**DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE**

**ATILIO GAMBOC**

**UMAG**

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU**

**FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU**

Sadržaj

[**I. OPĆI DIO** 3](#_Toc202946908)

[**Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja** 3](#_Toc202946909)

[**A.**  **Račun prihoda i rashoda** 3](#_Toc202946910)

[1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji 3](#_Toc202946911)

[2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja 6](#_Toc202946912)

[3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji 7](#_Toc202946913)

[**B.** **Račun financiranja** 8](#_Toc202946914)

[1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji 8](#_Toc202946915)

[2. Račun financiranja prema izvorima financiranja 8](#_Toc202946916)

[**II. POSEBNI DIO** 9](#_Toc202946917)

[1. Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji 9](#_Toc202946918)

[**III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 13](#_Toc202946919)

[1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana 13](#_Toc202946920)

[**IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 15](#_Toc202946921)

[1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala 15](#_Toc202946922)

[**V. ZAVRŠNE ODREDBE** 16](#_Toc202946923)

|  |
| --- |
| 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** | | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **EUR** | | **PRIHODI/RASHODI** | | | | | **Ostvarenje/Izvršenje I-VI 2024.** | **Izvorni plan/Rebalans 2025.** | **Ostvarenje/Izvršenje I-VI 2025.** | **INDEKS** | **INDEKS** | | **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** | **INDEKS** | | **1** | | | | | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** | | **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 | | **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** | **INDEKS** | | **1** | | | | | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** | | **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

## 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 povrati 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 | | Uređaji, 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% | | | **-** |

## 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% |

## 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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 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.

## 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 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%** |

## 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 otplate 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**

## 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 FINANCIJSKOG 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 ATILIO 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** | **2.403.470,00** | **1.192.371,69** | | **49,61** | |
| **Aktivnost A100001** | **Redovna djelatnost ustanove** | **2.301.270,00** | **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 | Uređaji, 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 | Uređaji, 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 | Uređaji, 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 FINANCIJSKOG PLANA**

## 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, Zakon o ustanovama, 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** | **Obračunati rashodi / izdaci** | | **% INDEKS** | **Razlika** | |  | |
| **4 = 3/1 \*100%** | **6 = 5/2 \*100%** |  | |
| **1** | | **2** | | **3** | | **5** | | **7 = 3-5** | | **8** | | **9 = 7+8** | | |  | |
| **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 pokriće 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 FINANCIJSKOG PLANA**

Članak 5.

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

## 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** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024.** | **Izvorni plan / Rebalans 2025.** | **Ostvarenje / Izvršenje I-VI 2025.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4/2 | 4/3 |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | | |
| 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%** |

# **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: 2105-5-19/01-25-2

Umag, 14.07.2025.

UPRAVNO VIJEĆE

PREDSJEDNICA

Mirta Gavrilović