



**Dom za starije
osobe Labin**

IZVJEŠTAJ

O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2026.

PRORAČUNSKI KORISNIK: DOM ZA STARIJE OSOBE LABIN

Dom za starije osobe Labin je ustanova koja pruža uslugu socijalne skrbi sa smještajem za starije osobe. Osnivač Doma je Grad Labin. Dom za starije osobe Labin je osnovan na temelju Odluke o osnivanju Doma za starije osobe Labin od 14. prosinca 2022. g., te upisan u registarskom ulošku registarskog suda pod brojevima Tt – 23/1366-2. od 07. ožujka 2023. g., Tt-23/4427-2 od 04. rujna 2023. g., te Tt-23/6852-2 od 06. studeni 2023. g. Dom za starije osobe Labin djeluje u ulici Katuri 29, Labin.

Dom za starije osobe Labin na kraju izvještajnog razdoblja ima četrdeset i pet zaposlenih radnika, od kojih četrdeset i jedan na neodređeno, te četiri na određeno puno radno vrijeme.

1. OPĆI DIO IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026.G.

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINACIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2025. 1	Izvorni plan 2026. 2	Izvršenje 2026. 3	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	840.163,15	2.035.407,00	721.326,32	85,86%	35,44%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	250,00	250,00	0,00%	100,00%
UKUPNI PRIHODI	840.163,15	2.035.657,00	721.576,32	85,89%	35,34%
3 Rashodi poslovanja	839.283,38	1.924.775,00	830.347,88	98,94%	43,14%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	127.750,00	30.647,41	0,00%	23,99%
UKUPNI RASHODI	839.283,38	2.052.525,00	860.995,29	102,59%	41,95%
VIŠAK / MANJAK	879,77	-16.868,00	-139.418,97	-15847,21%	826,53%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINACIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	16.868,00	16.867,78	0,00%	100,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINACIRANJE + KORIŠTENJE U PRETHODNIM GODINAMA					
REZULTAT GODINE	879,77	0,00	-122.551,19	13929,91%	0,00%

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun / opis	Izvršenje 2025. 1	Izvorni plan 2026. 2	Izvršenje 2026. 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	840.163,15	2.035.407,00	721.326,32	85,86%	35,44%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		88.620,00	7.040,00	0,00%	7,94%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan			7.040,00	0,00%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan			7.040,00	0,00%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	269.794,38	1.009.800,00	258.984,44	95,99%	25,65%
652 Prihodi po posebnim propisima	269.794,38		258.984,44	95,99%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	269.794,38		258.984,44	95,99%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija, te povratu po protestnim jamstvima	786,00	5.000,00	2.571,90	327,21%	51,44%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	786,00		2.571,90	327,21%	
6631 Tekuće donacije	786,00		432,90	55,08%	
6632 Kapitalne donacije			2.139,00	0,00%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	569.582,77	931.987,00	452.729,98	79,48%	48,58%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	569.582,77		452.729,98	79,48%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	569.582,77		450.282,29	79,05%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine			2.447,69	0,00%	
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		250,00	250,00	0,00%	100,00%
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine		250,00	250,00	0,00%	100,00%
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme			250,00	0,00%	
7222 Komunikacijska oprema			250,00	0,00%	

3 Rashodi poslovanja	839.283,38	1.924.775,00	830.347,88	98,94%	43,14%
31 Rashodi za zaposlene	617.357,88	1.396.185,00	630.922,45	102,20%	45,19%
311 Plaće (Bruto)	474.346,93		513.909,10	108,34%	
3111 Plaće za redovan rad	474.346,93		513.909,10	108,34%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	68.885,36		32.218,39	46,77%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	68.885,36		32.218,39	46,77%	
313 Doprinosi na plaće	74.125,59		84.794,96	114,39%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	74.125,59		84.794,96	114,39%	
32 Materijalni rashodi	221.841,10	517.250,00	199.379,06	89,87%	38,55%
321 Naknade troškova zaposlenima	20.391,80		18.508,00	90,76%	
3211 Službena putovanja	882,99		60,64	6,87%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	17.996,71		17.791,46	98,86%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	480,00		297,00	61,88%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.032,10		358,90	34,77%	
322 Rashodi za materijal i energiju	121.391,74		104.420,08	86,02%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	28.895,73		20.571,87	71,19%	
3222 Materijal i sirovine	57.071,63		50.695,33	88,83%	
3223 Energija	31.531,71		31.755,09	100,71%	
3225 Sitni inventar i auto gume	3.794,67		991,46	26,13%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	98,00		406,33	414,62%	
323 Rashodi za usluge	77.906,20		66.767,73	85,70%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.933,26		3.260,33	82,89%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.908,36		1.641,18	56,43%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	89,38		53,75	60,14%	
3234 Komunalne usluge	15.704,66		13.911,30	88,58%	
3235 Zakupnine i najamnine	14.665,56		14.667,60	100,01%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	22.581,42		22.457,81	99,45%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.623,75		2.001,94	123,29%	
3238 Računalne usluge	4.488,34		5.397,50	120,26%	
3239 Ostale usluge	11.911,47		3.376,32	28,35%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.151,36		9.683,25	450,10%	
3292 Premije osiguranja	2.087,64		6.513,93	312,02%	
3295 Pristojbe i naknade	63,72		3.169,32	4973,82%	
34 Financijski rashodi	84,40	500,00	46,37	54,94%	9,27%

343 Ostali financijski rashodi	84,40		46,37	54,94%	
3433 Zatezne kamate	84,40		46,37	54,94%	
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		2.000,00		0,00%	
38 Rashodi za donacije, kazne, naknade štete i kapitalne pomoći		8.840,00		0,00%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		127.750,00	30.647,41	0,00%	23,99%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		127.750,00	30.647,41	0,00%	23,99%
422 Postrojenja i oprema			8.038,69	0,00%	
4224 Medicinska i laboratorijska oprema			500,00	0,00%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			7.538,69	0,00%	
423 Prijevozna sredstva			22.588,72	0,00%	
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		-	22.588,72	0,00%	
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti			20,00	0,00%	
4241 Knjige			20,00	0,00%	

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2026.	Izvršenje 2026.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI	840.163,15	2.035.657,00	721.576,32	85,89%	35,45%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	569.582,77	923.987,00	448.455,99	78,73%	48,53%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	569.582,77	923.987,00	448.455,99	78,73%	48,53%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	269.794,38	1.009.800,00	258.984,44	95,99%	25,65%
Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRIHODI KORISNIKA	269.794,38	1.009.800,00	258.984,44	95,99%	25,65%
Izvor 5. POMOĆI		96.620,00	11.313,99	0,00%	11,71%
Izvor 5.0. POMOĆI IZ FONDOVA EU		12.126,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.5. POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA		8.000,00	4.273,99	0,00%	53,42%
Izvor 5.6. POMOĆI IZ OPĆINSKIH PRORAČUNA		68.714,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.9. POMOĆI – PRIHODI KORISNIKA – GL 02		7.780,00	7.040,00	0,00%	90,49%
Izvor 6. DONACIJE	786,00	5.000,00	2.571,90	327,21%	51,44%
Izvor 6.9. DONACIJE - PRIHODI KORISNIKA	786,00	5.000,00	2.571,90	327,21%	51,44%

Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE			250,00		250,00	0,00%	100,00%
Izvor 7.9. PRIHODI OD NAKNADA ŠTETA S OSNOVA OSIG. – PRIHODI KORISNIKA			250,00		250,00	0,00%	100,00%
SVEUKUPNI RASHODI	839.283,38	2.052.525,00		860.995,29	102,59%		41,95%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	639.343,50	898.560,00		490.286,30	76,69%		54,56%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	639.343,50	898.560,00		490.286,30	76,69%		54,56%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	199.153,88	1.052.095,00		355.978,62	178,75%		33,84%
Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRIHODI KORISNIKA	199.153,88	1.052.095,00		355.978,62	178,75%		33,84%
Izvor 5. POMOĆI		96.620,00		12.158,47	0,00%		12,58%
Izvor 5.0. POMOĆI IZ FONDOVA EU		12.126,00		302,63	0,00%		2,50%
Izvor 5.5. POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA		8.000,00		4.273,99	0,00%		53,42%
Izvor 5.6. POMOĆI IZ OPĆINSKIH PRORAČUNA		68.714,00		1.714,91	0,00%		2,50%
Izvor 5.9. POMOĆI – PRIHODI KORISNIKA – GL 02		7.780,00		5.866,94	0,00%		75,41%
Izvor 6. DONACIJE	786,00	5.000,00		2.571,90	327,21%		51,44%
Izvor 6.9. DONACIJE - PRIHODI KORISNIKA	786,00	5.000,00		2.571,90	327,21%		51,44%
Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE		250,00			0,00%		0,00%
Izvor 7.9. PRIHODI OD NAKNADA ŠTETA S OSNOVA OSIG. – PRIHODI KORISNIKA		250,00			0,00%		0,00%

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun/Opis	Izvršenje 2025. 1	Izvorni plan 2026. 2	Izvršenje 2026. 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	839.283,38	2.052.525,00	860.995,29	102,59%	41,95%
Funkcijska klasifikacija 10 Socijalna zaštita	839.283,38	2.052.525,00	860.995,29	102,59%	41,95%
Funkcijska klasifikacija 102 Starost	839.283,38	1.971.682,00	858.977,75	102,35%	43,57%
Funkcijska klasifikacija 107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima		80.840,00	2.017,00		2,50%

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

U računu financiranja prikazuju se podaci propisani člankom 37. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno podaci o računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji, te podaci o računu financiranja prema izvorima financiranja.

1.3.1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji sadrži prikaz primitaka i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji i prikazuje se u slijedećoj tablici u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa primitaka i izdataka ekonomske klasifikacije na razini razreda. U izvještajnom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja, a isto tako ni izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Račun/Opis	Izvršenje 2025. 1	Izvorni plan 2026. 2	Izvršenje 2026. 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
8 Primitci od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

1.3.2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun financiranja prema izvorima financiranja sadrži prikaz primitaka i izdataka prema izvorima financiranja i prikazuje se u slijedećoj tablici u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno podaci o izvorima financiranja. U izvještajnom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja, a isto tako ni izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova po ni jednom izvoru.

Račun/Opis	Izvršenje 2025. 1	Izvorni plan 2026. 2	Izvršenje 2026. 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA					
SVI IZVORI					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

2. POSEBNI DIO IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCISKOG PLANA ZA 2026.G.

2.1. IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU RASHODA I IZDATAKA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Organizacijska klasifikacija				
Izvori				
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2026.	Izvršenje 2026.	Indeks 2/1
		1	2	3
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI	2.052.525,00	860.995,29	41,95%
	RAZDJELE 500 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	2.052.525,00	860.995,29	41,95%
	GLAVA 50005 USTANOVE U SOCIJALNOJ SKRBI	2.052.525,00	860.995,29	41,95%
	PROR. KORISNIK 53994 DOM ZA STARIJE OSOBE LABIN	2.052.525,00	860.995,29	41,95%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	898.560,00	490.286,30	54,56%
	Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	898.560,00	490.286,30	54,56%
	Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.052.095,00	355.978,62	33,84%
	Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRIHODI KORISNIKA	1.052.095,00	355.978,62	33,84%
	Izvor 5. POMOĆI	96.620,00	12.158,47	12,58%
	Izvor 5.0 POMOĆI IZ FONDOVA EU	12.126,00	302,63	2,50%
	Izvor 5.5. POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	8.000,00	4.273,99	53,42%
	Izvor 5.6. POMOĆI IZ OPĆINSKIH PRORAČUNA	68.714,00	1.714,91	2,50%
	Izvor 5.9. POMOĆI – PRIHODI KORISNIKA – GL 02	7.780,00	5.866,94	75,41%
	Izvor 6. DONACIJE	5.000,00	2.571,90	51,44%
	Izvor 6.9. DONACIJE - PRIHODI KORISNIKA	5.000,00	2.571,90	51,44%
	Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	250,00	0,00	0,00%
	Izvor 7.9. PRIHODI OD NAKNADA ŠTETA S OSNOVA OSIG. – PRIHODI KORISNIKA	250,00	0,00	0,00%
	5011	2.052.525,00	860.995,29	41,95%
	A500001			
	Aktivnost: Socijalna zaštita starijih i nemoćnih osoba	1.880.885,00	836.778,46	44,49%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	898.560,00	490.286,30	54,56%
	Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	898.560,00	490.286,30	54,56%

31	Rashodi za zaposlene		756.780,00	409.350,13	54,09%
3111	Plaće za redovan rad			337.460,10	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			16.399,02	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			55.491,01	
32	Materijalni rashodi		136.930,00	78.488,48	57,32%
3211	Službena putovanja			963,29	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			11.975,75	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			297,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			358,90	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			6.100,10	
3222	Materijal i sirovine			19.342,54	
3223	Energija			13.352,68	
3225	Sitni inventar i autogume			704,46	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			406,33	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			544,12	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			109,72	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			53,75	
3234	Komunalne usluge			5.146,72	
3235	Zakupnine i najamnine			14.667,60	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			849,74	
3237	Intelektualne i osobne usluge			575,00	
3238	Računalne usluge			2.450,31	
3239	Ostale usluge			259,68	
3292	Premije osiguranja			1.125,52	
3295	Pristojbe i naknade			168,56	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		4.850,00	2.447,69	50,47%
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene			2.447,69	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			969.295,00	338.053,32	34,88%
Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE- PRIHODI KORISNIKA			969.295,00	338.053,32	34,88%
31	Rashodi za zaposlene		599.805,00	219.554,78	36,60%
3111	Plaće za redovan rad			174.717,22	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			15.819,37	

	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		29.018,19	
	32	Materijalni rashodi	288.990,00	95.863,45	33,17%
	3211	Službena putovanja		60,64	
		Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		5.815,71	
	3212	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		11.366,35	
	3221	Materijal i sirovine		16.535,39	
	3222	Energija		12.476,29	
	3223	Stitni inventar i autogume		117,00	
	3225	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		2.716,21	
	3231	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.350,21	
	3232	Komunalne usluge		8.764,58	
	3234	Zdravstvene i veterinarske usluge		21.608,07	
	3236	Intelektualne i osobne usluge		600,00	
	3237	Računalne usluge		2.947,19	
	3238	Ostale usluge		3.116,64	
	3239	Premije osiguranja		5.388,41	
	3292	Pristojbe i naknade		3.000,76	
	3295	Financijski rashodi	500,00	46,37	9,27%
	34	Zatezne kamate		46,37	
	3433	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	80.000,00	22.588,72	28,24%
	42	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		22.588,72	
	4231			5.866,94	75,41%
		Izvor 5. POMOĆI	7.780,00	5.866,94	75,41%
		Izvor 5.9. POMOĆI – PRIHODI KORISNIKA – GL 02	7.780,00	5.866,94	75,41%
	32	Materijalni rashodi	7.780,00	5.866,94	75,41%
	3223	Energija		5.040,00	
	3237	Intelektualne i osobne usluge		826,94	
		Izvor 6. DONACIJE	5.000,00	2.571,90	51,44%
		Izvor 6.9. DONACIJE - PRIHODI KORISNIKA	5.000,00	2.571,90	51,44%
	32	Materijalni rashodi	2.500,00	432,90	17,32%
	3222	Materijal i sirovine		262,90	
	3225	Stitni inventar i auto gume		170,00	

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.500,00	2.139,00	85,56%
4224	Medicinska i laboratorijska oprema		500,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1619,00	
4241	Knjige		20,00	
Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE		250,00	0,00	0,00%
Izvor 7.9. PRIHODI OD NAKNADA ŠTETA S OSNOVA OSIG. – PRIHODI KORISNIKA		250,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	250,00	0,00	0,00%
A500002	Aktivnost: Sufinanciranje programa dnevnog boravka	18.000,00	3.394,65	18,86%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		18.000,00	3.394,65	18,86%
Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE- PRIHODI KORISNIKA		18.000,00	3.394,65	18,86%
32	Materijalni rashodi	14.750,00	3.394,65	23,01%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.058,71	
3222	Materijal i sirovine		2.335,94	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.250,00	0,00	0,00%
A500003	Aktivnost: Sufinanciranje programa pomoć u kući i organiziranje prijevoza	72.800,00	18.804,64	25,83%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		64.800,00	14.530,65	22,42%
Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE- PRIHODI KORISNIKA		64.800,00	14.530,65	22,42%
32	Materijalni rashodi	57.900,00	11.058,65	19,10%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		191,78	
3222	Materijal i sirovine		9.799,50	
3223	Energija		886,12	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		181,25	
Izvor 5. POMOĆI		8.000,00	4.273,99	53,42%
Izvor 5.5. POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA		8.000,00	4.273,99	53,42%
32	Materijalni rashodi	8.000,00	4.273,99	53,42%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.854,93	
3222	Materijal i sirovine		2.419,06	
T500001	Tekućí projekt: Projekt "Siguran korak"	80.840,00	2.017,54	2,50%

	Izvor 5. POMOĆI	80.840,00	2.017,54	2,50%
	Izvor 5.0. POMOĆI IZ FONDOVA EU	12.126,00	302,63	2,50%
31	Rashodi za zaposlene	5.940,00	302,63	5,09%
3111	Plaće za redovan rad		259,77	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		42,86	
32	Materijalni rashodi	60,00	0,00	0,00%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	300,00	0,00	0,00%
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	1.326,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.500,00	0,00	0,00%
	Izvor 5.6. POMOĆI IZ OPĆINSKIH PRORAČUNA	68.714,00	1.714,91	2,50%
31	Rashodi za zaposlene	33.660,00	1.714,91	5,09%
3111	Plaće za redovan rad		1.472,01	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		242,90	
32	Materijalni rashodi	340,00	0,00	0,00%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.700,00	0,00	0,00%
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	7.514,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.500,00	0,00	0,00%

3. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026.G.

3.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA

Dom za starije osobe Labin je na dan 30.06.2026. godine ostvario 721.576,32 eura prihoda, što čini 35,34% plana, dok je rashoda ostvario 860.995,29 eura, što čini 41,95% plana. Ukupni prihodi u 2026. godini manji su za 14,11% u odnosu na 2025. godinu, dok su ukupni rashodi porasli za 2,59%. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 30.647,41 euro što čini 23,99% financijskog plana. U istom razdoblju 2025. godine navedenih rashoda nije bilo.

Dom za starije osobe Labin je u 2025. godini ostvario višak prihoda poslovanja u iznosu 16.867,78 eura. Po izvoru 4.9. - prihodi po posebnim propisima ostvaren je višak u iznosu 42.294,61 euro, dok je po izvoru 1.1. - opći prihodi i primici ostvaren manjak od 25.426,83 eura. Odlukom o raspodjeli rezultata višak prihoda i primitaka po posebnim namjenama usmjeren je na rashode za zaposlene u 2026. godini.

Dom za starije osobe Labin je u razdoblju 01.01.- 30.06.2026. godine ostvario tekući manjak u iznosu od 139.418,97 eura, te je s prenesenim viškom iz prethodne godine u iznosu od 16.867,78 eura ostvario manjak prihoda poslovanja u iznosu od 122.551,19 eura.

3.1.1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN PRIHODA I RASHODA – PRIHODI:

POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (63) – ostvareni su u iznosu od 7.040,00 eura, što iznosi 7,94% plana. U istom razdoblju prethodne godine nismo ih imali. Čine ih tekuće pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 5.040,00 eura i tekuće pomoći iz županijskog proračuna u iznosu od 2.000,00 eura. Tekuće pomoći iz državnog proračuna se u ovom slučaju odnose na sredstva koja smo dobili po Odluci o raspodjeli financijskih sredstava za provedbu Javnog poziva za dodjelu financijske podrške za smanjenje utjecaja porasta cijena energenata za pružatelje socijalnih usluga u RH koje dodjeljuje Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. Navedene pomoći se koriste u obliku bonova za smanjenje cijene energenata. Tekuće pomoći iz županijskog proračuna odnose se na sredstva koja smo dobili po Ugovoru o sufinanciranju Dodatnih mjera zdravstvene zaštite u 2026. godini, a sve u cilju kontinuiranog praćenja i redovitih pregleda korisnika od strane liječnika, a sukladno Socijalnom planu IŽ 2025.-2027. i Akcijskom planu za 2026. Socijalnog plana IŽ 2025.-2027.

PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJB I PRISTOJB I PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA (65) – ostvareni su u iznosu od 258.984,44 eura, što iznosi 25,65% izvornog plana, a odnose se na prihode po posebnim propisima, odnosno prihode ostvarene od usluge pružanja smještaja u domu, cjelodnevnog boravka, te pomoći u kući. Također od 01.01.2026. taj dio čini i sufinanciranje cijene smještaja i socijalna usluga pomoć u kući koja se fakturira Gradu Labinu. U odnosu na isto razdoblje prošle godine očituje se smanjenje prihoda za 4,01%. Glavni razlog smanjenja je kašnjenje u naplati potraživanja, zbog kojeg nisu ostvareni planirani prihodi.

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE, TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA, TE POVRATI PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA (66) – ostvareni su u iznosu od 2.571,90 eura, a odnose se na primijene tekuće i kapitalne donacije od fizičkih i pravnih osoba izvan općeg proračuna. Isti bilježe rast u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog ovog povećanja su namijenske donacije koje je ustanova primila za nabavu opreme i sitnog inventara.

PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A TEMELJEM UGOVORNIH OBVEZA (67) – ostvareni su u ukupnom iznosu od 452.729,98 eura, a odnose se na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti Doma. U prvih 6 mjeseci 2025. godine nisu ostvareni prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine dok u navedenom razdoblju 2026. godine oni iznose 2.447,69 eura. S obzirom da u trenutku nabave Dom nije ostvario dovoljno vlastitih prihoda, potrebnu opremu i uređaje neophodnu za funkcioniranje ustanove financirao je nadležni proračun.

Ukupni prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja iznose 450.282,29 eura što je za 20,95% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Promjena održava stvarni tempo i dinamiku doznakačavanja proračunskog novca kroz ovo razdoblje.

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (72) – ostvareni su u iznosu od 250,00 eura, a odnose se na prodaju komunikacijske opreme sukladno provedenoj inventuri na dan 31.12.2025. godine.

RAČUN PRIHODA I RASHODA – RASHODI:

RASHODI ZA ZAPOSLENE (31) – planirani su u iznosu od 1.396.185,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 630.922,45 eura što čini 45,19% plana. Odnose se na plaće za redovan rad, ostale rashode za zaposlene, te doprinose na plaću. U odnosu na isto razdoblje prošle godine očituje se povećanje od 2,20%.

Struktura unutar skupine bilježi sljedeća kretanja:

- Plaće za redovan rad (podskupina 3111) iznose 513.909,10 eura, što je rast od 8,34% u odnosu na prošlogodišnjih 474.346,93 eura. Porast je izravna posljedica povećanja plaća sukladno Kolektivnog ugovora Doma koje su stupile na snagu 01.02.2026. godine.
- Ostali rashodi za zaposlene (podskupina 3121) ostvareni su u iznosu od 32.218,39 eura, što predstavlja smanjenje od 53,23% u odnosu na prethodnu godinu (68.885,36 eura). Razlog tome je što u 2026. godini nije bilo isplate nagrade za radne rezultate sukladno izmjeni Kolektivnog ugovora.
- Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje (podskupina 3132) iznose 84.794,96 eura te prate rast bruto plaća s povećanjem od 14,39% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (74.125,59 eura).

MATERIJALNI RASHODI (32) – planirani su u iznosu od 517.250,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 199.379,06 eura što je 38,55% plana što donosi znatno smanjenje u odnosu na prethodnu godinu. Rezultat je to sklapanja ugovora s dobavljačima sukladno provedenim postupcima javne nabave. Provedbom ovih ugovora te popratnih mjera štednje i racionalizacije ostvareno je ukupno smanjenje od 10,13% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine kada su iznosili 221.841,10 eura.

Materijalni rashodi se odnose na rashode za naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Detaljna razrada po podskupinama:

- Naknade troškova zaposlenima (321): Iznose 18.508,00 eura (smanjenje od 9,24%). Unutar toga, službena putovanja (3211) smanjena su na 60,64 eura (indeks 6,87%), stručno usavršavanje (3213) iznosi 297,00 eura (indeks 61,88%), dok naknade za prijevoz na posao i s posla (3212) bilježe stabilno izvršenje od 17.791,46 eura (indeks 98,86%).
- Rashodi za materijal i energiju (322): Iznose 104.420,08 eura (smanjenje od 13,98%). Rashodi za uredski materijal (3221) bilježe smanjenje na 20.571,87 eura (indeks 71,19%), a materijal i sirovine za tekuće potrebe (3222) smanjeni su na 50.695,33 eura (indeks 88,83%). Troškovi energije (3223) stabilni su i iznosi 31.755,09 eura (blagi rast od 0,71%). Nabava sitnog inventara (3225) pala je na 991,46 eura (indeks 26,13%), dok su troškovi za službenu i zaštitnu odjeću i obuću (3227) porasli na 406,33 eura zbog usklađivanja s potrebama novih radnika.
- Rashodi za usluge (323): Ostvareni su u iznosu od 66.767,73 eura (smanjenje od 14,30%). Najznačajnije stavke su zdravstvene usluge (3236) od 22.457,81 eura (indeks 99,45%), zakupnine i najamnine (3235) od 14.667,60 eura (indeks 100,01%) te komunalne usluge (3234) od 13.911,30 eura (indeks 88,58%). Usluge telefona i pošte (3231) iznose 3.260,33 eura. Usluge tekućeg održavanja (3232) smanjene su na 1.641,18 eura (indeks 56,43%), dok intelektualne usluge (3237) iznose 2.001,94 eura (indeks 123,29%), a računalne usluge (3238) 5.397,50 eura (indeks 120,26%). Ostale usluge (3239) smanjene su na 3.376,32 eura.
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329): Bilježe rast na 9.683,25 eura (prošle godine 2.151,36 eura). Rast je generiran povećanjem troškova premija osiguranja (3292) koje iznose 6.513,93 eura (indeks 312,02%) te stavkom pristojbi i naknada (3295) koja iznosi 3.169,32

eura. Do ovog povećanja došlo je jer je premija osiguranja za djelatnike ove godine plaćena odjednom (prethodne godine u ratama), te zato što smo postali obveznik plaćanja novčane naknade za nezapošljavanje osoba s invaliditetom.

FINANCIJSKI RASHODI (34) – planirani su u iznosu od 500,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 46,37 eura, što čini 9,27% plana. Odnose se na ostale financijske rashode (zatezne kamate). U istom razdoblju 2025. godine isti su iznosili 84,40 eura.

POMOĆI DANE U ONOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (36) – planirane su u iznosu od 2.000,00 eura, ali do 30.06.2026. godine nisu ostvarene.

RASHODI ZA DONACIJE, KAZNE, NAKNADE ŠTETE I KAPITALNE POMOĆI (38) – planirani su u iznosu od 8.840,00 eura, ali do 30.06.2026. godine nisu ostvareni.

RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (42) – planirani su u iznosu od 127.750,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 30.647,41 euro što čini 23,99% plana. U istom razdoblju 2025. godine navedenih rashoda nije bilo iz razloga što se nefinancijska imovina nije nabavljala zbog nedostatka sredstava. U 2026. godini se najznačajniji rashod odnosi na nabavu novog službenog automobila, koji je kupljen namjenski u svrhu provođenja i uspješne realizacije aktivnosti na EU projektu „Siguran korak“. Ova investicija predstavlja nužno ulaganje u dugotrajnu imovinu radi ostvarenja ciljeva projekta i unaprijeđenja tehničkih uvjeta rada na terenu. Što se tiče uređaja, strojeva i opreme nabavljena su ogleдалa za wc-e u kojima ih nije inicijalno bilo, ormari za sobe, te sušilica rublja. Namjenskom donacijom kupili smo uređaj za magnetoterapiju. Kroz donacije smo još dobili medicinski krevet i knjige.

3.1.2. OBRAZLOŽENJE PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Realizirani prihodi i primici, rashodi i izdaci, te rezultat poslovanja prema izvorima financiranja u izvještajnom razdoblju sa prenesenim viškovima/manjkovima 2025. godine – tabelarni prikaz:

NAZIV IZVORA PRIHODA	IZVOR	VIŠAK/ MANJAK 01.01.-2026.	REALIZIRANI PRIHODI 01.01.-30.06. 2026.	REALIZIRANI RASHODI 01.01.-30.06. 2026.	VIŠAK /MANJAK 30.06.2026. (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
Opći prihodi i primici/rezultat	1.1.001 1.1.003- korekcija rezultata	-25.426,83	448.455,99	490.286,30	-67.257,14
Vlastiti prihodi	3.9.000001	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi za posebne namjene – prihodi korisnika/rezultat	4.9.000001 4.9.000002- korekcija rezultata	42.294,61	258.984,44	355.978,62	-54.699,57
Pomoći iz državnog proračuna kroz nacionalno sufinanciranje EU projekata	5.0.12	0,00	0,00	302,63	-302,63
Tekuće pomoći iz županijskog proračuna	5.5.001	0,00	4.273,99	4.273,99	0,00
Europski socijalni fond plus	5.6.1	0,00	0,00	1.714,91	-1.714,91
Pomoći – prihodi korisnika – GL2	5.9.000001	0,00	7.040,00	5.866,94	1.173,06
Donacije -prihodi korisnika	6.9.000001	0,00	2.571,90	2.571,90	0,00
Prihodi od naknada šteta s osnova osig. – prihodi korisnika	7.9.000001	0,00	250,00	0,00	250,00
UKUPNO		16.867,78	721.576,32	860.995,29	-122.551,19

Tijekom prvih 6 mjeseci 2026. godine, poslovanje Doma odstupilo je od planiranih okvira, što je rezultiralo manjkom prihoda i primitaka za pokrivanje u sljedećem razdoblju u iznosu od 122.551,19 eura.

OPĆI PRIHODI I PRIMICI 1.1.001/1.1.003

Opći prihodi i primici ostvareni su iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti. Iz ostvarenih općih prihoda i primitaka za financiranje redovne djelatnosti podmiruju se rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, te rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Planirani prihodi su 923.987,00 eura, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 448.455,99 eura, odnosno 48,53% plana.

Planirani rashodi su 898.560,00 eura, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 490.286,30 eura, odnosno 54,56% plana.

Po izvoru općih prihoda i primitaka preneseni manjak prihoda poslovanja iz 2025. godine iznosi 25.426,83 eura.

PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE 4.9.000001/4.9.000002

Prihodi za posebne namjene odnose se na prihode od sufinanciranja cijena za usluge smještaja u domu, cjelodnevnog boravka te pomoći u kući, kao i sufinanciranja smještaja u domu i socijalne usluge pomoć u kući Grada Labina. Realizirani prihodi za posebne namjene u iznosu od 258.984,44 eura ili 25,65% plana koristit će se za financiranje rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda, financijskih rashoda, te rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ostvareno je 4,01% manje prihoda po posebnim namjenama. Slijedom Odluke o raspodjeli rezultata, prošlogodišnji višak namjenski je usmjeren na pokriće rashoda za zaposlene u 2026. godini. Na dan 30.06.2025. godine ostvaren je manjak prihoda poslovanja u iznosu od 54.699,57 eura.

POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ NACIONALNO SUFINANCIRANJE EU PROJEKATA 5.0.12

Realizirani rashodi za šestomjesečno razdoblje iznose 302,63 eura, dok izvršenja prihoda nije bilo. Nacionalno sufinanciranje bilježi tehnički minus od ukupno 302,63 eura jer su rashodi za provođenje projekta već nastali, dok se povrat sredstava očekuje po predaji ZNS-ova.

TEKUĆE POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA 5.5.001 – planirane su u iznosu od 8.000,00 eura, i ostvarene su u iznosu od 4.273,99 eura, što znači da je realizacija 53,42%.

EUROPSKI SOCIJALNI FOND PLUS 5.6.1

Realizirani rashodi za šestomjesečno razdoblje iznose 1.714,91 euro, dok izvršenja prihoda nije bilo. Europski socijalni fond plus bilježi tehnički minus od ukupno 1.714,91 euro jer su rashodi za provođenje projekta već nastali, dok se povrat sredstava očekuje po predaji ZNS-ova.

POMOĆI – PRIHODI KORISNIKA – GL2 5.9.000001

Planirane su u ukupnom iznosu od 7.780,00 eura. Prihodi su ostvareni u iznosu od 7.040,00 eura, a rashodi u iznosu od 5.866,94 eura što na kraju razdoblja dovodi do viška prihoda poslovanja u iznosu od 1.173,06 eura.

PRIHODI OD DONACIJA – PRIHODI KORISNIKA 6.9.000001

Prihodi od donacija realizirani su u iznosu od 2.571,90 eura, odnosno 51,44% plana. Odnose se na donacije od fizičkih i pravnih osoba izvan općeg proračuna za namirnice, stlan inventar, opremu i uređaje, medicinsku opremu, te knjige.

PRIHODI OD NAKNADA ŠTETA S OSNOVA OSIG. – PRIHODI KORISNIKA 7.9.000001

Planirani su u iznosu od 250,00 eura, su u istom iznosu i realizirani. Rashodi nisu realizirani što na kraju razdoblja dovodi do viška prihoda poslovanja od 250,00 eura.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI O POLUGODIŠNJEM IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026.G.

4.1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Dom za starije osobe Labin u u prvih 6 mjeseci 2026.g. nije koristio proračunsku zalihu.

4.2. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Dom za starije osobe Labin se u prvih 6 mjeseci 2026.g. nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

4.3. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTNIM JAMSTVIMA

Dom za starije osobe Labin u prvih 6 mjeseci 2026.g. nije imao dana jamstva i plaćanja po protestnim jamstvima.

4.4. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Dom za starije osobe Labin na dan 30.06.2026.g. ima sljedeća potraživanja:

- Potraživanja za prihode po posebnim propisima - **sufinanciranje cijene usluga, participacija** (usluga smještaja u domu, dnevnog boravka i pomoći u kući, te sufinanciranje cijene smještaja i socijalne usluge pomoć u kući Grada Labina) u ukupnom iznosu od 240.807,65 eura. Od navedenog iznosa dospjelo je 174.399,78 eura i 66.407,87 eura nedospjelo.
- Potraživanja za naknade koje se refundiraju – bolovanja u ukupnom iznosu od 8.546,36 eura.
- Potraživanja od djelatnika u ukupnom iznosu od 299,25 eura. Cjelokupan iznos odnosi se na potraživanje od djelatnice M.Krmpotić za stručno obrazovanje.

Dom za starije osobe Labin na dan 30.06.2026. godine ima nepodmirene dospjele obveze u ukupnom iznosu od 40,68 eura. Dospjele obveze na kraju razdoblja nisu plaćene na vrijeme isključivo zbog toga što su nam računi od dobavljača stigli nakon roka dospjeća. Po primitku svi računi su uredno proknjiženi i poslani na plaćanje.

U Labinu, 30.07.2026.

Osoba za kontakt: Morena Matas Vuković

Broj telefona: 052/600-614

Odgovorna osoba: Deni Zuilani Blašković, mag.psych.

Ravnateljica Doma za starije osobe Labin
Deni Zuilani Blašković

Klasa: 400-04/26-01/02

Ur.broj: 2163-4-14/01-26-1

