

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA ODRASLE OSOBE NUŠTAR
ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	3.705.777,54	3.890.370,00	3.890.370,00	3.964.778,99	106,99	101,91
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
PRIHODI UKUPNO	3.705.777,54	3.890.370,00	3.890.370,00	3.964.778,99	106,99	101,91
3 RASHODI POSLOVANJA	3.596.524,95	3.890.370,00	3.890.370,00	4.154.870,07	115,52	106,80
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	115.106,88	0,00	0,00	94.485,50	82,09	0
RASHODI UKUPNO	3.711.631,83	3.890.370,00	3.890.370,00	4.249.355,57	114,49	109,20
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	5.854,29	0,00	0,00	-284.576,58	-4.860,99	

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA						
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA						
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA						
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE						
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE						
NETO FINANCIRANJE						
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE						

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Prihodi po ekonomskoj klasifikaciji

RAČUN I OPIS RAČUNA				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS 5/2*100	INDEKS 5/4*100
1				2	3	4	5	6	7
			UKUPNO PRIHODI	3.705.777,54	3.890.370,00	3.890.370,00	3.964.778,99	106,99	101,91
6			PRIHODI POSLOVANJA	3.705.777,54	3.890.370,00	3.890.370,00	3.964.778,99	106,99	101,91
	63		Potpore	0,00	18.400,00	18.400,00	0,00	0,00	0,00
		634	Ostale potpore unutar opće države	0,00			0,00	0,00	0,00
		6341	Ostale tekuće potpore unutar opće države	0,00			0,00	0,00	0,00
	65		Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	536.854,34	575.820,00	575.820,00	525.775,70	97,94	91,31
		652	Prihodi po posebnim propisima	536.854,34			525.775,70	97,94	0,00
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	536.854,34			525.775,70	97,94	0,00
	66		Ostali prihodi	10.941,09	10.000,00	10.000,00	17.016,83	155,53	170,17
		661	Prihodi koje proračuni i proračunski korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu (vlastiti prihodi)	10.662,36			16.568,06	155,39	0,00
		6615	Prihodi od pruženih usluga-tržište	10.662,36			16.568,06	155,39	0,00
		663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	278,73			448,77	161,01	0,00
		6631	Tekuće donacije	278,73			448,77	161,01	0,00
	67		Prihodi iz proračuna za fin.redovne djelatnosti pror.korisnika	3.157.982,11	3.286.150,00	3.286.150,00	3.421.986,46	108,36	104,13
		671	Prihodi iz proračuna za fin.redovne djelatnosti pror.korisnika	3.157.982,11			3.421.986,46	108,36	0,00
		6711	Prihodi iz proračuna za fin.redovne djelatnosti pror.korisnika	3.045.729,73			3.350.194,32	110,00	0,00
		6712	Prihodi iz proračuna za NFI	112.252,38			71.792,14		0,00

Rashodi po ekonomskoj klasifikaciji

RAČUN I OPIS RAČUNA				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
			UKUPNO RASHODI 3+4	3.711.631,83	3.890.370,00	3.890.370,00	4.249.355,57	114,49	109,23
3			RASHODI POSLOVANJA	3.596.524,95	3.890.370,00	3.890.370,00	4.154.870,07	115,52	106,80
	31		Rashodi za zaposlene	2.694.934,28	2.930.500,00	2.930.500,00	3.243.392,71	120,35	110,68
		311	Plaće	2.207.250,93			2.665.335,29	120,75	
			3111 Plaće za redovan rad	1.929.520,44			2.364.691,32	122,55	
			3113 Plaće za prekovremeni rad	0,00			2.739,25	0,00	
			3114 Plaće za posebne uvjete rada	277.730,49			297.904,72	107,26	
		312	Ostali rashodi za zaposlene	129.464,50			138.325,63	106,84	
			3121 Ostali rashodi za zaposlene	129.464,50			138.325,63	106,84	
		313	Doprinosi na plaće	358.218,85			439.731,79	122,76	
			3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje	358.218,85			439.731,79	122,76	
	32		Materijalni rashodi	780.608,38	906.420,00	906.420,00	858.824,38	110,02	94,75
		321	Naknade troškova zaposlenima	73.777,58			79.647,58	107,96	
			3211 Službena putovanja	3.539,36			2.893,16	81,74	
			3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	69.183,97			75.634,67	109,32	
			3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.054,25			1.119,75	106,21	
		322	Rashodi za materijal i energiju	579.738,37			618.654,10	106,71	
			3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	52.283,09			59.696,55	114,18	
			3222 Materijal i sirovine	304.690,93			315.352,05	103,50	
			3223 Energija	194.096,80			207.911,70	107,12	
			3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6.576,92			7.561,91	114,98	
			3225 Sitni inventar i auto gume	12.725,59			19.026,48	149,51	
			3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	9.365,04			9.105,41	97,23	

	323		Rashodi za usluge	123.860,07			156.660,57	126,48	
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.087,52			5.287,56	129,36	
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	41.417,25			71.450,97	172,52	
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.199,62			4.134,32	98,45	
		3234	Komunalne usluge	57.423,58			56.575,67	98,52	
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	9.486,20			8.454,68	89,13	
		3237	Intelektualne i osobne usluge	5.508,32			8.648,32	157,00	
		3238	Računalne usluge	1.066,15			1.453,28	136,31	
		3239	Ostale usluge	671,43			655,77	97,67	
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.232,36			3.286,13	101,66	
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.327,50			1.624,66	122,38	
		3292	Premije osiguranja	1.246,85			1.244,60	99,82	
		3294	Članarine	162,50			162,50	100,00	
		3295	Naknade i pristojbe	316,38			251,06	79,35	
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	179,13			3,31	1,85	
34			Financijski rashodi	1.254,84	2.250,00	2.250,00	1.549,00	123,44	68,84
	343		Ostali financijski rashodi	1.254,84			1.549,00	123,44	
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.254,77			1.549,00	123,45	
		3433	Zatezne kamate	0,07			0,00	0,00	
36			Potpore	73.169,90				0,00	
	369		Prijenosi između pr.kor.istog proračuna	73.169,90				0,00	
		3691	Tekući prijenosi između PK istog proračuna	73.169,90				0,00	
37			Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	46.557,55	51.200,00	51.200,00	51.103,98	109,77	99,81
	372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	46.557,55			51.103,98	109,77	
		3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	44.343,89			49.060,00	110,64	
		3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	2.213,66			2.043,98	92,33	
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	115.106,88		0,00	94.485,50	82,09	
	42		Rashodi za nabavu proizvedene NFI	115.106,88		-	58.110,50	50,48	#DIV/0!
	422		Postrojenje i oprema	115.106,88			58.110,50	50,48	

		4222	Komunikacijska oprema	738,00				0,00	
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.319,20				0,00	
		4227	Uređaji i oprema za ostale namjene	113.049,68			58.110,50	51,40	
	45		Dodatna ulaganja na NFI			-	36.375,00	0,00	#DIV/0!
	451		Dodatna ulaganja na građ.objektima				36.375,00	0,00	
		4511	Dodatna ulaganja na građ.objektima				36.375,00		

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Prihodi po izvorima financiranja

IZVORI I OPIS IZVORA	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	3.705.777,54	3.890.370,00	3.890.370,00	3.964.778,99	106,99	101,91
1 Opći prihodi i primici	3.157.982,11	3.286.150,00	3.286.150,00	3.415.096,82	108,14	103,92
11 Proračunski prihodi	3.157.982,11	3.286.150,00	3.286.150,00	3.415.096,82	108,14	103,92
3 Vlastiti prihodi	10.941,09	10.000,00	10.000,00	17.016,83	155,53	170,17
31 Tržište	10.662,36	10.000,00	10.000,00	16.568,06	155,39	165,68
61 Donacije	278,73			448,77	161,01	0,00
4 Prihodi za posebne namjene	536.854,34	575.820,00	575.820,00	532.665,34	99,22	92,51
43 Ostali prihodi za posebne namjene	536.854,34	575.820,00	575.820,00	532.665,34	99,22	92,51
5 Pomoći	0,00	18.400,00	18.400,00	0,00		0,00
52 Pomoći od lokalnih proračuna i ostale po	0,00	18.400,00	18.400,00	0,00		0,00

UKUPNO RASHODI I IZDATCI	3.711.631,83	3.890.370,00	3.890.370,00	4.249.355,57	114,49	109,23
1 Opći prihodi i primici	3.157.982,11	3.286.150,00	3.286.150,00	3.697.945,54	117,10	112,53
11 Proračunski prihodi	3.157.982,11	3.286.150,00	3.286.150,00	3.697.945,54	117,10	112,53
3 Vlastiti prihodi	5.218,44	10.000,00	10.000,00	14.319,01	274,39	143,19
31 Tržište	5.218,44	10.000,00	10.000,00	14.319,01	274,39	143,19
4 Prihodi za posebne namjene	532.340,50	575.820,00	575.820,00	536.973,62	100,87	93,25
43 Ostali prihodi za posebne namjene	532.340,50	575.820,00	575.820,00	536.973,62	100,87	93,25
5 Pomoći	15.982,08	18.400,00	18.400,00	0,00	0,00	0,00
52 Pomoći od lokalnih proračuna i ostale po	15.982,08	18.400,00	18.400,00	0,00	0,00	0,00
6 Donacije	108,70			117,40	-	-
61 Tekuće donacije	108,70			117,40	-	-

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	3.711.613,83	3.890.370,00	3.890.370,00	4.249.355,57	114,49	109,23
1070 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije o	3.711.613,83	3.890.370,00	3.890.370,00	4.249.355,57	114,49	109,23

II. POSEBNI DIO IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS
1		3	4	5=4/3*100
RAZDJEL 086	Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike			
GLAVA 60	Proračunski korisnici u sustavu socijalne skrbi			
RKP 7729	Dom za odrasle osobe Nuštar			
PROGRAM 4002	SKRB ZA SOCIJALNO OSJETLJIVE OSOBE	3.890.370,00	3.964.778,99	101,91
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primitci	3.286.150,00	3.415.096,82	103,92
Izvor financiranja 43	Ostali prihodi za posebne namjene	575.820,00	532.665,34	92,51
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi 6+922	10.000,00	16.568,06	165,68
Izvor financiranja 52	Pomoći i potpore	18.400,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 61	Donacije 6+922	-	448,77	0,00
RASHODI I IZDATCI		3.890.370,00	4.249.355,57	109,23
Aktivnost A 734193	Skrb o osobama s mentalnim oštećenjem	3.861.970,00	4.142.641,66	107,27
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primitci	3.286.150,00	3.633.043,04	110,56
Razred 3	Rashodi poslovanja	3.286.150,00	3.633.043,04	110,56
Skupina 31	Rashodi za zaposlene	2.913.500,00	3.243.392,71	111,32
3111	Plaće za redovan rad		2.364.691,32	0,00
3113	Plaće za prekovremeni rad		2.739,25	0,00
3114	Plaće za posebne uvjete rada		297.904,72	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene		138.325,63	0,00
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje		439.731,79	0,00
Skupina 32	Materijalni rashodi	319.200,00	337.114,75	105,61
3211	Službena putovanja		2.893,16	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		75.634,67	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.119,75	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		59.696,55	0,00
3223	Energija		101.495,46	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		6.765,31	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume		19.026,48	0,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		9.105,41	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		5.287,56	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		51.956,08	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja		4.134,32	0,00
Skupina 34	Financijski rashodi	2.250,00	1.549,00	68,84
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.549,00	0,00
3433	Zatezne kamate		0,00	0,00
Skupina 37	Naknade građanima i kućanstvima	51.200,00	50.986,58	99,58
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		49.060,00	0,00
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		1.926,58	0,00
Izvor financiranja 43	Ostali prihodi za posebne namjene	575.820,00	509.598,62	88,50
Razred 3	Rashodi poslovanja	575.820,00	509.598,62	88,50
Skupina 32	Materijalni rashodi	575.820,00	509.598,62	88,50
3222	Materijal i sirovine		315.352,05	0,00

3223	Energija		106.416,24	0,00
3224	Materijal za održavanje		796,60	0,00
3232	Usluge tek.i inv.održavanja		9.975,00	0,00
3234	Komunalne usluge		56.560,55	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		8.454,68	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge		6.648,32	0,00
3238	Računalne usluge		1.453,28	0,00
3239	Ostale usluge		655,77	0,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		1.624,66	0,00
3292	Premije osiguranja		1.244,60	0,00
3294	Članarine		162,50	0,00
3295	Pristojbe i naknade		251,06	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		3,31	0,00
Aktivnost A 791010	Skrb o osobama s mentalnim oštećenjem (iz evidencijskih prihoda)	28.400,00	14.436,41	50,83
Izvor inanciranja 31	Vlastiti prihodi	10.000,00	14.319,01	143,19
Razred 3	Rashodi poslovanja	10.000,00	12.111,01	121,11
Skupina 32	Materijalni rashodi	10.000,00	12.111,01	121,11
3211	Službena putovanja		0,00	0,00
3223	Energija		576,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		9.519,89	0,00
3234	Komunalne usluge		15,12	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.000,00	0,00
Razred 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	-	2.208,00	0,00
Skupina 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	-	2.208,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		2.208,00	0,00
Izvor financiranja 52	Pomoći i potpore	18.400,00	0,00	0,00
Razred 3	Rashodi poslovanja	18.400,00	0,00	0,00
Skupina 31	Rashodi za zaposlene	17.000,00	0,00	0,00
3111	Plaća za pripravnika	17.000,00	0,00	0,00
Skupina 32	Materijalni rashodi	1.400,00	0,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.400,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 61	Donacije	-	117,40	0,00
Razred 3	Rashodi poslovanja		117,40	0,00
Skupina 37	Naknade građanima i kućanstvima		117,40	0,00
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		117,40	0,00
Aktivnost K 618350	Poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi	-	27.375,00	0,00
Izvor financiranja 43	Ostali prihodi za posebne namjene		27.375,00	0,00
Razred 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		27.375,00	0,00
Skupina 45	Rashodi za dodatna ulaganja na NFI		27.375,00	0,00
4511	Dod.ulaganja na građ.objektima		27.375,00	0,00
Aktivnost K 618391	Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi	-	55.902,50	0,00
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primitci	-	55.902,50	0,00
Razred 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	-	55.902,50	0,00
Skupina 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	-	55.902,50	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		55.902,50	0,00
Aktivnost K 790017	Program konkurentnosti i kohezije 2021.-2027.		9.000,00	0,00

Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primitci	-	9.000,00	0,00
Razred 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		9.000,00	0,00
Skupina 45	Rashodi za dodatna ulaganja na NFI		9.000,00	0,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		9.000,00	0,00

Pregled zaduživanja koje je ugovorio ili preuzeo proračunski korisnik državnog proračuna u razdoblju od 1.1.2025. - 31.12.2025.

Redni broj	Naziv proračunskog korisnika/Glava/RKP	Datum sklapanja ugovora	Vrsta instrumenta*	Naziv	Kreditor	Visina odobrenog kredita	Valuta	Kamatna stopa	Datum posljednje otplate	Povučena sredstva u 2025. godini (u eurima)	Ukupno povučena sredstva stanje na dan 31.12.2025. (u eurima)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Dom za odrasle osobe Nuštar	nema podataka	nema podataka	nema podataka	nema podataka	nema podataka					
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											

* dugoročni zajam/kredit

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA ODRASLE OSOBE NUŠTAR ZA RAZDOBLJE 01.01.2025.-31.12.2025.

Broj RKP: 7729

Matični broj: 03301451

OIB: 12399538329

Razdjel: 086 Ministarstvo rada, obitelji i socijalne politike

Glava : 60 Proračunski korisnici u socijalnoj skrbi

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

Sadržaj, obveza izrade, rokovi sastavljanja, donošenja i podnošenja izvještaja nadležnim tijelima kao i obveza objave Izvještaja o izvršenju proračuna odnosno financijskog plana propisani su odredbama Zakona o proračunu (NN144/21) te Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23).

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

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

1.1. Obrazloženje računa prihoda i rashoda

1.1.1. Obrazloženje prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi poslovanja

Financijskim planom i rebalansom za 2025. godinu predviđeni su ukupni prihodi u visini 3.890.730 eura, te su za razdoblje 01.01.-31.12.2025. isti ostvareni u iznosu 3.964.778,99 eura, odnosno 101,91% planiranog.

Skupina 63 – Potpore – nemamo ostvarenih prihoda, ali je planirano 18.400 eura za financiranje plaće pripravnika. Isto nije realizirano.

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

Prihode iz skupine 65- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada odnose se na Prihode za posebne namjene knjižene na računu 65264 IF 43 , a koje sačinjavaju prihodi od opskrbnina i participacija korisnika u cijeni smještaja u domu.

Isti su planirani u iznosu 575.820 eura, a izvršeni su u iznosu od 525.775,70 tj.91,31%.

Skupina 66- Ostali prihodi

Odnose se na vlastite prihode : Prihod od pružanja usluga na tržištu (najam prostora za postavljanje aparata za tople i hladne napitke) i od Donacija (predsjednik Upravnog vijeća Doma donira svoju neto naknadu za rad u Upravnom vijeću)

Planirani su iznosu 10.000eura, a izvršeni u iznosu 17.016,83 sa uključenim prijenosom iz 2024. godine u iznosu 5.678,89 . U odnosu na izvršenje 2024. indeks je 155,53, a u odnosu na planirano 2025. indeks je 170,17.

Skupina 67- Prihodi iz proračuna

Prihodi iz skupine 67- prihodi iz proračuna odnose se na Opće prihode IF 11 i planirani su za financiranje rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda, financijskih rashoda, naknada građanima i kućanstvima i nabavu dugotrajne imovine. Planirani su iznosu 3.286.150 eura, a izvršeni su iznosu 3.421.986,46 eura odnosno 104,13 % u odnosu na plan i 108,36 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Rashodi

Ukupni rashodi iznose 4.249.355,57 što je 109,23% godišnjeg plana koji iznosi 3.890.730. Ujedno indeks povećanja u odnosu na isto razdoblje prošle godine iznosi 114,49%.

Skupina 31- Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu 3.243.392,71 što je 110,68% u odnosu na godišnji plan, a u odnosu na prošlu godinu povećani su za 20,35%. Povećanje je rashoda za zaposlene rezultat je primjene Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu temeljem kojeg je i plaća za prosinac 2025. iskazana u ukupnim troškovima kao trinaesti rashod, ukidanjem računa 193-kontinuirani rashodi budućih razdoblja.

Skupina 32 – Materijalni rashodi

Materijalni rashodi su ostvareni u iznosu 858.824,38 eura, što je 94,75% od godišnjeg plana, a 110,02% u odnosu na prošlu godinu.

Skupina 34 - Financijski rashodi

Ova skupina obuhvaća rashode za bankarske usluge i zatezne kamate. Ostvareni su u iznosu 1.549 eura tj. 68,84% godišnjeg plana. Veći su za 23,44% od istog razdoblja prošle godine.

Skupina 36 – Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Pomoći unutar općeg proračuna odnose se na razliku između ostvarenih prihoda i utrošenih rashoda na IF 43- prihodi za posebne namjene – sukladno uputi resornog ministarstva o knjigovodstvenom evidentiranju. U 2025.godini nismo imali tu vrstu rashoda.

Skupina 37- Naknade građanima i kućanstvima

Odnose se na džeparac (naknadu za osobne potrebe) korisnika smještenih temeljem rješenja nadležnog područnog ureda Zavoda za socijalni rad i kulturno-zabavne potrebe korisnika, a ostvarene su u iznosu 99,81% godišnjeg plana, a 9,77% su veći od istog razdoblja prošle godine, zbog povećanja osnovice za izračun pomoći za osobne potrebe.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine - razred 4

Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine iznose 94.485,50 eura, nisu iskazani u planu jer ti se rashodi realiziraju temeljem suglasnosti ministarstva iz aktivnosti koje mi ne možemo planirati. Od istog razdoblja prošle godine manji su za 18%. nabavljena je velika perilica rublja, kosilica, idejni projekti za kuću – organizirano stanovanje i rekonstrukciju postojećeg objekta, plakar zakorisnike i lifter.

U razdoblju 01.01.-31.12.2025. ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu 284.576,68 eura, kojeg sačinjava plaća za 12/25 i materijalni rashodi po računima za el.energiju, plin, gorivo, telefon i sl.

1.1.2. Obrazloženje prihoda i rashoda prema izvorima financiranja

Dom se u razdoblju 01.01.-31.12.2025. financirao iz 4 izvora financiranja:

IF 11- Prihodi iz proračuna
IF-43 – Ostali prihodi za posebne namjene (opkrbnine)
IF 31- Vlastiti prihodi
IF 61- Donacije

Učešće IF u ukupnim prihodima: Učešće IF u ukupnim rashodima

IF 11 86%	IF 11 87%
IF 43 13,4%	IF 43 12,6%
Ostali izvori 0,6%	Ostali izvori financiranja 0,4%

1.1.3. Obrazloženje rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

Prema funkcijskoj klasifikaciji svi rashodi ostvareni su u skupini 101 Bolest i invaliditet.

1.2. Obrazloženje računa financiranja

1.2.1. Obrazloženje računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

U Računu financiranja iskazuju se primitci od financijske imovine i zaduživanja te izdatci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.. U 2025. godini Dom nije imao primitke od financijske imovine i zaduživanja, kao ni izdatke za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Rashodi u 2025. godini ostvareni su u programu 4002- Skrb o socijalno osjetljivim skupinama u iznosu **4.249.355,57** eura po sljedećim aktivnostima:

- **A 734193 Skrb o osobama s mentalnim oštećenjem** u iznosu 4.142.641,66
- **A 791010 Skrb o osobama s mentalnim oštećenjem (evidencijski prihodi)** u iznosu 14.436,41
- **K 618350 Pобоljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi** u iznosu 27.375,00 (NFI)
- **K 618391 Hitne intervencije u sustavu socijalne skrbi** u iznosu 55.902,50 (NFI)
- **K 790017 Program konkurentnosti i kohezije 2021.-2027.** u iznosu 9.000,00 (NFI)

3. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

3.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu kapitala i novca

U razdoblju od 01.01.-31.12.2025. godine Dom se nije zaduživao

3.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

U razdoblju od 01.01.-31.12.2025. godine Dom nije koristio sredstva Europske unije

3.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

U razdoblju od 01.01.-31.12.2025. godine Dom nema evidentirane zajmove, ni potraživanja po danim zajmovima

3.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Potraživanja na dan 31.12.2025. iznose 24.702,93 eura od čega je dospjelih potraživanja 4.115,99 eura za neplaćene opskrbnine.

Potraživanja se odnose na : potraživanja od radnika za mobitele i prehranu, potraživanje za mjesečni trošak najma prostora, potraživanja od HHZO za naknade bolovanja, potraživanje za trošak smještaja i doplate lijekova od obveznika plaćanja i potraživanje od nadležnog ministarstva za trošak sudskog postupka.

Obveze na dan 31.12.2025. iznose 325.294,37 eura, nedospjele su i odnose se na:

- Obveze za plaću i prijevoz na rad 12/25 265.567,74 eura
- Obveze prema dobavljačima 33.117,20 eura
- Obveze za ref.HZZO 7.416,80 eura
- Obveze za depozite korisnika 19.191,84 eura
- Obveze za povrat kamata u DP 0,79 eura

Potencijalne obveze po sudskim sporovima u tijeku procijenili smo u iznosu 49.064,67 eura.

DZOO Nuštar ima 15 sudska spora u tijeku i svi su iz područja radnog prava. **11 radnika** tužilo je Dom kao poslodavca za dvije stvari:

- za neisplatu prekovremenih sati, a za raspored rada koji je odstupao od mjesečnog fonda sati
- i kako navode, pogrešan obračun smjenskog rada na osnovnu plaću, a ne na plaću za vrijeme važenja TKU za djelatnost soc.skrbi koji je bio na snazi od 04/2014. do 06/2018.) Za navedene sporove Dom je angažirao odvjetnicu.

U Nuštru, 20.03.2026.

KLASA: 400-02/26-01/1

URBROJ: 2188/07-JT-2-26-02

Voditeljica računovodstva:
Sanja Marmelić

Ravnateljica:
Zdenka Raguž, mag.act.soc