



Atilio Gamboc

Dom za starije i nemoćne osobe

KLASA: 030-02/25-03/05

URBROJ: 2105-5-19/02-25-11

Umag, 14. srpanj 2025.

Temeljem čl. 24. Statuta Doma za starije i nemoćne osobe 'Atilio Gamboc' Umag, Upravno vijeće je na svojoj sjednici održanoj 14.07.2025. godine donijelo sljedeću

ODLUKU

Usvaja se Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana poslovanja za 2025. godinu, kojim se utvrđuje da su za period od 01.01.2025. do 30.06.2025. godine ostvareni ukupni prihodi u iznosu od =1.072.588,12, eura te rashodi u iznosu od =1.192.371,69 eura. Ostvaren je manjak sredstava od =-119.783,57 eura.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

 Predsjednica Upravnog vijeća

Dostaviti:

1. Dom za starije i nemoćne osobe 'Atilio Gamboc' Umag, n/r. ravnateljice
2. Grad Umag, Upravni odjel za financije i proračun
3. Arhiva

Dom za starije i nemoćne osobe, Centro per gli anziani e disabili " Atilio Gamboc"
Umag - Umago, ulica 154. brigade Hrvatske vojske 5, OIB 72427815354; MBU 02210170;
tel: 052 219 600/052 219 601; e-mail: info@dom-umag.hr web. www.dom-umag.hr

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE

ATILIO GAMBOC

UMAG

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU**

Sadržaj

I. OPĆIDIO	1
Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja	1
A. Račun prihoda i rashoda	3
1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji	3
2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja	6
3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji	7
B. Račun financiranja	8
1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji	8
2. Račun financiranja prema izvorima financiranja	8
II. POSEBNI DIO	9
1. Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji	9
III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA	13
1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana	13
IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA	15
1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala	15
V. ZAVRŠNE ODREDBE	16

Na temelju čl. 81.-87. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" broj 85/23) te članka 24. Statuta Doma za starije i nemoćne osobe "Atilio Gamboc" Umag, Upravno vijeće Doma za starije i nemoćne osobe "Atilio Gamboc" donosi:

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2025. GODINU**

I. OPĆI DIO

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja

Članak 1.

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja temeljem članka 31. stavka 1. podstavka 1. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana prikazuje ukupno ostvarene prihode i primitke te izvršene rashode i izdatke na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka:

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI	Ostvarenje/Izvršenje I-VI 2024.	Izvorni plan/Rebalans 2025.	Ostvarenje/Izvršenje I-VI 2025.	INDEKS	INDEKS	EUR
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100	
PRIHODI UKUPNO	842.208,69	2.403.470,00	1.072.588,12	127,35	44,63	
6 PRIHODI POSLOVANJA	842.028,69	2.402.970,00	1.072.588,12	127,38	44,64	
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	180,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
RASHODI UKUPNO	837.670,40	2.403.470,00	1.192.371,69	142,34	49,61	
3 RASHODI POSLOVANJA	828.373,87	2.365.270,00	1.178.462,98	142,26	49,82	
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.296,53	38.200,00	13.908,71	149,61	36,41	
RAZLIKA PRIHODI/RASHODI	4.538,29	0,00	-119.783,57	-2.639,40	/	

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

EUR

RAČUN FINANCIRANJA	Ostvarenje/Izvršenje I-VI 2024.	Izvorni plan/Rebalans 2025.	Ostvarenje/Izvršenje I-VI 2025.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1	2	3	4		
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA PRIMICI/IZDACI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA ZA POKRIĆE IZ PRENESENOG REZULTATA	/	0,00	/	/	/

Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja sadržava i podatke o prenesenom višku odnosno manjku iz prethodne godine i podatke o prijenosu viška/manjka u sljedeće razdoblje:

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

EUR

VIŠKOVI/MANJKOVI	Ostvarenje/Izvršenje I-VI 2024.	Izvorni plan/Rebalans 2025.	Ostvarenje/Izvršenje I-VI 2025.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1	2	3	4		
UKUPNO PRENESENI VIŠAK /MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	4.538,29	0,00	-119.783,57	-2.639,40	/

A. Račun prihoda i rashoda

Članak 2.

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

- Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
- Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 1. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica 1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun prihoda / rashoda	Naziv računa	Ostvarenje / Izvršenje I-VI 2024. (1)	Izvorni plan / Rebalans 2025. (2)	Ostvarenje / Izvršenje I-VI 2025. (3)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6	Prihodi poslovanja	842.028,69	2.402.970,00	1.072.588,12	127,38%	44,64%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.740,00	7.870,00	4.740,00	100,00%	60,23%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.740,00	-	4.740,00	100,00%	-
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.740,00	-	4.740,00	100,00%	-
64	Prihodi od imovine	-	200,00	0,00	0,00%	0,00%
641	Prihodi od financijske imovine	-	-	0,00	0,00%	-
6414	Prihodi od zateznih kamata	-	-	0,00	0,00%	-
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	549.140,52	1.184.500,00	575.153,45	104,74%	48,56%
652	Prihodi po posebnim propisima	549.140,52	-	575.153,45	104,74%	-
6526	Ostali nespomenuti prihodi	549.140,52	-	575.153,45	104,74%	-
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratu po protestira	3.463,78	4.800,00	2.431,00	70,18%	50,65%

661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.168,50	-	2.431,00	112,11%	-
6615	Prihodi od pruženih usluga	2.168,50	-	2.431,00	112,11%	-
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po	1.295,28	-	0,00	0,00%	-
6631	Tekuće donacije	-	-	0,00	0,00%	-
6632	Kapitalne donacije	1.295,27	-	0,00	0,00%	-
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	283.821,95	1.204.600,00	490.094,21	172,68%	40,69%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	283.821,95	-	490.094,21	172,68%	-
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	283.821,95	-	490.094,21	172,68%	-
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	-	-	0,00	0,00%	-
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	862,45	1.000,00	169,46	19,65%	16,95%
683	Ostali prihodi	862,45	-	169,46	19,65%	-
6831	Ostali prihodi	862,45	-	169,46	19,65%	-
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	180,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	180,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	180,00	-	0,00	0,00%	-
7227	Uredaj, strojevi i oprema za ostale namjene	180,00	-	0,00	0,00%	-
3	Rashodi poslovanja	828.373,87	2.365.270,00	1.178.462,98	142,26%	49,82%
31	Rashodi za zaposlene	504.343,80	1.714.500,00	835.066,33	165,57%	48,71%
311	Plaće (Bruto)	396.011,27	-	679.702,67	171,64%	-
3111	Plaće za redovan rad	395.331,61	-	677.774,91	171,44%	-
3113	Plaće za prekovremeni rad	679,66	-	1.927,76	283,64%	-
312	Ostali rashodi za zaposlene	52.022,60	-	57.675,08	110,87%	-
3121	Ostali rashodi za zaposlene	52.022,60	-	57.675,08	110,87%	-
313	Doprinosi na plaće	56.309,93	-	97.688,58	173,48%	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	56.309,93	-	97.688,58	173,48%	-
32	Materijalni rashodi	324.030,07	650.720,00	343.396,65	105,98%	52,77%
321	Naknade troškova zaposlenima	12.412,56	-	18.576,63	149,66%	-
3211	Službena putovanja	66,40	-	27,62	41,60%	-
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	10.161,16	-	11.078,17	109,02%	-
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.185,00	-	7.470,84	341,91%	-
322	Rashodi za materijal i energiju	189.762,96	-	196.413,97	103,50%	-
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	27.547,89	-	26.875,00	97,56%	-

3222	Materijal i sirovine	102.897,84	-	112.787,97	109,61%	-
3223	Energija	41.984,47	-	42.824,48	102,00%	-
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	8.809,45	-	5.884,81	66,80%	-
3225	Sitni inventar i auto gume	1.823,29	-	-	0,00%	-
3225	Sitni inventar i autogume	-	-	1.163,75	0,00%	-
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	6.700,02	-	6.877,96	102,66%	-
323	Rashodi za usluge	117.280,88	-	125.963,86	107,40%	-
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	-	-	4.117,63	0,00%	-
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.411,69	-	-	0,00%	-
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	-	-	40.274,94	0,00%	-
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	28.908,58	-	-	0,00%	-
3233	Usluge promidžbe i informiranja	293,75	-	373,71	127,22%	-
3234	Komunalne usluge	22.408,56	-	23.067,49	102,94%	-
3235	Zakupnine i najamnine	40.483,75	-	39.825,00	98,37%	-
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.458,24	-	2.769,49	112,66%	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	6.276,25	-	5.775,00	92,01%	-
3238	Računalne usluge	6.222,86	-	4.927,55	79,18%	-
3239	Ostale usluge	4.817,20	-	4.833,05	100,33%	-
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.573,67	-	2.442,19	53,40%	-
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	142,68	-	142,68	100,00%	-
3292	Premije osiguranja	2.450,17	-	0,00	0,00%	-
3295	Pristojbe i naknade	804,82	-	1.043,01	129,60%	-
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.176,00	-	1.256,50	106,85%	-
34	Financijski rashodi	-	50,00	0,00	0,00%	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	-	-	0,00	0,00%	-
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	-	-	0,00	0,00%	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.296,53	38.200,00	13.908,71	149,61%	36,41%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	-	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
412	Nematerijalna imovina	-	-	0,00	0,00%	-
4123	Licence	-	-	0,00	0,00%	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.296,53	37.200,00	13.908,71	149,61%	37,39%
422	Postrojenja i oprema	9.296,53	-	13.908,71	149,61%	-
4221	Uredska oprema i namještaj	-	-	1.476,30	0,00%	-
4222	Komunikacijska oprema	3.266,73	-	4.266,83	130,61%	-

4223	Oprema za održavanje i zaštitu	-	-	0,00	0,00%	-
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	1.116,70	-	2.914,35	260,98%	-
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.913,10	-	5.251,23	106,88%	-

2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja prikazuju se u tablici 2. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje/izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje/izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda i skupine izvora financiranja.

Tablica 2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / Izvršenje I-VI 2024. (1)	Izvorni plan / Rebalans 2025. (2)	Ostvarenje / Izvršenje I-VI 2025. (3)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
SVEUKUPNO PRIHODI		842.208,69	2.403.470,00	1.072.588,12	127,35%	44,63%
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	283.821,95	1.204.600,00	490.094,21	172,68%	40,69%
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	283.821,95	1.204.600,00	490.094,21	172,68%	40,69%
Izvor 3.	Vlastiti prihodi	2.168,50	3.000,00	2.431,00	112,11%	81,03%
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi	2.168,50	3.000,00	2.431,00	112,11%	81,03%
Izvor 4.	Prihodi za posebne namjene	550.002,97	1.177.300,00	572.849,56	104,15%	48,66%
Izvor 4.1.	Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi	550.002,97	1.177.300,00	572.849,56	104,15%	48,66%
Izvor 5.	Pomoći	4.740,00	7.870,00	4.740,00	100,00%	60,23%
Izvor 5.3.	Pomoći - drugi proračuni	4.740,00	7.870,00	4.740,00	100,00%	60,23%
Izvor 6.	Donacije	1.295,27	2.000,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 6.1.	Donacije	1.295,27	2.000,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 7.	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	180,00	8.700,00	2.473,35	1.374,08%	28,43%
Izvor 7.1.	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	180,00	8.700,00	2.473,35	1.374,08%	28,43%

SVEUKUPNO RASHODI		837.670,40	2.403.470,00	1.192.371,69	142,34%	49,61%
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	283.821,95	1.204.600,00	612.461,48	215,79%	50,84%
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	283.821,95	1.204.600,00	612.461,48	215,79%	50,84%
Izvor 3.	Vlastiti prihodi	605,48	3.000,00	394,40	65,14%	13,15%
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi	605,48	3.000,00	394,40	65,14%	13,15%
Izvor 4.	Prihodi za posebne namjene	550.002,97	1.177.300,00	574.785,81	104,51%	48,82%
Izvor 4.1.	Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi	550.002,97	1.177.300,00	574.785,81	104,51%	48,82%
Izvor 5.	Pomoći	3.240,00	7.870,00	4.730,00	145,99%	60,10%
Izvor 5.3.	Pomoći - drugi proračuni	3.240,00	7.870,00	4.730,00	145,99%	60,10%
Izvor 6.	Donacije	0,00	2.000,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 6.1.	Donacije	0,00	2.000,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 7.	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	0,00	8.700,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 7.1.	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	0,00	8.700,00	0,00	0,00%	0,00%

3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 3. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu funkcijske klasifikacije na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije.

Tablica 3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

SVEUKUPNO RASHODI		837.670,40	2.403.470,00	1.192.371,69	142,34%	49,61%
Funkcijska klasifikacija 10	Socijalna zaštita	837.670,40	2.403.470,00	1.192.371,69	142,34%	49,61%
Funkcijska klasifikacija 102	Starost	837.670,40	2.403.470,00	1.192.371,69	142,34%	49,61%

B. Račun financiranja

Članak 3.

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. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji sadrži prikaz primitaka i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji i prikazuje se u tablici 4. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa primitaka i izdataka ekonomske klasifikacije na razini razreda. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje/izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda. Svi podaci iskazani su na razini razreda iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja, a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 4. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / Izvršenje I-VI 2024.	Izvorni plan / Rebalans 2025.	Ostvarenje / Izvršenje I-VI 2025.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	4/2	4/3
RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
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%

2. Račun financiranja prema izvorima financiranja

Račun financiranja prema izvorima financiranja sadrži prikaz primitaka i izdataka prema izvorima financiranja i prikazuje se u tablici 5. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o izvoru financiranja. Ostvarenje/izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje/izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je za sve izvore financiranja iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja, a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 5. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / Izvršenje I-VI 2024.	Izvorni plan / Rebalans 2025.	Ostvarenje / Izvršenje I-VI 2025.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	4/2	4/3
RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
SVI IZVORI					
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

II. POSEBNI DIO

1. Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji

Članak 4.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata i prikazuje se u tablici 6. u kojoj su sadržani podaci propisani Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu proračunskog korisnika, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekata te računa ekonomske klasifikacije na razini skupine i odjeljka. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini skupine ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini skupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica 6. IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV (1)		IZVORI PLAN / REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE / IZVRŠENJE I-VI 2025. (3)	INDEKS (4 = 3/2*100)
RKP-48283 DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE A TILJO GAMBOC UMAG				
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		2.403.470,00	1.192.371,69	49,61
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	1.204.600,00	612.461,48	50,84
Izvor 3.	Vlastiti prihodi	3.000,00	394,40	13,15
Izvor 4.	Prihodi za posebne namjene	1.177.300,00	574.785,81	48,82
Izvor 5.	Pomoći	7.870,00	4.730,00	60,10
Izvor 6.	Donacije	2.000,00	0,00	0,00
Izvor 7.	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	8.700,00	0,00	0,00

SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI				2.403.470,00	1.192.371,69	49,61
Program 1038		SOCIJALNA SKRB - Pomoć starijim i nemoćnim osobama			1.192.371,69	49,61
Aktivnost A100001		Redovna djelatnost ustanove			1.148.035,33	49,89
Izvor 1.1.		1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga		1.178.100,00	604.684,51	51,33
31		Rashodi za zaposlene		1.168.100,00	596.463,38	51,06
3111		Plaće za redovan rad		-	488.971,00	-
3121		Ostali rashodi za zaposlene		-	41.659,76	-
3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		-	65.832,62	-
32		Materijalni rashodi		10.000,00	8.221,13	82,21
3232		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		-	8.221,13	-
Izvor 3.1.		3. Vlastiti prihodi		3.000,00	394,40	13,15
32		Materijalni rashodi		3.000,00	394,40	13,15
3222		Materijal i sirovine		-	394,40	-
Izvor 4.1.		4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi		1.113.800,00	539.716,42	48,46
31		Rashodi za zaposlene		493.700,00	212.228,35	42,99
3111		Plaće za redovan rad		-	166.164,74	-
3113		Plaće za prekovremeni rad		-	1.927,76	-
3121		Ostali rashodi za zaposlene		-	16.015,32	-
3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		-	28.120,53	-
32		Materijalni rashodi		620.050,00	327.488,07	52,82
3211		Službena putovanja		-	27,62	-
3212		Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		-	10.158,90	-
3213		Stručno usavršavanje zaposlenika		-	7.470,84	-
3221		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		-	26.875,00	-
3222		Materijal i sirovine		-	112.393,57	-
3223		Energija		-	37.940,70	-
3224		Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		-	5.884,81	-
3225		Sitni inventar i autogume		-	1.163,75	-
3227		Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		-	6.877,96	-
3231		Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		-	4.117,63	-
3232		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		-	32.053,81	-
3233		Usluge promidžbe i informiranja		-	373,71	-

3234	Komunalne usluge	-	23.067,49	-
3235	Zakupnine i najamnine	-	39.825,00	-
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	-	1.879,49	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	-	5.175,00	-
3238	Računalne usluge	-	4.927,55	-
3239	Ostale usluge	-	4.833,05	-
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	-	142,68	-
3292	Premije osiguranja	-	0,00	-
3295	Pristojbe i naknade	-	1.043,01	-
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-	1.256,50	-
34	Financijski rashodi	50,00	0,00	0,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	-	0,00	-
Izvor 5.3.	5. Pomoći - drugi proračuni	6.370,00	3.240,00	50,86
32	Materijalni rashodi	6.370,00	3.240,00	50,86
3223	Energija	-	3.240,00	-
Aktivnost A100002	Pomoć u kući	62.500,00	28.937,65	46,30
Izvor 1.1.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	24.500,00	7.776,97	31,74
31	Rashodi za zaposlene	24.500,00	7.776,97	31,74
3111	Plaće za redovan rad	-	6.675,52	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	-	1.101,45	-
Izvor 4.1.	4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi	38.000,00	21.160,68	55,69
31	Rashodi za zaposlene	28.200,00	18.597,63	65,95
3111	Plaće za redovan rad	-	15.963,65	-
3121	Ostali rashodi za zaposlene	-	0,00	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	-	2.633,98	-
32	Materijalni rashodi	9.800,00	2.563,05	26,15
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	-	919,27	-
3223	Energija	-	1.643,78	-
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	-	0,00	-
Kapitalni projekt K100001	Opremanje ustanove	38.200,00	13.908,71	36,41
Izvor 1.1.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	2.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	0,00	0,00
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	-	0,00	-

Izvor 4.1.	4. Prihodi za posebne namjene - Vlastiti prihodi	25.500,00	13.908,71	54,54
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	0,00	0,00
4123	Licence	-	0,00	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	24.500,00	13.908,71	56,77
4221	Uredska oprema i namještaj	-	1.476,30	-
4222	Komunikacijska oprema	-	4.266,83	-
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	-	0,00	-
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	-	2.914,35	-
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	-	5.251,23	-
Izvor 6.1.	6. Donacije	2.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	0,00	0,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	-	0,00	-
Izvor 7.1.	7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	8.700,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.700,00	0,00	0,00
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	-	0,00	-
Tekući projekt T100004	Projekt Jačanje zdravstvenih usluga u ustanovama	1.500,00	1.490,00	99,33
Izvor 5.3.	5. Pomoći - drugi proračuni	1.500,00	1.490,00	99,33
32	Materijalni rashodi	1.500,00	1.490,00	99,33
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	-	890,00	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	-	600,00	-

III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Dom za starije i nemoćne osobe "Atilio Gamboc" Umag sa sjedištem u Umagu, Ulica 154. brigade Hrvatske vojske 5, je pravna osoba i u pravnom prometu s trećima nastupa samostalno, u okviru registrirane djelatnosti, uz ograničenja propisana zakonom, na zakonom utemeljenim propisima, osnivačkim aktom, Statutom i drugim općim aktima Doma. Zakonska osnova rada Doma je Zakon o socijalnoj skrbi, Pravilnik o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga, Pravilnik o vođenju evidencije i dokumentacije socijalne skrbi te načinu i rokovima za dostavu izvješća o korisnicima, vrstama usluga i drugim pitanjima, Zakon o kvaliteti zdravstvene zaštite i socijalne skrbi, Zakon o sestrinstvu, Statut Grada Umaga-Umago, Odluka o socijalnoj skrbi Grada Umaga, Pravilnik o pravima iz socijalnog programa Grada Umaga.

Dom je osnovan Odlukom o osnivanju Doma za starije i nemoćne osobe "Atilio Gamboc" Umag od 2. prosinca 2013. godine (KLASA: 032-01/13-01/103; URBROJ: 2105/05-01/01-13-12), objavljenom u Službenim novinama Grada Umaga broj: 16/13 od 5. prosinca 2013. godine. Osnivač Doma je Grad Umag, OIB: 84097228497, sa sjedištem u Umagu, Ulica Giuseppe Garibaldi br. 6. Dom je upisan u sudski registar ustanova kod Trgovačkog suda u Rijeci sa matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 040319904 od 6. veljače 2014. godine, OIB broj: 72427815354. Dom je upisan u upisnik ustanova socijalne skrbi pri nadležnom Ministarstvu za djelatnost socijalne skrbi.

Djelatnost Doma je pružanje socijalnih usluga odraslim osobama, i to:

- pružanje usluga skrbi izvan vlastite obitelji starijim i nemoćnim osobama kojima je zbog trajnih promjena u zdravstvenom stanju i nemoći prijeko potrebna stalna pomoć i njega druge osobe,
- pružanje svih oblika smještaja, poludnevnog ili cjelodnevnog boravka te organiziranog stanovanja starijih i nemoćnih osoba (stanovanje i prehranu, brigu o zdravlju, njegu, održavanje osobne higijene i pomoći pri obavljanju svakodnevnih aktivnosti, usluge socijalnog rada, psihosocijalne rehabilitacije, radnih aktivnosti, organiziranja slobodnog vremena, pratnje i organiziranog prijevoza i savjetodavnog rada),
- pružanje usluga pomoći i njege u kući starijim i nemoćnim osobama kojima je zbog trajnih promjena u zdravstvenom stanju ili starosti prijeko potrebna pomoć i njega druge osobe,
- pružanje usluga savjetovanja i pomaganja, socijalnog rada, psihosocijalne rehabilitacije, radnih aktivnosti, organiziranja slobodnog vremena, pratnje i organiziranog prijevoza te
- realizacija drugih programa u lokalnoj sredini u cilju poboljšanja kvalitete života starijih i nemoćnih osoba.

U izvještajnom razdoblju od 1.1.2025. do 30.06.2025. godine ostvareni su prihodi i rashodi, primici i izdaci te prenijeta sredstva iz prethodne godine kako slijedi u tablici 7.:

Tablica 7.:

Izvori financiranja	Plan proračuna prihodi i primici	Plan proračuna rashodi i izdaci	Realizacija tekuća godina I-VI					Planirani višak / manjak Razred 9	Rezultati poslovanja po izvorima I-VI
			Ostvareni prihodi / primici	% INDEKS 4 = 3/1 *100%	Obracunati rashodi / izdaci	% INDEKS 6 = 5/2 *100%	Razlika		
Izvori nadležnog proračuna									
1. Opći prihodi i primici	1.204.600,00	1.204.600,00	490.094,21	40,69	612.461,48	50,84	-122.367,27	0,00	-122.367,27
3. Vlastiti prihodi	3.000,00	3.000,00	2.431,00	81,03	394,40	13,15	2.036,60	0,00	2.036,60
4. Prihodi za posebne namjene	1.177.300,00	1.177.300,00	572.849,56	48,66	574.785,81	48,82	-1.936,25	0,00	-1.936,25
5. Pomoći	7.870,00	7.870,00	4.740,00	60,23	4.730,00	60,10	10,00	0,00	10,00
6. Donacije	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine	8.700,00	8.700,00	2.473,35	28,43	0,00	0,00	2.473,35	0,00	2.473,35
Ukupno	2.403.470,00	2.403.470,00	1.072.588,12	44,63	1.192.371,69	49,61	-119.783,57	0,00	-119.783,57 *
Preneseni višak / manjak			Višak	Manjak					
1. Opći prihodi i primici			0,00	0,00		* Manjak prihoda i primitaka za pokrće u sljedećem razdoblju			
3. Vlastiti prihodi			0,00	0,00					
4. Prihodi za posebne namjene			0,00	0,00					
5. Pomoći			0,00	0,00					
6. Donacije			0,00	0,00					
7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine			0,00	0,00					
Ukupno preneseni višak / manjak			0,00	0,00					

Financijski plan Doma za starije i nemoćne osobe "Atilio Gamboc" Umag za 2025. godinu utvrđen je u iznosu od 2.403.470,00 eura. Ukupni prihodi planirani su u iznosu od 2.403.470,00 eura. Tijekom izvještajnog razdoblja ostvareno je 1.072.588,12 eura prihoda odnosno 44,63% od planiranog iznosa. Ukupni rashodi financijskog plana za 2025. godinu planirani su u visini od 2.403.470,00 eura. Tijekom izvještajnog razdoblja obračunato je 1.192.371,69 eura rashoda odnosno 49,61% od planiranog iznosa. Rezultat poslovanja za period od 1.1.2025. do 30.6.2025. godine iznosi -119.783,57 eura. Navedeni manjak prihoda i primitaka rezultat je zbroja ukupno prenesenog manjka/viška iz prethodne godine i razlike između ostvarenih prihoda/primitaka i obračunatih rashoda/izdataka. Ukupno preneseni manjak/višak prihoda iz prethodne godine u financijskom planu za 2025. godinu iznosi 0,00 eura. Razlika između ostvarenih prihoda/primitaka i obračunatih rashoda/izdataka iznosi -119.783,57 eura. Navedeni manjak rezultat je priznavanja rashoda tijekom izvještajnog razdoblja za plaće za mjesec lipanj u skladu s novim Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (»Narodne novine«, br. 158/23). Prihodi se u proračunskom računovodstvu priznaju kada su

naplaćeni, odnosno mjerljivi i raspoloživi, tj. priznavanje prihoda vezano je uz stvarni priljev/odljev novčanih sredstava. Slijedom navedenog nastaje manjak prihoda, a razlog tome je priznavanje prihoda u srpnju 2025. godine, odnosno u trenutku stvarnog priljeva/odljeva novčanih sredstava (isplata plaće za lipanj 2025. godine).

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Članak 5.

Posebni izvještaj u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana je izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

- 1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Dom za starije i nemoćne osobe “Atilio Gamboc” Umag nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, te nije davao zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima.

Tablica 8. RAČUN ZADUŽIVANJA I FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	1		2		3		4		4/2		4/3	
	Ostvarenje / Izvršenje 2024.		Izvorni plan / Rebalans 2025.		Ostvarenje / Izvršenje I-VI 2025.		Indeks		Indeks			
RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA												
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00		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%		0,00%	
NETO ZADUŽIVANJE	0,00		0,00		0,00		0,00%		0,00%		0,00%	

V. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 6.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Doma za starije i nemoćne osobe "Atilio Gamboc" Umag za 2025. godinu objavit će se na službenim stranicama ustanove i stupa na snagu osmog dana od dana objave.

KLASA: 400-02/25-01/01

URBROJ: 2105-5-12/01-25-2

Umag, 14.07.2025.

UPRAVNO VIJEĆE
PREDSJEDNICA
Mirta Gavrilović

