

OBRAZLOŽENJE

FINANCIJSKOG PLANA ZA DOM ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR ZA 2026. GODINU

S PROJEKCIJAMA ZA 2027. I 2028. GODINU

- I. UVOD I PRAVNI TEMELJ
- II. NAZIV KORISNIKA
- III. DJELOKRUG RADA DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR
- IV. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR
- V. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2026.-2028. UKUPNO
- VI. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2026.-2028. PO PROGRAMIMA I AKTIVNOSTIMA

I UVOD I PRAVNI TEMELJ

Temeljem članka 17. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 28. Statuta Doma za starije osobe Bjelovar Upravno vijeće Doma za starije osobe Bjelovar donosi godišnji financijski plan.

Financijski plan za 2026. godinu s projekcijama za 2027. i 2028. godinu izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/12, 1/20), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 115/15 i 87/16, 3/18 i 126/19) te u skladu s Uputama za izradu Proračuna Bjelovarsko-bilogorske županije za razdoblje 2026.-2028. godine.

II NAZIV KORISNIKA

Dom za starije osobe Bjelovar.

III DJELOKRUG RADA DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR

Dom za starije osobe Bjelovar (u daljnjem tekstu: Dom), osnovan je Odlukom o osnivanju, broj: 08-4014/87 dana 24. prosinca 1987. godine donesenoj od strane Skupštine Samoupravne interesne zajednice mirovinskog i invalidskog osiguranja radnika Hrvatske. Temeljem članka 78. stavka 1. Zakona o ustanovama postao je javnom ustanovom. Osnivačka prava nad Domom ima Bjelovarsko-bilogorska županija, na temelju Odluke o prijenosu osnivačkih prava Ministarstva rada i socijalne skrbi KLASA: 550-01/01-01/1732, UR.BROJ: 524-01-01-1 od dana 21. prosinca 2001., s danom 1.siječnja 2002. godine. Prava i dužnost osnivača obavlja ovlašteno tijelo osnivača, sukladno Odluci o obavljanju osnivačkih prava i obveza nad domovima za starije i nemoćne osobe koja su prenesena na Bjelovarsko-bilogorsku županiju.

Djelatnost Doma je:

- u okviru stalnog smještaja pružanje usluga stanovanja, prehrane, brige o zdravlju, njege, održavanja osobne higijene i pomoći pri obavljanju svakodnevnih aktivnosti,
- pružanje usluge socijalnog rada, psihosocijalne rehabilitacije i radnih aktivnosti, savjetodavnog rada,
- organiziranja slobodnog vremena, pratnje i organiziranog prijevoza,
- pružanje usluge poludnevnog i cjelodnevnog boravka,
- pružanje usluge pomoći i njege u kući,

- pružanje usluga smještaja za osobe oboljele od Alzheimerove demencije i drugih demencija ovisno o stadiju bolesti u zasebnim stambenim jedinicama (srednji / srednje teški stadij bolesti), u jedinici za pojačanu njegu (terminalni stadij bolesti) ili u poludnevnom i dnevnom boravku za vanjske korisnike,
- pružanje usluga osobne asistencije.

Pored navedenih djelatnosti, Dom može obavljati i druge djelatnosti, ako su one u manjem opsegu ili se uobičajeno obavljaju uz djelatnost upisanu u sudski registar te ako su dio programa brige i zaštite korisnika ili služe racionalnijem obavljanju djelatnosti.

IV ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR

Organizacija rada Doma temelji se na grupiranju srodnih poslova u posebne ustrojbene jedinice sukladno odredbama Pravilnika o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga (N.N. Br.40/14. i N.N.66/15.).

Obavljanje djelatnosti organizirano je kroz ustrojstvo 4 odjela:

1. Odjel socijalnog rada, radne terapije i pomoći i njege u kući
2. Odjel brige o zdravlju i zdravstvene njege
3. Odjel računovodstvenih i administrativnih poslova
4. Odjel nabave i prehrambeno – tehničkih poslova
 - a) odsjek prehrambenih poslova

V OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026.- 2028. – OPĆI DIO PRORAČUNA

Financijski plan za 2026. godinu predlaže se u planiranom iznosu od ukupno 3.140.468,00 € što je gotovo jednako Financijskom planu za 2025.godinu koji je iznosio 3.141.314,00 €.

Prihodi za 2026. godinu planiraju se u ukupnom iznosu od 3.140.468,00 €. Proračunski dio prihoda odnosi se na decentralizirana sredstva s izvora 125 u iznosu od 775.092,00 € i odnose se na prihode za financiranje rashode poslovanja u iznosu od 688.325,00 eura te prohode za nefinancijska ulaganja u iznosu od 86.767,00 eura. Prihodi za decentralizirana sredstva s izvora 125 ista tijekom svih godina plana s obzirom da nemamo informaciju oko povećanja decentraliziranih sredstava prema našoj ustanovi u navedenom razdoblju. Iz izvora 11 od Bjelovarsko-bilogorske županije planirani su prihodi u iznosu od 276.913,00 eura, 200.000,00 eura odnosi se na sredstva za redovno poslovanje dok se preostalih 76.913,00 eura odnosi na dogradnju Dom za starije osobe Bjelovar kroz završetak ugradnje sustava vatrodjave.

Prihodi planirani iz vlastitih sredstava iznose 2.088.463,00 €, a odnose se na izvore 3.312, 4.431, 5.50, 611 i 5.561. Planirani prihodi od pružanja usluga smještaja na izvoru 4.431 planirani su u iznosu od 1.944.075,00 € te čine najznačajniji prihod Doma za starije osobe. Na izvoru 5.50 Pomoći iz državnog proračuna planiran je iznos od 3.000,00 eura. Na izvoru 611 Donacije -korisnici planirane su donacije u iznosu od 2.000,00 €.

Rashodi koji se odnose na proračunska sredstva ukupno iznose 1.052.005,00 € a planirana su na izvorima 125 i 11. Decentralizirana sredstva će se utrošiti na rashode za plaće zaposlenika i ulaganja u Dom. Projekcije za 2027. i 2028. godine iznose 775.092,00 euro.

Vlastiti rashodi planirani su u 2026. godini u iznosu od 2.088.463,00 eura a odnose se na izvore 3.312, 4.431 i 611. Na izvoru 3.312 – planirani su rashodi plaćanja poreza na dobit i kamata za primljen kredit od HBOR-a za podmirenje troškova energetske obnove. S izvora 4.431 od kojeg dolaze prihodi za posebne namjene – korisnici nalaze se rashodi za plaće djelatnika, usluge, materijal i energiju, ostali financijski rashodi i ostali rashodi poslovanja. S izvora 611 – Donacije – korisnici podmiriti će se rashod za nabavku opreme Doma za starije osobe Bjelovar u iznosu od 2.000,00 €.

Na izvoru 3.312 Otplata glavnice kredita predviđen je rashod u iznosu od 34.508 € a odnosi se na godišnji iznos otplate glavnice kredita HBOR-a u 2026. godini. Isti iznos predviđen je i u projekcijama za 2027. i 2028. godinu.

VI OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026.-2028. PO PROGRAMIMA I PROJEKTIMA

Planirana sredstva koristiti će se za slijedeće programe i projekte:

Red.br.	PROGRAM / PROJEKT	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
	UKUPNO PROGRAMI	3.140.468	3.109.468	3.108.468
1.	Program: 1019 DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE - DECENTRALIZACIJA	1.052.005	1.022.005	1.022.005
1.1.	A A000201 REDOVNA DJELATNOST DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE-DEC	688.325	688.325	688.325
1.2.	K K000015 ULAGANJE U OBJEKT DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR	34.767	34.767	34.767
1.3.	K K000021 ULAGANJE U OPREMU DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR	52.000	52.000	52.000
1.4.	K K000168 DOGRADNJA DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR	76.913	46.913	46.913
1.5.	A000324 REDOVNA DJELATNOST DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR (IZNAD STANDARDA) - IZVOR 11	200.000	200.000	220.000
1.6.	K K000168 DOGRADNJA DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR	76.913	46.913	46.913

2.	Program: 1000 REDOVNE DJELATNOSTI	2.088.463	2.087.463	2.086.463
2.1.	T T000211 Širenje mreže soc.usluga u zajednici	101.000	100.000	99.000
2.2.	A A000288 REDOVNA DJELATNOST DOM ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR - VS KORISNIKA	1.987.463	1.987.463	1.987.463

1. PROGRAMI DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – DECENTRALIZACIJA

OPIS PROGRAMA

Sredstva za decentralizirane funkcije u socijalnoj skrbi od Bjelovarsko-bilogorske županije koriste se za potrebe redovne djelatnosti Doma kroz pet različitih aktivnosti. U okviru redovnih djelatnosti, sredstva po Programu 1019 za decentralizaciju planiraju se sredstva za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode i hitne intervencije (investicijsko održavanje, oprema i nabava nefinancijske imovine), te rashode za nefinancijsku imovinu. Program se sastoji od 5 različitih aktivnosti:

- Redovna djelatnost Doma za starije i nemoćne osobe A000201
- Ulaganje u objekt Doma za starije osobe Bjelovar K000015
- Ulaganje u opremu Doma za starije osobe Bjelovar K000021
- Ulaganje u dogradnju Doma za starije osobe Bjelovar K000168
- Redovna djelatnost Doma za starije Osobe Bjelovar (iznad standarda) – izvor 11 A000324

OPIS AKTIVNOSTI

1.1. A000201 REDOVNA DJELATNOST DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE – P19

Prihodi od sredstva za decentralizirane funkcije planiraju se za potrebe redovnog poslovanja i služe za pokriće rashoda za plaće, doprinose i putne troškove u 2026. godini u iznosu od 688.325 €.

Projekcija sredstava DEC - Dom za starije osobe Bjelovar :

PROGRAM / PROJEKT	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
A A000201 REDOVNA DJELATNOST DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE- DEC	688.325 €	688.325 €	688.325 €

1.2. K000015 ULAGANJE U OBJEKT DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR – P19

Na stavci ulaganja u objekt Doma planira se iznos od 34.767 € za remont dizala na C zgradi te obnova nekoliko kupaonica korisnika.

Projekcija ulaganja u objekt Doma za starije osobe Bjelovar :

PROGRAM / PROJEKT	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
K K000015 ULAGANJE U OBJEKT DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR	34.767 €	34.767 €	34.767 €

1.3. K000021 ULAGANJE U OPREMU DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR – P19

U 2026. godini iz decentraliziranih sredstava planira se nabavka opreme u iznosu od 52.000 € iz decentraliziranih sredstava. Dio ulaganja u opremu izvršiti će se i iz hitnih intervencija koje u ukupnom iznosu su 19.908 eura.

Projekcija ulaganja u opremu Doma za starije osobe Bjelovar :

PROGRAM / PROJEKT	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
K K000021 ULAGANJE U OPREMU DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR	52.000 €	52.000 €	52.000 €

1.4 K K000168 DOGRADNJA DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR – P21

U 2026. godini planira se ulaganje u dogradnju Doma te je za to predviđeno iz izvora 11 Bjelovarsko-bilogorske županije u ukupnom iznosu 76.913 € odnosi na završetak ugradnje sustava vatrodjave u objekte Doma.

PROGRAM / PROJEKT	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
K K000168 DOGRADNJA DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR	76.913 €	46.913	46.913

OPĆI CILJ PROGRAMA

Unapređenje društvene infrastrukture i povećanje kvalitete života.

NAZIV PRIORITETA

Razvoj socijalne infrastrukture.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI

Pokazatelji razine kvalitete socijalne infrastrukture.

IZVORI FINANCIRANJA

Izvor 125 Prihodi za decentralizirane funkcije – DSNO u iznosu od 775.092 € i izvor 11 opći prihodi i primici u iznosu od 276.913 €.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

Zakon o socijalnoj skrbi, Zakon o proračunu, Uredba o načinu izračuna pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Odluka o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje Domova za starije i nemoćne osobe, Odluka o kriterijima i mjerilima i načinu financiranja Domova za starije osobe Bjelovar (županijska odluka),

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

Planirani prihod za opće prihode i primitke procijenjen je u skladu s brojem korisnika, provedbenim propisom kojim se uređuje sudjelovanje korisnika u plaćanju troškova za pružene socijalne usluge i cijenama usluga utvrđenim ugovorima o međusobnim odnosima sklopljenim između Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku i osnivača Doma.

Kriteriji za financiranje rashoda nefinancijske imovine utvrđuju se prema:

1. propisu kojim se određuju minimalni uvjeti za pružanje socijalnih usluga
2. stanju prostora i opreme prema intenzitetu ulaganja u prethodnim godinama, te ulaganju po korisniku.

RAZLOZI ODSTUPANJA OD PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA

Rashodi za decentralizirane funkcije planiraju se prema Uputama Ministarstva financija tj. prema limitima u Uputama za izradu Proračuna BBŽ za razdoblje 2026.-2028. godinu, te se nisu povećali u planu za 2026. i projekcijama za 2027. i 2028. godinu s obzirom da nije dobivena informacija od Ministarstva o podizanju decentraliziranih sredstava.

1.5. A000324 REDOVNA DJELATNOST DOMA ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR (IZNAD STANDARDA) – P1

Na navedenoj djelatnosti na izvoru 11 planira se u 2026. godini iznosu od 276.913 €. Navedena sredstva se namjeravaju utrošiti na ostale rashode za zaposlene i bruto plaće zbog povećanja osnovice zaposlenika odnosno na redovno poslovanje u iznosu od 220.000 €. U istom iznosu planiraju se prihodi i rashodi iz izvora 11 i u projekcijama za 2026. i 2027. godinu.

2. Program: 1000 REDOVNE DJELATNOSTI

2.1. A A000288 REDOVNA DJELATNOST DOM ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR - VS KORISNIKA

2.	Program: 1000 REDOVNE DJELATNOSTI	1.978.333	2.349.800	2.352.300
2.1.	A A000288 REDOVNA DJELATNOST DOM ZA STARIJE OSOBE BJELOVAR - VS KORISNIKA	1.978.333	2.349.800	2.352.300

ZAKONSKA OSNOVA

Zakon o socijalnoj skrbi, Zakon o proračunu, Ugovor o zakupu poslovnog prostora

IZVOR FINANCIRANJA

Redovna djelatnost Doma financira se iz više različitih izvora. To su:

- ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika s naslova tržišne djelatnosti 3.312
- prihodi za posebne namjene izvor 4.431
- donacije - korisnici 611
- pomoći – 5.561 Europski socijalni fond

OPIS PROGRAMA

Najznačajniji prihodi su prihodi za posebne namjene koje Dom ostvaruje naplatom cijene skrbi izvan vlastite obitelji, temeljem Ugovora o skrbi izvan vlastite obitelji između Doma i korisnika, odnosno obveznika plaćanja cijene skrbi izvan vlastite obitelji ili Rješenja centra za socijalnu skrb, ostalih usluga ili na drugi način. Iz ovih prihoda financiraju se plaće zaposlenih, materijalni rashodi i usluge te ostali rashodi.

Drugi najznačajniji ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika s naslova tržišne djelatnosti služe za pokriće ostalih rashoda za zaposlene, materijalne troškove i usluge te nabavku nefinancijske imovine.

U planu za 2026. od predviđenih sredstava za donaciju planiraju se rashodi za pokriće nabavke rashoda za postrojenju i opremu u iznosu 2.000,00 eura.

NAZIV CILJA

Unapređenje društvene infrastrukture i povećanje kvalitete života.

NAZIV PRIORITETA

Razvoj socijalne infrastrukture.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Poboljšanje razine kvalitete socijalne infrastrukture.

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

Kriterij i mjerilo za podmirenje materijalnih i financijskih rashoda je broj korisnika.

KLASA: 400-02/25-14/004

URBROJ: 2103-77-08-01-25-60

Bjelovar, 07.11.2025.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:

Luka Oskoruš

