**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA**

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

**THALASSOTHERAPIJE OPATIJA**

Obrazloženje je sastavljeno sukladno uv.cit. Zakonu i sastoji se od obrazloženja Općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana i Posebnog izvještaja o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

**Opći dio**

1. **Prihodi i primici**

U prvom polugodištu 2025.godini ostvareno je 7.993.519,58 € prihoda i primitaka što iznosi 40,03% izvršenja od tekućeg plana odnosno 134,72% u usporedbi s realizacijom iz prethodne godine.

Navedeni prihodi realizirani su iz slijedećih 7 izvora: Vlastiti prihodi 1.184.333,52 €, Prihodi za posebne namjene 6.318.861,45 €, Pomoći 964,46 €, Donacije 1.200,00 €, Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja 49.745,23 €, Opći prihodi i primici – PGŽ 198.083,46 € i Prihodi za decentralizirane funkcije 240.331,46 €.

U nastavku brojčano i grafički iznosimo izvršenje prihoda i primitka grupirano po skupinama izvora financiranja

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tabela: Pregled prihoda i primitaka po izvorima za 1-6/2025. godinu** | | | | | |  | postotak |
| PRIHODI PGŽ I DEC |  |  |  |  |  | 438.414,92 € | 5,48% |
| VLASTITI PRIHODI |  |  |  |  |  | 1.184.333,52 € | 14,82% |
| PRIHODI HZZO |  |  |  |  |  | 6.318.861,45 € | 79,05% |
| OSTALI PRIHODI |  |  |  |  |  | 51.909,69 € | 0,65% |
| **UKUPNO PRIHODI I PRIMICI** | |  |  |  |  | **7.993.519,58 €** | **100,00%** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| |  | | --- | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

1. **Rashodi i izdaci**

U istom periodu ostvareno je 9.345.789,03 € rashoda i izdataka odnosno 43,62% u odnosu na tekući plan i 145,76% u odnosu na prethodnu godinu.

U nastavku brojčano i grafički iznosimo izvršenje rashoda i izdataka po skupinama ekonomske klasifikacije.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tabela: Pregled rashoda i izdataka po vrstama za 1-6/2025. godinu** | | | | | |  | postotak |
| RASHODI ZA ZAPOSLENE | |  |  |  |  | 5.986.574,42 € | 64,06% |
| MATERIJALNI RASHODI | |  |  |  |  | 2.762.256,71 € | 29,56% |
| FINANCIJSKI RASHODI | |  |  |  |  | 43.973,86 € | 0,47% |
| OSTALI RASHODI |  |  |  |  |  | 1.000,00 € | 0,01% |
| RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU | | |  |  |  | 288.431,62 € | 3,09% |
| IZDACI ZA OTPLATU ZAJMOVA | |  |  |  |  | 263.552,42 € | 2,82% |
| **UKUPNO RASHODI I IZDACI** | |  |  |  |  | **9.345.789,03 €** | **100,00%** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| |  | | --- | |  | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

1. **Prijenos sredstava**

U prethodnoj 2024.godini ostvaren je Višak prihoda i primitaka evidentiran u iznosu 457.479,28 €koji je raspoloživ u tekućoj godini.

**Posebni izvještaj**

1. **Zaduživanje**

**PREGLED ZADUŽIVANJA PO VRSTI INSTRUMENTA, VALUTNOJ, KAMATNOJ I ROČNOJ STRUKTURI I STANJE KREDITA I ZAJMOVA**

**NA DAN 01.01.2025. I NA DAN 30.06.2025. GODINE**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red. br.** | **Opis zaduženja po vrsti instrumenta / valutnoj / kamatnoj  i ročnoj strukturi** | **Namjena** | **Kreditor** | **Stanje glavnice kredita i zajma 01.01.2025.** | **Otplate glavnice** | **Primljeni krediti i zajmovi u tekućoj godini** | **Ispravci/ revalorizacije / tečajne razlike u tekućoj godini** | **Stanje glavnice kredita i zajma 30.06.2025.** |
| 1. | Tuzemni dugoročni investicijski kredit u eurima s fiksnom godišnjom kamatnom stopom 1,15% | Nabava angiografskog uređaja | Privredna banka Zagreb d.d. | 58.052,42 | 58.052,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Tuzemni dugoročni investicijski kredit u eurima s fiksnom godišnjom kamatnom stopom 3,15% | Nabava MRI 3T | Privredna banka Zagreb d.d. | 1.952.250,00 | 205.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.746.750,00 |
|  |  |  | **UKUPNO:** | **2.010.302,42** | **263.552,42** | **0,00** | **0,00** | **1.746.750,00** |

**PREGLED OTPLATA GLAVNICE PREMA DOSPIJEĆU U NAREDNIM GODINAMA**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Red.br. | 1. | 2. |
| **Godina** | **Iznos glavnice** | **Iznos glavnice** |
| 2025. | 0,00 | 205.500,00 |
| 2026. | 0,00 | 411.000,00 |
| 2027. | 0,00 | 411.000,00 |
| 2028. | 0,00 | 411.000,00 |
| 2029. | 0,00 | 308.250,00 |
| **UKUPNO:** | 0,00 | 1.746.750,00 |

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Ivan Vidaković, mag.iur.

Opatija, 25.07.2025.