313	Doprinosi na plaće			0,00	<b>0,00</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			0,00	<b>0,00</b>
<b>PROGRAM 1305</b>	<b>SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA MINIMALNOM STANDARDU</b>	<b>758.629,00</b>	<b>758.629,00</b>	<b>361.977,52</b>	<b>47,71</b>

<b>Aktivnost A1305 01</b>	<b>OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA - DOMOVI ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE</b>	<b>758.629,00</b>	<b>758.629,00</b>	<b>361.977,52</b>	<b>47,71</b>
<i>Izvor financiranja 46</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - DECENTRALIZACIJA</i>	<i>758.629,00</i>	<i>758.629,00</i>	<i>361.977,52</i>	<i>47,71</i>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>752.263,00</b>	<b>752.263,00</b>	<b>361.977,52</b>	<b>48,12</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>729.196,00</b>	<b>729.196,00</b>	<b>354.016,16</b>	<b>48,55</b>
311	Plaće (Bruto)			308.840,78	<b>0,00</b>
3111	Plaće za redovan rad			259.069,70	<b>0,00</b>
3114	Plaće za posebne uvjete rada			49.771,08	<b>0,00</b>
313	Doprinosi na plaće			45.175,38	<b>0,00</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			45.175,38	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>23.067,00</b>	<b>23.067,00</b>	<b>6.319,42</b>	<b>27,40</b>
323	Rashodi za usluge			3.988,54	<b>0,00</b>
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			3.988,54	<b>0,00</b>
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			2.330,88	<b>0,00</b>
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			2.330,88	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>6.366,00</b>	<b>6.366,00</b>	<b>1.641,94</b>	<b>25,79</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>5.076,00</b>	<b>5.076,00</b>	<b>399,98</b>	<b>7,88</b>
422	Postrojenja i oprema			399,98	<b>0,00</b>
4222	Komunikacijska oprema			399,98	<b>0,00</b>
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			0,00	<b>0,00</b>
4224	Medicinska i laboratorijska oprema			0,00	<b>0,00</b>
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>1.290,00</b>	<b>1.290,00</b>	<b>1.241,96</b>	<b>96,28</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			1.241,96	<b>0,00</b>
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			1.241,96	<b>0,00</b>
<b>PROGRAM 8011</b>	<b>FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA</b>	<b>1.276.527,39</b>	<b>1.276.527,39</b>	<b>778.585,15</b>	<b>60,99</b>
<b>Aktivnost A8011 01</b>	<b>FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA</b>	<b>1.276.527,39</b>	<b>1.276.527,39</b>	<b>778.585,15</b>	<b>60,99</b>
<i>Izvor financiranja 49</i>	<i>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO</i>	<i>1.274.934,39</i>	<i>1.274.934,39</i>	<i>775.345,15</i>	<i>60,81</i>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.274.934,39</b>	<b>1.274.934,39</b>	<b>775.345,15</b>	<b>60,81</b>
31	Rashodi za zaposlene	597.448,39	597.448,39	499.868,25	<b>83,67</b>
311	Plaće (Bruto)			411.402,58	<b>0,00</b>
3111	Plaće za redovan rad			390.391,68	<b>0,00</b>
3114	Plaće za posebne uvjete rada			21.010,90	<b>0,00</b>
312	Ostali rashodi za zaposlene			14.800,88	<b>0,00</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene			14.800,88	<b>0,00</b>
313	Doprinosi na plaće			73.664,79	<b>0,00</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			73.664,79	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>668.386,00</b>	<b>668.386,00</b>	<b>272.260,55</b>	<b>40,73</b>
321	Naknade troškova zaposlenima			250.681,91	<b>0,00</b>

3211	Službena putovanja			82,30	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			19.823,86	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			775,75	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju			205.470,97	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			25.433,70	0,00
3222	Materijal i sirovine			116.581,73	0,00
3223	Energija			57.591,21	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			3.876,69	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume			1.987,64	0,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	0,00
323	Rashodi za usluge			41.732,52	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			2.369,75	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			4.540,00	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja			947,45	0,00
3234	Komunalne usluge			21.948,52	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			2.399,69	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge			2.558,74	0,00
3238	Računalne usluge			6.593,65	0,00
3239	Ostale usluge			374,28	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			4.375,15	0,00
3292	Premije osiguranja			3.506,07	0,00
3293	Reprezentacija			0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade			210,30	0,00
3296	Troškovi sudskih postupaka			0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			658,78	0,00
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>1.544,09</b>	<b>38,60</b>
343	Ostali financijski rashodi			1.544,09	0,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			1.543,52	0,00
3433	Zatezne kamate			0,57	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.100,00	5.100,00	1.672,26	32,79
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna			1.672,26	0,00
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			1.672,26	0,00
<b>Izvor financiranja 54</b>	<b>POMOĆI - KORISNICI</b>	<b>1.593,00</b>	<b>1.593,00</b>	<b>3.240,00</b>	<b>203,39</b>
3	Rashodi poslovanja	1.593,00	1.593,00	3.240,00	203,39
32	Materijalni rashodi	1.593,00	1.593,00	3.240,00	203,39
322	Rashodi za materijal i energiju			3.240,00	0,00
3223	Energija			3.240,00	0,00



**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG  
IZVJEŠTAJA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE  
ĐAKOVO O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.  
GODINU**

---

NAZIV KORISNIKA

SAŽETAK  
DJELOKRUGA RADA

IZVRŠENJE I-VI/2024.

## DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE SOBE ĐAKOVO

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ĐAKOVO je ustanova socijalne skrbi koja pruža usluge smještaja i skrbi za starije osobe i osobe s invaliditetom.

Osnivač Doma je Osječko baranjska županija.

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 računovodstvenih i administrativnih poslova,
3. Odjel zdravstvene, pojačane njege korisnika i pomoći u kući,
  - 3.1. Stručna cjelina pružanja izvaninstitucionalnih usluga i drugih programa u lokalnoj sredini- Gerontocentar,
4. Odjel prehrane i pomoćno tehničkih poslova,
  - 4.1. Odsjek pomoćno-tehničkih poslova.

R	Naziv programa	2024.	Izvršenje I-VI/2024	Indeks Izvršenje/Plan
b				
1	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi, prema minimalnim standardima – decentralizirana sredstva Osječko-baranjske županije	758.629	360.540,24	47,53

NAZIV PROGRAMA

OPIS  
PROGRAMA, OPĆI I  
POSEBNI CILJ

2	Osnovni program . zbrinjavanja starijih osoba – Domovi za starije i nemoćne- sufinanciranje cijene usluge	1.259.000	662.661,95	55,02
3	Tekuće pomoći iz . proračuna	1.593	3.240	203,39
4	Pomoći –ŽUPANIJSKI . PRORAČUN-EU PROJEKTI	15.658	0	0
5	OPĆI PRIHODI I . PRIMICI-ŽUPANIJSKI PRORAČUN	136.035	0	0
	Ukupno	2.170.915	1.056.442,19	48,66

**SUFINANCIRANJE USTANOVA SOCIJALNE SKRBI PREMA  
MINIMALNOM STANDARDU**

**OPĆI CILJ**

U okviru decentraliziranih sredstava za djelatnost socijalne skrbi osiguravaju se sredstva za minimalni standard socijalnih ustanova. Visinu sredstava za postizanje minimalnih standarda za svaku proračunsku godinu utvrđuje Vlada Republike Hrvatske Odlukom. Kod domova za starije i nemoćne osobe minimalni standard je propisan za rashode za zaposlene, materijalne rashode, hitne intervencije i rashode za nabavu nefinancijske imovine. Odlukom županija, raspoređuje sredstva minimalnog standarda na korisnike. Ovim programom želi se, održavati i unaprijediti standard i kvalitetu usluga koje se pružaju korisnicima te osigurati redovito poslovanje Doma-osiguranim sredstvima izvršiti nabavke roba i usluga, te zbrinjavanje i skrb o starijim osobama podići na višu razinu.

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

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

U ovom izvještajnom razdoblju kroz ovaj program realizirane su redovne stavke planirane kroz aktivnost osnovnog programa zbrinjavanja starijih osoba. To su financiranje dijela rashoda za zaposlene, te sredstava za hitne



ZAKONSKA OSNOVA  
ZA UVOĐENJE  
PROGRAMA

IZVRŠENJE I-VI/2024.

OBRAZLOŽENJE  
IZVRŠENJA  
PROGRAMA

intervencije. Hitne intervencije planirane su na rashodima tekućeg i investicijskog održavanja gdje postoji i najveća potreba za intervencijom. Sredstva decentralizacije na materijalnim rashodima temelj su za kvalitetu standarda funkcioniranja ustanove.

Namjenska sredstva planirana su u Proračunu Županije temeljem Zakona o socijalnoj skrbi, Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe u 2024. godini, Uredbe o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije JLP(R)S za 2024. godinu, kao i drugih zakonskih i podzakonskih akata.

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Izvršenje I-VI/2024.	Indeks Izvršenje/Plan
1.	Osnovni program zbrinjavanja starijih osoba-DZSNO	758.629	360.540,24	47,53%
	Ukupno program	758.629	360.540,24	47,53%

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 2023.	Nova ciljana vrijednost 2023.
1.	Sufinanciranje ustanova socijalne skrbi, prema minimalnim standardima – decentralizirana sredstva Osječko-baranjske županije	40%	38%	38%

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 48,55%, dok su sredstva za materijalne rashode u postotku 27,40%.  
Sredstva za nefinancijsku imovinu utrošena do 30.06.2024. u iznosu od 1.641,94 €

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

<p>NAZIV PROGRAMA:</p>	<p><i>OSNOVNI PROGRAM ZBRINJAVANJA STARIJIH OSOBA FINANCIRANJE DOMOVA ZA STARIJE I NEMOĆNE IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA</i></p>
<p>OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI</p>	<p>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</p> <p>Financijski plan Doma za 2024. temelji se na planiranom smještaju za 240 korisnika i 30 korisnika izvaninstitucionalnih usluga.</p> <p>Ovim programom želi se, održavati i unaprijediti standard i kvalitetu usluga koje se pružaju korisnicima te osigurati redovito poslovanje Doma-osiguranim sredstvima izvršiti nabavke roba i usluga, te zbrinjavanje i skrb o starijim osobama podići na višu razinu.</p> <p>Cjelokupna djelatnost Doma temelji se na Osnovnom programu zbrinjavanja starijih osoba.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Stvarni kapacitet Doma je za 240 osoba.</p> <p>Korisnici Doma su starije i nemoćne osobe te koriste usluge stanovanja, zdravstvenu i opću njegu, radno okupacijske i druge sadržaje.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>CILJEVI</p> <p>Ciljevi koje tijekom 2024.godine želimo ostvariti su</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-održavanje razine kvalitete i standarda života korisnika u Domu</li> <li>-podizanje kvalitete i standarda pružene zdravstvene usluge i usluge njege</li> <li>-podizanje kvalitete usluge socijalnog rada i radne terapije</li> <li>-daljnji razvoj kvalitete izvaninstitucionalnih usluga</li> </ul>

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

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.

R.b.	Naziv programa	Plan 2024.	Izvršenje I-VI./2023	Indeks Izvršenje/Plan
1.	Financiranje domova za starije i nemoćne osobe izvan županijskog	1.274.934,39	692.661,95	54,33%

	proračuna			
	Ukupno:	1.274.934,39	692.661,95	54,33%

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2024.	Izvršenje I-VI/2024.	Indeks Izvršenje/Plan
1.	Osiguranje potrebnog broja zaposlenih za izvršavanje svih usluga u ustanovi	597.448,39	499.868,25	83,67
1.	Pružanje kvalitetne usluge smještaja kroz osiguranje materijala i usluga	677.486	278.716,90	44,66
	Ukupno program:	1.274.934,39	775.345,15	60,81

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 preko 2500 molbi za smještaj).

**OBRAZLOŽENJE  
IZVRŠENJA  
PROGRAMA**

R.b.	Pokazatelj uspješnost	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Nova Ciljana vrijednost
1.	Pokrivanje ukupnih rashoda domova za starije i nemoćne osobe	60%	60%	60%

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

**POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI**

radnika), te podizanjem materijalnih i drugih uvjeta na viši standard, a sve u skladu sa zahtjevima standarda kvalitete.

Analizom dospelih zamolbi za smještaj u Domu uočavamo izrazito dugo čekanje na realizaciju smještaja.

Programe koje vodimo, provodimo s maksimalnim angažmanom postojećih radnika.

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

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

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

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

Pokazatelji uspješnosti postizanja ciljeva su:

- visoka popunjenost kapaciteta Doma tijekom cijele godine
- osiguravanje redovitog financiranja uz otežano ostvarivanje Plana i programa rada Doma zbog pandemije COVID-19.
- 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

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost I-VI/204.	Ostvarena vrijednost vrijednost 2024.
1. Pravovremena isplata plaća svim zaposlenima	100%	100%	100%
Naplativost usluga smještaja	99%	100%	98%
Pokriće ukupnih rashoda ostvarenim prihodi za posebne namjene	59%	62%	50,66%
2. Broj edukacija, stručnog osposobljavanja osoblja	3	3	3

3. Broj zahtjeva za smještaj	2367	2500	2500
------------------------------	------	------	------

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 49), koji su najveći dio sredstava ovog programa, su u iznosu 55,02% što nam je znak dobre popunjenosti kapaciteta te dobre naplate prihoda. Ovi prihodi ostvareni su u iznosu 692.661,95 €. Rashodi nastali po ovom programu ostvareni su u iznosu od 775.345,81€ u postotku 60,81% nastojimo racionalizirati potrošnju, koliko je to moguće. Veći rashodi u odnosu na plan rezultirali su manjkom prihod za ovo izvještajno razdoblje u iznosu od 68.186,09 €. Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 83,67% u odnosu na plan.

Ukupni rashodi za zaposlene znatno su povećani u odnosu na 2023. godinu. Od 01.01.2024. godine stupio je na snagu Zakon o plaćama u državnoj službi i javnim službama (NN 155/23) i od 01.03.2024. godine Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama (NN 22/24).

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu 44,66 % i tu se vidi rezultat racionalnog pristupa potrošnji, uz nastojanje zadržavanje kvalitete pruženih usluga.

Također, unutar ovog programa su i pomoći iz proračuna koje smo ostvarili Odlukom Vlade RH o subvenciji cijena energenata, a koje su nam pomogle kod pokrivanja rashoda za energiju. Sredstva su ostvarena u iznosu 3.240 €, u planu je 1.593 €, razliku prihoda ćemo uvrstiti kod izmjene Financijskog plana budući da je produženo vrijeme do 30.4.2025.

Kroz rezultate ovog obračuna za I-VI/2024.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 2023 godinu., od 01.06.2024. godine došlo je do povećanje cijene usluge za 25%.

Sve moguće promjene unutar ovog programa bit će iskazane u slijedećim izmjenama Financijskog plana za 2024.godinu.

ZAKLJUČAK



Izvješće za razdoblje I-VI/2024.godine pokazuje da je praćenje plana na rashodima za zaposlene dolazi do znatnog odstupanja a materijalni rashodi su u skladu sa planiranim prihodima i rashodima. Ulaganja u nefinancijsku imovinu malim dijelom su utrošena, ali će biti realizirana do 31.12.2024. godine.

Tijekom 2024. godine i u narednom razdoblju osnovni cilj je zadržati kvalitetu pruženih usluga, kako stalnim smještenim, tako i korisnicima vaninstitucionalnih usluga.

Ukupni rashodi za zaposlene znatno su povećani u odnosu na 2023. godinu. Od 01.01.2024. godine stupio je na snagu Zakon o plaćama u državnoj službi i javnim službama (NN 155/23) i od 01.03.2024. godine Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama (NN 22/24).

Iz obrasca Obveze razvidno je da imamo dospjelih obveza na dan 30.06.2024. godine. Iskazane obveze u ukupnom iznosu od 215.556,68 € od iskazanih Obveza na kraju razdoblja odnose se na plaću za lipanj (150.024,65 €), a ostalo u iznosu od (36.691,55 €) su materijalni rashodi te obveza za nabavu nefinancijske imovine u iznosu (1.241,96 €). Navedene obveze u ukupnom iznosu od 187.958,16 € su nedospjele., a dospjele obveze na dan 30.06.2024. godine iznose 26.598,52 € koje su podmirene početkom mjeseca srpanja.

Predsjednik Upravnog vijeća  
Tomislav Ramljak, dipl. soc. radnik

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