

RAZVOJNA AGENCIJA DARUVAR

Trg kralja Tomislava 14

Na temelju Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna (NN 85/23) Upravno vijeće na svojoj 21. sjednici održanoj 24. srpnja 2024. godine donosi:

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za razdoblje 01.01.2024. – 30.06.2024. godine prihvaća se po slijedećim pokazateljima iz Računa prihoda i rashoda i Raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina :

1. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

OPIS	RADA OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
Prihodi poslovanja	72.250,52	227.219,00	78.683,99	108,90%	34,63%
UKUPNO PRIHODI	72.250,52	227.219,00	78.683,99	108,90%	34,63%
Rashodi poslovanja	97.613,83	255.121,73	106.327,38	108,93%	41,68%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	200,29	4.200,00	1.435,67	716,80%	34,18%
UKUPNO RASHODI	97.814,12	259.321,73	107.763,05	110,17%	41,56%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-25.563,60	-32.102,73	-29.079,06	113,75%	90,58%

B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA	33.694,57	32.102,73	32.102,73	95,28%	100,00%
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI	33.694,57	32.102,73	32.102,73	95,28%	100,00%

C. RAČUN FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
NETO FINANCIRANJE					

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	8.130,97	0,00	3.023,67	37,19%	
---	-----------------	-------------	-----------------	---------------	--

Članak 2.

Opći dio Financijskog plana sadrži prihode i primitke po vrstama, te rashode i izdatke po osnovnim namjenama kako slijedi:

PRIHODI I PRIMICI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	RADA OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	72.250,52	227.219,00	78.683,99	108,90%	34,63%
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	23.532,79	60.019,00	13.716,23	58,29%	22,85%
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	16.631,22		10.000,00	60,13%	
633 Pomoći iz proračuna	6.901,57		3.716,23	53,85%	
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00		0,00		
64 Prihodi od imovine	123,11	200,00	106,71	86,68%	53,36%
641 Prihodi od financijske imovine	123,11		106,71	86,68%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	12.869,48	37.000,00	13.690,60	106,38%	37,00%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	12.869,48		13.690,60	106,38%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	35.651,79	130.000,00	51.170,45	143,53%	39,36%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	35.651,79		51.170,45	143,53%	
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	73,35	0,00	0,00	0,00%	
683 Ostali prihodi	73,35		0,00	0,00%	
UKUPNO PRIHODI	72.250,52	227.219,00	78.683,99	108,90%	34,63%

RASHODI I IZDACI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	RADA OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	97.613,83	255.121,73	106.327,38	108,93%	41,68%
31 Rashodi za zaposlene	81.960,21	202.751,73	86.011,66	104,94%	42,42%
311 Plaće (Bruto)	72.026,45		72.783,16	101,05%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	1.773,46		5.481,79	309,10%	
313 Doprinosi na plaće	8.160,30		7.746,71	94,93%	
32 Materijalni rashodi	15.510,87	51.990,00	20.158,87	129,97%	38,77%
321 Naknade troškova zaposlenima	3.985,77		39,00	0,98%	
322 Rashodi za materijal i energiju	2.885,46		2.006,43	69,54%	
323 Rashodi za usluge	5.151,27		12.111,41	235,12%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.488,37		6.002,03	172,06%	
34 Financijski rashodi	142,75	380,00	156,85	109,88%	41,28%
343 Ostali financijski rashodi	142,75		156,85	109,88%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	200,29	4.200,00	1.435,67	716,80%	34,18%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	200,29	4.200,00	1.435,67	716,80%	34,18%
422 Postrojenja i oprema	200,29		216,92	108,30%	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00		1.218,75		
UKUPNO RASHODI	97.814,12	259.321,73	107.763,05	110,17%	41,56%

PRIHODI I PRIMICI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	35.651,79	130.000,00	51.170,45	143,53%	39,36%
110 Opći prihodi i primici	35.651,79	130.000,00	51.170,45	143,53%	39,36%
3 Vlastiti prihodi	16.098,97	46.258,00	13.797,31	85,70%	29,83%
310 Vlastiti prihodi	16.098,97	46.258,00	13.797,31	85,70%	29,83%
5 Pomoći	20.499,76	50.961,00	13.716,23	66,91%	26,92%
530 Pomoći	6.901,57	6.371,00	3.716,23	53,85%	58,33%
535 Pomoći - HZZ	0,00	38.000,00	0,00		0,00%
536 Pomoći-STEM	10.878,22	0,00	10.000,00	91,93%	
537 Pomoći - OCD	2.719,97	0,00	0,00	0,00%	
538 Pomoći- županija	0,00	6.590,00	0,00		0,00%
UKUPNO PRIHODI	72.250,52	227.219,00	78.683,99	108,90%	34,63%

RASHODI I IZDACI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	35.651,79	130.000,00	51.170,45	143,53%	39,36%
110 Opći prihodi i primici	35.651,79	130.000,00	51.170,45	143,53%	39,36%
3 Vlastiti prihodi	14.954,12	46.258,00	8.380,25	56,04%	18,12%
310 Vlastiti prihodi	14.954,12	46.258,00	8.380,25	56,04%	18,12%
5 Pomoći	47.208,21	83.063,73	48.212,35	102,13%	58,04%
530 Pomoći	6.370,68	6.371,00	3.716,23	58,33%	58,33%
535 Pomoći - HZZ	29.499,26	70.102,73	37.906,12	128,50%	54,07%
536 Pomoći-STEM	8.874,28	0,00	0,00	0,00%	
537 Pomoći - OCD	2.463,99	0,00	0,00	0,00%	
538 Pomoći- županija	0,00	6.590,00	6.590,00		100,00%
UKUPNO RASHODI	97.814,12	259.321,73	107.763,05	110,17%	41,56%

RASHODI I IZDACI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
06 Usluge unaprijeđenja stanovanja i zajednice	97.814,12	259.321,73	107.763,05	110,17%	41,56%
062 Razvoj zajednice	97.814,12	259.321,73	107.763,05	110,17%	41,56%
UKUPNO RASHODI	97.814,12	259.321,73	107.763,05	110,17%	41,56%

2. POSEBNI DIO

ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 004 UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO, GRADITELJSTVO, PROSTORNO UREĐENJE I KOMUNALNE DJELATNOSTI	97.814,12	259.321,73	107.763,05	110,17%	41,56%
GLAVA 00402 Proračunski korisnik: Razvojna agencija Daruvar	97.814,12	259.321,73	107.763,05	110,17%	41,56%
UKUPNO RASHODI	97.814,12	259.321,73	107.763,05	110,17%	41,56%

RASHODI I IZDACI PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

OZNAKA I OPIS	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 004 UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO, GRADITELJSTVO, PROSTORNO UREĐENJE I KOMUNALNE DJELATNOSTI	97.814,12	259.321,73	107.763,05	110,17%	41,56%
GLAVA 00402 Proračunski korisnik: Razvojna agencija Daruvar	97.814,12	259.321,73	107.763,05	110,17%	41,56%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	35.651,79	130.000,00	51.170,45	143,53%	39,36%
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	14.954,12	46.258,00	8.380,25	56,04%	18,12%
IZVOR 530 Pomoći	6.370,68	6.371,00	3.716,23	58,33%	58,33%
IZVOR 535 Pomoći - HZZ	29.499,26	70.102,73	37.906,12	128,50%	54,07%
IZVOR 536 Pomoći-STEM	8.874,28	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 537 Pomoći - OCD	2.463,99	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 538 Pomoći- županija	0,00	6.590,00	6.590,00		100,00%
PROGRAM 1078 Jačanje gospodarstva	97.814,12	259.321,73	107.763,05	110,17%	41,56%
AKTIVNOST A100236 Materijalni i ostali rashodi	15.653,62	52.370,00	20.315,72	129,78%	38,79%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	611,95	4.490,00	2.214,71	361,91%	49,33%
3 Rashodi poslovanja	611,95	4.490,00	2.214,71	361,91%	49,33%
32 Materijalni rashodi	611,95	4.490,00	2.214,71	361,91%	49,33%
323 Rashodi za usluge	0,00		1.587,51		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	611,95		627,20	102,49%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	13.433,83	28.690,00	5.313,33	39,55%	18,52%
3 Rashodi poslovanja	13.433,83	28.690,00	5.313,33	39,55%	18,52%
32 Materijalni rashodi	13.291,08	28.310,00	5.156,48	38,80%	18,21%
321 Naknade troškova zaposlenima	3.985,77		39,00	0,98%	
322 Rashodi za materijal i energiju	1.277,62		771,43	60,38%	
323 Rashodi za usluge	5.151,27		3.371,22	65,44%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.876,42		974,83	33,89%	
34 Financijski rashodi	142,75	380,00	156,85	109,88%	41,28%
343 Ostali financijski rashodi	142,75		156,85	109,88%	
IZVOR 535 Pomoći - HZZ	1.607,84	12.600,00	6.197,68	385,47%	49,19%



3 Rashodi poslovanja	1.607,84	12.600,00	6.197,68	385,47%	49,19%
32 Materijalni rashodi	1.607,84	12.600,00	6.197,68	385,47%	49,19%
322 Rashodi za materijal i energiju	1.607,84		1.235,00	76,81%	
323 Rashodi za usluge	0,00		4.962,68		
IZVOR 538 Pomoći- županija	0,00	6.590,00	6.590,00	100,00%	
3 Rashodi poslovanja	0,00	6.590,00	6.590,00		100,00%
32 Materijalni rashodi	0,00	6.590,00	6.590,00		100,00%
323 Rashodi za usluge	0,00		2.190,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		4.400,00		
AKTIVNOST A100241 Rashodi za zaposlene	81.960,21	202.751,73	86.011,66	104,94%	42,42%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	35.039,84	124.210,00	47.736,99	136,24%	38,43%
3 Rashodi poslovanja	35.039,84	124.210,00	47.736,99	136,24%	38,43%
31 Rashodi za zaposlene	35.039,84	124.210,00	47.736,99	136,24%	38,43%
311 Plaće (Bruto)	33.351,31		42.472,67	127,35%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	453,46		2.631,79	580,38%	
313 Doprinosi na plaće	1.235,07		2.632,53	213,15%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	1.320,00	14.668,00	2.850,00	215,91%	19,43%
3 Rashodi poslovanja	1.320,00	14.668,00	2.850,00	215,91%	19,43%
31 Rashodi za zaposlene	1.320,00	14.668,00	2.850,00	215,91%	19,43%
311 Plaće (Bruto)	0,00		0,00		
312 Ostali rashodi za zaposlene	1.320,00		2.850,00	215,91%	
313 Doprinosi na plaće	0,00		0,00		
IZVOR 530 Pomoći	6.370,68	6.371,00	3.716,23	58,33%	58,33%
3 Rashodi poslovanja	6.370,68	6.371,00	3.716,23	58,33%	58,33%
31 Rashodi za zaposlene	6.370,68	6.371,00	3.716,23	58,33%	58,33%
311 Plaće (Bruto)	5.682,37		3.092,94	54,43%	
313 Doprinosi na plaće	688,31		623,29	90,55%	
IZVOR 535 Pomoći - HZZ	27.891,42	57.502,73	31.708,44	113,69%	55,14%
3 Rashodi poslovanja	27.891,42	57.502,73	31.708,44	113,69%	55,14%
31 Rashodi za zaposlene	27.891,42	57.502,73	31.708,44	113,69%	55,14%
311 Plaće (Bruto)	23.833,40		27.217,55	114,20%	
313 Doprinosi na plaće	4.058,02		4.490,89	110,67%	
IZVOR 536 Pomoći-STEM	8.874,28	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	8.874,28	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	8.874,28	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	7.980,32		0,00	0,00%	
313 Doprinosi na plaće	893,96		0,00	0,00%	
IZVOR 537 Pomoći - OCD	2.463,99	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	2.463,99	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	2.463,99	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	1.179,05		0,00	0,00%	
313 Doprinosi na plaće	1.284,94		0,00	0,00%	
KAPITALNI PROJEKT K100251 Nabava opreme	200,29	4.200,00	1.435,67	716,80%	34,18%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	0,00	1.300,00	1.218,75	93,75%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.300,00	1.218,75	93,75%	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.300,00	1.218,75	93,75%	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00		1.218,75		
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	200,29	2.900,00	216,92	108,30%	7,48%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	200,29	2.900,00	216,92	108,30%	7,48%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	200,29	2.900,00	216,92	108,30%	7,48%
422 Postrojenja i oprema	200,29		216,92	108,30%	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00		0,00		
UKUPNO RASHODI	97.814,12	259.321,73	107.763,05	110,17%	41,56%



KLASA: 400-02/24-01/01

URBROJ: 2103-3/44-24-03

Daruvar, 24. srpanj 2024. godine

v.d. Ravnatelja

Ivana Marinić, mag.oec.



OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

po čl. 84. Zakona o proračunu

i

čl. 42., 43., 44. i 45. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem
izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Zakonom o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15, 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 01/20 i 147/20, 85/23), propisana je obveza sastavljanja i podnošenja Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu na donošenje upravljačkom tijelu ustanove. Sadržaj Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana jasno je definiran člankom 81. Zakona o proračunu te odredbama članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna. Navedenim člancima utvrđeno je da polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

- opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda
- posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka iz općeg dijela proračuna,
- obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna,

Razvojna agencija nije imala primitke od financijske imovine i zaduživanja te izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova te stoga izvještaj o izvršenju financijskog plana ne sadrži Račun financiranja, izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, izvještaj o korištenju proračunske zalihe, izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima, iako su oni popisani Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

U sklopu Obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka dan je broječni i opisni prikaz ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u izvještajnom razdoblju za 2024. godinu.

U izvještajnom razdoblju Razvojna agencija Daruvar ostvarila je sljedeće iznose prihoda i rashoda:

6-PRIHODI POSLOVANJA	78.683,99 EUR	3-RASHODI POSLOVANJA	106.327,38 EUR
7-PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00 EUR	4-RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	1.435,67 EUR
5-PRIMICI	0,00 EUR	8-IZDACI	0,00 EUR
UKUPNO:	78.683,99 EUR	UKUPNO:	107.763,05 EUR

te se ostvario manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 29.079,06 EUR.

Provedenom analizom ostvarenih prihoda i izvršenih rashoda u izvještajnom razdoblju po izvorima financiranja utvrđena je sljedeća struktura:

PRIHOD		RASHOD	
Izvor financiranja	Iznos	Izvor financiranja	Iznos
110 - opći prihodi i primici	51.170,45 EUR	110 - opći prihodi i primici	51.170,45 EUR
310 - vlastiti prihodi	13.797,31 EUR	310 - vlastiti prihodi	8.380,25 EUR
530 - pomoći općine	3.716,23 EUR	530 - pomoći općine	3.716,23 EUR
535 - pomoći HZZ	0,00 EUR	535 - pomoći HZZ	37.906,12 EUR
536 - pomoći STEM	10.000,00 EUR	536 - pomoći STEM	0,00 EUR
538- pomoći županija	0,00 EUR	538- pomoći županija	6.590,00 EUR
UKUPNO:	78.683,99 EUR	UKUPNO:	107.763,05 EUR

PRIHODI I PRIMICI

U ovom izvještajnom razdoblju ukupno je ostvareno 78.683,99 eur prihoda što je 8,90 % više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok su ukupni prihodi ostvareni 34,63 % u donosu na tekući plan.

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU ostvareni su u iznosu od 10.000,00 eur, te su manji za 39,87 % u odnosu na prethodnu godinu. Prihodi su ostvareni kroz projekt STEMiziraj se i educiraj koji je završilo krajem 2023. godine ali sredstva su dobivena nakon završnog izvještaja i završnog zahtjeva za nadoknadu sredstava.

Tekuće pomoći iz proračuna iznose 3.716,23 eur te su manji za 46,15 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Prihodi od financijske imovine iznose 106,71 eur te su manji za 13,32 % u odnosu na prethodnu godinu i ostvareni su 53,36 % u odnosu na tekući plan. To su prihodi od kamata na depozit.

Prihodi od pruženih usluga ostvareni su u iznosu 13.690,60 eur te su veći za 6,38% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U odnosu na tekući plan ostvareni su 37,00 %.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu 49.951,70 eur te su veći za 40,11 % u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.218,75 eur.

RASHODI I IZDACI

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 107.763,05 eur . Ostvareni rashodi su veći za 10,17 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a u odnosu na tekući plan ostvareni su 41,56 %.

Ekonomska klasifikacija

Ekonomska klasifikacija daje pregled izvršenja rashoda po vrstama prema računskom planu koji se dijele na rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Detaljan prikaz izvršenja rashoda po svim stavkama ekonomske klasifikacije vidljiv je u Računu prihoda i rashoda.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 86.011,66 eur , te su veći su u odnosu na prethodnu godinu za 4,94 % a ostvareni su 42,42 % u odnosu na tekući plan. Razlog povećanja u odnosu na prethodnu godinu je povećanje plaća zaposlenim djelatnicima Razvojne agencije, te uvođenje novčane paušalne naknade za podmirivanje troškova prehrane radnika.

Materijalni rashodi iznose 20.158,87 eur te su veći za 29,97 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i ostvareni su 38,77 % u odnosu na tekući plan. Najveće povećanje vidimo na pozicijama usluge promidžbe i informiranja, zakupnine i najamnine i intelektualne i osobne usluge.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu 156,85 eur i veći su za 9,88 % u odnosu na prethodnu godinu, te su ostvareni 41,28 % u odnosu na tekući plan.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.435,67 eur te su veći za 616,80 % u odnosu na prethodnu godinu, a ostvareni su 34,18 % u odnosu na tekući plan.

Funkcijska klasifikacija

Funkcijska klasifikacija prikazuje izvršenje rashoda prema namjeni. Rashodi javnog sektora, sukladno Međunarodnoj klasifikaciji, razvrstavaju se u 10 funkcija, a poslovi Razvojne agencije Daruvar svrstani su u funkciju 06 – unaprjeđena stanovanja i zajednice.

Ostvareni rashodi u razdoblju 01.01.-30.06. 2024. godini iznose 107.763,05 eur te veći su za 10,17 % u odnosu na isto razdoblje prethodne , a ostvareni su 41,56 % u odnosu na tekući plan.

Programska klasifikacija

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnosti i projekt pripadaju samo jednom programu.

Izvršenje rashoda po prirodnim vrstama u svakom pojedinom provedenom programu vidljivo je u Posebnom dijelu proračuna po programskoj klasifikaciji.

Obrazloženje manjka financijskog rezultata , odnosno prenesenog viška financijskog rezultata

Razvojna agencija je ostvarila ukupni manjak prihoda za razdoblje od 01.01.2024. - 30.06.2024. godine, te on iznosi 29.079,06 eur . Preneseni višak prihoda iz 2023. godine na izvoru 535- pomoći HZZ iznosi 32.102,73 eur. To je višak prihoda koji je nastao kroz program edukacija za optičko-telekomunikacijske tehničare. Višak prihoda poslovanja za polugodišnje razdoblje iznosi 3.023,67 eur koji je raspoloživ u slijedećem razdoblju i namjenski će se utrošiti .

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Posebni dio Financijskog plana Razvojne agencije Daruvar sadrži:

PROGRAM 1078 JAČANJE GOSPODARSTVA koji se sastoji od sljedećih aktivnosti:

AKTIVNOST: A100236 MATERIJALNI I OSTALI RASHODI

AKTIVNOST: A100241 RASHODI ZA ZAPOSLENE

AKTIVNOST: K100251 NABAVA OPREME

Izvršenjem Financijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnosti A100236 MATERIJALNI I OSTALI RASHODI ostvaren je rashod u iznosu od 20.315,72 eur. Aktivnost je ostvarena 29,78 % više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te 38,79 % u odnosu na tekući plan. Materijalni i ostali rashodi su rashodi koji su potrebni za redovno funkcioniranje i obavljanje djelatnosti Razvojne agencije. To su primjerice rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškovima zaposlenima , intelektualne i osobne usluge, stručno usavršavanje zaposlenika, računalne usluge i sl. Materijalni rashodi su financirani iz gradskog proračuna 10,90 %, iz vlastitih izvora 26,15 % , pomoći HZZ 30,51 % te pomoći županija 32,44%.

Izvršenjem Financijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnosti A100241 RASHODI ZA ZAPOSLENE ostvaren je rashod u iznosu od 86.011,66 eur, odnosno rashodi su veći za 4,94 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a u odnosu na tekući plan ostvareni su 42,42 % . Razvojna agencija Daruvar na dan 30.06.2024. godina ima 9 zaposlenih djelatnika , od toga 1 djelatnica je zaposlena na određeno vrijeme odnosno na pripravništvo. U ovom izvještajnom razdoblju djelatnici Razvojne agencije su usavršavali svoje dosadašnje znanje i iskustvo pohađanjem raznih seminara i edukacija. Rashodi za zaposlene financirani su iz nekoliko izvora. Iz

gradskog proračuna 55,50 %, vlastiti prihodi 3,31 %, pomoći drugih proračuna 4,32 %, kroz projekt edukacija optičko-telekomunikacijskih sustava 36,87 %.

Razvojna agencija je u prosincu 2023. godine pokrenula drugu generaciju obrazovanja prema Program obrazovnog tečaja u području optičko-telekomunikacijskih sustava. Program je osmišljen na temelju programa Mjera aktivne politike zapošljavanja iz nadležnosti Hrvatskog zavoda za zapošljavanje. Hrvatski zavod za zapošljavanje sufinancira plaće mentora na projektu i ravnateljice Razvojne agencije, usluge vanjskih predavača te radni materijal potreban za osposobljavanje. Dobivena sredstva od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje periodično će se utrošiti u razdoblju od 6 mjeseci koliko i traje osposobljavanje.

Izvršenjem Financijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnost K100251 NABAVA OPREME ostvaren je rashod u iznosu 1.435,67 eur, odnosno ostvareni rashodi su veći za 616,80 % u odnosu na prethodnu godinu, a ostvareni su 34,18 % u odnosu na tekući plan. Nefinancijska materijalna imovina financirana je 84,89 % iz gradskog proračuna a 15,11 % iz vlastitih sredstava Razvojne agencije. Nabavljen je novi računalni program proračunskog računovodstva i računalna oprema.