

DOM ZA STARIJE OSOBE KNIN
KNEZA DOMAGOJA 5
22300 KNIN
OIB: 44816399887
RKP: 23552

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA POLUGODIŠNJEG
IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - LIPANJ/2026. GODINE
DOMA ZA STARIJE OSOBE
KNIN**

Knin, srpanj 2026.

DOM ZA STARIJE OSOBE KNIN

1. Uvod

Sažetak o djelokrugu rada Doma, korisnicima i radnicima

Dom za starije osobe Knin (u nastavku Dom) je javna ustanova koja osigurava uslugu dugotrajnog smještaja za 72 starije osobe, koliki je kapacitet objekta u 36 dvokrevetnih soba.

Usluga smještaja podrazumijeva:

- Stanovanje
- Prehranu
- Brigu o zdravlju
- Njegu, održavanje osobne higijene, pomoć pri zadovoljavanju svakodnevnih potreba

korisnika

- Socijalni rad i psihosocijalna podrška
- Radne aktivnosti i provođenje vremena.

Sukladno Pravilniku o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga, prema stupnjevima usluga na dan 30.06.2026. godine u Domu je bilo je 3 korisnika u I. stupnju, 15 u II. stupnju, 39 u III. stupnju i 15 korisnika u IV. stupnju.

Socijalne usluge smještaja starijih osoba propisane su Pravilnikom o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga i Pravilnikom o mjerilima za pružanje socijalnih usluga.

Na dan 30.06.2026. ukupan broj korisnika je 72. Od toga temeljem Ugovora s Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike 40, a temeljem ugovora između korisnika smještaja i Doma 32.

Ukupan broj zaposlenih na dan 30.06. 2026. je 36.

Poslovi i radni zadaci i organizacija rada su propisani novim Pravilnikom o unutarnjoj sistematizaciji Doma.

Po ovom aktu Dom ima manjak od 4 radnika.

Ustroj, organizacija poslova i radna mjesta

Organizacija poslova je raspoređena na:

- Poslove ravnatelja
- Financijsko-računovodstvene i administrativne poslove
- Poslove socijalnog rada, aktivnog provođenja vremena i radnih aktivnosti
- Poslove brige o zdravlju i njege korisnika - Odjel 1
- Poslove prehrane, pomoćnih i tehničkih poslova - Odjel 2.

2. Obrazloženje programa i aktivnosti

Financijskim planom osigurana sredstva su namijenjena za obavljanje osnovne djelatnosti, uslugu smještaja starijih osoba i programa unutar te djelatnosti.

Usluga se pruža kroz 24 sata svaki dan, a rad je raspoređen u tri, dvije ili jednu smjenu, prema opisu posla svakog izvršitelja i organizaciji rada.

Pojedine aktivnosti se navode u Planu i programu rada Doma na godišnjoj razini, pa je tako doneseno i dostavljeno Županiji za 2025. godinu.

Prioritet Doma je pružanje što primjerenije skrbi korisnicima smještaja i razvoj kvalitete usluge.

Uspjeh Doma u tome ovisi o dobivenim sredstvima (DEC) od države i Županije kao osnivača Doma.

Zakonske i druge pravne osnove

Temelj za izvršavanje djelatnosti i programa su:

- Zakon o ustanovama (NN broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22)
- Zakon o socijalnoj skrbi (NN broj 18/22, 46/22, 119/22, 71/23, 156/23 i 61/25)

	- Pravilnik o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga (NN broj 40/14 i 66/15) - Pravilnik o mjerilima za pružanje socijalnih usluga (NN broj 110/22 i 58/24) (novi, kojim nije stavljen izvan snage prethodni) - Pravilnik o standardima kvalitete socijalnih usluga (NN broj 143/14) - Pravilnik o standardima kvalitete socijalnih usluga (NN broj 31/23) (novi, kojim nije stavljen izvan snage prethodni) - Zakon o proračunu (NN broj 144/21) - Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN broj 4/24 i 122/25) - Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna (NN 1/24) - Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN broj 37/22 i 52/25) - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN broj 158/23 i 154/24) - Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN broj 111/18, 41/20 i 83/23) - Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN broj 95/19) - Godišnji plan i program rada Doma - Godišnji financijski plan Doma za 2026 i procjena plana za naredne dvije godine i - Drugi odgovarajući propisi 3. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa. Dom donosi godišnji plan rada u čijem sastavljanju sudjeluju voditelji odjela, stručni i administrativni radnici, ravnateljica, u okviru zadanih limita od osnivača Šibensko-kninske županije i Pravilnika o mjerilima za pružanje socijalnih usluga koji je donijelo resorno Ministarstvo. Pored minimalnih uvjeta u svojim planovima i programima rada unose se dugoročniji ciljevi razvoja djelatnosti i podizanja kvalitete usluge.
--	---

NAZIV PROGRAMA OPIS PROGRAMA, OPĆI I POSEBNI CILJEVI	OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - LIPANJ 2026. - POSEBNI DIO 1003 - SOCIJALNA SKRB – USLUGE SMJEŠTAJA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE Financijski plan Doma za 2026. se temeljio na planiranom smještaju za 72 korisnika. Korisnici Doma su starije osobe koje koriste usluge stanovanja, prehrane, održavanje osobne higijene i higijene prostora, zdravstvenu i opću njegu, radno okupacijske i druge sadržaje. U svom osnovnom programu odnosno osnovnoj djelatnosti sadržan je i cilj djelovanja Doma, a to je briga o starijim osobama, što u radu Doma znači: - briga o kvalitetnom smještaju korisnika sukladno minimalnim standardima, a prema potrebama s obzirom na zdravstveno stanje i uvažavajući ostale posebnosti - briga o kvalitetnoj prehrani prilagođenoj dobi i specifičnim potrebama korisnika kao što je dijabetička i dijetalna prehrana - briga o higijeni, što podrazumijeva osobnu higijenu korisnika, urednost i čistoću prostora u kojem žive te redovitu brigu o čistoći rublja, posteljine i sl. - cjelodnevna briga o zdravstvenom stanju korisnika kroz rad u tri smjene osoblja u Domu, te dostupnošću liječnika opće prakse, a po potrebi liječnika specijalista, kao i organiziranju i prijevozu na sve specijalističke preglede i pretrage. U Domu se vodi briga o prostoru u kojem korisnici žive, koji se redovito održava te se prema potrebama i mogućnostima zamjenjuju i nabavljaju potrebni uređaji i oprema. Istovremeno, vodi se briga i uređuje okoliš Doma, u što se uključuju sposobni korisnici, kako bi se korisnicima pružila mogućnost boravka u dvorištu Doma, kao i okolnom prostoru, što je, također, čimbenik bolje kvalitete življenja i Okupiranosti korisnika prema njihovim željama i mogućnostima. CILJEVI Ciljevi Doma koji su tijekom 2026. godine ostvareni: - podizanje kvalitete i standarda života korisnika u Domu - podizanje kvalitete i standarda pružene zdravstvene usluge i usluge njege - podizanje kvalitete usluge socijalnog rada, fizioterapeutske aktivnosti i radne terapije - podizanje kvalitete uvjeta rada radnika - uključivanje što više korisnika u razne prigodne i svakodnevne aktivnosti, taj broj se stalno povećava, a korisnici su zadovoljniji POSEBNI CILJ Podignuta je razina zdravstvene zaštite korisnika, kvalitetna prehrana, uvedena je higijena zajedničkih prostorija i soba korisnika i namještaj u sobama. Optimalan broj zaposlenih, bolja organizacija rada i kvalitetna skrb o starijim osobama. Osigurana je potrebna oprema, uvjeti za zaposlene i korisnike Doma. Cilj je dalje poboljšanje prehrane, uključivanjem i korisnika u komisiju za jelovnik. U okviru raspoloživih financijskih sredstava nastojali su se postići zadani ciljevi. Posebna briga usmjerena je na organizaciju života korisnika u Domu i to na kvalitetnu prehranu starijih osoba smještenih u Domu, higijenu, te brigu stručnog osoblja. Pratili su se standardi prehrane za starije osobe i vodila briga o korisnicima s posebnim potrebama u prehrani. Smještaj u stacionarnom dijelu osiguravao je kontinuiranu zdravstvenu skrb te njegu na visokoj razini kroz rad stručnog medicinskog osoblja, po pozivima i redovnim posjetima nadležnog liječnika. Uloženi su dodatni naponi raspoloživog kadra zbog nedostatka medicinskih sestara.
--	---

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI

AKTIVNOSTI

Korisnicima u stambenom dijelu osiguran je kvalitetan smještaj sukladno potrebama starijih osoba, prehrana, higijenski uvjeti na visokoj razini. Također, osigurana je mogućnost uključivanja u aktivnosti radno – okupacione terapije i fizioterapeutske aktivnosti te organizirani razni događaji u smislu kulturno zabavnih aktivnosti.

Potpisivanje poslovne suradnje kao partner s udrugama radi realizacije povećanja uključenosti starijih osoba u društvo i u programe aktivnog starenja.

Realizacija programa obrazovanja za djelomičnu kvalifikaciju njegovatelja za skrb o starijim i nemoćnim osobama

Aktivno se provodila zaštita na radu, atesti, servisiranje i drugi pregledi i popravci kako bi se zadovoljili uvjeti za zaštitu od požara, zaštita na radu i zaštitu okoliša te su se pravilno primjenjivali HACCP sustavi.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Pokazatelj uspješnosti	Polazna vrijednost za 2026.	Ciljana i postignuta vrijednost u izvještajnom razdoblju 2026.
1. Pravovremena isplata plaća svim zaposlenima	100%	100%
2. Naplativost usluga smještaja	100%	100%
3. Pravovremeno plaćanje dobavljačima	100%	100%

ŠIBENSKO-KNINSKA ŽUPANIJA JE KAO OSNIVAČ OTVORILA SLJEDEĆE RAZDJELE, PROGRAME I AKTIVNOSTI:

RAZDJEL: 40000 R- UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVO, SOCIJALNU SKRB, BRANITELJE I CIVILNE STRADALNIKE DOMOVINSKOG RATA

PROGRAM: 1003- SOCIJALNA SKRB

40002G- KORISNICI U SOCIJALNOJ SKRBI ŠKŽ SA SLJEDEĆIM AKTIVNOSTIMA:

AKTIVNOST: A1003-06 BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – STANDARD (DECENTRALIZIRANA SREDSTVA) - 1123

AKTIVNOST: A1003-07 BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – IZNAD STANDARDA (PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA) - 4304

AKTIVNOST: T1003-11 OTPLATA PRIMLJENOG KREDITA ZA PROJEKT ENERGETSKE OBNOVE ZGRADE DU KNIN- 1100

AKTIVNOST: A1003-07 BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – IZNAD STANDARDA – 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ŠKŽ

AKTIVNOST: A1003-07 BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – IZNAD STANDARDA – 1105 OPĆI PRIHODI I PRIMICI - INTERVENTNA SREDSTVA

AKTIVNOST: 1003-07 BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – IZNAD STANDARDA – 7104 - PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

40007G- DJELATNOST USTANOVA U ZDRAVSTVU IZVAN PRORAČUNA ŠKŽ

AKTIVNOST: A1003-24 DJELATNOST USTANOVA U SOCIJALI IZVAN PRORAČUNA ŠKŽ,- ZA OSTVARENJE PRIHODA/RASHODA IZVAN ŽUPANIJSKE RIZNICE SA SLJEDEĆIM IZVORIMA FINANCIRANJA

5204- POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA

6104- DONACIJE

NAČIN I
SREDSTVA ZA
REALIZACIJU
PROGRAMA/AKT
IVNOSTI

AKTIVNOST

Prijedlog I. Izmjena i dopuna Financijskog plana Doma za 2026. urađen je sukladno mailu i pisanim uputama nadležnog Upravnog odjela od 9. travnja 2026. za izradu I. Izmjena i dopuna proračuna Šibensko-kninske županije za 2026. godinu

u eurima

Red. broj	Naziv aktivnosti	Izvorni plan za 2026.	I. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2026.
1.	BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE- STANDARD -1123	500.440,00	500.440,00
2.	BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE- IZNAD STANDARD-4304	485.000,00	485.000,00
3.	BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE- IZNAD STANDARD-1100- Županijski proračun Opći prihodi i primici	0	73.000,00
4.	OTPLATA PRIMLJENOG KREDITA ZA PROJEKT ENERGETSKE OBNOVE ZGRADE	7.080,00	7.080,00
	Ukupno programi i aktivnosti:	992.520,00	1.065.520,00

Ukupni prihodi po svim programima i aktivnostima iznose **1.065.520,00 eura** i veći su za **73.000,00 eura, odnosno za 7,36 % u odnosu na postojeći Financijski plan.**

Povećanje se odnosi na sredstva iz županijskog proračuna u iznosu od **73.000,00 eura, odnosno za iznos doznačenih nedostajućih sredstava Domu do I. rebalansa 2026. iz županijskog proračuna.** Decentralizirana sredstva su planirana temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje Domova za starije osobe na području Šibensko-kninske županije i raspodjeli sredstava u 2026. („Službeni vjesnik Šibensko-kninske županije“ broj 8/26).

U trenutku izrade izvornog Financijskog plana za 2026. nisu bili poznati iznosi za decentralizirana sredstva te su tada ostala na razini 2025. godine, a nakon donošenja Odluke visina sredstava ostala je nepromijenjena.

Prilikom izrade I. rebalansa za 2026. godinu, a radi uravnoteženja prihoda i rashoda, stvarni rashodi poslovanja su umanjeni za 329.468,00 eura, koliko je iznosio iskazani manjak poslovanja.

Manjak rashoda poslovanja najvećim dijelom je zbog značajnijeg povećanja plaća još iz 2024., općeg rasta cijena i prenesenog metodološkog manjka iz 2025. kako je već obrazloženo zbog nove metodologije priznavanja rashoda, tj. 13 mjesečnih rashoda u 2025. U narednom razdoblju nastojat će se smanjivati preneseni manjak u suradnji sa Županijom i njihovim raspoloživim sredstvima.

Nedostajuća sredstva za zaposlene su se tijekom obračunskog razdoblja financirala iz sredstava Županije, na temelju pisanih zahtjeva Doma, na mjesečnoj razini, zbog čega u izvornom Financijskom planu za 2026. nisu planirani redovni prihodi iz Županije iz izvora financiranja 1100 te su ostali 0,00 eura.

Manjak prihoda će se i nadalje rješavati iz sredstava Županije prema pisanom zahtjevu Doma, na mjesečnoj razini.

U izvršenju Financijskog plana Doma pojavljuju se određena odstupanja ostvarenja u odnosu na planirano. Razlozi su jer je određena potrošnja realizirana u ovom razdoblju, a nešto će se realizirati u sljedećem razdoblju, a sve prema prioritetima.

Odstupanje na izvoru financiranja **11 – Opći prihodi i primici** u odnosu na isto razdoblje prethodne godine se pojavljuje iz tehničkih razloga, jer su decentralizirana sredstva za 2026. s novim izvorom financiranja **1123**, a u 2025. bila je šifra **1204**. Slijedom navedenog odstupanja su na izvorima 11 u odnosu na prethodnu godinu. (Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja)

AKTIVNOST:A1003-06 BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – STANDARD (DECENTRALIZIRANA SREDSTVA) - 1123

OPIS AKTIVNOSTI:

Sredstva za decentralizirane funkcije u socijalnoj skrbi od Šibensko-kninske županije koriste se za potrebe redovne djelatnosti Doma, za rashode za zaposlene, nabavu nefinancijske imovine i hitne intervencije.

Izvor financiranja 1123 – planirano 500.440,00 eura

Sastoji se od ostvarenih prihoda u iznosu od 252.100,26 eura i rashoda u iznosu od 261.985,42 eura.

Tekući manjak prihoda poslovanja iznosi 9.885,16 eura, na što se dodaje preneseni manjak iz 2025. u iznosu od 30.464,88 eura, što sveukupno iznosi 40.350,04 eura.

Manjak će biti pokriven u sljedećem obračunskom razdoblju, doznakom decentraliziranih sredstava za 06/2025 u 07/2026 za redovne rashode poslovanja.

U 2025. godini za obračunsko razdoblje utrošilo se 261.985,42 eura, a kako slijedi:

- Redovna aktivnost Doma

Rashodi za zaposlene u ukupnom iznosu od **238.040,42 eura**.

- Ulaganja u objekt Doma

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine i hitnih intervencija iz decentraliziranih sredstava u ukupnom iznosu od **23.945,00 eura**, a kako slijedi:

Red. broj	Naziv nabave	Vrijednost nabave u eurima	Izvor financiranja
1.	Nabava profesionalnog valjka za glačanje	10.765,00	Decentralizirana sredstva-hitna intervencija
2.	Nabava 8 komada kreveta s elektromotorima i madracima	12.200,00	Decentralizirana sredstva-nefinancijska imovina
3.	Popravak službenog vozila	980,00	Decentralizirana sredstva-hitna intervencija
	Ukupno	23.945,00	

OPĆI CILJ AKTIVNOSTI

Poboljšanje materijalnih uvjeta i kvalitete života korisnika kroz ulaganja u nefinancijsku imovinu i održavanje objekta i opreme.

Nabavom 8 komada kreveta s elektromotorom i madracima poboljšala se kvaliteta zdravstvene skrbi i njege korisnika Doma.

Nabavom profesionalnog valjka za glačanje omogućeno je redovno obavljanje poslova glačanja rublja u praonici Doma.

Popravak službenog vozila je omogućio redovno obavljanje prijevoza.

NAČIN I
SREDSTVA ZA
REALIZACIJU
PROGRAMA/AKT
IVNOSTI

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

Zakon o socijalnoj skrbi, Zakon o proračunu, Uredba o načinu izračuna pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Odluka o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje Domova za starije osobe, Odluka o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje domova za starije osobe na području Šibensko-kninske županije i raspodjeli sredstava, Zakon o radu, Kolektivni ugovori, Pravilnik o radu, Uredba i akti o plaćama radnika i dr.

ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA

Decentralizirana sredstva su planirana temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje Domova za starije osobe na području Šibensko-kninske županije i raspodjeli sredstava u 2026. („Službeni vjesnik Šibensko-kninske županije“ broj 8/26)

Shodno planiranim prihodima, planirani su i rashodi u jednakim vrijednostima.

AKTIVNOST: 1003-07 BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – IZNAD STANDARDA (PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA)-4304

Izvor financiranja 4304 – planirano za 2026. godinu 485.000,00 eura

Sastoji se od ostvarenih prihoda za prihode po posebnim propisima u tekućoj godini u iznosu od 250.240,00 eura.

U ovaj iznos uračunato je i sufinanciranje potpore za el. energiju izvan riznice u iznosu od 3.240,00 eura na poziciji prihoda računa 65264 i rashoda 322231.

U 2025. godini za obračunsko razdoblje utrošilo se 258.641,83 eura kako slijedi:

Redovna aktivnost Doma

Rashodi za zaposlene u iznosu od 121.321,36 eura i

Tekući izdaci u iznosu od 137.320,47 eura

Tekući manjak prihoda poslovanja iznosi 8.401,83 eura, na što se dodaje preneseni manjak iz 2025. u iznosu od 3.684,20 eura, što sveukupno iznosi 12.086,03 eura.

U tablicama u privitku napravljena je razrada po aktivnostima i kontima.

OPIS AKTIVNOSTI:

Sredstva za prihode po posebnim propisima ostvaruju se naplatom prihoda za smještaj korisnika temeljem ugovora između korisnika i Doma, socijalnih usluga koje se pružaju temeljem ugovora Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike i Doma, izvan institucijske usluge – organiziranje prehrane i ostalih prihoda.

U okviru redovnih djelatnosti sredstva se planiraju za rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade.

Planirani prihod je procijenjen u skladu s brojem korisnika, cijenama usluga utvrđenim ugovorima o međusobnim odnosima.

Dom je potpisao Aneks broj 5 Ugovora s resornim Ministarstvom o pružanju socijalnih usluga s početkom primjene od 1. siječnja 2026., a najduže do 31. prosinca 2026. Cijene su ostale nepromijenjene, tj. one iz 2019. godine, s brojem ugovorenenih korisnika 40. Slijedom toga broj korisnika po Ugovorima između korisnika i Doma je 32.

Cijene smještaja po Ugovorima su povećane za 20%, s početkom primjene od 1. siječnja 2026. godine.

Povećanje cijena po Ugovorima je planirano u izvornom Financijskom planu za 2026.

AKTIVNOST	Kao što je i obrazloženo, ovakve postojeće cijene ne mogu osigurati redovito poslovanje. Nedostatna sredstva bila bi i veća, ali zahvaljujući produženim mjerama Vlade RH za ublažavanje krize, limitirane su cijene električne energije. Dom nabavlja samo nužno potrebno za redovno funkcioniranje iz redovnih tekućih rashoda i hitnih intervencija.										
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA/AKTIVNOSTI	NAZIV CILJA Unapređenje društvene infrastrukture, uvjeta stanovanja i rada i povećanje kvalitete života. ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA Planirani prihod procijenjen je u skladu s brojem korisnika, postojećim cijenama usluga utvrđenim ugovorima o međusobnim odnosima.										
AKTIVNOST	AKTIVNOST: 1003-07 BRIGA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – IZNAD STANDARDA – 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ŠKŽ-e - ŽUPANIJSKI PRORAČUN Ostvareno je 116.000,00 eura prihoda iz županijskog proračuna, a sredstva su utrošena na rashode za zaposlene. Ukupni rashodi iznose 119.000,00 eura. Tekući manjak prihoda poslovanja iznosi 3.000,00 eura, na što se dodaje preneseni manjak iz 2025. u iznosu od 25.000,00 eura, što sveukupno iznosi 28.000,00 eura. Manjak će biti pokriven u sljedećem obračunskom razdoblju, doznakom sredstava iz županijskog proračuna za 06/2025 za rashode za zaposlene. Sredstva su doznačena u 07/2026 i utrošena su za isplatu plaće za 06/2026.										
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA/AKTIVNOSTI	RAČUN FINANCIRANJA AKTIVNOST: 1003-11 OTPLATA PRIMLJENOG KREDITA ZA PROJEKT ENERGETSKE OBNOVE ZGRADE DU KNIN- 1100- OPĆI PRIHODI I PRIMICI UKUPAN IZNOS - PLANIRANO 7.080,00 EURA Izvor financiranja: Županijski proračun – 1100 OPIS AKTIVNOSTI: Izvršena je otplata prve rate kredita sukladno otplatnom planu HBOR-a, odnosno glavnice u iznosu od 3.481,24 eura i kamate u iznosu od 32,98 eura, na teret županijskog proračuna. Sljedeća otplatna rata je u drugom obračunskom razdoblju godine. Rok otplate kredita je 2035. godina. Ukupno utrošeno u obračunskom razdoblju 3.514,22 eura.										
AKTIVNOST	40007G- DJELATNOST USTANOVA U ZDRAVSTVU IZVAN PRORAČUNA ŠKŽ AKTIVNOST: A1003-24 DJELATNOST USTANOVA U SOCIJALI IZVAN PRORAČUNA ŠKŽ,- ZA OSTVARENJE PRIHODA/RASHODA IZVAN ŽUPANIJSKE RIZNICE SA SLJEDEĆIM IZVORIMA FINANCIRANJA 61- DONACIJE Ukupno dobiveno donacija 2.847,85 eura.										
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA/AKTIVNOSTI	PRIHODI IZ DOBIVENIH DONACIJA- izvor financiranja 61- izvan riznice <table><tr><td>R.B.</td><td>NAZIV</td><td>KONTO</td><td>IZVOR FINANC.</td><td>OSTVARENO ZA 01.-06/ 2026.</td></tr><tr><td>1.</td><td>Tekuće donacije od neprofitnih organizacija</td><td>66312</td><td>61</td><td>200,00</td></tr></table>	R.B.	NAZIV	KONTO	IZVOR FINANC.	OSTVARENO ZA 01.-06/ 2026.	1.	Tekuće donacije od neprofitnih organizacija	66312	61	200,00
R.B.	NAZIV	KONTO	IZVOR FINANC.	OSTVARENO ZA 01.-06/ 2026.							
1.	Tekuće donacije od neprofitnih organizacija	66312	61	200,00							

2.	Kapitalne donacije od fizičkih osoba	66321	61	300,00
3.	Kapitalne donacije od neprofitnih organizacija	66322	61	751,75
4.	Kapitalne donacije od trgovačkih društava	66323	61	1.596,10
	Ukupno prihodi			2.847,85

RASHODI IZ DOBIVENIH DONACIJA.- izvor financiranja 61- izvan riznice

R.B.	NAZIV	KONTO	IZVOR FINANC.	OSTVARENO ZA 2025.
1.	Oprema	42273	61	2.647,85
2.	Namirnice	32224	61	200,00
	Ukupno rashodi			2.847,85

Ukupno evidentirani ostvareni prihodi za izvještajno razdoblje u 2026. izvan županijske riznice iznose **2.847,85 eura**.

Ukupno evidentirani ostvareni rashodi iznose **2.847,85 eura**.

Donacije:

Donacija rabljenog kreveta s elektromotorom od fizičke osobe u iznosu od 300,00 eura

Novčana pomoć od pravne osobe u iznosu od 200,00 eura, namijenjena za obilježavanje društvenih aktivnosti korisnika, radnika i značajnijih suradnika.

Kapitalna donacija od pravne osobe 4 komada noćnih ormarića s pločom za hranjenje za korisnike u iznosu od 1.596,10 eura.

Kapitalna donacija TV s nosačem od udruge u iznosu od 562,90 eura.

Donacija opreme od Udruge za obrazovanje i sport za provedbu projektnih aktivnosti elektronski pikado s dodacima u iznosu od 188,85 eura.

Ukupan manjak prihoda poslovanja iz svih izvora financiranja na dan 30.06.2026. iznosi 80.436,07 eura.

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DOMA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - LIPANJ 2026. - OPĆI DIO

NAZIV	Ostvarenje za razdoblje 01.-06/2026 u eurima
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	624.702,33
UKUPNI RASHODI I IZDACI	645.989,32
MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA u obračunskom razdoblju	21.286,99
MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA-PRENESENI	59.149,08
MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA za pokriće u sljedećem razdoblju	80.436,07

Obrazloženje:

Na ukupni manjak prihoda poslovanja - preneseni u iznosu od 59.149,08 eura se dodaje tekući manjak prihoda obračunskog razdoblja u iznosu od 21.286,99 eura te ukupni manjak prihoda poslovanja koji se prenosi u sljedeće obračunsko razdoblje iznosi 80.436,07 **eura**.

Manjak prihoda poslovanja je nastao iz objektivnih razloga, a ne krivnjom Doma, kao što je i obrazloženo u Posebnom dijelu ovoga prijedloga izvršenja Finacijskog plana Doma.

Dom nema dodatnih prihoda, **cijene za korisnike smještaja po Ugovorima su povećane od 1. siječnja 2026., a s obzirom na broj korisnika nije značajnije utjecalo na ostvarenje prihoda.** Cijene za smještaj korisnika preko Hrvatskog zavoda za socijalni rad nisu se povećavale od 2019. godine te je također **uzrok nedostajućih financijskih sredstava za likvidnost poslovanja.**

Ostvareni manjak prihoda poslovanja u iznosu od 80.436,07 eura će se pokriti iz tekućih prihoda u sljedećem obračunskom razdoblju.

Kroz razna Financijska izvješća Dom je kontinuirano informirao Upravno vijeće i Županiju.

U tablici koja slijedi prikazani su ostvoreni indeksi prihoda/primitaka i rashoda/izdataka za šestomjesečno razdoblje.

Indeks ostvarenja ukupnih prihoda/primitaka iznosi 58,63 %, a ukupnih rashoda/izdataka 60,63%. Ukupno ostvarenje prihoda je veće zbog prihoda iz županijskog proračuna na temelju zahtjeva Doma za nedostajuća financijska sredstva a indeks ostvarenja prihoda za posebne namjene iznosi 51,60 %.

U prilogu ovoga obrazloženja Financijskog plana izvršenja za razdoblje siječanj - lipanj/2026. su financijski pokazatelji Općeg i posebnog dijela i Posebni izvještaji o polugodišnjem izvršenju Financijskog plana Doma.

SAŽETAK IZVRŠENO/PLANIRANO ZA RAZDOBLJE I. - VI./2026. GODINE

RB	NAZIV	PLANIRANO I.- 12/26	IZVRŠENJE I.- VI./2026.	Indeks
	PRIHODI			
1	Prihodi za posebne namjene - 652	485.000,00	250.240,00	51,60
2	Prihodi koje osigurava županija - DEC- 6711+6712	500.440,00	252.100,26	50,38
3	Prihodi iz žup. za fin. izdatke-otplata kredita - 6714	7.000,00	3.481,24	49,73
4	Prihodi iz županije za kamate za kredite - 67111	80,00	32,98	41,23
5	Prihodi koje osig. županija za red. rash. poslovanja-671	73.000,00	116.000,00	158,90
6	Tekuće donacije- 6631	0,00	200,00	-
7	Kapitalne donacije- 6632	0,00	2.647,85	-
	UKUPAN PRIHODI (rb. 1. do 7.)	1.065.520,00	624.702,33	58,63
	RASHODI			
1	Rashodi za zaposlene	705.532,00	478.361,78	67,80
2	Tekući rashodi-pos. propisi	320.000,00	137.320,47	42,91
3	Rashodi za nabavku nefinancijske imovine-DEC	13.000,00	12.200,00	93,85
4	Hitne intervencije-DEC	19.908,00	11.745,00	59,00
5	Izdaci za otplatu glavnice kredita - 54222	7.000,00	3.481,24	49,73
6	Kamate za kredite od kred. institucija - 34222	80,00	32,98	41,23
7	Rashodi za nef. imovinu iz donacija	0,00	2.647,85	-
8	Rashodi iz tek donacija	0,00	200,00	-
	UKUPNI RASHODI (rb. 1. do 8.)	1.065.520,00	645.989,32	60,63
	VIŠAK PRIHODA	0,00	0,00	
	MANJAK PRIHODA		21.286,99	
	VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE-PRENESENI			
	MANJAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE-PRENESENI		59.149,08	
	VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU			
	MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU		80.436,07	

Zaključak:

Dom je učinio sve što je mogao. U svom poslovanju se ponašao racionalno i ekonomično, uštedama i samo nužnim troškovima poslovanja, međutim ova financijska situacija bez pomoći osnivača - Županije je neodrživa. Rashodi za zaposlene su iznimno rasli, a resorno ministarstvo ne povećava cijene.

Dom nema dodatnih prihoda, tako da se ne može osigurati likvidnost poslovanja.

Dom se jedino može obratiti svome osnivaču, Županiji, za sredstva, za financiranje razlike za planirane rashode. Dom je nastojao postići likvidnost poslovanja izvršavanjem svih dospjelih obveza, a naplata prihoda je bila redovita. Županija je imala razumijevanja te u okviru svojih mogućnosti odobravala i doznlačavala novčana sredstva za rashode za zaposlene.

U cilju osiguranja što boljih radnih uvjeta radnicima te stambenih uvjeta za korisnike u okviru raspoloživih financijskih sredstava poduzimane su razne aktivnosti i radovi u područjima: poboljšanja prostornih-stambenih uvjeta, redovni i izvanredni popravci opreme, tekuće i investicijsko održavanje objekta, nabave potrebne opreme, poboljšanja društvenoga života i uključenosti korisnika u različite aktivnosti i sadržaje.

Stoga, u cilju ostvarenja potrebnih prihoda, Dom će i nadalje tražiti nedostajuća financijska sredstva iz proračuna Šibensko – kninske županije kao osnivača Doma, a i nadalje postoji potreba povećanja cijene usluga smještaja korisnika kojima plaća Ministarstvo, jer na ovaj dio Dom ne može drugačije utjecati.

URBROJ: 2182-10-19-25-489

U Kninu, 22. srpnja 2026.

Voditeljica računovodstva
Kata Krišto

Ravnateljica
Josipa Buzdovačić, dipl. soc. radnica