

DOM ZA STARIJE OSOBE VELA LUKA
Ulica 3 br. 1 , 20 270 Vela Luka
OIB: 29035775999
IBAN: HR9724070001100582229
Tel: 020-812-903, Fax: 020-813-907
E-mail: d.u.vela-luka@du.t-com.hr
KLASA: 400-04/26-01/3
URBROJ: 2117-21-1-02/2-26-3
Vela Luka, 04.02.2026.

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA 2025.godine

OPĆI DIO

- Ukupni **prihodi** ostvareni su u iznosu od 1.211.895,44 Eur – index ostvarenja u odnosu na plan za 2025. godinu iznosi 100,26 %.
- Ukupni **rashodi** ostvareni su u iznosu od 1.268.164,19 Eur – index ostvarenja u odnosu na plan za 2025. godinu iznosi 104,91 %.
- **Manjak** prihoda ostvaren u 2025. godini iznosi ukupno 56.268,75 Eur.

Prihodi

Ukupno ostvareni prihodi u 2025. godini veći su od onih u 2024. godini za 208.741,58 eura (indeks ostvarenja 2025. u odnosu na 2024. godinu iznosi 120,81%) zbog uvećane potražnje decentraliziranih sredstava od strane županije (izvor financiranja 4.4.1. i 1.1.1.) radi :

- uvećanja troškova isplate plaća zaposlenicima, uvećanjem koeficijenta za obračun plaća od plaće za veljaču 2025. godine (uvećano za 112.841,00 eura, tj. Za 32,23%),
- nabave novog dostavnog vozila marke FORD COURIER TOURNEO u iznosu 24.438,07 eura,
- dodatnog ulaganja u zgradu ustanove u iznosu 34.875,00 eura,
- uvećanog ulaganja u postrojenje i opremu u iznosu 35.000,00 eura
- te ulaganja u izradu projektne dokumentacije i postavljanje SOS signalizacije (uvećano za 15.602,37 eura, tj. za 47,83%).

U 2025. godini evidentiran je porast prihoda od pružanja usluga pripreme i dostave toplih obroka za 23.004,08 eura, tj. za 38,39%, dok su se prihodi od pružanja usluga smještaja u 2025. godini u odnosu na 2024. godinu smanjili za 23.076,43 eura, tj. za 4,48%.

Rashodi

Ukupno realizirani rashodi su u 2025. godini veći od onih u 2024. godini za 266.694,25 eura (indeks ostvarenja 2025. u odnosu na 2024. godinu iznosi 126,63%) zbog:

- uvećanja troška bruto plaće (izvor financiranja 4.3.1.) za 49.769,90 eura tj. za 18,42%, uvećanja naknade za službena putovanja za 3.212,89 eura, tj. za 81,72%, uvećanja ostalih nespomenutih rashoda poslovanja posebice u smislu pristojba i naknada za 777,53 eura, tj. za 27,82%.
- uvećanja troškova financiranih iz izvora financiranja 4.4.1. i 1.1.1., a to su:
 - uvećanja troškova isplate plaća zaposlenicima, uvećanjem koeficijenata za obračun plaća od plaće za veljaču 2025. godine (uvećano za 112.841,00 eura, tj. Za 32,23%),
 - nabava novog dostavnog vozila marke FORD COURIER TOURNEO u iznosu 24.438,07 eura,
 - dodatno ulaganja u zgradu ustanove u iznosu 34.875,00 eura,
 - ulaganja u postrojenje i opremu u ukupnom iznosu 35.000,00 eura
 - ulaganje u izradu projektne dokumentacije i postavljanje SOS signalizacije (uvećano za 15.602,37 eura, tj. za 47,83%).

Uvećanje ukupnih rashoda za zaposlene nastali su zbog povećanja osnovice za obračun plaće u javnim službama od 01.01.2025 te povećanja koeficijenata za obračun plaća, povećanja naknada za prijevoz na posao i s posla, uvećanja troškova ostalih rashoda za zaposlene (jubilarne nagrade, otpremnine...), knjiženjem plaće za prosinac 2025. godine u rashode 2025. godine, a ne u rashode 2026. godine (ukidanje konta 193 od 01.01.2025.) što je značajno utjecalo na rezultat poslovanja.

Rezultat poslovanja

U 2025. godini ostvaren je manjak od 56.453,66 eura i to zbog knjiženja 13-te plaće (koja je iznosila 67.417,79 eura) u 2025. godini koja se je prijašnjih godina knjižila na konto 193. Ukupan manjak uvećan je za preneseni manjak iz 2024. godine u iznosu 8.532,48 eura, a umanjeno je za višak doniranih sredstava u iznosu 184,91 euro, što daje ukupan manjak u iznosu 64.801,23 eura.

POSEBNI DIO

Program 1211 Zakonski standard domova za starije osobe

1. Aktivnost A121101 – Materijalni rashodi domova za starije osobe

- a) Izvor financiranja: 4.4.1. – Decentralizirana sredstva – ukupno 321.205,00 eura, index ostvarenja plana 100 %, a odnosi se na troškove bruto plaća i doprinosa na plaću za zaposlene
- b) Izvor financiranja: 6.2.1. – Donacije – proračunski korisnici – ukupno 1.956,10 eura, index ostvarenja plana 242,69% jer vrijednost donacija nije moguće predvidjeti planom jer se najčešće radi o donacijama u robi te ovisi o dobroj volji donatora.

2. Aktivnost A121102 – Investicijska ulaganja u domove za starije osobe

- a) Izvor financiranja: 4.4.1. – Decentralizirana sredstva – ukupno 4.977,00 eura, index ostvarenja plana 100,00 %, a odnosi se na troškove hitnih intervencija koji su aktivirani zbog hitnih popravaka i saniranja kvarova unutar ustanove (zamjena parketa u sobi II.kata i popravak motora Cuter CL/3).

3. Aktivnost K121103 - Kapitalna ulaganja za domove za starije osobe

- a) Izvor financiranja: 4.4.1. – Decentralizirana sredstva – ukupno 7.997,00 Eur, index ostvarenja plana 100 % jer je iz decentraliziranih sredstava nabavljena cjelokupna planirana nefinancijska imovina, prema planiranom popisu prioriteta.
- b) Izvor financiranja: 6.2.1. - Donacije – proračunski korisnici – ukupno 703,96 Eur, index ostvarenja plana nije vidljiv jer vrijednost donacija nije moguće predvidjeti planom jer se radi o donacijama u robi te ovisi isključivo o dobroj volji donatora.

Program 1213 Program ustanova u socijalnoj skrbi iznad standarda

1. Aktivnost A121301 Prigodne potpore ustanovama socijalne skrbi

- a) Izvor financiranja: 1.1.1 - Opći prihodi i primici – ukupno 2.000 Eur, index ostvarenja plana 100 %.

Sredstva primljena od osnivača (DNŽ), radi namjenskog utroška u kupnju poklona za Božić korisnicima smještenim u ustanovi.

2. *Aktivnost A121303 - Pružanje usluga smještaja, usluge izvaninstitucionalne skrbi i najma prostora*

RASHODI-KONTA RAZREDA 3 I 4

- a) Izvor financiranja: 3.2.1. - Vlastiti prihodi – 7.486,03 eura, index ostvarenja plana iznosi 99,99 %.

Utrošeno na pokriće troška jubilarnih nagrada, uskrsnica, naknade za smrtni slučaj te regresa za godišnji odmor.

- b) Izvor financiranja: 4.3.1. - Prihodi za posebne namjene – ukupno 631.121,03 eura, index ostvarenja plana iznosi 110,03 %.

Utrošeno na pokriće materijalnih i financijskih rashoda, pokriće dijela rashoda za plaće i ostalih rashoda za zaposlene te pokriće dijela troškova za nabavu nefinancijske imovine.

- c) Izvor financiranja: 5.8.1. – Ostale pomoći – proračunski korisnici – ukupno 6.480,00 eura, index ostvarenja plana iznosi 100,00%.

Odnosi se na sredstva pomoći primljena u obliku bonova iz državnog proračuna Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku, a iskorištena su za pokriće rashoda za električnu energiju.

3. *Aktivnost K121306 – Poboljšanje i održavanje socijalnih ustanova*

- a) Izvor financiranja: 1.1.1. – Opći prihodi i primici – ukupno planirano 141.700,00 eura za pokriće troškova bruto plaća i doprinosa na zdravstveno osiguranje, 48.225,00 eura za pokriće troškova izrade projektne dokumentacije i instalacije SOS sustava signalizacije, 35.000,00 eura za nabavu postrojenja i opreme u sobama, praoni, kuhinji, restoranu i kancelarijama., 24.439,00 eura za nabavu novog dostavnog vozila (utrošeno je 24.438,07), te 34.875,00 eura za pokriće dodatnih ulaganja u zgradu ustanove (razni vodoinstalaterski i elektrotehnički radovi, zamjena parketa po sobama, brušenje i lakiranje parketa, izrada projektne dokumentacije smještajne jedinice za osobe koje boluju od alzheimerove ili drugih vrsta demencija). Index ostvarenja plana iznosi 100,00%.

Izradila:

Andrea Knežević