

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 Ustanove podnosi:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE OSOBE SISAK ZA RAZDOBLJE OD 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.

Ulica Oktavijana Augusta 3
44 000 Sisak
OIB: 39935558897

Izveštaj o izvršenju financijskog plana-OPĆI DIO

01.01.2025. - 31.12.2025.

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

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	3.647.035,00	4.179.380,00	4.495.277,72	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	4.495.277,72	123,26%	107,56%
3 Rashodi poslovanja	3.698.854,00	4.451.053,00	4.326.762,76	116,98%	97,21%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	232.937,00	280.966,00	197.737,29	84,89%	70,38%
UKUPNI RASHODI	3.931.791,00	4.732.019,00	4.524.500,05	115,07%	95,61%
VIŠAK / MANJAK	-284.756,00	-552.639,00	-29.222,33	10,26%	5,29%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primitci od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate 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(H) GODINA	35.310,00	0,00	- 320.997,93	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(H) GODINE KOJI ČE SE POKRITI / RASPOREDITI	-321.000,00	-239.070,00	0,00	0,00%	0,00%
Č. VIŠAK / MANJAK NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA					
REZULTAT GODINE	-356.310,00	-239.070,00	-421.774,10	118,37%	176,42%

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.

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

01.01.2025.-31.12.2025.

Članak 33. Pravilnika

– izvršetak o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji,

– izvršetak o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja,

– izvršetak 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	4.495.277,72	123,26%	107,56%
6	Prihodi poslovanja	3.647.035	4.179.380,00	4.495.277,72	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	0,00	0,00%	0,00%
6331	Tekuće pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna	0	0,00	0,00	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 proračunskim korisnicima iz pror.koji im nije nadležan	56.723	183.974,00	19.956,05	35,18%	0,00%
6361	Tekuće pomoći	56.723	71.989,00	19.956,05	35,18%	0,00%

6362	Kapitalne pomoći	0	111.985,00	0,00	0,00%	0,00%
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0	0,00	0,00	0,00%	0,00%
64	Prihodi od imovine	0	0,00	0,00	0,00%	0,00%
641	Prihodi od financijske imovine	0	0,00	0,00	0,00%	0,00%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0	0,00	0,00	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	2.460.957,00	2.494.822,51	111,00%	0,00%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	2.247.590	2.460.957,00	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	207.632,00	41.629,31	92,03%	0,00%
6612	Prigodi od obavljanja ostalih poslova vlastite djelatnosti		117.000,00	0,00		
6615	Prihodi od pruženih usluga	45.233	90.632,00	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%	0,00%
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%

...	RAČUNSKI PLAN	NAZIV	IZVRŠENJE 2024	PLAN 2025	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS 5/3	INDEKS 5/4
	1		3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI		4.003.345	4.732.019,00	4.494.500,05	112,27%	94,98%
3	Rashodi poslovanja		3.698.854	4.451.053,00	4.326.762,76	116,98%	97,21%
31	Rashodi za zaposlene		2.597.133	3.159.444,83	3.095.701,33	119,20%	97,98%
311	Plaće bruto		2.120.540	2.664.715,59	2.540.797,52	119,82%	0,00%
3111	Plaće za redovan rad		2.083.982	2.663.685,59	2.539.767,52	121,87%	0,00%
3114	Plaće za posebne uvjete		36.558	1.030,00	1.030,00	2,82%	0,00%
312	Ostali rashodi za zaposlene		126.855	142.724,00	135.667,00	106,95%	0,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		126.855	142.724,00	135.667,00	106,95%	0,00%
313	Doprinosi na plaće		349.738	352.005,24	419.236,81	119,87%	0,00%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		349.738	352.005,24	419.236,81	119,87%	0,00%
32	Materijalni rashodi		1.080.762	1.246.148,17	1.198.990,79	110,94%	96,22%
321	Naknade troškova zaposlenicima		59.699	75.672,00	72.118,05	120,80%	0,00%
3211	Službena putovanja		967	1.765,00	2.142,50	221,63%	0,00%
3212	Naknade za prijevoz		53.127	67.416,00	64.850,27	122,07%	0,00%
3213	Štručno usavršavanje zaposlenika		5.605	6.491,00	5.125,28	91,45%	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju		764.926	837.409,00	787.594,85	102,96%	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		85.911	78.900,00	92.789,76	108,01%	0,00%
3222	Materijal i sirovine		387.999	462.791,00	411.602,80	106,08%	0,00%
3223	Energija		266.485	274.619,00	263.948,37	99,05%	0,00%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		10.890	16.945,00	11.862,67	108,93%	0,00%
3225	Sitan inventar i autogume		5.202	4.154,00	7.354,24	141,37%	0,00%
3227	Htz oprema		8.439	0,00	37,01	0,44%	0,00%
323	Rashodi za usluge		233.210	302.523,17	304.139,04	130,41%	0,00%
3231	Usluge telefona		9.750	7.963,00	11.079,17	113,63%	0,00%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		59.086	101.717,17	103.149,62	174,57%	0,00%
3233	Usluge promidžbe i informiranja		3.519	11.365,00	6.658,33	189,22%	0,00%
3234	Komunalne usluge		97.670	117.946,00	111.403,94	114,06%	0,00%
3235	Zakupnine i najamnine		1.968	3.664,00	6.863,63	348,84%	0,00%

3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	4.993	6.636,00	4.477,95	89,69%	0,00%
3237	Intelektualne usluge	16.523	10.959,00	20.689,39	125,21%	0,00%
3238	Računalne usluge	7.504	8.963,00	8.533,16	113,71%	0,00%
3239	Ostale usluge	32.197	33.310,00	31.283,85	97,16%	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	22.928	30.544,00	35.138,85	153,26%	0,00%
3291	Naknade za rad upravnog vijeća	9.141	9.143,00	8.978,22	98,22%	0,00%
3292	Premije osiguranja	11.384	8.096,00	12.732,37	111,85%	0,00%
3293	Reprezentacija	1.876	2.265,00	1.171,99	62,46%	0,00%
3295	Pristojbe i naknade	53	199,00	2.177,94	4102,35%	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	473	10.841,00	10.078,33	2129,51%	0,00%
34	Financijski rashodi	19.185	43.469,00	30.425,20	158,59%	69,99%
342	Kamate za primljene kredite	7.469	5.700,00	5.640,78	75,52%	0,00%
3423	Kamate za primljene kredite	7.469	5.700,00	5.640,78	75,52%	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	11.715	37.769,00	24.784,42	211,56%	0,00%
3431	Bankarske usluge	9.981	6.636,00	4.048,15	40,56%	0,00%
3433	Zatezne kamate	1.734	31.133,00	20.736,27	1195,81%	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	1.991,00	1.645,44	92,77%	0,00%
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - deparac	1.183	1.327,00	370,68	31,34%	0,00%
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	591	664,00	1.274,76	215,75%	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	232.937	280.966,00	167.737,29	72,01%	59,70%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	78.430	231.790,00	118.563,76	151,17%	51,15%
422	Postrojenja i oprema	43.845	223.102,00	109.876,26	250,60%	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	7.519	1.399,00	1.398,25	18,60%	0,00%
4222	Komunikacijska oprema	0	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4223	Oprema za održavanje	138	217.985,00	105.035,48	76112,67%	0,00%
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	7.788	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	28.401	3.718,00	3.442,53	12,12%	0,00%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	7.834	8.688,00	8.687,50	110,89%	0,00%
4262	Ulaganja u računalne programe	7.834	8.688,00	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	49.176,00	49.173,53	31,83%	99,99%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	154.507	49.176,00	49.173,53	31,83%	0,00%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	154.507	49.176,00	49.173,53	31,83%	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>
	<i>1</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
	UKUPNO PRIHODI	3.647.035	4.179.380,00	4.495.277,72	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	41.629,31	92,03%	45,93%
31	Vlastiti prihodi	45.233	90.632,00	41.629,31	92,03%	45,93%
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	82.929,42	110,49%	27,55%
52	Pomoći -PK	18.335	228.985,00	62.973,37	343,46%	27,50%
57	Pomoći iz gradskih i općinskih proračuna	56.723	71.989,00	19.956,05	35,18%	27,72%
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>
	<i>1</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
	UKUPNO RASHODI	3.931.791	4.732.019,00	4.494.500,05	114,31%	94,98%
1	1 Opći prihodi i primici	1.065.366	1.879.456,00	1.857.004,51	174,31%	98,81%

	11 Opći prihodi i primici	164.099	670.311,00	679.291,44	413,95%	101,34%
31	Rashodi za zaposlene	133.876	530.983,00	540.949,09	404,07%	101,88%
32	Materijalni rashodi	22.754	133.628,00	132.701,57	583,20%	99,31%
34	Financijski rashodi	7.469	5.700,00	5.640,78	75,52%	98,96%
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%	0,00%
	15 Opći prihodi domovi za starije	901.267	1.209.145,00	1.177.713,07	130,67%	97,40%
31	Rashodi za zaposlene	829.745	1.022.431,00	992.053,91	119,56%	97,03%
32	Materijalni rashodi	19.908	19.908,00	19.819,70	99,56%	99,56%
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	47.947	119.530,00	118.563,76	247,28%	99,19%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.666	47.276,00	47.275,70	1289,41%	100,00%
3	Vlastiti prihodi	45.233	90.632,00	41.629,31	92,03%	45,93%
	31 Vlastiti prihodi	45.233	90.632,00	41.629,31	92,03%	45,93%
31	Rashodi za zaposlene	45.233	60.632,00	37.709,58	83,37%	62,19%
32	Materijalni rashodi	0	30.000,00	3.919,73	0,00%	13,07%
4	Prihodi za posebne namjene	2.672.205	2.460.957,00	2.432.399,48	91,03%	98,84%
	43 Ostali prihodi za posebne namjene	2.672.205	2.460.957,00	2.432.399,48	91,03%	98,84%
31	Rashodi za zaposlene	1.486.479	1.451.303,83	1.418.574,77	95,43%	97,74%
32	Materijalni rashodi	1.021.258	967.718,17	985.497,02	96,50%	101,84%
34	Financijski rashodi	11.715	37.769,00	24.784,42	211,56%	65,62%
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	275,00	0,00	0,00%	0,00%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	150.841	1.900,00	1.897,83	1,26%	0,00%
5	Pomoći	118.043	300.974,00	163.466,75	138,48%	54,31%
	52 Pomoći - PK	15.175	228.985,00	91.477,75	602,80%	39,95%

31	Rashodi za zaposlene	14.599	35.000,00	47.106,16	322,67%	134,59%
32	Materijalni rashodi	577	82.000,00	44.371,59	7695,39%	54,11%
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	71.989,00	69,98%	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	87.201	59.095,00	59.307,82	68,01%	100,36%
32	Materijalni rashodi	15.666	12.894,00	12.681,18	80,95%	98,35%
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%	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	4.732.019,00	4.494.500,05	111,15%	94,98%
Funkcijska klasifikacija 10 Socijalna zaštita	4.043.776,00	4.732.019,00	4.494.500,05	111,15%	94,98%
Funkcijska klasifikacija 102 Starost	4.043.776,00	4.732.019,00	4.494.500,05	111,15%	94,98%

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 finansijskog 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 finansijsku imovinu i otplate 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 kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan	71.554,00 €	- €	71.553,84 €	100,00%	
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	71.554,00 €	- €	71.553,84 €	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%
---	------	------	------	-------	-------

	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
UKUPNI IZDACI PO IZVORU FINANCIRANJA	71.554,00 €	72.000,00 €	71.553,84 €	100,00%	99,38%
I. 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 ZAIMOVA	71.554,00 €	72.000,00 €	71.553,84 €	100,00%	99,38%
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>Šifra</i>	<i>Naziv</i>	<i>Izvršenje 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>Izvršenje 2025.</i>	<i>INDEKS</i>
--------------	--------------	------------------------	-------------------	------------------------	---------------

							5/3	5/4
PROGRAM 1004	Program javnih potreba u socijalnoj skrbi	247.642,08 €	642.315,00 €	651.580,85 €			263,11%	101,44%
Aktivnost A100012	Izdanci za domove socijalne skrbi	222.204,86 €	620.326,00 €	629.591,85 €			283,34%	101,49%
Izvor financiranja 1.1.	Opci prihodi i primici	222.204,86 €	620.326,00 €	629.591,85 €			283,34%	101,49%
3	Rashodi poslovanja	150.651,02 €	548.326,00 €	558.038,01 €			370,42%	101,77%
31	Rashodi za zaposlene	120.491,18 €	520.983,00 €	530.949,09 €			440,65%	101,91%
32	Materijalni rashodi	22.690,36 €	21.643,00 €	21.448,14 €			94,53%	99,10%
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 €	21.989,00 €			100,00%	100,00%
Izvor financiranja 1.1.	Opci prihodi i primici	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €			100,00%	100,00%
3	Rashodi poslovanja	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €			100,00%	100,00%

31		Rashodi za zaposlene	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	100,00%	100,00%	100,00%
Izvor financiranja 5.7.1.								
3		<i>Pomoći iz gradskog proračuna</i>	11.989,00 €	11.989,00 €	11.989,00 €	100,00%	100,00%	100,00%
		Rashodi poslovanja	11.989,00 €	11.989,00 €	11.989,00 €	100,00%	100,00%	100,00%
31		Rashodi poslovanja	1.040,00 €	1.040,00 €	1.040,00 €	100,00%	100,00%	100,00%
32		Materijalni rashodi	10.949,00 €	10.949,00 €	10.949,00 €	100,00%	100,00%	100,00%
AktivnostT100027								
		Tekući projekt- Županijski kutak zd.	3.448,22 €	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
Izvor financiranja 1.1.								
		Opci prihodi i primici	3.448,22 €	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
3		Rashodi poslovanja	3.448,22 €	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
31		Rashodi poslovanja	3.384,58 €	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
32		Materijalni rashodi	63,64 €	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
4		Rashodi za nabavu nef. Imovine	- €	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%
42		Rashodi za nabavu nef. Imovine	- €	- €	- €	0,00%	0,00%	0,00%

PROGRAM 1005	Minimalni financ. standardi- socijala	674.166,61 €	782.045,00 €	781.955,45 €	115,99%	99,99%
Aktivnost A100004	Redovna djelatnost- minimalni financ. standardi	622.552,91 €	745.628,00 €	745.539,70 €	119,76%	99,99%
Izvor financiranja 1.5.	Opci prihodi Domovi za starije i n.	622.552,91 €	745.628,00 €	745.539,70 €	119,76%	99,99%
3	Rashodi poslovanja	622.552,91 €	745.628,00 €	745.539,70 €	119,76%	99,99%
31	Rashodi za zaposlene	602.645,00 €	725.720,00 €	725.720,00 €	120,42%	100,00%
32	Materijalni rashodi	19.907,91 €	19.908,00 €	19.819,70 €	99,56%	99,56%
Kapitalni projekt K100003	Ulaganje u objekte socijalne skrbi	51.613,70 €	36.417,00 €	63.415,75 €	122,87%	174,14%
Izvor financiranja 1.5.	Opci prihodi Domovi za starije i n.	51.613,70 €	36.417,00 €	36.415,75 €	70,55%	100,00%
3	Rashodi poslovanja	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
32	Materijalni rashodi	- €	- €	- €	0,00%	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	51.613,70 €	36.417,00 €	36.415,75 €	70,55%	100,00%

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	47.947,23 €	10.087,00 €	10.085,75 €	21,04%	99,99%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.666,47 €	26.330,00 €	26.330,00 €	718,13%	100,00%
PROGRAM 1007	Redovna djelatnost ustanova socijalne skrbi	3.081.536,00 €	3.379.659,00 €	3.132.517,59 €	0,00%	92,69%
Aktivnost A100001	Redovna djelatnost	3.212.028,87 €	3.319.659,00 €	3.072.517,59 €	0,00%	92,56%
Izvor financiranja 1.6.						
3	<i>Opći prihodi i primici</i>	- €	111.985,00 €	111.253,43 €	0,00%	99,35%
	Rashodi poslovanja	- €	111.985,00 €	111.253,43 €	0,00%	0,00%
32	Materijalni rashodi	- €	111.985,00 €	111.253,43 €	0,00%	0,00%
4	Rashodi za nefinancijsku	- €	- €	- €	0,00%	#DIJ/0!
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	- €	- €	- €	0,00%	#DIJ/0!
45	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine					
Izvor financiranja 1.5.						
	<i>Opći prihodi domovi za starije</i>	227.100,00 €	427.100,00 €	395.757,62 €	174,27%	92,66%

3		Rashodi poslovanja	227.100,00 €	296.711,00 €	266.333,91 €	117,28%	89,76%
31		Rashodi za zaposlene	227.100,00 €	296.711,00 €	266.333,91 €	117,28%	89,76%
4		Rashodi za nefinancijsku	- €	130.389,00 €	129.423,71 €	0,00%	0,00%
42		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	- €	109.443,00 €	108.478,01 €	0,00%	0,00%
45		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	- €	20.946,00 €	20.945,70 €	0,00%	0,00%
Izvor financiranja 3.1.			45.232,76 €	90.632,00 €	41.629,31 €	92,03%	45,93%
3		Rashodi poslovanja	45.232,76 €	90.632,00 €	41.629,31 €	92,03%	45,93%
31		Rashodi za zaposlene	45.232,76 €	60.632,00 €	37.709,58 €	83,37%	62,19%
32		Materijalni rashodi	- €	30.000,00 €	3.919,73 €	0,00%	13,07%
Izvor financiranja 4.3.			2.838.359,26 €	2.460.957,00 €	2.432.399,48 €	85,70%	98,84%
3		Rashodi poslovanja	2.838.359,26 €	2.458.782,00 €	2.430.501,65 €	85,63%	98,85%
31		Rashodi za zaposlene	1.486.478,94 €	1.451.303,83 €	1.418.574,77 €	95,43%	97,74%

32	Materijalni rashodi	1.021.257,78 €	967.718,17 €	985.497,02 €	96,50%	101,84%
34	Financijski rashodi	11.715,29 €	37.769,00 €	24.784,42 €	211,56%	65,62%
37	Naknade građanima i kućanstvima	1.773,76 €	1.991,00 €	1.645,44 €	92,77%	82,64%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		2.175,00 €	1.897,83 €	0,00%	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		275,00 €	- €	0,00%	0,00%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		1.900,00 €	1.897,83 €	0,00%	0,00%
Izvor financiranja 5.2.						
	Pomoći iz državnog proračuna	166.154,48 €	228.985,00 €	91.477,75 €	0,00%	39,95%
3	Rashodi poslovanja	150.979,01 €	117.000,00 €	91.477,75 €	60,59%	78,19%
31	Rashodi za zaposlene	138,00 €	35.000,00 €	47.106,16 €	34134,90%	134,59%
32	Materijalni rashodi	150.841,01 €	82.000,00 €	44.371,59 €	29,42%	54,11%
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%
Izvor financiranja 5.7.		Pomoći iz gradskih proračuna	14.598,87 €			0,00%	#DIJ/0!
3		Rashodi poslovanja	576,60 €			0,00%	#DIJ/0!
31		Rashodi za zaposlene	- €			0,00%	#DIJ/0!
32		Materijalni rashodi	- €			#DIJ/0!	#DIJ/0!
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	- €			0,00%	0,00%
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	- €			0,00%	0,00%
Izvor financiranja 6.1.		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%
Izvor financiranja 6.2.		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 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €			68,04%	0,00%
	<i>Pomoći iz gradskih proračuna</i>	50.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €			120,00%	0,00%
3	Rashodi poslovanja	88.176,95 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €			68,04%	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	86.161,38 €	58.055,00 €	58.267,82 €	58.267,82 €			67,63%	0,00%
32	Materijalni rashodi	2.015,57 €	1.945,00 €	1.732,18 €	1.732,18 €			85,94%	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 49% 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 prema planiranim vrijednostima ili nešto manje od plana ponajviše zbog povremenih promjena u realizaciji naplate potraživanja.
 - iv. Ukupni rashodi realizirani su u okviru odobrenog financijskog plana, čime 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 29.222,33 eura uz manjak neto zaduživanja u iznosu 71.553,84 €. Ukupni manjak za pokriće u idućim razdobljima iznosi 421.774,10 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 osvrst 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: 2176-118/26-995-1



Ravnatelj Ustanove

Ivor Borovnjak, prof.