

DOM ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR
VLAHE PALJETKA 1
43 000 BJELOVAR
KLASA: 400-02/26-21/002
URBROJ: 2103-77-01-01-26-318
Bjelovar, 27.07.2026.

Na temelju članka 76. stavka 3. i članka 81. stavka 3. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21.) te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine broj 85/2023) donosi se

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Doma za starije osobe Bjelovar 1.1.2026. - 30.6.2026. godine

I. OPĆI DIO PRORAČUNA

Članak 1.

Financijski plan Doma za starije osobe Bjelovar za 2026. godinu ostvaren je za razdoblje 01. siječnja - 30. lipnja 2026. godine, a prikazan je u sažetku Računa prihoda i rashoda te Računa financiranja kako slijedi:

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Izvršenje 30.06.2025.	Tekući plan 2026.	Izvršenje 30.06.2026.	Indeks 5=4/2*100	Indeks 6=4/3*100
1	2	3	4	5	6
PRIHODI POSLOVANJA	1.486.315,21	3.143.092,00	1.535.092,97	103,28	48,84
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.530,00	-	-	-	-
SVEUKUPNO PRIHODI	1.487.845,21	3.143.092,00	1.535.092,97	103,28	48,84
RASHODI POSLOVANJA	1.523.049,74	2.952.817,00	1.423.605,40	92,92	48,21
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	56.731,01	202.680,00	91.764,80	161,75	45,28
SVEUKUPNO RASHODI	1.579.780,75	3.155.497,00	1.515.370,20	95,92	48,02
Razlika - višak/manjak	-91.935,54	-12.405,00	19.722,77	21,45	-158,99
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	17.253,96	34.508,00	17.253,96	100	50,00

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

SVEUKUPNO IZDACI	17.253,96	34.508,00	17.253,96	100	50,00
Neto - zaduživanje/financiranje	-17.253,96	-34.508,00	-17.253,96	100	50,00
1. PRIHODI I PRIMICI	1.487.845,21	3.143.092,00	1.535.092,97	103,18	
2. RASHODI I IZDACI	1.597.034,71	3.190.005,00	1.532.624,16	95,97	
Razlika - višak/manjak	-109.189,50	-46.913,00	2.468,81	-2,26	-
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	-100.763,56	46.913,00			-
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-209.953,06	0,00	2.468,81	-1,18	-

Članak 2.

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci **prema ekonomskoj klasifikaciji** utvrđeni u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja ostvareni su u razdoblju 1.1.2026.-30.6.2026. godine kako slijedi:

Brojčana oznaka	Izvršenje 30.06.2025. 2	Izvorni plan 2026. 3	Izvršenje 30.06.2026. 4	Indeks 5=4/2*100 5	Indeks 6=4/3*100 6
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.486.315,21	3.143.092,00	1.535.092,97	103,28	48,84
63 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	26.207,31	116.000,00	3.240,00	12,36	2,79
634 POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA	10.517,31	12.000,00	-		
6341 TEKUĆE POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA	10.517,31	12.000,00	-		
636 POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	15.690,00	104.000,00	3.240,00	20,65	3,12
6361 TEKUĆE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	3.240,00	104.000,00	3.240,00	100,00	3,12

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

6362 KAPITALNE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	12.450,00	-	-	-	-	-
64 PRIHODI OD IMOVINE	-	-	-	-	-	-
641 PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE	-	-	-	-	-	-
6413 KAMATE NA OROČENA SREDSTVA I DEPOZITE PO VIĐENJU	-	-	-	-	-	-
65 PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA	994.764,64	1.982.000,00	986.492,73	99,17	49,77	49,77
652 PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	994.764,64	1.982.000,00	986.492,73	99,17	49,77	49,77
6526 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	994.764,64	1.982.000,00	986.492,73	99,17	49,77	49,77
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrat po protestiranim jamstvima	16.354,23	33.000,00	17.410,16	106,46	52,76	52,76
661 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA	16.191,75	31.000,00	16.920,16	104,50	54,58	54,58
6614 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE	-	-	42,00	-	-	-
6615 PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA	16.123,75	31.000,00	16.878,16	104,68	54,45	54,45
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	162,48	2.000,00	490,00	301,57	24,50	24,50
6631 TEKUĆE DONACIJE	162,48	-	490,00	301,57	-	-
6632 KAPITALNE DONACIJE	-	2.000,00	-	-	-	-
67 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A TEMELJEM UGOVORNIH OBEVEZA	448.989,03	1.012.092,00	526.863,74	117,34	52,06	52,06
671 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	448.989,03	1.012.092,00	526.863,74	117,34	52,06	52,06
6711 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	414.270,75	888.325,00	449.890,72	108,60	50,64	50,64
6712 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	34.718,28	123.767,00	76.973,02	221,71	62,19	62,19
68 KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI	-	-	1.086,34	-	-	-
683 OSTALI PRIHODI	-	-	1.086,34	-	-	-
6831 OSTALI PRIHODI	-	-	1.086,34	-	-	-
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.530,00	-	-	-	-	-
72 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.530,00	-	-	-	-	-
722 PRIHODI OD PRODAJE POSTROJENJA I OPREME	1.530,00	-	-	-	-	-
7227 UREĐAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE	1.530,00	-	-	-	-	-

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

SVEUKUPNO PRIHODI	1.487.845,21	3.143.092,00	1.535.092,97	103,18	48,84
3 RASHODI POSLOVANJA	1.523.049,74	2.952.817,00	1.423.605,40	93,47	48,21
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.165.595,25	2.201.397,00	1.038.799,92	89,12	47,19
311 PLAĆE (BRUTO)	958.231,58	1.796.285,00	853.277,20	89,05	47,50
3111 PLAĆE ZA REDOVAN RAD	605.577,14		543.330,97	90,22	
3114 PLAĆE ZA POSEBNE UVJETE RADA	352.654,44		309.946,23	87,89	
312 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	48.219,36	101.475,00	41.472,26	86,01	40,87
3121 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	48.219,36		41.472,26	86,01	
313 DOPRINOSI NA PLAĆE	159.144,31	303.637,00	144.050,46	90,52	47,44
3132 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	159.144,31		144.050,46	90,52	
32 MATERIJALNI RASHODI	352.605,27	742.420,00	380.477,70	107,90	51,25
321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	20.973,07	42.540,00	22.451,23	107,05	52,78
3211 SLUŽBENA PUTOVANJA	2.017,50		541,26	26,83	
3212 NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	17.807,57		20.436,97	114,77	
3213 STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	1.148,00		1.473,00	128,31	
322 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	234.229,86	518.000,00	247.484,20	105,66	47,78
3221 UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	22.554,80		25.584,90	113,43	
3222 MATERIJAL I SIROVINE	113.916,64		115.350,92	101,26	
3223 ENERGIJA	87.961,91		95.540,38	108,62	
3224 MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	2.685,43		1.437,17	53,52	
3225 SITNI INVENTAR I AUTO GUME	4.951,08		6.282,90	126,90	
3227 SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	2.160,00		3.287,93	152,22	
323 RASHODI ZA USLUGE	91.336,62	164.380,00	103.274,31	113,07	62,83
3231 USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	6.320,91		6.737,11	106,58	
3232 USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	18.590,41		19.514,89	104,97	
3233 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	982,57		1.746,43	177,74	
3234 KOMUNALNE USLUGE	44.043,02		46.024,52	104,50	
3235 ZAKUPNINE I NAJAMNINE	702,4		974,15	138,69	

Izvršetak o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

3236 ZDRAVSTVENE I VETERINARSKES USLUGE	439,03		1.110,32	252,91	
3237 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	6.180,12		10.819,46	175,06	
3238 RAČUNALNE USLUGE	12.231,58		15.872,78	129,77	
3239 OSTALE USLUGE	1.846,58		474,65	25,70	
329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	6.065,72	17.500,00	7.267,96	119,82	41,53
3291 NAKNADE ZA RAD PREDSTAVNIČKIH I IZVRŠNIH TIJELA, POVJERENSTAVA I SLIČNO	2.039,70		2.842,14	139,34	
3292 PREMIJE OSIGURANJA	2.362,38		2.733,83	115,72	
3293 REPREZENTACIJA	600,00		858,79	143,13	
3295 PRISTOJBE I NAKNADE	506,64		329,91	65,12	
3299 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	557,00		503,29	90,35	
34 FINANCIJSKI RASHODI	3.147,38	5.800,00	2.925,04	92,94	50,43
342 KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE I ZAJMOVE	1.599,84	3.000,00	1.394,51	87,17	46,48
3423 KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE I ZAJMOVE OD KREDITNIH I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	1.599,84		1.394,51	87,17	
343 OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1.547,54	2.800,00	1.530,53	98,90	54,66
3431 BANKARSKES USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	1.311,59		1.530,53	116,69	
3433 ZATEZNE KAMATE	235,95		-		
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	1.701,84	3.200,00	1.402,74	82,42	43,84
372 OSTALE NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA IZ PRORAČUNA	1.701,84	3.200,00	1.402,74	82,42	
3721 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA U NOVČU	1.701,84		1.402,74	82,42	
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	56.731,01	202.680,00	91.764,80	161,75	45,28
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	23.237,98	84.000,00	38.849,28	167,18	46,25
422 POSTROJENJA I OPREMA	23.237,98	84.000,00	38.849,28	167,18	46,25

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

4221 UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	-				
4222 KOMUNIKACIJSKA OPREMA	160			123,49	77,18
4223 OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	7.432,50			-	
4224 MEDICINSKA I LABORATORIJSKA OPREMA	5.112,20			13.356,60	261,27
4227 UREĐAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE	10.533,28			25.369,19	240,85
45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	33.493,03	118.680,00		52.915,52	157,99
451 DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	33.493,03			52.915,52	157,99
4511 DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	33.493,03			52.915,52	157,99
SVEUKUPNO RASHODI	1.579.780,75	3.155.497,00		1.515.370,20	95,92
B. RAČUN FINANCIRANJA					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	17.253,96	34.508,00		17.253,96	100
54 IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA	17.253,96	34.508,00		17.253,96	100
544 OTPLATA GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA OD KREDITNIH I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	17.253,96	34.508,00		17.253,96	100
5443 OTPLATA GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA OD TUZEMNIH KREDITNIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	17.253,96			17.253,96	100
SVEUKUPNO IZDACI	17.253,96	34.508,00		17.253,96	100
					50

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

II POSEBNI DIO PRORAČUNA

Članak 3.

Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja - ostvareni u razdoblju 1.1.2026.-30.6.2026.g. prikazani su u tablici:

Brojčana oznaka	Izvršenje 30.06.2025.	Izvorni plan 2026.	Izvršenje 30.06.2026.	Indeks 5=4/2*100	Indeks 6=4/3*100
1	2	3	4	5	6
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	448.989,03	1.012.092,00	526.863,74	117,34	52,06
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	74.700,00	237.000,00	140.478,13	188,06	59,27
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija	374.289,03	775.092,00	386.385,61	103,23	49,85
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	17.721,75	31.000,00	18.006,50	101,61	58,09
Izvor: 3.31 – Vlastiti prihodi	17.721,75	31.000,00	18.006,50	101,61	58,09
Izvor: 3.311 Vlastiti prihodi – korisnici	17.653,75		1.128,34	6,39	-
Izvor: 3.312 – Vlastiti prihodi proračunskih korisnika s nalsova tržišne djelatnosti		31.000,00	16.878,16	-	54,45
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	958.369,44	1.994.000,00	984.898,28	102,77	49,39
Izvor: 44 Prihodi iz mjere aktivne politike zapošljavanja	10.517,31	-	-	-	-
Izvor: 4.431 Ostali prihodi za posebne namjene - korisnici	947.852,13	1.994.000,00	984.898,28	102,77	49,39
Izvor: 5 POMOĆI	15.690,00	104.000,00	3.240,00	20,65	3,12
Izvor: 51 Pomoći iz Razine i ministarstava	15.690,00	-	-	-	-
Izvor: 5.50 Pomoći iz državnog proračuna	-	3.000,00	3.240,00	-	108,00
Izvor: 5.56 Fondovi EU	-	101.000,00	-	-	-

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

Izvor: 6 DONACIJE	162,48	2.000,00	490,00	301,57	24,50
Izvor: 611 Donacije	162,48	2.000,00	490,00	301,57	24,50
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	46.912,51	-	1.594,45	3,40	3,4
Izvor: 71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imovine i nadoknade šteta s naslova osiguranja	46.912,51	-	1.594,45	3,40	3,4
Izvor : 719 Višak/manjak prihoda poslovanja – REZULTAT POSLOVANJA (92)	-	46.913,00	-	-	-
SVEUKUPNO PRIHODI	1.487.845,21	3.143.092,00	1.535.092,97	103,17	48,84
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	489.439,03	1.012.092,00	530.545,98	108,39	52,42
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	99.900,00	237.000,00	140.478,13	140,61	59,27
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija	389.539,03	775.092,00	390.067,85	100,13	50,33
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	1.878,64	14.380,00	6.652,28	354,10	46,26
Izvor: 33 Ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika s naslova tržišne djelatnosti	1.878,64	-	-	-	-
Izvor: 3.312 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika s naslova tržišne djelatnosti	-	14.380,00	6.652,28	-	46,26
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.083.582,72	1.976.112,00	974.931,94	89,97	49,34
Izvor: 44 Prihodi iz mjere aktivne politike zapošljavanja	8.484,39	-	2.813,61	33,16	-
Izvor: 4.431 Ostali prihodi za posebne namjene	1.075.098,33	1.976.112,00	972.088,79	90,41	49,19
Izvor: 5 POMOĆI	4.717,88	101.000,00	-	-	-
Izvor: 51 Pomoći iz Razine i ministarstava	4.717,88	101.000,00	-	-	-
Izvor: 6 DONACIJE	162,48	2.000,00	-	-	-
Izvor: 61 Donacije	162,48	2.000,00	-	-	-

Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA						
	Izvor: 71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. movine i nadonade šteta s naslova osiguranja	-	-	-	-	
SVEUKUPNO RASHODI	1.579.780,75	3.155.497,00	1.515.370,20		48,02	
B. RAČUN FINANCIRANJA						
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	17.253,96	34.508,00	17.253,96	100		50
Izvor: 33 Ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika s naslova tržišne djelatnosti	17.253,96	34.508,00	17.253,96	100		50
SVEUKUPNO IZDACI	17.253,96	34.508,00	17.253,96	100		50

Brojčana oznaka	Izvršenje 30.06.2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 30.06.2025.	Indeks 6=5/2*100	Indeks 7=5/4*100
1	2	3	4	5	6	7
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	411.736,28	1.265.092,00	1.265.092,00	448.989,03	109,05	35,49
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	126.234,32	490.000,00	490.000,00	74.700,00	59,18	15,24
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija	285.501,96	775.092,00	775.092,00	374.289,03	131,10	48,29
Izvor: 125 Prihodi za decentralizirane funkcije- DSNO	285.501,96	775.092,00	775.092,00	374.289,03	131,10	48,29
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	16.314,30	38.110,00	38.110,00	17.721,75	108,63	46,50
Izvor: 31 Ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika s naslova tržišne djelatnosti	16.314,30	38.110,00	38.110,00	17.721,75	108,63	46,50
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	810.236,04	1.928.101,00	1.928.101,00	958.369,44	118,28	49,71
Izvor: 44 Prihodi iz mjere aktivne politike zapošljavanja	-	18.116,00	18.116,00	10.517,31	-	58,06
Izvor: 441 – Prihodi iz aktivne mjere zapošljavanja	-	18.116,00	18.116,00	10.517,31	-	58,06
Izvor: 45 Prihodi za posebne namjene	810.236,04	1.909.985,00	1.909.985,00	947.852,13	116,98	49,63
Izvor: 5 POMOĆI	3.240,00	7.958,00	7.958,00	15.690,00	484,24	197,16
Izvor: 51 Pomići iz Riznice i ministarstva	3.240,00	7.958,00	7.958,00	15.690,00	484,24	197,16

Izvjestaj o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

Izvor: 511 Pomoći – korisnici	3.240,00	7.958,00	7.958,00	15.690,00	484,24	197,16
Izvor: 6 Donacije	13.375,86	16.195,00	16.195,00	162,48	1,21	1,00
Izvor: 611 Donacije – korisnici	13.375,86	16.195,00	16.195,00	162,48	1,21	1,00
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE I LI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA						
Izvor: 711 Prihodi od prodaje ili zamjene nef.imovine i nadoknade šteta s naslova osiguranja	-	46.913,00	46.913,00	46.912,51	-	100
SVEUKUPNO PRIHODI	1.254.902,48	3.302.369,00	3.302.369,00	1.487.845,21	118,56	45,05
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	411.736,28	1.265.092,00	1.265.092,00	489.439,03	118,87	38,69
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	126.234,32	490.000,00	490.000,00	99.900,00	79,13	20,39
Izvor: 12 Porez na dohodak - decentralizacija	285.501,96	775.092,00	775.092,00	389.539,03	136,44	50,26
Izvor: 125 Prihodi za decentralizirane funkcije-DSNO	285.501,96	775.092,00	775.092,00	389.539,03	136,44	50,26
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	395,35	38.110,00	38.110,00	19.132,60	4.802,9	50,20
Izvor: 31 Ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika s naslova tržišne djelatnosti	398,35	38.110,00	38.110,00	19.132,60	4.802,9	50,20
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	800.264,77	1.928.101,00	1.928.101,00	1.083.582,72	135,40	56,20
Izvor: 44 Prihodi iz mjere aktivne politike zapošljavanja	-	18.116,00	18.116,00	8.484,39	-	46,83
Izvor: 45 Prihodi za posebne namjene - korisnici	800.264,77	1.909.985,00	1.909.985,00	1.075.098,33	134,44	56,29
Izvor: 5 POMOĆI	3.240,00	7.958,00	7.958,00	4.717,88	145,61	59,28
Izvor: 51 Pomoći iz Ravnice i ministarstava	3.240,00	7.958,00	7.958,00	4.717,88	145,61	59,28
Izvor: 511 Pomoći – korisnici	3.240,00	7.958,00	7.958,00	4.717,88	145,61	59,28
Izvor: 6 DONACIJE	11.621,99	16.195,00	16.195,00	162,48	1,39	1
Izvor: 61 Donacije	11.621,99	16.195,00	16.195,00	162,48	1,39	1
Izvor: 611 Donacije – korisnici	11.621,99	16.195,00	16.195,00	162,48	1,39	1
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	-	-	-	-	-	-
Izvor: 711 Prihodi od prodaje ili zamjene nef.im.i nadoknade šteta s naslova osiguranja	-	-	-	-	-	-
SVEUKUPNO RASHODI	1.277.261,39	3.302.369,00	3.302.369,00	1.597.034,71	125,03	48,36

Brojčana oznaka	Izvršenje 30.06.2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 30.06.2024.	Indeks 6=5/2*100	Indeks 7=5/4*100
1	2	3	4	5	6	7

Izvjestaj o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

B. RAČUN FINANCIRANJA				
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI		34.508,00	34.508,00	17.253,96
Izvor: 31 Ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika s naslova tržišne djelatnosti		34.508,00	34.508,00	17.253,96
SVEUKUPNO IZDACI		34.508,00	34.508,00	17.253,96
				50

II POSEBNI DIO PRORAČUNA

Članak 4.

Rashodi i izdaci Financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar za 2026.g. prikazani su **prema funkcijskoj klasifikaciji** kako slijedi:

Brojčana oznaka	Izvršenje 30.06.2025.	Izvorni plan 2026.	Izvršenje 30.06.2026.	Indeks 5=4/2*100	Indeks 6=4/3*100
1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	1.597.034,71	3.190.005,00	1.532.624,16	95,97	48,04
Funk. klas: 0 Javnost	3.240,00	3.000,00	3.240,00	100,00	108,00
Funk. klas: 07 ZDRAVSTVO	3.240,00	3.000,00	3.240,00	100,00	108,00
076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	3.240,00	3.000,00	3.240,00	100,00	108,00
Funk. klas: 10 SOCIJALNA ZAŠTITA	1.576.540,75	3.140.092,00	1.529.384,16	97,01	48,71
102 Starost	1.576.540,75	3.140.092,00	1.529.384,16	97,01	48,71
Funk. klas: 09 Dodatne usluge u obrazovanju	17.253,96	46.913,00	-	-	-
Nerazvrstano	17.253,96	46.913,00	-	-	-

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

II POSEBNI DIO PRORAČUNA

Članak 5.

Rashodi i izdaci Financijskog plana Doma za starije osobe Bjelovar prikazani **prema programskoj klasifikaciji** iskazanim prema izvorima financiranja i ekonomskoj **klasifikaciji**, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata kako slijedi:

Brojčana oznaka	Izvršenje 30.06.2025.	Izvorni plan 2026.	Izvršenje 30.06.2026.	Indeks 5=4/2*100	Indeks 6=4/3*100
1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNO	1.597.034,71	3.190.005,00	1.532.624,16	95,97	48,04
1007001 BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA	1.597.034,71	3.190.005,00	1.532.624,16	95,97	48,04
Razdjel: 007 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI I OBRAZOVANJE	1.597.034,71	3.190.005,00	1.532.624,16	95,97	48,04
Glava: 00706 Dom za starije osobe Bjelovar	1.597.034,71	3.190.005,00	1.532.624,16	95,97	48,04
Izvor: 125 Prihodi za decentralizirane funkcije-DSNO (P19)	389.539,03	775.092,00	390.067,85	100,14	50,33
Izvor: 11 Opći prihodi i primici (P21)	-	184.913,00	36.178,13	-	19,56
Izvor: 441 Prihodi iz aktivne mjere zapošljavanja - korisnici	8.484,39	-	2.843,15	33,51	-
Izvor: 511 Pomoći-korisnici	4.717,88	3.000,00	3.240,00	68,67	108,00
Izvor: 611 Donacije - korisnici	162,48	2.000,00	-	-	-
Izvor: 711 Prihodi od prodaje ili zamjene nef.imovine i nadoknade šteta s naslova osiguranja-korisnici	-	46.913,00	-	-	-
Program: P1 REDOVNE DJELATNOSTI	1.207.495,68	2.230.000,00	1.106.378,18	91,62	49,61
A A000288 REDOVNA DJELATNOST DOM ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR - VS KORISNIKA	1.100.973,90	2.030.000,00	1.002.078,18	91,02	49,36
32 MATERIJALNI RASHODI	278,8	11.380,00	5.257,77	1.885,86	46,20
323 RASHODI ZA USLUGE	278,8	11.380,00	5.257,77	1.885,86	46,20
34 FINANCIJSKI RASHODI	1.599,84	3.000,00	1.394,51	87,17	46,48

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

342 KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE I ZAJMOVE	1.599,84	3.000,00	1.394,51	87,17	46,48
54 IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA	17.253,96	34.508,00	17.253,96	100	50,00
544 OTPLATA GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA OD KREDITNIH I OSTALIH FINACIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	17.253,96	34.508,00	17.253,96	100	50,00
Izvor: 441 Prihodi iz aktivne mjere zapošljavanja – korisnici	8.484,39	-	2.843,15	33,51	-
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	7.980,38	-	2.724,52	34,14	-
311 PLAĆE (BRUTO)	6.640,80	-	2.338,64	35,22	-
313 DOPRINOSI NA PLAĆE	1.339,58	-	385,88	28,81	-
32 MATERIJALNI RASHODI	504,01	-	118,63	23,54	-
321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	504,01	-	89,09	17,67	-
329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	-	-	29,54	-	-
Izvor 4.431 Ostali prihodi za posebne namjene	1.068.474,58	1.976.112,00	972.088,79	90,98	49,19
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	725.673,99	1.258.872,00	596.008,62	82,13	47,34
311 PLAĆE (BRUTO)	598.335,90	1.019.875,00	465.372,32	77,78	45,63
312 OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	15.019,36	27.760,00	33.172,26	220,86	119,50
313 DOPRINOSI NA PLAĆE	112.318,73	211.237,00	97.464,04	86,77	46,14
32 MATERIJALNI RASHODI	339.553,18	711.240,00	362.037,36	106,62	50,90
321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	12.195,06	25.740,00	13.966,40	114,53	54,26
322 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	230.968,33	515.000,00	244.244,20	105,75	47,43
323 RASHODI ZA USLUGE	90.324,07	153.000,00	96.588,34	106,94	63,13
329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	6.065,72	17.500,00	7.238,42	119,33	41,36
34 FINACIJSKI RASHODI	1.545,57	2.800,00	1.530,53	99,03	54,66
342 KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE I ZAJMOVE	-	-	-	-	-
343 OSTALI FINACIJSKI RASHODI	1.547,54	2.800,00	1.530,53	98,90	54,66
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	1.701,84	3.200,00	1.402,74	82,42	43,84
372 OSTALE NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA IZ PRORAČUNA	1.701,84	3.200,00	1.402,74	82,42	43,84
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	-	-	11.109,54	-	-

Izvršitelj o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

313 DOPRINOSI NA PLAĆE	45,486,00	92,400,00	46,200,54	101,57	50,00
32 MATERIJALNI RASHODI	9.007,75	16.800,00	9.823,94	109,06	58,48
321 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	8.274,00	16.800,00	8.395,74	101,47	49,97
323 RASHODI ZA USLUGE	733,75	-	1.428,20	194,57	-
K K000015 ULAGANJE U OBJEKT DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR	33.280,53	34.767,00	16.737,39	50,29	48,14
Izvor: 125 Prihodi za decentralizirane funkcije-DSNO	33.280,53	34.767,00	16.737,39	50,29	48,14
45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	33.280,53	34.767,00	16.737,39	50,29	48,14
451 DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	33.280,53	34.767,00	16.737,39	50,29	48,14
K K000021 ULAGANJE U OPREMU DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR-dec	16.687,75	52.000,00	27.739,74	166,22	53,35
Izvor: 125 Prihodi za decentralizirane funkcije-DSNO	16.687,75	52.000,00	27.739,74	166,22	53,35
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	16.687,75	52.000,00	27.739,74	166,22	53,35
422 POSTROJENJA I OPREMA	16.687,75	52.000,00	27.739,24	166,22	53,35
Program: P21 SOCIJALNA SKRB - IZNAD STANDARDA	-	184.913,00	36.178,13	-	19,56
K K000168 DOGRADNJA DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR	-	83.913,00	36.178,13	-	43,11
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	-	46.913,00	-	-	-
Izvor: 719 Prihodi od prodaje ili zamjene nef.imovine i nadoknade šteta s naslova osiguranja-korisnici -- <i>višak/manjak prihoda poslovanja</i>	-	46.913,00	-	-	-
45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	-	46.913,00	-	-	-
451 DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	-	46.913,00	-	-	-
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-	37.000,00	36.178,13	-	97,78
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	-	37.000,00	36.178,13	-	97,78

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI (451 - dodatna ulaganja)	37.000,00	36.178,13	-	97,78
---	-----------	-----------	---	-------

OBRAZLOŽENJE

Izvještaja o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01.-30.06.2026. godine

Sukladno Zakonu o proračunu (NN br. 144/2021) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN br. 85/2023), sastavljen je polugodišnji Izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01.-30.06.2026. godine koji se sastoji od općeg i posebnog dijela.

Tijekom 2026. godine provodile su se redovne aktivnosti u sklopu sljedećih programa:

1. Pružanje socijalne usluge smještaja starijim osobama,
2. Iznajmljivanje prostora.

OPĆI DIO

PRIHODI

Dom za starije osobe Bjelovar kao proračunski korisnik proračuna Bjelovarsko-bilogorske županije ostvario je prihode tijekom prvog polugodišta 2026. godine iz sljedećih izvora:

- Decentralizirana sredstva (izvor 125),
- Prihoda za posebne namjene (izvor 4.431),
- Vlastiti prihodi (izvor 3.311, 3.312)
- Pomoći (izvor 5.50),
- Donacije (611),
- Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja (izvor 719).

U tekućem izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 1.535.092,97 EUR. Ostvarenje ukupnih prihoda u izvještajnom razdoblju iznosi 48,84% iznosa ukupnih prihoda planiranih u Financijskom planu za 2026. godinu.

Ukupno ostvareni prihodi u izvještajnom razdoblju tekuće godine veći su za 3,28% u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine te prihoda od prodaje nefinancijske imovine za izvještajno razdoblje nije bilo za razliku od prethodnog izvještajnog razdoblja s ostvarenjem u iznosu 1.530,00 eur.

Najznačajniji prihodi u strukturi prihoda su prihodi za posebne namjene i u tekućem izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 984.898,28 EUR, a čije ostvarenje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine je uvećano za 2,77 %. Prihodi iz nadležnog proračuna, prema strukturi prihoda odmah su po veličini iza prihoda za posebne namjene i u tekućem izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 526.863,74 EUR. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u tekućem izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 17.410,16 EUR, a čije ostvarenje u odnosu na iznos planiran u Financijskom planu za 2026. godinu iznosi 52,76 %.

Ostvaren je prihod tekućih pomoći proračunskim korisnicima u iznosu od 3.240,00 EUR a odnosi se na subvenciju računa za plin te je ostvaren u 100,00 % iznosu kao prethodne godine odnosno 50,00 % prema Financijskom planu za 2026. godinu.

RASHODI

U tekućem izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 1.515.370,20 EUR. Ostvarenje ukupnih rashoda u tekućem izvještajnom razdoblju iznosi 48,02 % iznosa ukupnih rashoda planiranih u Financijskom planu za 2026. godinu. Ukupno ostvareni rashodi u tekućem izvještajnom razdoblju manji su za 4,08 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine, a dok su su rashodi poslovanja manji za 7,08 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

Rashodi za zaposlene manji su u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine za 10,88 % jer su se prethodne godine sustavno knjižili rashodi za plaće, doprinose i naknade za zaposlene za 12.2024.god, što je zabilježeno u izvještajnom razdoblju 2025.god., dok od 2026.god.ne knjiže se rashodi budućih razdoblja na podskupini 193 te samim time se smanjuju navedeni rashodi.

Materijalni rashodi u tekućem izvještajnom razdoblju ukupno iznose 380.477,70 EUR što je za 7,90 % više u odnosu na iznos materijalnih rashoda u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine.

Financijski rashodi u tekućem izvještajnom razdoblju su manji za 7,06 % u odnosu na iznos financijskih rashoda u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine i iznose 2.925,04 EUR, zbog smanjenja iznosa bankarskih usluga i usluga platnog prometa te smanjenja iznosa zateznih kamata zbog bolje situacije s plaćanjem računa unutar dospijeća te manje kamate za otplatu kredita HBOR-a za energetske obnovu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u tekućem izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 91.764,80 EUR, a razrada nabavljene imovine i ulaganja u građevinske objekte i opremu prikazana je u sljedećoj tablici :

Opis stavke	Iznos	Opis
<i>Postrojenja i oprema</i>	38.849,28	
TV PRIJAMNIK	123,49	TV za korisnicu
MEDICINSKA OPREMA	13.356,60	Kreveti, kolica, stolici za hranjenje
OPREMA -korisnici	25.369,19	Ugradbena pećnica, kolica za kuhinju, usisavač, ormari, regal, noćni ormarići
<i>Dodatna ulaganja na građevinskom objektu</i>	52.915,52	
ANTENSKI SUSTAV	9.242,51	Ugradnja i rekonstrukcija novog antenskog sustava
SUSTAV VATRODOJAVE	33.178,13	Završna situacija ugrađenje sustava vatrodajave
URED OVLAŠTENOG INŽINJERA I. Medač	3.000,00	Ovlašteni nadzor inženjera za sustav vatrodajave
SOBOSLIKARSKI RADOVI	3.512,13	Krećenje prostorija Doma i soba korisnika
POPRAVAK POSTROJENJA	3.982,75	Dobava, montaža i zamjena pumpe
Ukupno	91.764,80	

U razdoblju 01.01.-30.6.2026. godine ostvaren je višak prihoda u iznosu od 2.468,81 EUR što uz gubitak prethodnog razdoblja od 101.613,75 EUR umanjuje ukupni gubitak za prvo polugodište 2026. godine na 99.144,94 EUR koje je potrebno pokriti u sljedećem razdoblju. Prema novom Pravilniku o proračunskom računovodstvu ukinuti su rashodi budućih razdoblja te osjetni gubitak poslovanja 2025. godini uz 6 redovnih plaća za period od siječnja do lipnja 2025. godine knjižena je bila i plaća za prosinac 2024.te je ukupno bilo 7 rashoda za zaposlene te navedeno knjiženje najviše je utjecalo za ostvarivanje gubitka u izvještajnom razdoblju za prethodnu godinu.

POSEBNI DIO

Rad Doma za starije osobe Bjelovar odvija se u nekoliko programa i njima pripadajućim aktivnostima:

Program P1 Redovne djelatnosti

Na programu P1 ostvareno je 49,61 % od planiranih sredstava u ukupnom iznosu od 1.106.378,18 EUR odnosno ostvarenje je manje za 8,37% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Program se odnosi na Prihode posebne namjene i prihodi iz mjere aktivne politike zapošljavanja, Vlastite prihode, Pomoći i Donacije, Opće prihoda nadležnog tijela.

Aktivnosti programa :

A A000288 Redovna djelatnost Dom za starije osobe Bjelovar - vs korisnika

A A000324 Redovna djelatnost Doma za starije osobe Bjelovar (iznad standarda)

Program: P19 Dom za starije i nemoćne osobe – decentralizacija

Na programu P19 nalaze se prema planu financijska sredstva u iznosu 688.325,00 EUR a ostvarena su u iznosu od 345.590,72 EUR odnosno 50,21 % za razdoblje od 1.1.-30.06.2026. godine. Na navedenom programu nalaze se sredstva za rashode zaposlenih te za ulaganja u imovinu Doma.

Aktivnosti programa :

A A000201 Redovna djelatnost Doma za starije i nemoćne osobe-dec

K K000015 Ulaganje u objekt Doma za starije osobe Bjelovar

K K000021 Ulaganje u opremu Doma za starije osobe Bjelovar-dec

Program: P21 Socijalna skrb - iznad standarda

Na programu P21 planirana su financijska sredstva u iznosu od 184.913,00 EUR, 36.178,13 EUR odnosi se na uvođenje vatrodiojave u Dom te 46.913,00 EUR se odnosi na ulaganja u Dom prema sredstvima ostvarenim aktiviranjem zadužnice tvrtke Matičević d.o.o. Preostali iznos od 101.000,00 EUR se odnosi na Projekt: Dom Bjelovar – zajedno za starije sufinanciran EU fondovima, odnosno Europski fond plus.

Aktivnosti programa :

K K000168 Događanja Doma za starije osobe Bjelovar

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dom za starije osobe Bjelovar 1.1.2026.-30.6.2026. godine

K K000206 Dodatna ulaganja u objekt doma - radovi vezani uz energetska obnova

Osnovni program na kojem se temelji djelatnost Doma za starije osobe Bjelovar je pružanje socijalne usluge smještaja starijim osobama. Također, Dom ostvaruje sredstva od iznajmljivanja prostora (za frizerski salon, kafić, ljekarna, samoposlužni aparati, antena na krovu).

Iznos novčanih sredstava na početku proračunske 2026. godine iznosio je 118.857,00 EUR, a na kraju izvještajnog razdoblja tj. 30.06.2026. godine iznosio je 153.089,87 EUR, a ovisi i varira o ostvarenju prihoda i podmirivanju obveza. Iznos od 46.912,51 eura na računu odnosi se na aktiviranje zadužnice izvođača radova energetske obnove Matičević d.o.o. zbog loše izvedenih radova te sudski spor još traje. Preostali iznos namijenjen za plaćanje računa dobavljača te ostalih troškova.

Ravnateljica :

Irena Brezak Fijala, mag.oec.