

JAVNA USTANOVA SKLONIŠTE ZA NEZBRINUTE ŽIVOTINJE DUBROVNIK

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU GODIŠNJEG FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

- I. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.  
SAŽETAK PRIHODA I RASHODA

Oznaka	Izvršenje 1.-12.2024 (1)	Izvorni plan 2025 (2.)	Tekući plan 2025(3.)	Izvršenje 1.-12.2025. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	577.881,04	887.130,00	887.130,00	815.878,80	141,18	91,96
SVEUKUPNO PRIHODI	577.881,04	887.130,00	887.130,00	815.878,80	141,18	91,96
3 Rashodi poslovanja	514.798,97	826.180,00	826.180,00	825.299,20	160,31	99,89
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	23.275,58	100.756,00	100.756,00	87.929,74	377,78	87,27
SVEUKUPNO RASHODI	538.074,55	926.936,00	926.936,00	913.228,94	169,72	98,52

I. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.  
 SAŽETAK PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Oznaka	Izvršenje 1.-12.2024 (1)	Izvorni plan 2025 (2.)	Tekući plan 2025(3.)	Izvršenje 1.-12.2025. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	577.881,04	887.130,00	887.130,00	815.878,80	141,18	91,96
SVEUKUPNO PRIHODI	577.881,04	887.130,00	887.130,00	815.878,80	141,18	91,96
3 Rashodi poslovanja	514.798,97	826.180,00	826.180,00	825.299,20	160,31	99,89
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	23.275,58	100.756,00	100.756,00	87.929,74	377,78	87,27
SVEUKUPNO RASHODI	538.074,55	926.936,00	926.936,00	913.228,94	169,72	98,52

I. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.  
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Izvršenje 1.-12.2024 (1)	Izvorni plan 2025 (2.)	Tekući plan 2025(3.)	Izvršenje 1.-12.2025. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>						
6 Prihodi poslovanja	577.881,04	887.130,00	887.130,00	815.878,80	141,18	91,97
64 Prihodi od imovine	0,48	50,00	50,00	0,45	93,75	0,90
641 Prihodi od financijske imovine	0,48	50,00	50,00	0,45	93,75	0,90
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,48	50,00	50,00	0,45	93,75	0,90
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	53.036,07	74.530,00	74.530,00	79.501,51	149,90	106,67
661 Prihodi koje proračuni i proračunski korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu (vlastiti prihodi)	52.315,24	58.450,00	58.450,00	63.376,71	121,14	108,43
6615 Prihodi od pruženih usluga	52.315,24	58.450,00	58.450,00	63.376,71	121,14	108,43
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	720,83	16.080,00	16.080,00	16.124,80	2.236,98	100,28

Oznaka	Izvršenje 1.-12.2024 (1)	Izvorni plan 2025 (2.)	Tekući plan 2025(3.)	Izvršenje 1.-12.2025. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
6631 Tekuće donacije	720,83	16.080,00	16.080,00	16.124,80	2.236,98	100,28
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	524.844,49	812.550,00	812.550,00	736.376,84	140,30	90,63
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	524.844,49	812.550,00	812.550,00	736.376,84	140,30	90,63
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	507.168,91	802.450,00	802.450,00	731.358,93	144,20	91,14
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	17.675,58	10.100,00	10.100,00	5.017,91	28,39	49,68
SVEUKUPNO PRIHODI	577.881,04	887.130,00	887.130,00	815.878,80	141,18	91,97
3 Rashodi poslovanja	514.798,97	826.180,00	826.180,00	825.299,20	160,31	99,89
31 Rashodi za zaposlene	249.364,54	443.860,00	443.860,00	441.298,64	176,97	99,42
311 Plaće	209.398,24	374.500,00	374.500,00	373.406,58	178,32	99,71
3111 Plaće za redovan rad	209.398,24	374.500,00	374.500,00	373.406,58	178,32	99,71
312 Ostali rashodi za zaposlene	20.290,70	23.360,00	23.360,00	23.260,00	114,63	99,57
3121 Ostali rashodi za zaposlene	20.290,70	23.360,00	23.360,00	23.260,00	114,63	99,57

Oznaka	Izvršenje 1.-12.2024 (1.)	Izvorni plan 2025 (2.)	Tekući plan 2025(3.)	Izvršenje 1.-12.2025. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
313 Doprinosi na plaće	19.675,60	46.000,00	46.000,00	44.632,06	226,84	97,03
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje	19.675,60	46.000,00	46.000,00	44.632,06	226,84	97,03
32 Materijalni rashodi	264.706,74	381.770,00	381.770,00	383.466,73	144,86	100,44
321 Naknade troškova zaposlenima	13.679,60	16.855,00	16.855,00	16.732,09	122,31	99,27
3211 Službena putovanja	4.018,27	1.650,00	1.650,00	1.458,28	36,29	88,38
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	4.260,13	6.500,00	6.500,00	6.297,31	147,82	96,88
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	5.401,20	6.955,00	6.955,00	6.955,00	128,77	100,00
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima		1.750,00	1.750,00	2.021,50		115,51
322 Rashodi za materijal i energiju	70.114,96	75.500,00	75.500,00	72.943,43	104,03	96,61
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.094,69	13.150,00	13.150,00	12.876,03	181,49	97,92
3222 Materijal i sirovine	31.126,26	44.000,00	44.000,00	40.627,43	130,52	92,34
3223 Energija	6.232,83	5.300,00	5.300,00	6.153,02	98,72	116,09
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	13.763,88	9.200,00	9.200,00	9.102,83	66,14	98,94

Oznaka	Izvršenje 1.-12.2024 (1.)	Izvorni plan 2025 (2.)	Tekući plan 2025(3.)	Izvršenje 1.-12.2025. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
3225 Sitni inventar i auto gume	4.678,18	1.850,00	1.850,00	1.223,06	26,14	66,11
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	7.219,12	2.000,00	2.000,00	2.961,06	41,02	148,05
323 Rashodi za usluge	169.948,72	279.540,00	279.540,00	282.171,21	166,03	100,94
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.090,34	6.770,00	6.770,00	7.299,79	236,21	107,83
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.661,06	15.550,00	15.550,00	15.847,50	237,91	101,91
3233 Usluge promidžbe i informiranja	10.647,86	19.450,00	19.450,00	18.646,76	175,12	95,87
3234 Komunalne usluge	9.321,93	11.300,00	11.300,00	11.434,71	122,66	101,19
3235 Zakupnine i najamnine	26.885,94	26.000,00	26.000,00	25.963,68	96,57	99,86
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	55.786,37	82.420,00	82.420,00	82.561,09	148,00	100,17
3237 Intelektualne i osobne usluge	42.661,94	95.800,00	95.800,00	96.370,06	225,89	100,60
3238 Računalne usluge	10.160,85	13.000,00	13.000,00	14.332,98	141,06	110,25
3239 Ostale usluge	4.732,43	9.250,00	9.250,00	9.714,64	205,28	105,02
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.963,46	9.875,00	9.875,00	11.620,00	105,99	117,67

Oznaka	Izvršenje 1.-12.2024 (1.)	Izvorni plan 2025 (2.)	Tekući plan 2025(3.)	Izvršenje 1.- 12.2025. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	7.148,52	7.150,00	7.150,00	7.148,52	100,00	99,98
3292 Premije osiguranja	2.305,21	1.450,00	1.450,00	2.124,61	92,17	146,52
3293 Reprezentacija	849,92	1.200,00	1.200,00	2.263,38	266,31	188,62
3295 Pristojbe i naknade	502,88	25,00	25,00	21,25	4,23	85,00
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	156,93	50,00	50,00	62,24	39,66	124,48
34 Financijski rashodi	727,69	550,00	550,00	533,83	73,36	97,06
343 Ostali financijski rashodi	727,69	550,00	550,00	533,83	73,36	97,06
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	727,69	550,00	550,00	533,83	73,36	97,06
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	23.275,58	100.756,00	100.756,00	87.929,74	377,78	87,27
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	0,00	100,00
412 Nematerijalna imovina	0,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	0,00	100,00
4124 Ostala prava		36.000,00	36.000,00	36.000,00		100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	23.275,58	64.756,00	64.756,00	51.929,74	223,11	80,19

Oznaka	Izvršenje 1.-12.2024 (1.)	Izvorni plan 2025 (2.)	Tekući plan 2025(3.)	Izvršenje 1.-12.2025. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
422 Postrojenja i oprema	23.275,58	64.756,00	64.756,00	51.929,74	223,11	80,19
4221 Uredska oprema i namještaj	4.990,00	3.250,00	3.250,00	893,94	17,91	27,51
4222 Komunikacijska oprema	1.573,60	1.800,00	1.800,00	1.777,49	112,96	98,75
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	577,49					
4224 Medicinska i laboratorijska oprema		16.600,00	16.600,00	6.914,30		41,65
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	16.134,49	43.106,00	43.106,00	42.344,01	262,44	98,23
SVEUKUPNO RASHODI	538.074,55	926.936,00	926.936,00	913.228,94	169,72	98,52

1. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.  
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Izvršenje 1.-12.2024 (1)	Izvorni plan 2025 (2.)	Tekući plan 2025(3.)	Izvršenje 1.-12.2025. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
--------	--------------------------	------------------------	----------------------	----------------------------	-------------------	-------------------

1. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.  
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka	Izvršenje 1.-12.2024 (1.)	Izvorni plan 2025 (2.)	Tekući plan 2025(3.)	Izvršenje 1.-12.2025. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>						
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	524.844,49	812.550,00	812.550,00	736.376,84	140,30	90,63
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	524.844,49	812.550,00	812.550,00	736.376,84	140,30	90,63
Izvor: 2 Vlastiti prihodi	52.315,72	58.500,00	58.500,00	63.377,16	121,14	108,34
Izvor: 25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	52.315,72	58.500,00	58.500,00	63.377,16	121,14	108,34
Izvor: 5 Donacije	720,83	16.080,00	16.080,00	16.124,80	2.236,98	100,28
Izvor: 55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	720,83	16.080,00	16.080,00	16.124,80	2.236,98	100,28
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>577.881,04</b>	<b>887.130,00</b>	<b>887.130,00</b>	<b>815.878,80</b>	<b>141,18</b>	<b>91,97</b>
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	524.844,49	812.550,00	812.550,00	809.491,80	154,23	99,62
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	524.844,49	812.550,00	812.550,00	809.491,80	154,23	99,62
Izvor: 2 Vlastiti prihodi	13.230,06	58.500,00	58.500,00	49.406,34	373,44	84,46
Izvor: 25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	13.230,06	58.500,00	58.500,00	49.406,34	373,44	84,46
Izvor: 5 Donacije		16.080,00	16.080,00	15.046,80		93,57

Oznaka	Izvršenje 1.-12.2024 (1.)	Izvorni plan 2025 (2.)	Tekući plan 2025(3.)	Izvršenje 1.-12.2025. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
Izvor: 55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika		16.080,00	16.080,00	15.046,80		93,57
Izvor: 9 Višak/manjak prihoda		39.806,00	39.806,00	39.284,00		98,69
Izvor: 99 Višak/manjak prihoda proračunskih korisnika		39.806,00	39.806,00	39.284,00		98,69
SVEUKUPNO RASHODI	538.074,55	926.936,00	926.936,00	913.228,94	169,72	98,52

1. OPĆI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.  
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka	Izvršenje 1.-12.2024 (1)	Izvorni plan 2025 (2.)	Tekući plan 2025(3.)	Izvršenje 1.-12.2025. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
--------	--------------------------	------------------------	----------------------	----------------------------	-------------------	-------------------

II. POSEBNI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.  
 IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Ostvarenje 1 - 6.2024. (1)	Rebalans 2025 (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje 1 - 6.2025. (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
SVUKUPNO RASHODI I IZDACI	538.074,55	926.936,00	926.936,00	913.228,94	169,72	98,52
Funk. klas: 0 Javnost	538.074,55	926.936,00	926.936,00	913.228,94	169,72	98,52
Funk. klas: 05 ZAŠTITA OKOLIŠA	538.074,55	926.936,00	926.936,00	913.228,94	169,72	98,52

III. POSEBNI DIO KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.  
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Ostvarenje 1-12.2024. (1)	Rebalans 2025. (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje 1-12.2025. (4.)	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
<b>UKUPNO</b>	<b>538.074,55</b>	<b>926.936,00</b>	<b>926.936,00</b>	<b>913.228,94</b>	<b>169,72</b>	<b>98,52</b>
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	524.844,49	812.550,00	812.550,00	809.491,80	154,23	99,62
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	524.844,49	812.550,00	812.550,00	809.491,80	154,23	99,62
Izvor: 2 Vlastiti prihodi	13.230,06	58.500,00	58.500,00	49.406,34	373,44	84,46
Izvor: 25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	13.230,06	58.500,00	58.500,00	49.406,34	373,44	84,46
Izvor: 5 Donacije		16.080,00	16.080,00	15.046,80		93,57
Izvor: 55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika		16.080,00	16.080,00	15.046,80		93,57
Izvor: 9 Višak/manjak prihoda		39.806,00	39.806,00	39.284,00		98,69
Izvor: 99 Višak/manjak prihoda proračunskih korisnika		39.806,00	39.806,00	39.284,00		98,69
<b>18029 SKRB O NEZBRINUTIM ŽIVOTINJAMA</b>	<b>538.074,55</b>	<b>926.936,00</b>	<b>926.936,00</b>	<b>913.228,94</b>	<b>169,72</b>	<b>98,52</b>
18029001 REDOVNA DJELATNOST	538.074,55	926.936,00	926.936,00	913.228,94	169,72	98,52
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	524.844,49	812.550,00	812.550,00	809.491,80	154,23	99,62
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	524.844,49	812.550,00	812.550,00	809.491,80	154,23	99,62
31 Rashodi za zaposlene	249.364,54	443.860,00	443.860,00	441.298,64	176,97	99,42

Oznaka	Ostvarenje 1-12.2024. (1)	Rebalans 2025. (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje 1-12.2025. (4.)	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
311 Plaće	209.398,24	374.500,00	374.500,00	373.406,58	178,32	99,71
312 Ostali rashodi za zaposlene	20.290,70	23.360,00	23.360,00	23.260,00	114,63	99,57
313 Doprinosi na plaće	19.675,60	46.000,00	46.000,00	44.632,06	226,84	97,03
32 Materijalni rashodi	257.076,68	362.520,00	362.520,00	362.263,59	140,92	99,93
321 Naknade troškova zaposlenima	12.866,93	16.855,00	16.855,00	16.732,09	130,04	99,27
322 Rashodi za materijal i energiju	70.114,96	73.750,00	73.750,00	71.639,32	102,17	97,14
323 Rashodi za usluge	163.131,33	262.040,00	262.040,00	262.548,53	160,94	100,19
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.963,46	9.875,00	9.875,00	11.343,65	103,47	114,87
34 Financijski rashodi	727,69	550,00	550,00	533,83	73,36	97,06
343 Ostali financijski rashodi	727,69	550,00	550,00	533,83	73,36	97,06
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.675,58	5.620,00	5.620,00	5.395,74	30,53	96,01
422 Postrojenja i oprema	17.675,58	5.620,00	5.620,00	5.395,74	30,53	96,01
Izvor: 2 Vlastiti prihodi	13.230,06	58.500,00	58.500,00	49.406,34	373,44	84,46
Izvor: 25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	13.230,06	58.500,00	58.500,00	49.406,34	373,44	84,46
32 Materijalni rashodi	7.630,06	19.250,00	19.250,00	21.203,14	277,89	110,15

Oznaka	Ostvarenje 1-12.2024. (1)	Rebalans 2025. (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje 1-12.2025. (4.)	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
321 Naknade troškova zaposlenima	812,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
322 Rashodi za materijal i energiju	0,00	1.750,00	1.750,00	1.304,11	0,00	74,52
323 Rashodi za usluge	6.817,39	17.500,00	17.500,00	19.622,68	287,83	112,13
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	276,35	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.600,00	39.250,00	39.250,00	28.203,20	503,63	71,86
422 Postrojenja i oprema	5.600,00	39.250,00	39.250,00	28.203,20	503,63	71,86
Izvor: 5 Donacije		16.080,00	16.080,00	15.046,80		93,57
Izvor: 55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika		16.080,00	16.080,00	15.046,80		93,57
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	16.080,00	16.080,00	15.046,80	0,00	93,57
422 Postrojenja i oprema	0,00	16.080,00	16.080,00	15.046,80	0,00	93,57
Izvor: 9 Višak/manjak prihoda		39.806,00	39.806,00	39.284,00		98,69
Izvor: 99 Višak/manjak prihoda proračunskih korisnika		39.806,00	39.806,00	39.284,00		98,69
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	0,00	100,00

Oznaka	Ostvarenje 1-12.2024. (1)	Rebalans 2025. (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje 1-12.2025. (4.)	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
412 Nematerijalna imovina	0,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	0,00	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	3.806,00	3.806,00	3.284,00	0,00	86,28
422 Postrojenja i oprema	0,00	3.806,00	3.806,00	3.284,00	0,00	86,28

## OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

### *Obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana*

#### 1. PRIHODI

Ukupni ostvareni prihodi za izvještajno razdoblje unutar su plana u razdoblju (ind. 91,96%), a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine su povećani sa 577.881,04 EUR na 815.878,80 EUR (ind. 141,18%).

Ostvareno je 90,63% planiranih prihoda iz nadležnog proračuna, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine porasli su sa 524.844,49 EUR na 736.376,84 EUR, odnosno za 40,30%. Rast se najvećim dijelom odnosi na rashode za zaposlene uslijed povećanja broja zaposlenih te osnovice i koeficijenata za obračun plaće te rashode materijalne rashode zbog značajnog povećanja broja zbrinutih pasa.

U izvještajnom razdoblju ostvareno je 79.501,96 EUR vlastitih i namjenskih prihoda, što je 6,60% više u odnosu na plan za 2025. godinu, a 49,9% više u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine. Povećanje plana i ostvarenja vlastitih i namjenskih prihoda rezultat je sklapanja ugovora o zbrinjavanju napuštenih životinja sa većim brojem općina te veći broj zbrinutih i udomljenih životinja u odnosu na 2024. godinu.

U izvještajnom razdoblju ostvareno je 63.377,16 EUR vlastitih prihoda, što je za 8,34% više u odnosu na planiranih 58.500,00 EUR, a za 21,14% više u odnosu na ostvarene vlastite prihode u 2024. godini.

Ostvareni namjenski prihodi iznose 16.124,80 EUR, što je povećanje od 0,28% u odnosu na planiranih 16.080,00 EUR, a 2.136,98% više u odnosu na ostvarene namjenske prihode u 2024. godini, a značajno povećanje rezultat je evidentiranja vrijednosti primljene donirane opreme za ispust pasa, koja se koristi u svrhu njihove obuke i treninga.

#### 2. RASHODI

Ukupni ostvareni rashodi za izvještajno razdoblje unutar su plana u razdoblju (ind. 98,52%), dok su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećani sa 538.074,55 EUR na 913.228,94 EUR (ind. 169,72%). Navedene promjene odnose se na povećanje proračunskih rashoda za 54,23% te povećanje vlastitih i namjenskih rashoda za 273,44%.

- *Rashodi poslovanja*
  1. Ostvareni rashodi za zaposlene unutar su plana u izvještajnom razdoblju (ind. 99,71%), a povećani su sa 249.364,54 EUR na 441.298,64 EUR (ind. 176,97%) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, kao rezultat povećanja broja zaposlenih i rasta plaća.
  2. Materijalni rashodi ostvareni u izvještajnom razdoblju u skladu su sa planom, a povećani su sa 264.706,74 EUR na 383.466,73 EUR (ind. 144,86%) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, uslijed značajnog povećanja broja zbrinutih pasa.
  3. Financijski rashodi ostvareni u skladu su sa planom (ind.97,06%), a smanjili su se sa 727,69 EUR na 533,83 EUR (ind. 73,36%) u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, što je rezultat manje aktivnosti vlastitog žiro računa zbog uvođenja riznice.
- *Rashodi za nabavu nefinancijske imovine*

Ostvareni rashodi za nabavu nefinancijske imovine u skladu su sa planom (ind. 87,27%), a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 277,78% kao rezultat značajnih ulaganja u zemljište (ravnanje terena) i ulaganja u opremu, sve u svrhu proširenja kapaciteta skloništa.

*Obrazloženje posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana*

Ukupno izvršenje financijskog plana odnosi se na funkcijsku klasifikaciju 05 – Zaštita okoliša.

Ukupno izvršenje financijskog plana odnosi se na jedan program – Redovnu djelatnost u okviru kojeg Sklonište za nezbrinute životinje Dubrovnik provodi aktivnosti zbrinjavanja, skrbi i udomljavanja napuštenih životinja. Ustanova nema planirane aktivnosti redovnih programa.

Rashodi za redovnu djelatnost financirani su najvećim dijelom iz proračunskih sredstava osnivača u iznosu od 809.491,80 EUR (88,64%), zatim iz vlastitih prihoda ustanove u iznosu od 49.406,34 EUR (5,41%), iz prenesenog viška prihoda poslovanja u iznosu od 39.284,00 EUR (4,3%) te iz namjenskih prihoda u iznosu od 15.046,80 EUR (1,65%).

U odnosu na 2024. godinu, udio financiranja iz proračunskih sredstava smanjen je za 8,9 postotnih poena, dok je udio financiranja iz vlastitih prihoda povećan za 2,95 postotnih poena, iz namjenskih prihoda za 1,65 postotnih poena, a iz prenesenog viška prihoda poslovanja za 4,3 postotna poena.

