

DOM ZA ODGOJ DJECE I MLADEŽI OSIJEK  
VINKOVAČKA 61  
31000 OSIJEK  
OIB:6199

Klasa: 023-01/23-01/3  
Urbroj: 2158-103-01-23-3

Osijek, 28.07.2023.

Upravno vijeće Doma za odgoj djece i mladeži Osijek na 13. sjednici održanoj dana 28.07.2023.g. donosi

## ODLUKU

O USVAJANJU POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA I  
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.g. DOMA ZA ODGOJ DJECE I MLADEŽI OSIJEK

Na 13. sjednici Upravnog vijeća Doma za odgoj djece i mladeži Osijek održanoj dana 28.07.2023.g. članovi Upravnog vijeća jednoglasno su donijeli Odluku kojom je usvojeno polugodišnje Izvješće o izvršenju proračuna i financijskog plana za 2023. godinu.



Predsjednik Upravnog vijeća:

  
Oliver Pavlović, dr.med.,spec.,urologije

DOM ZA ODGOJ DJECE I MLADEŽI OSIJEK  
VINKOVAČKA 61  
31000 OSIJEK  
OIB:61997429886

Osijek, 28.07.2023.

Na temelju Pravilnika o polugodišnje i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23)

## POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA I FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.G. DOMA ZA ODGOJ DJECE I MLADEŽI OSIJEK

### Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Doma za odgoj djece i mladeži Osijek za 2023.g. sadrži:

|           |   | OSTVARENJE<br>2022. | IZVORNI PLAN<br>2023. | TEKUĆI PLAN<br>2023. | OSTVARENJE<br>2023. | INDEKS<br>OSTVARENJA<br>2023. U<br>ODNOSU NA<br>2022. | INDEKS<br>OSTVARENJA<br>2023. U ODNOSU<br>NA TEKUĆI PLAN |
|-----------|---|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|---|--|
| <b>A.</b> | <b>RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>                        |                     |                       |                      |                     |   |  |
|           | Prihodi poslovanja                                    | 797.690,71          | 1.491.117,00          | 1.491.117,00         | 835.396,68          | 104,73  | 56,02  |
|           | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine              | -                   | -                     | -                    | -                   | 0,00  | 0,00   |
|           | Rashodi poslovanja                                    | 804.872,60          | 863.189,32            | 863.189,32           | 863.189,32          | 107,25  | 100,00   |
|           | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine               | 30.439,98           | -                     | -                    | 43.025,84           | 141,35  | 0,00   |
|           |   |                     |                       |                      |                     | 0,00  | 0,00   |
| <b>B.</b> | <b>RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA</b>                 |                     |                       |                      |                     | 0,00  | 0,00   |
|           | Primici od financijske imovine i zaduživanja          |                     | -                     | -                    |                     | 0,00  | 0,00   |
|           | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova       |                     | -                     | -                    |                     | 0,00  | 0,00   |
|           |   |                     |                       |                      |                     | 0,00  | 0,00   |
|           | <b>VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA +</b> |                     |                       |                      | 39.348,38           | 0,00  | 0,00   |
|           | <b>RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PREDHODNIH GODINA</b>      |                     |                       |                      |                     | 0,00  | 0,00   |

### Članak 2.

Primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i računu financiranja kako slijedi:

## **I.OPĆI DIO**

Polugodišnjeg izvještaja

o izvršenju Financijskog plana Doma za odgoj djece i mladeži

Osijek za 2023. godinu.

**Opći dio – Prihodi i primici**

**Opći dio – Rashodi i izdaci**

## A. Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

### Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

| KONTO - NAZIV RAČUNA  | OSTVARENJE<br>01.-06.2022. | IZVORNI PLAN<br>2023. | TEKUĆI PLAN<br>2023. | OSTVARENJE<br>01.-06.2023. | INDEKS<br>OSTVARENJA<br>2023. U<br>ODNOSU NA<br>2022.<br>6=5/2*100 | INDEKS<br>OSTVARENJA<br>2023. U<br>ODNOSU NA<br>TEKUĆI PLAN<br>7=5/4*100 |
|---|----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|--|--|
| 1   | 2                          | 3                     | 4                    | 5                          | 6=5/2*100  | 7=5/4*100  |
| 6-Prihodi poslovanja  |                            |                       |                      |                            | #DII/OI  | -  |
| 63-Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar<br>općeg proračuna  | 30.389,52                  | -                     | -                    | -                          | -  | -  |
| 638-Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava  | <b>30.389,52</b>           | -                     | -                    | -                          | -  | -  |
| 6381-Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava  | 30.389,52                  | -                     | -                    | -                          | -  | -  |
| <b>65-Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi,<br/>pristojbi po posebnim propisima i naknada</b> | <b>743,25</b>              | <b>1.990,00</b>       | <b>1.990,00</b>      | <b>1.375,40</b>            | 185,05   | 69,12  |
| 652-Prihodi po posebnim propisima   | 743,25                     | 1.990,00              | 1.990,00             | 1.375,40                   | 185,05   | 69,12  |
| 6526-Ostali nespomenuti prihodi   | 743,25                     | 1.990,00              | 1.990,00             | 1.375,40                   | 185,05   | 69,12  |
| <b>66-Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih<br/>usluga i prihodi od donacija</b>                | <b>1.725,40</b>            | <b>1.990,00</b>       | <b>1.990,00</b>      | <b>2.345,52</b>            | 135,94   | 117,87   |
| 661-Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih   | 1.725,40                   | 1.990,00              | 1.990,00             | 2.345,52                   | 135,94   | 117,87   |
| 6615-Prihodi od pruženih usluga   | 1.725,40                   | 1.990,00              | 1.990,00             | 2.345,52                   | 135,94   | 117,87   |
| <b>67-Prihod iz proračuna</b>   | <b>764.832,54</b>          | <b>1.491.117,00</b>   | <b>1.491.117,00</b>  | <b>827.777,39</b>          | 108,23   | 55,51  |
| 671-Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje<br>redovne djelatnosti proračunskih korisnika          | 764.832,54                 | 1.491.117,00          | 1.491.117,00         | 827.777,39                 | 108,23   | 55,51  |
| 6711-Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje<br>rashoda poslovanja                                 | 764.832,54                 | 1.491.117,00          | 1.491.117,00         | 827.777,39                 | 108,23   | 55,51  |

## Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

| KONTO - NAZIV RAČUNA  | OSTVARENJE<br>01.-06.2022. | IZVORNI PLAN<br>2023. | TEKUĆI PLAN<br>2023. | OSTVARENJE<br>01.-06.2023. | INDEKS<br>OSTVARENJA<br>2023. U<br>ODNOSU NA<br>2022.<br>6=5/2*100 | INDEKS<br>OSTVARENJA<br>2023. U<br>ODNOSU NA<br>TEKUĆI PLAN<br>7=5/4*100 |
|---|----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|--|--|
| 1   | 2                          | 3                     | 4                    | 5                          | 6=5/2*100  | 7=5/4*100  |
| 3-Rashodi poslovanja  |                            |                       |                      |                            |  |  |
| 31-rashodi za zaposlene   | 472.968,05                 | 883.638,00            | 883.638,00           | 542.927,32                 | 114,79   | 61,44  |
| <b>311 -Plaće (Bruto)</b>   | <b>457.260,37</b>          | <b>849.045,00</b>     | <b>849.045,00</b>    | <b>521.904,76</b>          | <b>114,14</b>  | <b>61,47</b>   |
| 3111-Plaće za redovan rad   | 351.753,61                 | 669.849,00            | 669.849,00           | 401.479,82                 | 114,14   | 59,94  |
| 3113-Plaće prekovremeni rad   | 215,08                     | -                     | -                    | 136,45                     | -  | -  |
| 3114-Plaće za posebne uvjete rada   | 105.291,68                 | 179.196,00            | 179.196,00           | 120.288,49                 | 114,24   | 67,13  |
| <b>312-Ostali rashodi za zaposlene</b>  | <b>15.707,68</b>           | <b>34.593,00</b>      | <b>34.593,00</b>     | <b>21.022,56</b>           | <b>133,84</b>  | <b>60,77</b>   |
| 3121-Ostali rashodi za zaposlene  | 15.707,68                  | 34.593,00             | 34.593,00            | 21.022,56                  | 133,84   | 60,77  |
| <b>32-Materijalni rashodi</b>   | <b>325.857,77</b>          | <b>586.960,00</b>     | <b>586.960,00</b>    | <b>274.899,13</b>          | <b>84,36</b>   | <b>46,83</b>   |
| <b>321-Doprinosi na plaću</b>   | <b>75.257,32</b>           | <b>139.757,00</b>     | <b>139.757,00</b>    | <b>86.148,54</b>           | <b>114,47</b>  | <b>61,64</b>   |
| 3132-Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                                | 75.257,32                  | 139.757,00            | 139.757,00           | 86.148,54                  | 114,47   | 61,64  |
| <b>321-Naknada troškova zaposlenima</b>   | <b>23.775,13</b>           | <b>44.860,00</b>      | <b>44.860,00</b>     | <b>22.932,89</b>           | <b>96,46</b>   | <b>51,12</b>   |
| 3211-Službena putovanja   | 3.382,30                   | 5.043,00              | 5.043,00             | 1.847,12                   | 54,61  | 36,63  |
| 3212-Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojer                            | 20.392,83                  | 39.817,00             | 39.817,00            | 21.085,77                  | 103,40   | 52,96  |
| <b>322-Rashodi za materijal i energiju</b>                                      | <b>194.661,47</b>          | <b>326.498,00</b>     | <b>326.498,00</b>    | <b>143.734,46</b>          | <b>73,84</b>   | <b>44,02</b>   |
| 3221-Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                             | 28.274,10                  | 12.609,00             | 12.609,00            | 9.238,14                   | 32,67  | 73,27  |
| 3222-Materijal i sirovine   | 47.504,99                  | 106.178,00            | 106.178,00           | 61.446,04                  | 129,35   | 57,87  |
| 3223-Energija   | 114.844,34                 | 192.448,00            | 192.448,00           | 62.453,17                  | 54,38  | 32,45  |
| 3224-Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održ                        | 2.629,85                   | 10.618,00             | 10.618,00            | 6.529,73                   | 248,29   | 61,50  |
| 3225-Sitni inventar i auto gume   | 694,47                     | 3.318,00              | 3.318,00             | 3.049,88                   | 439,17   | 91,92  |
| 3227-Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                                  | 713,72                     | 1.327,00              | 1.327,00             | 1.017,50                   | 142,56   | 76,68  |
| <b>323-Rashodi za usluge</b>  | <b>30.326,62</b>           | <b>70.098,00</b>      | <b>70.098,00</b>     | <b>19.636,27</b>           | <b>64,75</b>   | <b>28,01</b>   |
| 3231-Usluge telefona, pošte i prijevoza   | 4.183,68                   | 8.627,00              | 8.627,00             | 5.032,96                   | 120,30   | 58,34  |
| 3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                                 | 11.029,45                  | 19.908,00             | 19.908,00            | 9.942,70                   | 90,15  | 49,94  |
| 3233-Usluge promidžbe i informiranja  | 63,71                      | 127,00                | 127,00               | 63,72                      | 100,02   | 50,17  |
| 3234-Komunalne usluge   | 10.194,49                  | 26.545,00             | 26.545,00            | 1.497,05                   | 14,68  | 5,64   |
| 3236-Zdravstvene i veterinarske usluge  | 87,60                      | 8.919,00              | 8.919,00             | -                          | -  | 0,00   |
| 3237-Intelektualne i osobne usluge  | 2.225,06                   | -                     | -                    | 1.483,37                   | 66,67  | -  |
| 3238-Računalne usluge   | 92,58                      | 265,00                | 265,00               | 93,50                      | 100,99   | 35,28  |
| 3239-Ostale usluge  | 2.450,05                   | 5.707,00              | 5.707,00             | 1.522,97                   | 62,16  | 26,69  |
| <b>329-Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>                                | <b>1.837,23</b>            | <b>5.747,00</b>       | <b>5.747,00</b>      | <b>2.446,97</b>            | <b>133,19</b>  | <b>42,58</b>   |
| 3291-Naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično    | 367,32                     | 903,00                | 903,00               | 407,45                     | 110,93   | 45,12  |
| 3292-Premije osiguranja   | -                          | 1.593,00              | 1.593,00             | 390,66                     | -  | 24,52  |
| 3295-Pristojbe i naknade  | 1.469,91                   | 2.986,00              | 2.986,00             | 1.648,86                   | 112,17   | 55,22  |
| 3299-Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                      | -                          | 265,00                | 265,00               | -                          | -  | -  |
| <b>34-Financijski rashodi</b>   | <b>108,44</b>              | <b>1.327,00</b>       | <b>1.327,00</b>      | <b>194,44</b>              | <b>179,31</b>  | <b>14,65</b>   |
| <b>343-Ostali financijski rashodi</b>   | <b>108,44</b>              | <b>1.327,00</b>       | <b>1.327,00</b>      | <b>194,44</b>              | <b>179,31</b>  | <b>14,65</b>   |
| 3431-Banakarske usluge i usluge platnog prometa                                 | 108,44                     | 1.327,00              | 1.327,00             | 194,44                     | 179,31   | 14,65  |
| <b>37-Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b> | <b>4.818,18</b>            | <b>17.387,00</b>      | <b>17.387,00</b>     | <b>8.795,90</b>            | <b>182,56</b>  | <b>50,59</b>   |
| <b>372-Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>                  | <b>4.818,18</b>            | <b>17.387,00</b>      | <b>17.387,00</b>     | <b>8.795,90</b>            | <b>182,56</b>  | <b>50,59</b>   |
| 3721-Naknade građanima i kućanstvima u novcu                                    | 3.039,35                   | 9.291,00              | 9.291,00             | 7.570,02                   | 249,07   | 81,48  |
| 3722-Naknade građanima i kućanstvima u naravi                                   | 1.778,83                   | 8.096,00              | 8.096,00             | 1.225,88                   | 68,91  | 15,14  |
| 42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                             | 24.686,44                  | 28.150,84             | 28.150,84            | 28.150,84                  | -  | 100,00   |
| <b>421-Građevinski objekti</b>  | <b>-</b>                   | <b>5.306,73</b>       | <b>5.306,73</b>      | <b>5.306,73</b>            | <b>-</b>   | <b>100,00</b>  |
| 4212-Poslovni objekti   | -                          | 5.306,73              | 5.306,73             | 5.306,73                   | -  | 100,00   |
| <b>422-Postrojenja i oprema</b>   | <b>24.686,44</b>           | <b>7.461,54</b>       | <b>7.461,54</b>      | <b>7.461,54</b>            | <b>30,23</b>   | <b>100,00</b>  |
| 4227-Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjere                               | 24.686,44                  | 7.461,54              | 7.461,54             | 7.461,54                   | 30,23  | 100,00   |
| <b>423-Prijevozna sredstva</b>  | <b>-</b>                   | <b>15.382,57</b>      | <b>15.382,57</b>     | <b>15.382,57</b>           | <b>-</b>   | <b>100,00</b>  |
| 4231-Prijevozna sredstva u cestovnom prometu                                    | -                          | 15.382,57             | 15.382,57            | 15.382,57                  | -  | 100,00   |
| <b>45-Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>                 | <b>5.753,53</b>            | <b>14.875,00</b>      | <b>14.875,00</b>     | <b>14.875,00</b>           | <b>-</b>   | <b>-</b>   |
| <b>451-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima</b>                           | <b>-</b>                   | <b>-</b>              | <b>-</b>             | <b>-</b>                   | <b>-</b>   | <b>-</b>   |
| 4511-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima                                 | -                          | -                     | -                    | -                          | -  | -  |
| <b>452-Dodatna ulaganja u postrojenjima i opremi</b>                            | <b>5.753,53</b>            | <b>14.875,00</b>      | <b>14.875,00</b>     | <b>14.875,00</b>           | <b>258,54</b>  | <b>100,00</b>  |
| 4521-Dodatna ulaganja u postrojenjima i opremi                                  | 5.753,53                   | 14.875,00             | 14.875,00            | 14.875,00                  | 258,54   | 100,00   |

## A. Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja

| BROJČANA OZNAKA I NAČIN             | OSTVARENJE<br>01.-06.2022. | IZVORNI PLAN<br>2023. | TEKUĆI PLAN<br>2023. | OSTVARENJE<br>01.-06.2023. | INDEKS<br>OSTVARENJA<br>2023. U<br>ODNOSU NA<br>2022. | INDEKS<br>OSTVARENJA<br>2023. U<br>ODNOSU NA<br>TEKUĆI PLAN |
|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|---|---|
| 1                                   | 2                          | 3                     | 4                    | 5                          | 6=5/2*100   | 7=5/4*100   |
| <b>UKUPNI PRIMICI</b>               |                            |                       |                      |                            |   |   |
| <b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>     |                            |                       |                      |                            |   |   |
| 11 PRIHODI                          | 716.116,63                 | 1.491.117,00          | 1.491.117,00         | 796.702,96                 | 111,25  | 53,43   |
| <b>3 VLASTITI PRIHODI</b>           |                            |                       |                      |                            |   |   |
| 31 VLASTITI PRIHODI                 | 1.725,40                   | 1.990,00              | 1.990,00             | 2.048,52                   | 118,73  | 102,94  |
| <b>4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b> |                            |                       |                      |                            |   |   |
| 43 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE       | 743,25                     | 1.375,40              | 1.375,40             | 1.375,40                   | 185,05  | 100,00  |
| <b>5 POMOĆI</b>                     |                            |                       |                      |                            |   |   |
| 52 PRIHODI OD POMOĆI                | 103.448,99                 | 10.220,39             | 10.220,39            | 10.220,39                  | 9,88  | 100,00  |
| <b>6 DONACIJE</b>                   |                            |                       |                      |                            |   |   |
| 61 PRIHODI OD DONACIJA              | 1.725,40                   | 3.898,37              | 3.898,37             | 3.898,37                   | 225,94  | 100,00  |
| <b>UKUPNI IZDACI</b>                |                            |                       |                      |                            |   |   |
| <b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>     |                            |                       |                      |                            |   |   |
| 11 OPĆI PRIHODI I PRIMICI           | 727.877,47                 | 1.491.117,00          | 1.491.117,00         | 822.794,29                 | 113,04  | 55,18   |
| <b>3 VLASTITI PRIHODI</b>           |                            |                       |                      |                            |   |   |
| 31 VLASTITI PRIHODI                 | -                          | 726,21                | 726,21               | 726,21                     |   | 100,00  |
| <b>4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b> |                            |                       |                      |                            |   |   |
| 43 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE       | -                          | -                     | -                    | -                          |   |   |
| <b>5 POMOĆI</b>                     |                            |                       |                      |                            |   |   |
| 52 PRIHODI OD POMOĆI                | 75.777,82                  | 16.443,50             | 16.443,50            | 16.443,50                  | 21,70   | 100,00  |
| <b>6 DONACIJE</b>                   |                            |                       |                      |                            |   |   |
| 61 PRIHODI OD DONACIJA              | -                          | 1.843,38              | 1.834,38             | 1.834,38                   |   | 100,00  |

## A. Račun prihoda i rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

| BROJČANA OZNAKA - NAZIV FUNKCIJSKE<br>KLASIFIKACIJE | OSTVARENJE<br>01.-06.2022. | IZVORNI PLAN<br>2023. | TEKUĆI PLAN<br>2023. | OSTVARENJE<br>01.-06.2023. | INDEKS<br>OSTVARENJA<br>2023. U<br>ODNOSU NA<br>2022. | INDEKS<br>OSTVARENJA<br>2023. U<br>ODNOSU NA<br>TEKUĆI PLAN |
|---|----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|---|---|
| 1   | 2                          | 3                     | 4                    | 5                          | 6=5/2*100   | 7=5/4*100   |
| <b>10-Socijalna zaštita</b>                         | <b>1.674.217,97</b>        | <b>1.491.117,00</b>   | <b>1.491.117,00</b>  | <b>863.189,32</b>          | <b>51,56</b>  | <b>57,89</b>  |
| 104-Obitelj i djeca                                 | 1.674.217,97               | 1.491.117,00          | 1.491.117,00         | 863.189,32                 | 51,56   | 57,89   |
| 10400-Obitelj i djeca                               | 1.674.217,97               | 1.491.117,00          | 1.491.117,00         | 863.189,32                 | 51,56   | 57,89   |

### Članak 3.

## **II. POSEBNI DIO**

Polugodišnjeg izvještaja

o izvršenju proračuna i financijskog plana

Doma za odgoj djece i mladeži Osijek za 2023.g.

Rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za financijsku imovinu u godišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana Doma za odgoj djece i mladeži Osijek za 2023.g. raspoređeni su u Posebnom dijelu proračuna prema organizacijskoj i programskoj klasifikaciji kako slijedi:

## Rashodi i izdaci prema organizacijskoj i programskoj klasifikaciji

| BROJČANA OZNAKA - NAZIV ORGANIZACIJSKE<br>KLASIFIKACIJE                             | IZVORNI PLAN<br>2023. | TEKUĆI PLAN<br>2023. | OSTVARENJE<br>01.-06.2023. | INDEKS<br>OSTVARENJA<br>2023. U<br>ODNOSU NA<br>TEKUĆI PLAN |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------------|---|
| Program 4002 za socijalno osjetljive osobe  |                       |                      |                            |   |
| Aktivnost A734190 skrb za djecu i mladež s<br>poremećajima u ponašanju              |                       |                      |                            |   |
| Izvor financiranja 11   |                       |                      |                            |   |
| <b>3-Rashodi poslovanja</b>   | <b>1.491.950,00</b>   | <b>1.491.950,00</b>  | <b>768.459,52</b>          | 51,51   |
| <b>31-Rashodi za zaposlene</b>  | <b>1.023.395,00</b>   | <b>1.023.395,00</b>  | <b>566.411,82</b>          | 55,35   |
| <b>311 -Plaće (Bruto)</b>   | <b>849.045,00</b>     | <b>849.045,00</b>    | <b>468.115,90</b>          | 55,13   |
| 3111-Plaće za redovan rad   | 669.849,00            | 669.849,00           | 356.037,81                 | 53,15   |
| 3113-Plaće prekovremeni rad   | -                     | -                    | 136,45                     | -   |
| 3114-Plaće za posebene uvjete rada  | 179.196,00            | 179.196,00           | 111.941,64                 | 62,47   |
| <b>312-Ostali rashodi za zaposlene</b>  | <b>34.593,00</b>      | <b>34.593,00</b>     | <b>21.022,56</b>           | 60,77   |
| 3121-Ostali rashodi za zaposlene  | 34.593,00             | 34.593,00            | 21.022,56                  | 60,77   |
| <b>313-Doprinosi na plaću</b>   | <b>139.757,00</b>     | <b>139.757,00</b>    | <b>77.273,36</b>           | 55,29   |
| 3132-Doprinosi na obvezno zdravstveno osiguranje                                    | 139.757,00            | 139.757,00           | 77.273,36                  | 55,29   |
| <b>32-Materijalni rashodi</b>   | <b>449.841,00</b>     | <b>449.841,00</b>    | <b>193.057,36</b>          | 42,92   |
| <b>321-Naknada troškova zaposlenima</b>   | <b>46.665,00</b>      | <b>46.665,00</b>     | <b>21.067,77</b>           | 45,15   |
| 3211-Službena putovanja   | 5.043,00              | 5.043,00             | 1.847,12                   | 36,63   |
| 3212-Naknada za prijevoz, za rad na terenu i<br>odvojeni život                      | 39.817,00             | 39.817,00            | 19.194,65                  | 48,21   |
| 3213-Stručno usavršavanje zaposlenika   | 1.805,00              | 1.805,00             | 26,00                      | 1,44  |
| <b>322-Rashodi za materijal i energiju</b>  | <b>326.498,00</b>     | <b>326.498,00</b>    | <b>141.511,13</b>          | 43,34   |
| 3221-Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                                 | 12.609,00             | 12.609,00            | 9.238,14                   | 73,27   |
| 3222-Materijal i sirovine   | 106.178,00            | 106.178,00           | 61.027,96                  | 57,48   |
| 3223-Energija   | 192.448,00            | 192.448,00           | 61.998,59                  | 32,22   |
| 3224-Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko<br>održavanje                   | 10.618,00             | 10.618,00            | 5.923,33                   | 55,79   |
| 3225-Sitan inventar i auto gume   | 3.318,00              | 3.318,00             | 2.305,61                   | 69,49   |
| 3227-Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                                      | 1.327,00              | 1.327,00             | 1.017,50                   | 76,68   |
| <b>323-Rashodi za usluge</b>  | <b>70.931,00</b>      | <b>70.931,00</b>     | <b>28.031,49</b>           | 39,52   |
| 3231-Usluge telefona, pošte i prijevoza   | 8.627,00              | 8.627,00             | 4.911,55                   | 56,93   |
| 3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                                     | 19.908,00             | 19.908,00            | 9.942,70                   | 49,94   |
| 3233-Usluge promidžbe i informiranja  | 960,00                | 960,00               | 63,72                      | 6,64  |
| 3234-Komunalne usluge   | 26.545,00             | 26.545,00            | 11.497,05                  | 43,31   |
| 3236-Zdravstvene i veterinarske usluge  | 8.919,00              | 8.919,00             | -                          | -   |
| 3238-Računalne usluge   | 265,00                | 265,00               | 93,50                      | 35,28   |
| 3239-Ostale usluge  | 5.707,00              | 5.707,00             | 1.522,97                   | 26,69   |
| <b>329-Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>                                    | <b>5.747,00</b>       | <b>5.747,00</b>      | <b>2.446,97</b>            | 42,58   |
| 3291-Naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela,<br>povjerenstava i slično     | 903,00                | 903,00               | 407,45                     | 45,12   |
| 3292-Premije osiguranja   | 1.593,00              | 1.593,00             | 390,66                     | 24,52   |
| 3295-Pristojbe i naknade  | 2.986,00              | 2.986,00             | 1.648,86                   | 55,22   |
| 3299-Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  | 265,00                | 265,00               | -                          | -   |
| <b>34-Financijski rashodi</b>   | <b>1.327,00</b>       | <b>1.327,00</b>      | <b>194,44</b>              | 14,65   |
| <b>343-Ostali financijski rashodi</b>   | <b>1.327,00</b>       | <b>1.327,00</b>      | <b>194,44</b>              | 14,65   |
| 3431-Bankarske usluge i usluge platnog prometa                                      | 1.327,00              | 1.327,00             | 194,44                     | 14,65   |
| <b>37-Naknade građanima i kućanstvima na temelju<br/>osiguranja i druge naknade</b> | <b>17.387,00</b>      | <b>17.387,00</b>     | <b>8.795,90</b>            | 50,59   |
| <b>372-Ostale nakanade građanima i kućanstvima iz<br/>proračuna</b>                 | <b>17.387,00</b>      | <b>17.387,00</b>     | <b>8.795,90</b>            | 50,59   |
| 3721-Naknade građanima i kućanstvima u novcu  | 9.291,00              | 9.291,00             | 7.570,02                   | 81,48   |
| 3722-Naknade građanima i kućanstvima u naravi                                       | 8.096,00              | 8.096,00             | 1.225,88                   | 15,14   |



|   |                  |                  |                  |        |
|---|------------------|------------------|------------------|--------|
| Aktivnost K618391 Hitne intervencije  |                  |                  |                  |        |
| <b>4-Rashodi za nabau nefinancijske imovine</b>                                   | <b>5.471,50</b>  | <b>4.571,50</b>  | <b>5.471,50</b>  | 119,69 |
| <b>42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>                        | <b>5.471,50</b>  | <b>4.571,50</b>  | <b>5.471,50</b>  | 119,69 |
| <b>422-Postrojenja i oprema</b>   | <b>5.471,50</b>  | <b>4.571,50</b>  | <b>5.471,50</b>  | 119,69 |
| 4227-Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene                                 | 5.471,50         | 4.571,50         | 5.471,50         | 119,69 |
| Aktivnost A799010 operativni program "učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020." |                  |                  |                  |        |
| Izvor financiranja 12   |                  |                  |                  |        |
| <b>3-Rashodi poslovanja</b>   | <b>5.650,34</b>  | <b>5.698,97</b>  | <b>5.698,97</b>  | 100,00 |
| <b>31-Rashodi za zaposlene</b>  | <b>1.484,42</b>  | <b>1.533,05</b>  | <b>1.533,05</b>  | 100,00 |
| <b>311 -Plaće (Bruto)</b>   | <b>1.274,18</b>  | <b>1.274,18</b>  | <b>1.274,18</b>  | 100,00 |
| 3111-Plaće za redovan rad   | 1.166,78         | 1.166,78         | 1.166,78         | 100,00 |
| 3114-Plaće za posebne uvjete rada   | 107,40           | 107,40           | 107,40           | 100,00 |
| <b>313-Doprinosi na plaću</b>   | <b>210,24</b>    | <b>210,24</b>    | <b>210,24</b>    | 100,00 |
| 3132-Doprinosi na obvezno zdravstveno osiguranje                                  | 210,24           | 210,24           | 210,24           | 100,00 |
| <b>32-Materijalni rashodi</b>   | <b>4.165,92</b>  | <b>4.165,92</b>  | <b>4.165,92</b>  | 100,00 |
| <b>321-Naknada troškova zaposlenima</b>   | <b>3.794,30</b>  | <b>3.794,30</b>  | <b>3.794,30</b>  | 100,00 |
| 3212-Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni                             | 48,63            | 48,63            | 48,63            | 100,00 |
| 3213-Stručno usavršavanje zaposlenika   | 3.745,67         | 3.745,67         | 3.745,67         | 100,00 |
| <b>322-Rashodi za materijal i energiju</b>  | <b>130,90</b>    | <b>130,90</b>    | <b>130,90</b>    | 100,00 |
| 3221-Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                               |                  |                  |                  | -      |
| 3222-Materijal i sirovine   | 62,71            | 62,71            | 62,71            | 100,00 |
| 3223-Energija   | 68,19            | 68,19            | 68,19            | 100,00 |
| <b>323-Rashodi za usluge</b>  | <b>240,72</b>    | <b>240,72</b>    | <b>240,72</b>    | 100,00 |
| 3231-Usluge telefona, pošte i prijevoza   | 18,21            | 18,21            | 18,21            | 100,00 |
| 3237-Intelektualne i osobne usluge  | 222,51           | 222,51           | 222,51           | 100,00 |
| Izvor financiranja 561  |                  |                  |                  |        |
| <b>3-Rashodi poslovanja</b>   | <b>10.793,16</b> | <b>10.793,16</b> | <b>10.793,16</b> | 100,00 |
| <b>31-Rashodi za zaposlene</b>  | <b>8.411,76</b>  | <b>8.411,76</b>  | <b>8.411,76</b>  | 100,00 |
| <b>311 -Plaće (Bruto)</b>   | <b>7.220,39</b>  | <b>7.220,39</b>  | <b>7.220,39</b>  | 100,00 |
| 3111-Plaće za redovan rad   | 6.611,80         | 6.611,80         | 6.611,80         | 100,00 |
| 3114-Plaće za posebne uvjete rada   | 608,59           | 608,59           | 608,59           | 100,00 |
| <b>313-Doprinosi na plaću</b>   | <b>1.191,37</b>  | <b>1.191,37</b>  | <b>1.191,37</b>  | 100,00 |
| 3132-Doprinosi na obvezno zdravstveno osiguranje                                  | 1.191,37         | 1.191,37         | 1.191,37         | 100,00 |
| <b>32-Materijalni rashodi</b>   | <b>2.381,40</b>  | <b>2.381,40</b>  | <b>2.381,40</b>  | 100,00 |
| <b>321-Naknada troškova zaposlenima</b>   | <b>275,58</b>    | <b>275,58</b>    | <b>275,58</b>    | 100,00 |
| 3212-Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni                             | 275,58           | 275,58           | 275,58           | 100,00 |
| 3213-Stručno usavršavanje zaposlenika   | 21.225,46        | 21.225,46        | 21.225,46        | 100,00 |
| <b>322-Rashodi za materijal i energiju</b>  | <b>741,76</b>    | <b>741,76</b>    | <b>741,76</b>    | 100,00 |
| 3221-Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                               | -                | -                | -                | -      |
| 3222-Materijal i sirovine   | 355,37           | 355,37           | 355,37           | 100,00 |
| 3223-Energija   | 386,39           | 386,39           | 386,39           | 100,00 |
| <b>323-Rashodi za usluge</b>  | <b>1.364,06</b>  | <b>1.364,06</b>  | <b>1.364,06</b>  | 100,00 |
| 3231-Usluge telefona, pošte i prijevoza   | 103,20           | 103,20           | 103,20           | 100,00 |
| 3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                                   | -                | -                | -                | -      |
| 3237-Intelektualne i osobne usluge  | 1.260,86         | 1.260,86         | 1.260,86         | 100,00 |
| Aktivnost A797010 skrb za djecu i mladež s poremećajima u ponašanju               |                  |                  |                  |        |
| Izvor financiranja 31   |                  |                  |                  |        |
| <b>4-Rashodi za nabau nefinancijske imovine</b>                                   | <b>726,21</b>    | <b>726,21</b>    | <b>726,21</b>    | 100,00 |
| <b>42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>                        | <b>726,21</b>    | <b>726,21</b>    | <b>726,21</b>    | 100,00 |
| <b>421-Građevinski objekti</b>  | <b>726,21</b>    | <b>726,21</b>    | <b>726,21</b>    | 100,00 |
| 4212-Poslovni objekti   | 726,21           | 726,21           | 726,21           | 100,00 |

|  |                 |                 |                  |        |
|--|-----------------|-----------------|------------------|--------|
| Izvor financiranja 61  |                 |                 |                  |        |
| <b>3-Rashodi poslovanja</b>                                    | <b>1.350,67</b> | <b>1.350,67</b> | <b>1.350,67</b>  | 100,00 |
| <b>32-Materijalni rashodi</b>                                  | <b>1.350,67</b> | <b>1.350,67</b> | <b>1.350,67</b>  | 100,00 |
| <b>322-Rashodi za materijal i energiju</b>                     | <b>1.350,67</b> | <b>1.350,67</b> | <b>1.350,67</b>  | 100,00 |
| 3224-Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 606,40          | 606,40          | 606,40           | 100,00 |
| 3225-Sitan inventar i auto gume                                | 744,27          | 744,27          | 744,27           | 100,00 |
| <b>4-Rashodi za nabau nefinancijske imovine</b>                | <b>6.570,56</b> | <b>6.570,56</b> | <b>6.570,56</b>  | 100,00 |
| <b>42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>     | <b>6.570,56</b> | <b>6.570,56</b> | <b>6.570,56</b>  | 100,00 |
| <b>421-Građevinski objekti</b>                                 | <b>4.580,52</b> | <b>4.580,52</b> | <b>4.580,52</b>  | 100,00 |
| 4212-Poslovni objekti  | 4.580,52        | 4.580,52        | 4.580,52         | 100,00 |
| <b>422-Postrojenja i oprema</b>                                | <b>1.990,04</b> | <b>1.990,04</b> | <b>1.990,04</b>  | 100,00 |
| 4227-Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene              | 1.990,04        | 1.990,04        | 1.990,04         | 100,00 |
| Aktivnost T797014 razvoj socijalnih usluga u zajednici NPOO    |                 |                 |                  |        |
| <b>3-Rashodi poslovanja</b>                                    | -               | -               | <b>52.767,86</b> | -      |
| <b>31-Rashodi za zaposlene</b>                                 | -               | -               | <b>52.767,86</b> | -      |
| <b>311 -Plaće (Bruto)</b>                                      | -               | -               | <b>45.294,29</b> | -      |
| 3111-Plaće za redovan rad                                      | -               | -               | 37.663,43        | -      |
| 3114-Plaće za posebne uvjete rada                              | -               | -               | 7.630,86         | -      |
| <b>313-Doprinosi na plaću</b>                                  | -               | -               | <b>7.473,57</b>  | -      |
| 3132-Doprinosi na obvezno zdravstveno osiguranje               | -               | -               | 7.473,57         | -      |
| <b>32-Materijalni rashodi</b>                                  | -               | -               | <b>1.566,91</b>  | -      |
| <b>321-Naknada troškova zaposlenima</b>                        | -               | -               | <b>1.566,91</b>  | -      |
| 3212-Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni          | -               | -               | 1.566,91         | -      |

## **OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJE IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA I FINANCIJSKOG PLANA DOMA ZA ODGOJ DJECE I MLADEŽI OSIJEK ZA 2023.G.**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna i financijskog plana Dom za odgoj djece i mladeži Osijek za 2022.g. sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23).

### **PRIHODI I PRIMICI POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Planirani prihodi i primici za 2023.g. iznose 1.491.117,00 eura, a dosad ostvareni primici iznose 835.396,68 eura ili 56,02%, a sastoje se od prihoda iz proračuna Ministarstva rada, obitelji, mirovinskog sustava i socijalne politike u iznosu od 828.073,39 eura, prihoda od participacija korisnika u iznosu od 1.375,40 eura, prihoda od iznajmljivanja dvorane u iznosu od 2.048,52 eura, donacija u iznosu od 3.898,37 eura, te višak prihoda u iznosu od 39.48,38 eura.

### **RASHODI I IZDACI POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Sa planiranim prihodima tekuće godine u ukupnom iznosu izvršena je raspodjela sredstava u Financijskom planu Doma na rashode poslovanja (skupine 3 i 4) u istom iznosu.

U nastavku se daje pojašnjenje predloženih i realiziranih rashoda Financijskog plana u 2023. godini po skupinama rashoda.

#### **Rashodi za zaposlene**

Rashodi za plaće i naknade za zaposlene planirani su u 2023.g. u iznosu od 1.068.255,00 eura, te su isti do sada realizirani u iznosu od 587.479,59 eura.

#### **Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi planirani su u 2023.g. u iznosu od 326.498,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 143.734,46 eura, te se odnose na ostvarenje aktivnosti za redovno poslovanje Doma.

#### **Rashodi za usluge**

Rashodi za usluge u 2023. godini planirani su u iznosu od 70.098,00 eura, a do sada je ostvareno 28,01%, tj. 19.636,27 eura planiranih sredstava za proračunsku 2023.g.

#### **Financijski rashodi**

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 1.327,00 eura, a potrošeno je, na bankarske usluge i usluge platnog prometa, 194,44 eura.

#### **Rashodi za naknade građanima i kućanstvima**

U ovoj skupini rashodi se odnose na naknadu korisnicima (džeparac), te ostale rashode za korisnike Doma (odlazak na ljetovanje, kulturno zabavne potrebe, te sufinanciranje troškova prijevoza). Planirani iznos na ovoj grupi u 2023.g je 17.387,00 eura, a ostvareno je 8.795,90 eura.

## **Rashodi za nefinancijsku imovinu**

U prvoj polovici 2023.g. ostvareno je ukupno 43.025,84 eura za ulaganje u postrojenja i opremu, dodatna ulaganja na građevinskim objektima, dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi, te kupnju osobnog automobila.

## **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Na izvoru financiranja 11 pod prihodima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika ostvarili smo prihod od 724.368,16 eura, tj. 49,79% procijenjenih prihoda za 2023.g, dok su rashodi iznosili 768.459,52 eura, tj. 52,00% od ukupno planiranih rashoda za proračunsku 2023.g.

Pod izvorom financiranja 12 imamo prihod iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika od 1.533,05 eura, a rashodi iznose 5.650,34 eura koji su pokriveni od prenesenog viška iz prethodne godine.

Pod izvorom financiranja 561 imamo prihod iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika od 8.687,34 eura, a rashodi iznose 10.793,16 eura koji su pokriveni od prenesenog viška iz prethodne godine.

Na izvoru financiranja 43 prihodi po posebnim propisima, tj. uplate participacije korisnika imamo prihod od 1.375,40 eura.

Pod izvorom financiranja 31 prihodi od pruženih usluga, tj. prihod od najma dvorane, imamo prihod od 2.048,52 eura, tj. 102,94% ukupno planiranih prihoda za 2023.g, rashod na ovom izvoru financiranja iznosi 726,21 eur.

Na izvoru financiranja 61 pod tekućim donacijama imamo prihod od 3.898,37 eura, a rashodi iznose 1.843,38 eura za materijalne rashode i 6.570,56 eura za rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Pod izvorom financiranja 581 imamo prihod iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika u iznosu od 54.334,77 eura, te rashode u istom iznosu kao i prihode.

## **PRIHODI I RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Svi prihodi i rashodi su pod istom funkcijskom klasifikacijom 10-Socijalna zaštita, 10400-Obitelj i djeca.

Članak 4.

### **III.PRIJELAZNE I ZAKLJUČNE ODREDBE**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna i financijskog plana Doma za odgoj djece i mladeži Osijek za razdoblje 01.01.2023. do 30.06.2023.g. stupa na snagu prvog dana od dana usvajanja Odluke Upravnog vijeća Doma.