

Temeljem članka 86. stavka I. Zakona o proračunu (NN 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023), članka 28. Statuta Doma za starije osobe Sisak ravnatelj Doma za starije osobe Sisak podnosi:

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE OSOBE
SISAK ZA RAZDOBLJE 01.01.2025 DO 31.12.2025. godine sa obrazloženjem**

Izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

- 📄 Opći dio,
- 📄 Posebni dio,
- 📄 Izvještaj o stanju potraživanja,
- 📄 Izvještaj o dospjelim obvezama,
- 📄 Izvještaj o stanju potencijalnih obveza na osnovu sudskih sporova,
- 📄 Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- 📄 Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
- 📄 Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima i
- 📄 Obrazloženje općeg i posebnog dijela za razdoblje 01.01.2025. do 31.12.2025.

📄 **OPĆI DIO**

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskoga plana proračunskog korisnika-Dom za starije osobe Sisak iz članka 30. Pravilnika sadrži:

- 📄 sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja-prikaz 1,
- 📄 račun prihoda i rashoda-prikaz 2 i
- 📄 račun financiranja-prikaz 3:

Prikaz 1.

Izveštaj o izvršenju finansijskog plana-OPĆI DIO

01.01.2025. - 31.12.2025.

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja- članak 32. Pravilnika

Račun / opis	Izveštaj o izvršenju finansijskog plana-OPĆI DIO				
	1 Izvršenje 2024.	2 Izvorni plan 2025.	3 Izvršenje 2025.	4 Indeks 3/1	5 Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	3.647.035,00	4.179.380,00	4.495.279,06	123,26%	107,56%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI PRIHODI	3.647.035,00	4.179.380,00	4.495.279,06	123,26%	107,56%
3 Rashodi poslovanja	3.698.854,00	3.711.741,00	4.326.762,86	116,98%	116,57%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	232.937,00	395.639,00	167.737,29	72,01%	42,40%
UKUPNI RASHODI	3.931.791,00	4.107.380,00	4.494.500,15	114,31%	109,42%
VIŠAK / MANJAK	-284.756,00	72.000,00	778,91	-0,27%	1,08%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primici od finansijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za finansijsku imovinu i oblate zajmova	71.554,00	72.000,00	71.553,84	100,00%	99,38%
NETO ZADUŽIVANJE	-71.554,00	-72.000,00	-71.553,84	100,00%	99,38%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	35.310,00	0,00	-320.997,93	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	-321.000,00	-239.070,00	0,00	0,00%	0,00%
C. VIŠAK / MANJAK IZ NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORISTENO U PRETHODNIM GODINAMA	-356.310,00	-239.070,00	-391.772,86	109,95%	163,87%
REZULTAT GODINE					

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

- izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji,
- izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja,
- izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji:

Prikaz 2.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana-1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

01.01.2025.-31.12.2025.

Članak 33. Pravilnika

– izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji,

– izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja,

– izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Računski plan	NAZIV	IZVRŠENJE 2024.		PLAN 2025.		IZVRŠENJE 2025.		INDEKS 5/3		INDEKS 5/4	
		1	3	4	5	6	7				
	UKUPNO PRIHODI	3.647.035	4.179.380,00	4.495.279,06	123,26%	107,56%					
6	Prihodi poslovanja	3.647.035	4.179.380,00	4.495.279,06	123,26%	107,56%					
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	75.058	183.974,00	82.929,42	110,49%	45,08%					
633	Pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna	0	0,00	19.956,05	0,00%	0,00%					
6331	Tekuće pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna	0	0,00	19.956,05	0,00%	0,00%					
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	18.335	0,00	62.973,37	343,46%	0,00%					
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	18.335	0,00	62.973,37	343,46%	0,00%					
636	Pomoći prorač.korisnicima iz pror.koji im nije nadležan	56.723	0,00	0,00	0,00%	0,00%					
6361	Tekuće pomoći	56.723	0,00	0,00	0,00%	0,00%					

6362	Kapitalne pomoći	0	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
638	Pomoći temeljem prijema EU sredstava	0	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
64	Prihodi od imovine	0	0,00	1,34	0,00%	0,00%	
641	Prihodi od financijske imovine	0	0,00	1,34	0,00%	0,00%	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0	0,00	1,34	0,00%	0,00%	
65	Prihodi po posebnim propisima	2.247.590	2.460.957,00	2.494.822,51	111,00%	101,38%	
652	Prihodi po posebnim propisima	2.247.590	0,00	2.494.822,51	111,00%	0,00%	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	2.247.590	0,00	2.494.822,51	111,00%	0,00%	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	75.483	207.632,00	44.407,10	58,83%	21,39%	
661	Prihodi od prodaje proizvoda te pruženih usluga	45.233	0,00	41.629,31	92,03%	0,00%	
6615	Prihodi od pruženih usluga	45.233	0,00	41.629,31	92,03%	0,00%	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	30.250	0,00	2.777,79	9,18%	0,00%	
6631	Tekuće donacije	3.500	0,00	2.777,79	79,37%	0,00%	
6632	Kapitalne donacije	26.750	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovorenih obveza	1.248.905	1.326.817,00	1.873.118,69	149,98%	141,17%	
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne d.	1.248.905	0,00	1.873.118,69	149,98%	0,00%	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.013.752	0,00	1.653.613,85	163,12%	0,00%	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	163.599	0,00	165.839,46	101,37%	0,00%	
6714	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova	71.554	0,00	53.665,38	75,00%	0,00%	
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
...		0	0,00	0,00	0,00%	0,00%	

Računski plan	MAZIV	IZVRŠENJE		PLAN		INDEKS 5/3		INDEKS 5/4	
		2024	2025	2024	2025	5/3	5/4		
1		3	4	5	6	7			
	UKUPNO RASHODI	4.003.345	4.179.380,00	4.494.500,15	112,27%	107,54%			
3	Rashodi poslovanja	3.698.854	3.711.741,00	4.326.762,86	116,98%	116,57%			
31	Rashodi za zaposlene	2.597.133	2.709.144,00	3.095.701,33	119,20%	114,27%			
311	Plaće bruto	2.120.540	0,00	2.540.797,52	119,82%	0,00%			
3111	Plaće za redovan rad	2.083.982	0,00	2.540.797,52	121,92%	0,00%			
3114	Plaće za posebne uvjete	36.558	0,00	0,00	0,00%	0,00%			
312	Ostali rashodi za zaposlene	126.855	0,00	135.667,00	106,95%	0,00%			
3121	Ostali rashodi za zaposlene	126.855	0,00	0,00	0,00%	0,00%			
313	Doprinosi na plaće	349.738	0,00	419.236,81	119,87%	0,00%			
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	349.738	0,00	419.236,81	119,87%	0,00%			
32	Materijalni rashodi	1.080.762	987.137,00	1.198.990,89	110,94%	121,46%			
321	Naknade troškova zaposlenicima	59.699	0,00	72.118,05	120,80%	0,00%			
3211	Službena putovanja	967	0,00	2.142,50	221,63%	0,00%			
3212	Naknade za prijevoz	53.127	0,00	64.850,27	122,07%	0,00%			
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.605	0,00	5.125,28	91,45%	0,00%			
322	Rashodi za materijal i energiju	764.926	0,00	787.594,85	102,96%	0,00%			
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	85.911	0,00	92.789,76	108,01%	0,00%			
3222	Materijal i sirovine	387.999	0,00	411.602,80	106,08%	0,00%			
3223	Energija	266.485	0,00	263.948,37	99,05%	0,00%			
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10.890	0,00	11.862,67	108,93%	0,00%			
3225	Sitan inventar i autogume	5.202	0,00	7.352,24	141,33%	0,00%			
3227	Htz oprema	8.439	0,00	37,01	0,44%	0,00%			
323	Rashodi za usluge	233.210	0,00	312.028,52	133,80%	0,00%			
3231	Usluge telefona	9.750	0,00	11.079,17	113,63%	0,00%			
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	59.086	0,00	103.149,62	174,57%	0,00%			
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.519	0,00	6.658,33	189,22%	0,00%			
3234	Komunalne usluge	97.670	0,00	111.403,94	114,06%	0,00%			
3235	Zakupnine i najamnine	1.968	0,00	6.863,63	348,84%	0,00%			
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	4.993	0,00	4.477,95	89,69%	0,00%			

3237	Intelektualne usluge	16.523	0,00	20.689,39	125,21%	0,00%
3238	Računalne usluge	7.504	0,00	16.422,64	218,85%	0,00%
3239	Ostale usluge	32.197	0,00	31.283,85	97,16%	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	22.928	0,00	27.249,47	118,85%	0,00%
3291	Naknade za rad upravnog vijeća	9.141	0,00	8.978,29	98,22%	0,00%
3292	Premije osiguranja	11.384	0,00	12.732,37	111,85%	0,00%
3293	Reprezentacija	1.876	0,00	1.171,99	62,46%	0,00%
3295	Pristojbe i naknade	53	0,00	2.177,94	4102,35%	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	473	0,00	2.188,88	462,50%	0,00%
34	Financijski rashodi	19.185	13.469,00	30.425,20	158,59%	225,89%
342	Kamate za primljene kredite	7.469	0,00	5.640,78	75,52%	0,00%
3423	Kamate za primljene kredite	7.469	0,00	5.640,78	75,52%	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	11.715	0,00	24.784,42	211,56%	0,00%
3431	Bankarske usluge	9.981	0,00	4.025,01	40,33%	0,00%
3433	Zatezne kamate	1.734	0,00	20.759,41	1197,14%	0,00%
36	Pomoći unutar općeg proračuna	0	0,00	0,00	0,00%	0,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima	1.774	1.991,00	1.645,44	92,77%	82,64%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.774	0,00	1.645,44	92,77%	0,00%
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - deparac	1.183	0,00	483,18	40,85%	0,00%
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	591	0,00	1.162,26	196,71%	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	232.937	395.639,00	167.737,29	72,01%	42,40%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	78.430	381.282,00	118.563,76	151,17%	31,10%
422	Postrojenja i oprema	43.845	0,00	109.876,26	250,60%	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	7.519	0,00	1.398,25	18,60%	0,00%
4222	Komunikacijska oprema	0	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4223	Oprema za održavanje	138	0,00	105.035,48	76112,67%	0,00%
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	7.788	0,00		0,00%	0,00%
4227	Uredaj, strojevi i oprema za ostale namjene	28.401	0,00	3.442,53	12,12%	0,00%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	7.834	0,00	8.687,50	110,89%	0,00%
4262	Ulaganja u računalne programe	7.834	0,00	8.687,50	110,89%	0,00%
423	Prijevozna sredstva	26.750	0,00	0,00	0,00%	0,00%

4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	26.750	0,00	0,00	0,00%	0,00%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	154.507	14.357,00	49.173,53	31,83%	342,51%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	154.507	0,00	49.173,53	31,83%	0,00%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	154.507	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Izvor financiranja	NAZIV	IZVRŠENJE 2024.		PLAN 2025.		IZVRŠENJE 2025.		INDEKS 5/3	INDEKS 5/4
		1	3	4	5	6	7		
	UKUPNO PRIHODI	3.647.035	4.179.380,00	4.495.279,06	123,26%	107,56%			
1	Opći prihodi i primici	1.248.905	1.326.817,00	1.873.118,69	149,98%	141,17%			
11	Opći prihodi i primici	266.480	281.328,00	219.504,84	82,37%	78,02%			
15	Opći prihodi domovi za starije	982.425	1.045.489,00	1.653.613,85	168,32%	158,17%			
3	Vlastiti prihodi	45.233	90.632,00	44.408,44	98,18%	49,00%			
31	Vlastiti prihodi	45.233	90.632,00	44.408,44	98,18%	49,00%			
4	Prihodi za posebne namjene	2.247.590	2.460.957,00	2.494.822,51	111,00%	101,38%			
43	Ostali prihodi za posebne namjene	2.247.590	2.460.957,00	2.494.822,51	111,00%	101,38%			
5	Pomoći	75.058	300.974,00	80.151,63	106,79%	26,63%			
52	Pomoći -PK	18.335	228.985,00	0,00	0,00%	0,00%			
57	Pomoći iz gradskih i općinskih proračuna	56.723	71.989,00	80.151,63	141,30%	111,34%			
6	Donacije	30.250	0,00	2.777,79	9,18%	0,00%			
61	Tekuće donacije	3.500	0,00	2.777,79	79,37%	0,00%			
62	Kapitalne donacije	26.750	0,00	0,00	0,00%	0,00%			
<i>Izvor financiranja</i>	<i>NAZIV</i>	<i>IZVRŠENJE 2024.</i>	<i>PLAN 2025.</i>	<i>IZVRŠENJE 2025.</i>	<i>INDEKS 5/3</i>	<i>INDEKS 5/4</i>			
	1	3	4	5	6	7			
	UKUPNO RASHODI	3.931.791	4.179.380,00	4.494.500,15	114,31%	107,54%			
1	1 Opći prihodi i primici	1.065.366	1.326.817,00	1.473.147,06	138,28%	111,03%			

	11 Opći prihodi i primici	164.099	281.328,00	220.724,82	134,51%	78,46%
31	Rashodi za zaposlene	133.876	70.000,00	175.444,64	131,05%	250,64%
32	Materijalni rashodi	22.754	21.643,00	39.639,40	174,21%	183,15%
34	Financijski rashodi	7.469	5.700,00	5.640,78	75,52%	98,96%
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	0	111.985,00	0,00	0,00%	0,00%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	15 Opći prihodi domovi za starije	901.267	1.045.489,00	1.252.422,24	138,96%	119,79%
31	Rashodi za zaposlene	829.745	853.912,00	1.252.422,24	150,94%	146,67%
32	Materijalni rashodi	19.908	19.908,00	0,00	0,00%	0,00%
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	47.947	157.312,00	0,00	0,00%	0,00%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.666	14.357,00	0,00	0,00%	0,00%
3	Vlastiti prihodi	45.233	90.632,00	0,00	0,00%	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	45.233	60.632,00	0,00	0,00%	0,00%
32	Materijalni rashodi	0	30.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4	Prihodi za posebne namjene	2.672.205	2.460.957,00	2.927.140,77	109,54%	118,94%
	43 Ostali prihodi za posebne namjene	2.672.205	2.460.957,00	2.927.140,77	109,54%	118,94%
31	Rashodi za zaposlene	1.486.479	1.630.505,00	1.573.622,13	105,86%	96,51%
32	Materijalni rashodi	1.021.258	820.692,00	1.327.088,78	129,95%	161,70%
34	Financijski rashodi	11.715	7.769,00	24.784,42	211,56%	319,02%
37	Naknade građanima i kućanstvima	1.774	1.991,00	1.645,44	92,77%	82,64%
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	138,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	150.841	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5	Pomoći	118.043	300.974,00	94.212,32	79,81%	31,30%
	52 Pomoći - PK	15.175	228.985,00	0,00	0,00%	0,00%

31	Rashodi za zaposlene	14.599	35.000,00	0,00	0,00%	0,00%
32	Materijalni rashodi	577	82.000,00	0,00	0,00%	0,00%
36	Pomoći unutar općeg proračuna	0	0,00	0,00	0,00%	0,00%
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	0	111.985,00	0,00	0,00%	0,00%
	57 Pomoći iz gradskih i općinskih proračuna	102.867	71.989,00	94.212,32	91,59%	130,87%
31	Rashodi za zaposlene	87.201	59.095,00	94.212,32	108,04%	159,43%
32	Materijalni rashodi	15.666	12.894,00	0,00	0,00%	0,00%
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	0	0,00	0,00	0,00%	0,00%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0,00	0,00		0,00%
6	Donacije	30.944,33	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	61 Tekuće donacije	4.194,33	0,00	0,00	0,00%	0,00%
32	Materijalni rashodi	600	0,00	0,00	0,00%	0,00%
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	3.594,33	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	62 Kapitalne donacije	26.750,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	26.750,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	4.043.776,00	4.179.380,00	4.494.500,15	111,15%	107,54%
Funkcijska klasifikacija 10 Socijalna zaštita	4.043.776,00	4.179.380,00	4.494.500,15	111,15%	107,54%
Funkcijska klasifikacija 102 Starost	4.043.776,00	4.179.380,00	4.494.500,15	111,15%	107,54%

Račun financiranja sadrži prikaz primitaka i izdataka i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

- ▣ izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,
- ▣ izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja :

Prikaz 3.

Izveštaj o izvršenju financijskog plana-1.3. RAČUN FINANCIRANJA

članak 37. Pravilnika

01.01.2025. -31.12.2025.

– izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,

– izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
5 Izdaci za financijsku imovinu i oplate zajmova	71.554,00 €	72.000,00 €	71.553,84 €	100,00%	99,38%
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	71.554,00 €	72.000,00 €	71.553,84 €	100,00%	99,38%
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditora i ostalih financijskih institucija izvan	71.554,00 €	- €	71.553,84 €	100,00%	100,00%
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	71.554,00 €	- €	71.553,84 €	100,00%	100,00%
NETO FINANCIRANJE	71.554,00 €	72.000,00 €	71.553,84 €	120,59%	31,11%
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	<i>Izvršenje 2024</i>	<i>Izvorni plan 2025</i>	<i>Izvršenje 2025</i>	<i>Indeks 3/1</i>	<i>Indeks 3/2</i>
UKUPNI IZDACI PO IZVORU FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	71.554,00 €	72.000,00 €	71.553,84 €	100,00%	99,38%
54 IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA	71.554,00 €	72.000,00 €	71.553,84 €	100,00%	99,35%
NETO FINANCIRANJE PO IZVORU	71.554,00 €	72.000,00 €	71.553,84 €	100,00%	99,38%

POSEBNI DIO

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

- iskazuje se u izvještaju po programskoj klasifikaciji
- izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekta:

Izvještaj o izvršenju financijskog plana - 2. POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU

FINANCIJSKOG PLANA

članak 40. i 41. Pravilnika

01.01.2025. - 31.12.2025.

II. POSEBNI DIO

<i>Sifra</i>	<i>Naziv</i>	<i>Izvršenje 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>Izvršenje 2025.</i>	<i>INDEKS 5/3</i>	<i>INDEKS 5/4</i>
PROGRAM 1004	Program javnih potreba u socijalnoj skrbi	247.642,08 €	181.352,00 €	386.490,98 €	156,07%	213,14%
Aktivnost A100012	Izdanci za domove socijalne skrbi	222.204,86 €	159.343,00 €	292.278,66 €	131,54%	183,43%
<i>Izvor financiranja 1.1.</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	222.204,86 €	159.343,00 €	292.278,66 €	131,54%	183,43%
3	Rashodi poslovanja	150.651,02 €	87.343,00 €	220.724,82 €	146,51%	252,71%
31	Rashodi za zaposlene	120.491,18 €	60.000,00 €	175.444,64 €	145,61%	292,41%
32	Materijalni rashodi	22.690,36 €	21.643,00 €	39.639,40 €	174,70%	183,15%
34	Financijski rashodi	7.469,48 €	5.700,00 €	5.640,78 €	75,52%	98,96%
5	Izdaci za otplatu glavnice kredita	71.553,84 €	72.000,00 €	71.553,84 €	100,00%	99,38%
54	Izdaci za otplatu glavnice kredita	71.553,84 €	72.000,00 €	71.553,84 €	100,00%	99,38%
Aktivnost A100014	Dnevni boravak 3+2	21.989,00 €	21.989,00 €	94.212,32 €	428,45%	428,45%
<i>Izvor financiranja 1.1.</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	0,00%	0,00%
3	Rashodi poslovanja	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	0,00%	0,00%

31		Rashodi za zaposlene	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	0,00%	0,00%
Izvor financiranja 5.7.1.		Pomoći iz gradskog proračuna	11.989,00 €	11.989,00 €	94.212,32 €	785,82%	785,82%
3		Rashodi poslovanja	11.989,00 €	11.989,00 €	94.212,32 €	785,82%	785,82%
31		Rashodi poslovanja	1.040,00 €	1.040,00 €	94.212,32 €	9058,88%	9058,88%
32		Materijalni rashodi	10.949,00 €	10.949,00 €	- €	0,00%	0,00%
Aktivnosti 100027		Tekuci projekt- Županijski kutak zd.	3.448,22 €	- €	- €	0,00%	0,00%
Izvor financiranja 1.1.		Opći prihodi i primici	3.448,22 €	- €	- €	0,00%	0,00%
3		Rashodi poslovanja	3.448,22 €	- €	- €	0,00%	0,00%
31		Rashodi poslovanja	3.384,58 €	- €	- €	0,00%	0,00%
32		Materijalni rashodi	63,64 €	- €	- €	0,00%	0,00%
4		Rashodi za nabavu nef. Imovine	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
42		Rashodi za nabavu nef. Imovine	- €	- €	- €	0,00%	0,00%

PROGRAM 1005	Minimalni financ. standardi- socijala	674.166,61 €	674.177,00 €	537.258,14 €	79,69%	79,69%
Aktivnost A100004	Redovna djelatnost- minimalni financ. standardi	622.552,91 €	596.720,00 €	537.258,14 €	86,30%	90,04%
<i>Izvor financiranja 1.5.</i>	<i>Opci prihodi Domovi za starije i n.</i>	622.552,91 €	596.720,00 €	537.258,14 €	86,30%	90,04%
3	Rashodi poslovanja	622.552,91 €	596.720,00 €	537.258,14 €	86,30%	90,04%
31	Rashodi za zaposlene	602.645,00 €	576.812,00 €	537.258,14 €	89,15%	93,14%
32	Materijalni rashodi	19.907,91 €	19.908,00 €	- €	0,00%	0,00%
Kapitalni projekt K100003	Ulaganje u objekte socijalne skrbi	51.613,70 €	77.457,00 €	- €	0,00%	0,00%
<i>Izvor financiranja 1.5.</i>	<i>Opci prihodi Domovi za starije i n.</i>	51.613,70 €	77.457,00 €	- €	0,00%	0,00%
3	Rashodi poslovanja	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
32	<i>Materijalni rashodi</i>	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	51.613,70 €	77.457,00 €	- €	0,00%	0,00%

42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	47.947,23 €	63.100,00 €	- €	0,00%	0,00%
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.666,47 €	14.357,00 €	- €	0,00%	0,00%
PROGRAM 1007			3.081.536,00 €	3.323.871,00 €	3.570.751,03 €	0,00%	107,43%
Redovna djelatnost ustanova socijalne skrbi							
Aktivnost A100001			3.212.028,87 €	3.323.871,00 €	3.570.751,03 €	0,00%	107,43%
Izvor financiranja 1.1.			- €	111.985,00 €	- €	0,00%	0,00%
3		Rashodi poslovanja	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
31		Rashodi za zaposlene	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
4		Rashodi za nefinancijsku	- €	111.985,00 €	- €	0,00%	0,00%
42		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	- €	111.985,00 €	- €	0,00%	0,00%
45		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		- €	- €	0,00%	0,00%
Izvor financiranja 1.5.			227.100,00 €	371.312,00 €	715.164,10 €	314,91%	192,60%
Opći prihodi domovi za starije							

3			Rashodi poslovanja	227.100,00 €	277.100,00 €	715.164,10 €	314,91%	258,09%
31			Rashodi za zaposlene	227.100,00 €	277.100,00 €	715.164,10 €	314,91%	258,09%
4			Rashodi za nefinancijsku	- €	94.212,00 €	- €	0,00%	0,00%
42			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	- €	94.212,00 €	- €	0,00%	0,00%
45			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
Izvor financiranja 3.1.				45.232,76 €	90.632,00 €	- €	0,00%	0,00%
3			Rashodi poslovanja	45.232,76 €	90.632,00 €	- €	0,00%	0,00%
31			Rashodi za zaposlene	45.232,76 €	66.321,00 €	- €	0,00%	0,00%
32			Materijalni rashodi	- €	30.000,00 €	- €	0,00%	0,00%
Izvor financiranja 4.3.				2.838.359,26 €	2.460.957,00 €	2.855.586,93 €	100,61%	116,04%
3			Rashodi poslovanja	2.838.359,26 €	2.460.957,00 €	2.855.586,93 €	100,61%	116,04%
31			Rashodi za zaposlene	1.486.478,94 €	1.630.505,00 €	1.669.805,58 €	112,33%	102,41%
32			Materijalni rashodi	1.021.257,78 €	820.692,00 €	1.159.351,49 €	113,52%	141,27%

34			Financijski rashodi	11.715,29 €	7.769,00 €	24.784,42 €	211,56%	319,02%
37			Naknade građanima i kućanstvima	1.773,76 €	1.991,00 €	1.645,44 €	92,77%	82,64%
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
Izvor financiranja 5.2.								
			Pomoći iz državnog proračuna	166.154,48 €	228.985,00 €	- €	0,00%	0,00%
3			Rashodi poslovanja	150.979,01 €	117.000,00 €	- €	0,00%	0,00%
31			Rashodi za zaposlene	138,00 €	35.000,00 €	- €	0,00%	0,00%
32			Materijalni rashodi	150.841,01 €	82.000,00 €	- €	0,00%	0,00%
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.175,47 €	111.985,00 €	- €	0,00%	0,00%
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.175,47 €	111.985,00 €	- €	0,00%	0,00%

<i>Izvor financiranja 5.7.</i>		Pomoći iz gradskih proračuna	14.598,87 €	60.000,00 €	- €	0,00%	0,00%
3		Rashodi poslovanja	576,60 €	60.000,00 €	- €	0,00%	0,00%
31		Rashodi za zaposlene	- €	58.055,00 €	- €	0,00%	0,00%
32		Materijalni rashodi	- €	1.945,00 €	- €	#DIJ/0!	0,00%
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
					- €	0,00%	0,00%
<i>Izvor financiranja 6.1.</i>		Tekuće donacije	4.194,33 €	- €	- €	0,00%	0,00%
3		Rashodi poslovanja	600,00 €	- €	- €	0,00%	0,00%
32		Materijalni rashodi	600,00 €	- €	- €	0,00%	0,00%
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	-3.594,33 €	- €	- €	0,00%	0,00%
42		Rashodi za NABAVU DODATNE OPREME	3.594,33 €	- €	- €	0,00%	0,00%
<i>Izvor financiranja 6.2.</i>		Tekuće donacije	26.750,00 €		- €	0,00%	0,00%

					- €	€		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	26.750,00 €	- €	- €	0,00%	0,00%		
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	26.750,00 €	- €	- €	0,00%	0,00%		
Aktivnost A100009	Projekt EU-Dnevni centar Novska	88.176,95 €	- €	- €	0,00%	0,00%		
<i>Izvor financiranja 5.7.</i>								
	<i>Pomoći iz gradskih proračuna</i>	50.000,00 €	- €	- €	0,00%	0,00%		
3	Rashodi poslovanja	88.176,95 €	- €	- €	0,00%	0,00%		
31	Rashodi za zaposlene	86.161,38 €	- €	- €	0,00%	0,00%		
32	Materijalni rashodi	2.015,57 €	- €	- €	0,00%	0,00%		

Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana Ustanove sadrži:

- obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju,*
 - obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u sljedeću godinu/razdoblje:*
- i. U izvještajnom razdoblju siječanj-prosinac 2025. godine Ustanova je ostvarila ukupne prihode u većem iznosu od plana-8 % veće prihode.
 - ii. Najveći udio prihoda odnosi se na prihode iz nadležnog proračuna-Sisačko-moslavačke županije koji su ostvareni za 41% iznad planiranog iznosa te na prihode od korisnika za usluge smještaja, prehrane i skrbi-prihodi po posebnim propisima, koji su ostvareni u skladu s planiranom razinom popunjenosti smještajnih kapaciteta Ustanove.
 - iii. Vlastiti prihodi i pomoći ostvareni su nešto ispod planiranih vrijednosti, ponajviše zbog povremenih promjena u realizaciji naplate potraživanja.
 - iv. Ukupni rashodi realizirani su u okviru odobrenog financijskog plana, odnosno za 7% iznad plana, pri čemu je osigurano nesmetano i kontinuirano pružanje socijalnih i zdravstvenih usluga korisnicima Ustanove i podmirenje nastalih obveza te obveza prema zaposlenima.
 - v. Rashodi za zaposlene izvršeni su u skladu s važećim zakonskim propisima, kolektivnim ugovorima i stvarnim potrebama procesa rada, bez značajnih odstupanja u odnosu na planirane iznose.
 - vi. Materijalni rashodi, koji uključuju troškove prehrane korisnika, energenata, lijekova, medicinskog i sanitetskog materijala te ostalih usluga, realizirani su sukladno potrebama redovitog poslovanja, uz kontinuirano praćenje i racionalizaciju troškova.
 - vii. Poseban naglasak stavljen je na učinkovito upravljanje resursima, osobito u segmentu režijskih troškova i nabave potrošnog materijala, s ciljem održavanja financijske stabilnosti Ustanove i suočavanjem sa procesom inflacije.
 - viii. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su prema planiranoj dinamici, u manjem obimu od plana ovisno o provedbi planiranih ulaganja u opremu, tekuće i investicijsko održavanje objekta i poboljšanje uvjeta boravka korisnika.
 - ix. Primici i izdaci u izvještajnom razdoblju nisu značajno odstupali od planiranih vrijednosti te su realizirani sukladno ugovorenim obvezama i planiranim

aktivnostima, uz uredno izvršavanje financijskih obveza-primitaka u 2025. godini nije bilo dok su izdaci realizirani u skladu s dinamikom otplate zaduženja.

- x. Ukupno financijsko poslovanje Ustanove u promatranom razdoblju odvijalo se stabilno i uravnoteženo, uz očuvanje likvidnosti, pravodobno podmirivanje obveza te odgovorno i transparentno upravljanje proračunskim sredstvima u skladu s raspoloživim sredstvima.

Preneseni manjak iz prethodne 2024. godine iznosio je 320.997,93 eura dok je manjak izvještajnog razdoblja 70.774,93 eura. Ukupni manjak za pokriće u idućim razdobljima iznosi 391.772,86 eura.

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana Ustanove za proračunsku godinu 2025. sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva koji se sastoje od pokazatelja učinka i pokazatelja rezultata:

U dijelu pokazatelja učinka i rezultata osvrt je na Provedbeni program Sisačko-moslavačke županije za razdoblje 2025.-2029. kojim su definirane mjere 7.3. Unaprjeđenje, obnova i razvoj socijalne infrastrukture i 7.4. Razvoj socijalnih usluga gdje je Ustanova jedan od nositelja pokazatelja uspješnosti ovog programskog dijela. Programi i aktivnosti Ustanove učestvuju u pokazateljima rezultat mjera na županijskoj razini.

Program javnih potreba u socijalnoj skrbi sa pripadajućim aktivnostima Izdaci za domove socijalne skrbi i Dnevni boravak 3+2

Program javnih potreba u socijalnoj skrbi Ustanove usmjeren je na osiguravanje dostupnosti i kvalitete socijalnih usluga za starije i nemoćne osobe te druge ranjive skupine u zajednici. Kroz ovaj program financiraju se aktivnosti koje doprinose poboljšanju životnih uvjeta korisnika, jačanju socijalne uključenosti i osiguravanju kontinuirane skrbi. U okviru aktivnosti Izdaci za domove socijalne skrbi osiguravaju se sredstva za redovito poslovanje Ustanova, uključujući troškove smještaja, prehrane, zdravstvene njege te održavanja objekata i opreme. Cilj ove aktivnosti je omogućiti stabilno i kvalitetno pružanje institucionalne skrbi korisnicima kojima je takav oblik pomoći nužan.

Aktivnost Dnevni boravak 3+2 odnosi se na organizaciju izvaninstitucionalnih usluga za starije osobe, brigu o zdravlju, socijalne i rehabilitacijske aktivnosti. Model „3+2“ podrazumijeva kombinaciju financiranja i organizacije usluge kroz više izvora, s ciljem povećanja dostupnosti i kvalitete skrbi.

Provedbom ovih aktivnosti doprinosi se unapređenju sustava socijalne skrbi, smanjenju socijalne isključenosti te podizanju kvalitete života korisnika-direktan *utjecaj na mjeru 7.4. Provedbenog programa Sisačko-moslavačke županije.*

Program minimalni financ.standardi-socijala

Cilj programa je omogućiti redovito i nesmetano funkcioniranje Ustanove, uz osiguranje financijske stabilnosti i kontinuiteta u pružanju usluga krajnjim korisnicima. Također, program doprinosi smanjenju regionalnih razlika i osigurava jednaku dostupnost osnovnih socijalnih prava svim građanima. *Utjecaj na mjeru 7.4. Provedbenog programa Sisačko-moslavačke županije.*

Program redovna djelatnost ustanova socijalne skrbi

Program Redovna djelatnost ustanova socijalne skrbi obuhvaća financiranje i provedbu svakodnevnih aktivnosti nužnih za kontinuirano i kvalitetno pružanje socijalnih usluga korisnicima. Cilj programa je osigurati stabilno funkcioniranje Ustanove te zadovoljavanje osnovnih životnih i zdravstvenih potreba korisnika. U okviru ovog programa financiraju se rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, troškovi prehrane, energenata, lijekova i medicinskog materijala, kao i troškovi tekućeg i investicijskog održavanja objekata i opreme. Također, obuhvaćeni su i drugi operativni troškovi koji su nužni za svakodnevno poslovanje i pružanje usluga skrbi, njege i smještaja.

Provedbom programa osigurava se kontinuitet rada Ustanove, održavanje propisanih standarda kvalitete usluga te sigurnost i dostojanstvo korisnika. Program doprinosi učinkovitom i odgovornom upravljanju resursima, uz naglasak na ekonomičnost i svrhovito korištenje raspoloživih sredstava. Za izvršenje ovog programskog dijela sredstva najvećim dijelom osigurava osnivač-Sisačko-moslavačka županija. *Ovaj program osigurava pozitivne pokazatelje rezultata u okviru mjere 7.4. Provedbenog programa Županije za razdoblje 2025.2029.*

Posebni izvještaji u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana Ustanove su.

- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima i
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova:

IZVJEŠTAJ O ZADUŽENJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U izvještajnom razdoblju siječanj-prosinac 2025. nije bilo zaduživanja.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EU

U izvještajnom razdoblju siječanj-prosinac 2025. nije bilo korištenja sredstava Fonda.

IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJA PO DANIM ZAJMOVIMA

U izvještajnom razdoblju siječanj-prosinac 2025. nisu davani zajmovi niti postoje evidentirana potraživanja po zajmovima.

IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O POTENCIJALNIM OBVEZAMA PO SUDSKIM SPOROVIMA

Potraživanja na dan 31.12.2025. godine 30.692,70 eura.

Dospjele obveze na dan 31.12.2025. godine 384.921,35 eura i najvećim dijelom se odnose na obveze za materijalne rashode.

Potencijalne obveze po sudskim sporovima:

881,50 eura zahtjev za zaštitu prava (radno pravni spor, otkaz, utvrđenje radnog odnosa)

– postupak je u tijeku.

885,64 eura, tužba radi isplate sa troškom parničnog postupka u iznosu 1.218,75 eura

3.700,00 eura, tužba radi naknade štete - postupak je u tijeku

1.040,00 eura novčana kazna Ustanove

Ukupne obveze po sudskim sporovima: 7.725,89 eura

U Sisku, 31. ožujka 2026. godine

URBROJ:2176-118/26-995



Raynatelj Ustanove

Ivor Borovnjak, prof.