



DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ZADAR
Obala Kneza Trpimira 21, 23000 ZADAR
OIB: 89849122810

FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA
ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJE PLANA ZA 2027. I 2028. GODINU
(obrazloženje)

Sukladno odredbama:

- članka 38. Zakona o proračunu (144/21),
- Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 158/23),
- Uputama za izradu proračuna Zadarske županije

daje se prijedlog Financijskog plana prihoda i rashoda Doma za starije i nemoćne osobe Zadar za 2026. godinu i projekcije plana za 2027. i 2028. godinu koji sadrži:

- Financijski plan prihoda i rashoda za 2026 godinu i s njim usuglašen Plan nabave materijala, energije i usluga i Plan nabave dugotrajne nefinancijske imovine sastavljen sukladno odredbama Zakona o javnoj nabavi.
- Plan prihoda i primitaka za 2026. godinu s projekcijama za 2027. i 2028. godinu iskazan po vrstama,
- Plan rashoda i izdataka za 2026. godinu prema izvorima financiranja i s projekcijama za 2027. i 2028. godinu i
- Obrazloženja financijskog plana

PLAN PRIHODA POSLOVANJA ZA 2026 GODINU S OBRAZLOŽENJEM

U 2026. godini planira se ostvarenje prihoda poslovanja u iznosu 6.746.652,48 €.

Prihodi po posebnim propisima iskazani na računu 65 planiraju se u iznosu od 3.953.388,48 €. U okviru prihoda po posebnim propisima evidentiraju se prihodi od sufinanciranja cijene usluga – participacija.

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga iskazani su na računu 66, planiraju se u iznosu od 54.000,00 € i pojedinačno su najmanje stavke u planu prihoda poslovanja.

Prihodi za financiranje rashoda poslovanja iskazani su na računu 671 i planira se njihovo ostvarenje u iznosu od 2.739.264,00 € u 2026. godini. Ova pozicija iz računskog plana obuhvaća prihode koje Dom ostvaruje temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirano financiranje Domova za starije i nemoćne osobe, a financiraju se iz proračuna na predviđenoj stavci proračuna Zadarske županije. Prema uputama Zadarske županije ureda za financije, na ovom računu evidentiraju se samo prihodi za koje je Županija izvršila prijenos sredstava Domu temeljem zaključaka o korištenju sredstava.

PLAN RASHODA POSLOVANJA ZA 2026. GODINU I OBRAZLOŽENJE

U 2026. godini planira se ostvarenje rashoda poslovanja u iznosu 6.746.652,48 €.

Rashodi za zaposlene (račun 31) planiraju se za 2026. godinu u iznosu 3.845.000,00 €. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju rashode za bruto plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose za obvezna davanja.

Plan materijalnih rashoda (račun 32) za 2026. godinu iznosi 1.674.895,48 €. U okviru materijalnih rashoda iskazuju se naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

Plan nabave materijala, energije i usluga za 2026. godinu iznosi 1.727.400,00 €.

Financijski rashodi (račun 34) planiraju se u iznosu 4.800,00 €.

Naknade građ. i kućan. od osigura. i dr .naknade planiraju se u iznosu od 9.000,00 €.

PLAN RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE 2026. GODINU I OBRAZLOŽENJE

Plan rashoda za nabavu nefinancijske imovine za 2026. godinu iznosi 1.212.957,00 €.

Razrada plana rashoda za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine prema vrsti troška i plan nabave dugotrajne nefinancijske imovine po predmetima nabave dani su u tabelama u prilogu.

Plan rashoda za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine za 2026. godinu prema izvorima financiranja prikazan je u tabeli.

Planirani rashodi za ulaganja na nefinancijskoj imovini financiraju se prihodima iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda – 67121 - Prihodi iz nad. proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine- DS.

RAVNATELJ:
Marko Buljat, dipl.iur.

ZADARSKA ŽUPANIJA
DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ZADAR
I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Indeks	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
6 PRIHODI POSLOVANJA	3.199.210,27	5.835.647,00	6.746.652,48	115,61	5.814.593,31	5.883.553,25
63 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	12.450,00	0,00	0,00		0,00	0,00
65 PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA	3.123.518,73	3.624.382,00	3.953.388,48	109,08	4.012.689,31	4.072.879,67
66 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA, PRIHODI OD DONACIJA	63.241,54	54.000,00	54.000,00	100,00	54.810,00	55.632,14
67 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A TEMELJEM UGOVORNIH OBVEZA	0,00	2.157.265,00	2.739.264,00	126,98	1.747.094,00	1.755.041,44
UKUPNO PRIHODI:	3.199.210,27	5.835.647,00	6.746.652,48	115,61	5.814.593,31	5.883.553,25

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Indeks	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
3 RASHODI POSLOVANJA	4.236.383,79	5.232.913,00	5.533.695,48	105,75	5.601.636,31	5.670.596,25
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	3.111.282,40	3.751.750,00	3.845.000,00	102,49	3.902.675,00	3.961.215,12
32 MATERIJALNI RASHODI	1.117.891,60	1.467.161,00	1.674.895,48	114,16	1.684.954,31	1.695.164,02
34 FINANCIJSKI RASHODI	1.867,29	5.000,00	4.800,00	96,00	4.872,00	4.945,08
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	5.342,50	9.002,00	9.000,00	99,98	9.135,00	9.272,03
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	335.380,67	205.057,00	1.212.957,00	591,52	212.957,00	212.957,00
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	163.890,67	170.057,00	88.957,00	52,31	88.957,00	88.957,00
45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	171.490,00	35.000,00	1.124.000,00	3.211,43	124.000,00	124.000,00
UKUPNO RASHODI:	4.571.764,46	5.437.970,00	6.746.652,48	124,07	5.814.593,31	5.883.553,25

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA
PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Indeks	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
1 Opći prihodi i primici	0,00	940.001,00	1.522.000,00	161,91	529.830,00	537.777,44
11 Opći prihodi i primici	0,00	450.000,00	522.000,00	116,00	529.830,00	537.777,44
12 Višak/manjak prihoda - ZŽ	0,00	490.001,00	1.000.000,00	204,08	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi - korisnici	63.241,54	54.000,00	54.000,00	100,00	54.810,00	55.632,14
31 Vlastiti prihodi - korisnici	63.241,54	54.000,00	54.000,00	100,00	54.810,00	55.632,14
4 Prihodi za posebne namjene	3.123.518,73	4.841.646,00	5.170.652,48	106,80	5.229.953,31	5.290.143,67
41 Prihodi za posebne namjene	3.123.518,73	3.624.382,00	3.953.388,48	109,08	4.012.689,31	4.072.879,67
45 F.P. i dod. udio u por. na dohodak	0,00	1.217.264,00	1.217.264,00	100,00	1.217.264,00	1.217.264,00
5 Pomoći iz inozemstva	12.450,00	0,00	0,00		0,00	0,00
54 Pomoći iz inozemstva	12.450,00	0,00	0,00		0,00	0,00
UKUPNO PRIHODI:	3.199.210,27	5.835.647,00	6.746.652,48	115,61	5.814.593,31	5.883.553,25

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Indeks	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
1 Opći prihodi i primici	156.875,00	450.000,00	1.522.000,00	338,22	529.830,00	537.777,44
11 Opći prihodi i primici	156.875,00	450.000,00	522.000,00	116,00	529.830,00	537.777,44
12 Višak/manjak prihoda - ZŽ	0,00	0,00	1.000.000,00		0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi - korisnici	54.625,00	54.000,00	54.000,00	100,00	54.810,00	55.632,14
31 Vlastiti prihodi - korisnici	54.625,00	54.000,00	54.000,00	100,00	54.810,00	55.632,14
4 Prihodi za posebne namjene	4.360.264,46	4.933.970,00	5.170.652,48	104,80	5.229.953,31	5.290.143,67
41 Prihodi za posebne namjene	3.334.011,79	3.915.112,00	3.953.388,48	100,98	4.012.689,31	4.072.879,67
42 Višak/manjak prihoda korisnici	7.396,42	0,00	0,00		0,00	0,00
45 F.P. i dod. udio u por. na dohodak	1.018.856,25	1.018.858,00	1.217.264,00	119,47	1.217.264,00	1.217.264,00
UKUPNO RASHODI:	4.571.764,46	5.437.970,00	6.746.652,48	124,07	5.814.593,31	5.883.553,25

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Indeks	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
140 UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE, UDRUGE, DEMOGRAFIJU I SOCIJALNU POLITIKU	4.571.764,46	5.437.970,00	6.746.652,48	124,07	5.814.593,31	5.883.553,25
14002 DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE ZADAR	4.571.764,46	5.437.970,00	6.746.652,48	124,07	5.814.593,31	5.883.553,25
UKUPNO :	4.571.764,46	5.437.970,00	6.746.652,48	124,07	5.814.593,31	5.883.553,25

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Indeks	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
10 SOCIJALNA ZAŠTITA	4.571.764,46	5.437.970,00	6.746.652,48	124,07	5.814.593,31	5.883.553,25
102 STAROST	4.571.764,46	5.437.970,00	6.746.652,48	124,07	5.814.593,31	5.883.553,25
UKUPNO RASHODI:	4.571.764,46	5.437.970,00	6.746.652,48	124,07	5.814.593,31	5.883.553,25

ZADARSKA ŽUPANIJA
DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE ZADAR

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Indeks	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
140 UPRAVNI ODJEL ZA HRVATSKE BRANITELJE, UDRUGE, DEMOGRAFIJU I SOCIJALNU POLITIKU	4.571.764,46	5.437.970,00	6.746.652,48	124,07	5.814.593,31	5.883.553,25
14002 DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE ZADAR	4.571.764,46	5.437.970,00	6.746.652,48	124,07	5.814.593,31	5.883.553,25
11 Opći prihodi i primici	156.875,00	450.000,00	522.000,00	116,00	529.830,00	537.777,44
12 Višak/manjak prihoda - ZŽ	0,00	0,00	1.000.000,00		0,00	0,00
31 Vlastiti prihodi - korisnici	54.625,00	54.000,00	54.000,00	100,00	54.810,00	55.632,14
41 Prihodi za posebne namjene	3.334.011,79	3.915.112,00	3.953.388,48	100,98	4.012.689,31	4.072.879,67
42 Višak/manjak prihoda korisnici	7.396,42	0,00	0,00		0,00	0,00
45 F.P. i dod. udio u por. na dohodak	1.018.856,25	1.018.858,00	1.217.264,00	119,47	1.217.264,00	1.217.264,00
2603 Djelatnost Doma za starije i nemoćne Zadar	4.571.764,46	5.437.970,00	6.746.652,48	124,07	5.814.593,31	5.883.553,25
A260301 Administracija i upravljanje	4.236.383,79	5.213.005,00	5.521.687,48	105,92	5.589.628,31	5.658.588,25
11 Opći prihodi i primici	50.000,00	450.000,00	522.000,00	116,00	529.830,00	537.777,44
3 RASHODI POSLOVANJA	50.000,00	450.000,00	522.000,00	116,00	529.830,00	537.777,44
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00	0,00	72.000,00		73.080,00	74.176,20
32 MATERIJALNI RASHODI	50.000,00	450.000,00	450.000,00	100,00	456.750,00	463.601,24
31 Vlastiti prihodi - korisnici	54.000,00	54.000,00	54.000,00	100,00	54.810,00	55.632,14
3 RASHODI POSLOVANJA	54.000,00	54.000,00	54.000,00	100,00	54.810,00	55.632,14
32 MATERIJALNI RASHODI	54.000,00	54.000,00	54.000,00	100,00	54.810,00	55.632,14
41 Prihodi za posebne namjene	3.334.011,79	3.915.112,00	3.953.388,48	100,98	4.012.689,31	4.072.879,67
3 RASHODI POSLOVANJA	3.334.011,79	3.915.112,00	3.953.388,48	100,98	4.012.689,31	4.072.879,67
31 RASHODI ZA ZAPOSLENE	3.111.282,40	3.751.750,00	3.773.000,00	100,57	3.829.595,00	3.887.038,92
32 MATERIJALNI RASHODI	215.519,60	149.360,00	166.588,48	111,53	169.087,31	171.623,64
34 FINANCIJSKI RASHODI	1.867,29	5.000,00	4.800,00	96,00	4.872,00	4.945,08
37 NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE	5.342,50	9.002,00	9.000,00	99,98	9.135,00	9.272,03
42 Višak/manjak prihoda korisnici	4.480,00	0,00	0,00		0,00	0,00
3 RASHODI POSLOVANJA	4.480,00	0,00	0,00		0,00	0,00
32 MATERIJALNI RASHODI	4.480,00	0,00	0,00		0,00	0,00
45 F.P. i dod. udio u por. na dohodak	793.892,00	793.893,00	992.299,00	124,99	992.299,00	992.299,00
3 RASHODI POSLOVANJA	793.892,00	793.893,00	992.299,00	124,99	992.299,00	992.299,00
32 MATERIJALNI RASHODI	793.892,00	793.893,00	992.299,00	124,99	992.299,00	992.299,00
K260302 Hitne intervencije	19.908,00	19.908,00	19.908,00	100,00	19.908,00	19.908,00
45 F.P. i dod. udio u por. na dohodak	19.908,00	19.908,00	19.908,00	100,00	19.908,00	19.908,00
3 RASHODI POSLOVANJA	0,00	19.908,00	12.008,00	60,32	12.008,00	12.008,00
32 MATERIJALNI RASHODI	0,00	19.908,00	12.008,00	60,32	12.008,00	12.008,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	19.908,00	0,00	7.900,00		7.900,00	7.900,00
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	19.908,00	0,00	7.900,00		7.900,00	7.900,00
K260303 Investicijsko ulaganje	315.472,67	205.057,00	205.057,00	100,00	205.057,00	205.057,00
11 Opći prihodi i primici	106.875,00	0,00	0,00		0,00	0,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	106.875,00	0,00	0,00		0,00	0,00
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	106.875,00	0,00	0,00		0,00	0,00
31 Vlastiti prihodi - korisnici	625,00	0,00	0,00		0,00	0,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	625,00	0,00	0,00		0,00	0,00
45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	625,00	0,00	0,00		0,00	0,00
42 Višak/manjak prihoda korisnici	2.916,42	0,00	0,00		0,00	0,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.916,42	0,00	0,00		0,00	0,00
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	2.916,42	0,00	0,00		0,00	0,00
45 F.P. i dod. udio u por. na dohodak	205.056,25	205.057,00	205.057,00	100,00	205.057,00	205.057,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	205.056,25	205.057,00	205.057,00	100,00	205.057,00	205.057,00
42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	34.191,25	170.057,00	81.057,00	47,66	81.057,00	81.057,00
45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	170.865,00	35.000,00	124.000,00	354,29	124.000,00	124.000,00
K260304 Dogradnja Doma za starije u Preku	0,00	0,00	1.000.000,00		0,00	0,00

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Indeks	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
12 Višak/manjak prihoda - ZŽ	0,00	0,00	1.000.000,00		0,00	0,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	1.000.000,00		0,00	0,00
45 RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	0,00	0,00	1.000.000,00		0,00	0,00
UKUPNO :	4.571.764,46	5.437.970,00	6.746.652,48	124,07	5.814.593,31	5.883.553,25