

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA DRŽAVNOG PRORAČUNA
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2023. GODINE

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	183.901,97	460.764	460.764	202.179,44	109,94	43,88
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	/	/	/	/	0	0
PRIHODI UKUPNO	183.901,97	460.764	460.764	202.179,44	109,94	43,88
3 RASHODI POSLOVANJA	188.013,87	460.764	460.764	204.704,75	108,88	44,43
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.499,04	6.768,86	6.768,86	658	26,33	9,72
RASHODI UKUPNO	190.512,91	467.532,86	467.532,86	205.362,75	107,79	43,92
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-6.610,94	-6768,86	-6768,86	-3183,31	48,15	47,03

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	/	/	/	/	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	/	/	/	/	0	0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	/	/	/	/	0	0
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	15.937,27	7.960	7.960	9.667,46	60,66	121,45
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	/	/	/	/	0	0
NETO FINANCIRANJE	/	/	/	/	0	0
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	15.937,27	7.960	7.960	9.667,46	0	0

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENI E/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENI E/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
			UKUPNO PRIHODI						
6			Prihodi poslovanja	183.901,97	480.764	460.764	202.179,44	109,94	43,88
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.983,41	6.635,00	6.635,00	3.514,07	117,79	52,96
		631	Pomoći od inozemnih vlada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6311	Tekuće pomoći od inozemnih vlada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.983,41	6.635,00	6.635,00	3.514,07	117,79	52,96
		6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.983,41	6.635,00	6.635,00	3.514,07	117,79	52,96
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	225,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		652	Prihodi po posebnim propisima	225,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	225,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	0,00	0,00	0,00	658,00	0,00	0,00
		6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna	180.692,93	454.129,00	454.129,00	198.007,37	109,58	43,38
		671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	180.692,93	454.129,00	454.129,00	198.007,37	109,58	43,38
		6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	178.193,89	454.129,00	454.129,00	198.007,37	111,12	43,60
		6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	2.499,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7211	Stambeni objekti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENI E/ IZVRŠENJE	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENI E/ IZVRŠENJE	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
			UKUPNO RASHODI						
3			Rashodi poslovanja	188.013,87	460.764,00	460.764,00	204.704,75	108,88	44,43
	31		Rashodi za zaposlene	148.114,46	361.880,00	361.880,00	163.593,68	110,45	45,21
		311	Plaće (Bruto)	124.570,36	302.667,00	302.667,00	136.440,69	109,53	45,08
		3111	Plaće za redovan rad	102.672,99	246.716,00	246.716,00	114.823,85	111,83	46,54
		3114	Plaće za posebne uvjete rada	21.897,37	55.951,00	55.951,00	21.616,84	98,72	38,64
		312	Ostali rashodi za zaposlene	2.986,26	9.425,00	9.425,00	4.640,25	155,39	49,23
		313	Doprinosi na plaće	20.557,84	49.768,00	49.768,00	22.512,74	109,51	45,24
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	20.557,84	49.768,00	49.768,00	22.512,74	109,51	45,24
	32		Materijalni rashodi	31.902,43	82.579,00	82.579,00	32.425,16	101,64	39,27
		321	Naknade troškova zaposlenima	4.495,11	12.613,00	12.613,00	6.097,72	135,65	48,34
		3211	Službena putovanja	303,8	1.593	1.593	923,09	303,85	57,95
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.631,72	9.693,00	9.693,00	3.776,43	103,98	38,96
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	559,59	1.327,00	1.327,00	1.398,20	249,86	105,37
		322	Rashodi za materijal i energiju	10.925,33	27.208,00	27.208,00	9.777,55	89,49	35,94
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.088,28	5.309	5.309	3.714,41	177,87	69,96
		3222	Materijal i sirovine	1.167,47	3.982,00	3.982,00	729,55	62,49	18,32
		3223	Energija	7.610,94	17.254,00	17.254,00	5.283,95	69,43	30,62
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	265	265	0,00	0,00	0,00
		3225	Sitni inventar i auto gume	15,26	133	133	0,00	0,00	0,00
		3227	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	43,38	265	265	49,64	114,43	18,73
		323	Rashodi za usluge	16.481,99	34.225,00	34.225,00	16.549,89	100,41	48,36
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.442,24	3.982,00	3.982,00	1.435,58	99,54	36,05
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	868,50	6.636,00	6.636,00	149,30	17,19	2,25
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	398	398	1.044,52	0	262,44
		3234	Komunalne usluge	2.760,59	5.574,00	5.574,00	2.692,00	97,52	48,3
		3235	Zakupnine i najamnine	6.141,22	13.929,00	13.929,00	6.133,80	99,88	44,04
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.305,99	2.886,00	2.886,00	308,59	23,63	10,69
		3237	Intelektualne i osobne usluge	3.559,06	6.768	6.768	3.741,29	105,12	55,28
		3238	Računalne usluge	404,39	557	557	1.044,81	258,37	187,58
		3239	Ostale usluge	0,00	130	130	0,00	0,00	0,00
		329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	1.898,00	1.898,00	0,00	0,00	0,00
		3291	Naknade za rad predstavničkih tijela i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	1.234,00	1.234,00	0,00	0,00	0,00
		3292	Premije osiguranja	0,00	664,00	664,00	0,00	0,00	0,00
	34		Financijski rashodi	159,03	398	398	190,09	119,53	47,75
		343	Ostali financijski rashodi	159,03	398	398	190,09	119,53	47,75
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	95,32	265	265	126,37	132,57	47,69
		3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	63,71	133	133	63,72	100,02	47,91

37			Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	7.837,95	15.927,00	15.927,00	8.495,82	108,39	53,34
	372		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	7.837,95	15.927,00	15.927,00	8.495,82	108,39	53,34
		3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	7.837,95	15.927,00	15.927,00	8.495,82	108,39	53,34
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.499,04	6.768,86	6.768,86	658	26,33	9,72
41			Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	0	0	0	0	0
	411		Materijalna imovina - prirodna bogatstva	0	0	0	0	0	0
		4111	Zemljište	0	0	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	183.901,97	460.764	460.764	202.179,44	109,94	43,88
1 Opći prihodi i primici	180.692,93	454.129	454.129	198.007,37	109,58	43,60
11 Opći prihodi i primici	180.692,93	454.129	454.129	198.007,37	109,58	43,60
3 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Prihodi za posebne namjene	225,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Ostali prihodi za posebne namjene	225,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Pomoći	2.983,41	6.635	6.635	3.514,07	117,79	52,96
52 Ostale pomoći i darovnice	2.983,41	6.635	6.635	3.514,07	117,79	52,96
6 Donacije	0,00	0,00	0,00	658,00	0,00	0,00
61 Donacije	0,00	0,00	0,00	658,00	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	188.013,87	454.129	454.129	204.704,75	108,87	45,08
1 Opći prihodi i primici	178.274,85	454.129	454.129	200.532,68	112,49	44,16
11 Opći prihodi i primici	178.274,85	454.129	454.129	200.532,68	112,49	44,16
....						
3 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Pomoći	9.739,02	0	0	3.514,07	36,08	0
52 Ostale pomoći i darovnice	9.739,02	0	0	3.514,07	36,08	0
6 Donacije	0,00	0,00	0,00	658,00	0	0

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-6.2022.	IZVORNI PLAN I LI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	190.512,91	467.532,86	467.532,86	205.362,75	107,79	43,92
10 Socijalna zaštita	190.512,91	467.532,86	467.532,86	205.362,75	107,79	43,92
104 Obitelj i djeca	190.512,91	467.532,86	467.532,86	205.362,75	107,79	43,92

I. OPĆI DIO

RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		1	2	3	4	5	INDEKS	INDEKS**
			OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023.	6=5/2*100	7=6/4*100
8								
	84							
	841							
		8413						
5								
	54							
	541							
		5413						

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023. *	TEKUĆI PLAN 2023. *	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
1	2	3	4	5		
UKUPNO PRIMICI	0	0	0	0	0	0
1 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0	0
11 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0	0
12 Sredstva učešća za pomoći	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0
2 Doprinosi	0	0	0	0	0	0
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	0	0	0	0	0	0
3 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0	0
31 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0
UKUPNO IZDACI	0	0	0	0	0	0
1 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0	0
11 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0	0
12 Sredstva učešća za pomoći	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0
2 Doprinosi	0	0	0	0	0	0
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	0	0	0	0	0	0
3 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0	0
31 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI	TEKUĆI PLAN 2023.*	IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS**
1		2	3	4	5=4/3*100
8660	DNEVNI CENTAR ZA REHABILITACIJU "SLAVA RAŠKAJ" RIJEKA	460.764	460.764	202.179,44	43,88
11	Opći prihodi i primici	454.129	454.129	198.007,37	43,60
12	Sredstva učešća za pomoći	/	/	/	/
31	Vlastiti prihodi	/	/	/	/
43	Ostali prihodi za posebne namjene	/	/	/	/
52	Ostale pomoći i darovnice (Glazbene stimulacije-grad Rijeka)	6.635	6.635	3514,07	52,96
61	Donacije	/	/	658	/
A 734194	SKRB O OSOBAMA S TJELESNIM, INTELEKTUALNIM ILI OSJETILNIM OŠTEĆENJIMA (PRORAČUN)	454.129	454.129	204704,75	45,08
11	Opći prihodi i primici	454.129	454.129	198007,37	43,60
31	Rashodi za zaposlene	361.860	361.860	163593,68	45,21
311	Plaće (Bruto)	302.667	302.667	136440,69	45,08
312	Ostali rashodi za zaposlene	9.425	9.425	4640,25	49,23
313	Doprinosi na plaće	49.768	49.768	22512,74	45,24
32	Materijalni rashodi	75.944	75.944	32425,16	42,70
321	Naknade troškova zaposlenih	12.613	12.613	6097,72	48,34
322	Rashodi za materijal i energiju	27.208	27.208	9777,55	35,94
323	Rashodi za usluge	34.225	34.225	16549,89	48,36
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.898	1.898	0	0
34	Financijski rashodi	398	398	190,09	47,76
343	Ostali financijski rashodi	398	398	190,09	47,76
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	15.927	15.927	8495,82	53,34
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	15.927	15.927	8495,82	53,34
A 790010	SKRB O OSOBAMA S TJELESNIM, INTELEKTUALNIM ILI OSJETILNIM OŠTEĆENJIMA (OSTALI IZVORI FINANCIRANJA)	6635,00	6635,00	3514,07	52,96
31	Vlastiti prihodi	/	/	/	/
52	Ostale pomoći i darovnice	6635,00	6635,00	3514,07	52,96
323	Rashodi za usluge	6635,00	6635,00	3514,07	53
61	Donacije	/	/	658	/

Dnevni centar za rehabilitaciju "Slava Raškaj" Rijeka

Mire Radune Ban 14, 51000 Rijeka

Tel: 051 677 127

e-mail: korisnik304@socskrb.hr <http://www.slava-raskaj-rijeka.hr/>

Ur.broj: 08-457/2023

U Rijeci 29.kolovoza 2023.

IBAN HR78 239000 11100019110

Naziv obveznika:	Dnevni centar za rehabilitaciju "Slava Raškaj" Rijeka
Broj RKP-a:	07376
Sjedište obveznika:	Mire Radune Ban 14, Rijeka
Matični broj:	03321266
OIB:	90729071839
Razina :	11
Razdjel-glava:	08660
Šifra djelatnosti:	8891 Djelatnosti dnevne skrbi o djeci.
Šifra županije:	373-Rijeka

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA I FINACIJSKOG PLANA

Izvještaj o izvršenju proračuna sadrži Opći i posebni dio.

Opći dio izvještaja sadrži:

- Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji
- Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Posebni dio izvještaja sadrži:

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja

U tablici sažetka računa prihoda i rashoda evidentirani su ostvareni prihodi i rashodi u prvom polugodištu 2022., izvorni plan 2023. te ostvarenje za prvo polugodište 2023.

Index izvršenja za prvo polugodište u 2023. Godini u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje iznosi 109,94.

Indeks izvršenja za prvo polugodište u odnosu na financijski plan iznosi 43,88.

U tablici računa financiranja je evidentiran samo prijenos sredstava iz prethodne godine u ukupnom iznosu 9.667,46 eur.

Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni financijski plan za 2023. Godinu iznosi 460.764,00 eura od čega je u prvom polugodištu 2023. godine realizirano 202.179,44 eura. U istom prošlogodišnjem razdoblju realizirano je 183.901,97 eura

Za financiranje redovne djelatnosti ostvareni:

PRIHODI:

- od pror. za fin. rashoda poslovanja	198.007,37 eur
- od donacija	658,00 eur
- od Grada Rijeke	3.514,07 eur

UKUPNO	202.179,44 eur
---------------	-----------------------

RASHODI:

- za zaposlene	163.593,68 eur
- za materijalne rashode	32.425,16 eur
- za financijske rashode	190,09 eur
- za prijevozne troškove korisnika	8.495,82 eur

UKUPNO	204.704,75 eur
---------------	-----------------------

Sukladno izvještaju koji dozvoljava usporedbu tekućeg razdoblja sa prethodnim razdobljem proizlazi da su prihodi poslovanja u odnosu na prihode iz istog razdoblja protekle godine veći za 9,9%. U isto vrijeme ostvareni rashodi tekućeg razdoblja veći su za 8,9% u odnosu na rashode istog razdoblja protekle godine. Povećanje cijena, poskupljenja tržišnih cijena, te globalni rasta cijena energenata rezultirao je povećanju indeksa. Na izvoru 43 Centar je ostvarivao prihod od participacije, međutim dolaskom novog Zakona o socijalnoj skrbi, participaciju više ne plaćaju naši korisnici, stoga više nemamo prihoda po toj osnovi.

Do većih odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju odnosu na ostvarenje iz prethodne godine došlo je zbog slijedećih razloga:

RAČUN	INDEKS	POJAŠNJENJE
3211	303,8	Povećanje službenih putovanja zbog stručnih usavršavanja i provođenja usluge integracije
3213	249,90	Kod stručnih usavršavanja je došlo do značajnijih odstupanja zbog edukacija stručnih radnika
312	155,40	Sukladno Dodatku I. Temelnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama došlo je do povećanja regresa na 300 eura.
34341	132,6	Zbog inozemnih plaćanja stručnih usavršavanja i smještaja, bankovna naknada je u značajnijem porastu

Grad Rijeka na izvoru 52 je podmirio sve obaveze za projekt Glazbene stimulacije što znači da prihod odgovara rashodu.

Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Indeks izvršenja ukupnih Prihoda u odnosu na tekući plan je 43,88.

Izvještaj po programskoj funkciji

Rashodi su prikazani prema aktivnostima: A 734194-Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima (izvor 11 i 43) i A 790010- Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima (izvor 52 i 61)

Ravnateljica:

Sušić
Ankica Sušić, prof.