



Dom za
starije
osobe
Pazin

DOM ZA STARIJE OSOBE PAZIN
OIB: 99952531293
154. brigade Hrvatske vojske 20
52000 PAZIN

PRVE (I.) IZMJENE
FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA STARIJE OSOBE PAZIN
ZA 2026. GODINU

Pazin, srpanj 2026.

SADRŽAJ

1. OPĆI DIO	3
2. POSEBNI DIO	5
3. OBRAZLOŽENJE PRVIH (I.) IZMJENA FINACIJSKOG PLANA	6

1. OPĆI DIO

Na temelju članka 46. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.), Pravilnika o planiranju u sustavu proračuna („Narodne novine“ broj 1/24.) i članka 19. Statuta Doma za starije osobe Pazin („Službene novine Grada Pazina“ broj 35/23.), Upravno vijeće Doma za starije osobe Pazin na sjednici održanoj 29. srpnja 2026. godine donosi:

Prve (I.) izmjene Financijskog plana Doma za starije osobe Pazin za 2026. godinu

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

RAZRED I NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2026.
PRIHODI UKUPNO	1.525.880,00	-29.255,00	1.496.625,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.525.880,00	-29.255,00	1.496.625,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	1.525.880,00	-28.797,00	1.497.083,00
3 RASHODI POSLOVANJA	1.425.680,00	-31.247,00	1.394.433,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	100.200,00	2.450,00	102.650,00
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	0,00	-458,00	-458,00

B) RAČUN FINANCIRANJA

RAZRED I NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2026.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	-458,00	-458,00
---	-------------	----------------	----------------

C) PRENESENI VIŠAK ILI MANJAK

NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2026.
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	0,00	458,00	458,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/ MANJKA IZ PRETHODNE GODINE - PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA**A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

RAZRED/ SKUPINA	NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2026.
	SVEUKUPNO PRIHODI	1.525.880,00	-29.255,00	1.496.625,00
6	Prihodi poslovanja	1.525.880,00	-29.255,00	1.496.625,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	13.925,00	13.925,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.256.580,00	-18.580,00	1.238.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija	54.800,00	-24.600,00	30.200,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	214.500,00	0,00	214.500,00
	SVEUKUPNO RASHODI	1.525.880,00	-28.797,00	1.497.083,00
3	Rashodi poslovanja	1.425.680,00	-31.247,00	1.394.433,00
31	Rashodi za zaposlene	982.224,00	-27.164,00	955.060,00
32	Materijalni rashodi	443.356,00	-4.083,00	439.273,00
34	Financijski rashodi	100,00	0,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	100.200,00	2.450,00	102.650,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100.200,00	2.450,00	102.650,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

RAZRED/ SKUPINA	NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2026.
	SVEUKUPNO PRIHODI	1.525.880,00	-29.255,00	1.496.625,00
1.	Opći prihodi i primici	214.500,00	0,00	214.500,00
1.1.	Opći prihodi i primici	214.500,00	0,00	214.500,00
3.	Vlastiti prihodi	51.800,00	-24.600,00	27.200,00
3.1.	Vlastiti prihodi	51.800,00	-24.600,00	27.200,00
4.	Prihodi za posebne namjene	1.256.580,00	-18.580,00	1.238.000,00
4.3.	Prihodi za posebne namjene	1.256.580,00	-18.580,00	1.238.000,00
5.	Pomoći	0,00	13.925,00	13.925,00
5.6.	Europski socijalni fond	0,00	13.925,00	13.925,00
6.	Donacije	3.000,00	0,00	3.000,00
6.1.	Donacije	3.000,00	0,00	3.000,00
	SVEUKUPNO RASHODI	1.525.880,00	-28.797,00	1.497.083,00
1.	Opći prihodi i primici	214.500,00	0,00	214.500,00
1.1.	Opći prihodi i primici	214.500,00	0,00	214.500,00
3.	Vlastiti prihodi	51.800,00	-24.600,00	27.200,00
3.1.	Vlastiti prihodi	51.800,00	-24.600,00	27.200,00
4.	Prihodi za posebne namjene	1.256.580,00	-18.122,00	1.238.458,00
4.3.	Prihodi za posebne namjene	1.256.580,00	-18.122,00	1.238.458,00
5.	Pomoći	0,00	13.925,00	13.925,00

RAZRED/ SKUPINA	NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2026.
5.6.	Europski socijalni fond	0,00	13.925,00	13.925,00
6.	Donacije	3.000,00	0,00	3.000,00
6.1.	Donacije	3.000,00	0,00	3.000,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2026.
RASHODI UKUPNO	1.525.880,00	-28.797,00	1.497.083,00
Funkcijska klasifikacija 10 Socijalna zaštita	1.525.880,00	-28.797,00	1.497.083,00
Funkcijska klasifikacija 102 Starost	1.525.880,00	-28.797,00	1.497.083,00

2. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci kod Prvih (I.) izmjena financijskog plana Doma za starije osobe Pazin za 2026. godinu iskazani prema programskoj i ekonomskoj klasifikaciji raspoređuju se u Posebnom dijelu financijskog plana kako slijedi:

ŠIFRA	NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2026.
00305	DOM ZA STARIJE OSOBE PAZIN			
	UKUPNO RASHODI / IZDACI	1.525.880,00	-28.797,00	1.497.083,00
	PROGRAM: 1001 FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI DOMA ZA STARIJE OSOBE PAZIN	1.525.880,00	-28.797,00	1.497.083,00
	AKTIVNOST: A100101 REDOVNA DJELATNOST DOMA ZA STARIJE OSOBE PAZIN	1.525.880,00	-28.797,00	1.497.083,00
	Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	214.500,00	0,00	214.500,00
3	Rashodi poslovanja	150.000,00	0,00	150.000,00
31	Rashodi za zaposlene	150.000,00	0,00	150.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	64.500,00	0,00	64.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	64.500,00	0,00	64.500,00
	Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	51.800,00	-24.600,00	27.200,00
3	Rashodi poslovanja	19.100,00	-8.050,00	11.050,00
32	Materijalni rashodi	19.100,00	-8.050,00	11.050,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	32.700,00	-16.550,00	16.150,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	32.700,00	-16.550,00	16.150,00
	Izvor 4.3. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.256.580,00	-18.122,00	1.238.458,00
3	Rashodi poslovanja	1.256.580,00	-38.122,00	1.218.458,00
31	Rashodi za zaposlene	832.224,00	-35.994,00	796.230,00
32	Materijalni rashodi	424.256,00	-2.128,00	422.128,00
34	Financijski rashodi	100,00	0,00	100,00

ŠIFRA	NAZIV	PLAN 2026.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2026.
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	20.000,00	20.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	20.000,00	20.000,00
Izvor 6.1. DONACIJE		3.000,00	0,00	3.000,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	1.000,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	1.000,00	1.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.000,00	-1.000,00	2.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	-1.000,00	2.000,00
Tekući projekt T100101 M.I.S.A.O		0,00	13.925,00	13.925,00
Izvor 5.6. FONDOVI EU		0,00	13.925,00	13.925,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	13.925,00	13.925,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	8.830,00	8.830,00
32	Materijalni rashodi	0,00	5.095,00	5.095,00

3. OBRAZLOŽENJE

3.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRVIH (I.) IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

Financijski plan Doma za starije osobe Pazin za 2026. godinu (KLASA: 400-01/25-01/02, URBROJ: 2163-1-27-04-25-2) usvojen je na 41. sjednici Upravnog vijeća Doma za starije osobe Pazin dana 22. prosinca 2025. godine

U Prvim (I.) izmjenama financijskog plana za 2026. godinu Doma za starije osobe Pazin uvršten je raspored rezultata iz 2025. godine, odnosno prijenos viška u iznosu od 458,40 eura.

Prvim (I.) izmjenama financijskog plana predlaže se smanjenje prihoda za 29.255,00 eura te bi ukupni prihodi iznosili 1.496.625,00 eura.

	SVEUKUPNO PRIHODI	1.525.880,00	-29.255,00	1.496.625,00
6	Prihodi poslovanja	1.525.880,00	-29.255,00	1.496.625,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	13.925,00	13.925,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.256.580,00	-18.580,00	1.238.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija	54.800,00	-24.600,00	30.200,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	214.500,00	0,00	214.500,00

63- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Povećanje prihoda u iznosu od 13.925,00 eura odnosi se na prihode koji se planiraju ostvariti temeljem tekućeg projekta M.I.S.A.O - Mreža Inkluzivne Socijalne Aktivnosti za starije Osobe i osobe s demencijom.

65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Uslijed kontinuiranog rasta cijena energenata, prehrambenih namirnica te troškova održavanja i poslovanja, ravnatelj Doma za starije osobe Pazin uz prethodnu suglasnost Upravnog vijeća Doma za starije osobe Pazin od 24. veljače 2026. godine, dana 28. veljače 2026. godine donio je novu Odluku o cijenama usluga smještaja korisnika u Domu za starije osobe Pazin radi pokrića povećanih rashoda i očuvanja standarda pružanja usluga korisnicima.

Prilikom izrade Financijskog plana za 2026. godinu planirani prihodi temeljili su se na pretpostavci primjene novih cijena usluga od 1. siječnja 2026. godine i potpunoj popunjenosti smještajnih kapaciteta ustanove. Kako se Odluka o izmjeni cjenika počela primjenjivati od 1. ožujka 2026. godine potrebno je izvršiti usklađenje planiranih prihoda.

66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija smanjuju se u iznosu od 24.600,00 eura, te ovim izmjenama iznose 30.200,00 eura.

Prihodi koji su bili planirani od pripreme obroka za ustanove na području Grada Pazina neće biti ostvareni kako je prvotno bilo planirano te se prihodi smanjuju za 24.600,00 eura.

Rashodi se ovim Prvim izmjenama financijskog plana Doma za starije osobe Pazin smanjuju za 28.797,00 eura u odnosu na Izvorni plan te iznose 1.497.083,00 eura:

	SVEUKUPNO RASHODI	1.525.880,00	-28.797,00	1.497.083,00
3	Rashodi poslovanja	1.425.680,00	-31.247,00	1.394.433,00
31	Rashodi za zaposlene	982.224,00	-27.164,00	955.060,00
32	Materijalni rashodi	443.356,00	-4.083,00	439.273,00
34	Financijski rashodi	100,00	0,00	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	100.200,00	2.450,00	102.650,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100.200,00	2.450,00	102.650,00

31 - Rashodi za zaposlene smanjuju se za 27.164,00 eura, te iznose 955.060,00 eura. Upravno vijeće Doma za starije osobe Pazin dana 20. travnja 2026. godine donijelo je Odluku o visini osnovice za obračun plaće radnika Doma za starije osobe Pazin (KLASA: 011-02/26-01/05, URBROJ: 2163-1-27-04-26-2), kojom se osnovica usklađuje s visinom osnovice propisane Odlukom o visini osnovice za obračun plaće zaposlenicima u javnim službama u 2026. godini („Narodne novine“ broj: 11/2026).

Unatoč povećanju osnovice za obračun plaća radnika, ukupni rashodi za zaposlene na Izvoru 4.3, odnosno rashodi za zaposlene koji se odnose na smještaj i skrb korisnika smanjuju se u iznosu od 35.994,00 eura od prvotno planiranih zbog nepopunjenosti radnih mjesta, odnosno manjeg broja zaposlenih medicinskih sestra od broja utvrđenog Pravilnikom o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji radnih mjesta Doma za starije osobe Pazin na temelju kojeg je rađen Izvorni plan.

U okviru provedbe projekta M.I.S.A.O. financiranog sredstvima Europskog socijalnog fonda planirano je zapošljavanje psihologa za potrebe provedbe aktivnosti projekta te unaprjeđenja kvalitete pruženih usluga korisnicima i članovima njihovih obitelji za što se planiraju rashodi u iznosu od 8.830,00 eura.

32 – Materijalni rashodi smanjuju se za 4.083,00 eura, te planiraju se u iznosu 439.273,00 eura.

42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine Izvornim planom planirani su u iznosu od 100.200,00 eura, povećavaju se za 2.450,00 eura te ovim prijedlogom iznose 102.650,00 eura. Rashodi se povećavaju radi usklađenja planiranih sredstava s tržišnom cijenom nabave agregata za sekundarno napajanje električnom energijom.

3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRVIH (I.) IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA

Prvim (I.) izmjenama Financijskog plana za 2026. godinu - PROGRAM 1001 - FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI DOMA ZA STARIJE OSOBE PAZIN, Aktivnost 100101 smanjuje se za 28.797,00 eura te iznosi 1.497.083,00 eura.

Prvim (I.) izmjenama Financijskog plana za 2026. godinu uključuje se novi projekt financiran sredstvima EU fondova, za koji je odobreno financiranje projekta u cijelosti te predstoji potpisivanje ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava. Projekt je usmjeren na razvoj i uspostavu izvaninstitucionalne socijalne usluge poludnevnog boravka za osobe oboljele od Alzheimerera i drugih demencija, s ciljem unaprjeđenja kvalitete života korisnika i prevencije socijalne isključenosti.

Projektne aktivnosti obuhvaćati će i pružanje stručne podrške i pomoći oboljelim osobama te članovima njihovih obitelji kroz organizaciju edukacija i savjetodavnih aktivnosti.

Planirano vrijeme provedbe projekta je 28 mjeseci.

VRSTA RASHODA	PLAN 2026.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2026.
Program: PROGRAM 1001 - FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI DOMA ZA STARIJE OSOBE PAZIN	1.525.880,00	-28.797,00	1.497.083,00
Tekući projekt: T100101 M.I.S.A.O	0,00	13.925,00	13.925,00

KLASA: 400-01/26-01/02
URBROJ: 2163-1-27-04-26-2
Pazin, 29. srpnja 2026.

**PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
DOMA ZA STARIJE OSOBE PAZIN**
Martina Brajković Mrak, dipl. iur.