

RAZVOJNA AGENCIJA DARUVAR

Trg kralja Tomislava 14

Na temelju Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna (NN 85/23) Upravno vijeće na svojoj 09. sjednici održanoj 27. srpnja 2026. godine donosi:

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2026. godinu

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za razdoblje 01.01.2026 – 30.06.2026 godine prihvaća se po slijedećim pokazateljima iz Računa prihoda i rashoda, Raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina i Računa financiranja:

1. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

RAZRED I NAZIV	Ostvarenje do 30.06.2025.	I. izmjene i dopune financijskog plana Razvojne agencije za 2026.g	Ostvarenje Financijskog plana 30.06.2026.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	105.002,43	372.162,64	181.500,66	172,85%	48,77%
6 Prihodi poslovanja	105.002,43	372.162,64	181.500,66	172,85%	48,77%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
RASHODI UKUPNO	125.205,20	357.600,00	182.002,03	145,36%	50,90%
3 Rashodi poslovanja	125.205,20	356.200,00	182.002,03	145,36%	51,10%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.400,00	0,00		0,00%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-20.202,77	14.562,64	-501,37	2,48%	-3,44%

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-20.202,77	14.562,64	-501,37	2,48%	-3,44%

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	19.642,20	-14.562,64	-14.562,64	-74,14%	100,00%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-560,57	0,00	-15.064,01	2.687,27%	
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00		

Članak 2.

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

PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	Ostvarenje do 30.06.2025.	I. izmjene i dopune financijskog plana Razvojne agencije za 2026.g	Ostvarenje Financijskog plana 30.06.2026.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	105.002,43	372.162,64	181.500,66	172,85%	48,77%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	9.198,48	49.079,39	39.180,37	425,94%	79,83%
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	3.185,34		0,00	0,00%	
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	3.185,34		0,00	0,00%	
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	5.651,84		34.515,04	610,69%	
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	5.651,84		34.515,04	610,69%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	361,30		4.665,33	1.291,26%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	361,30		4.665,33	1.291,26%	
64 Prihodi od imovine	91,34	19,82	16,46	18,02%	83,05%
641 Prihodi od finansijske imovine	91,34		16,46	18,02%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	91,34		16,46	18,02%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	10.992,29	81.600,00	29.726,96	270,43%	36,43%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	10.992,29		15.905,89	144,70%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	10.992,29		15.905,89	144,70%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrtat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	0,00		13.821,07		
6631 Tekuće donacije	0,00		13.821,07		
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	84.720,32	241.463,43	112.576,87	132,88%	46,62%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	84.720,32		112.576,87	132,88%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	84.720,32		112.576,87	132,88%	
UKUPNO PRIHODI	105.002,43	372.162,64	181.500,66	172,85%	48,77%

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	Ostvarenje do 30.06.2025.	I. izmjene i dopune financijskog plana Razvojne agencije za 2026.g	Ostvarenje Financijskog plana 30.06.2026.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	125.205,20	356.200,00	182.002,03	145,36%	51,10%
31 Rashodi za zaposlene	105.941,77	322.085,30	164.669,26	155,43%	51,13%
311 Plaće (Bruto)	88.102,95		135.552,33	153,86%	
3111 Plaće za redovan rad	88.102,95		135.552,33	153,86%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	8.380,48		12.149,44	144,97%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	8.380,48		12.149,44	144,97%	
313 Doprinosi na plaće	9.458,34		16.967,49	179,39%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	9.458,34		16.967,49	179,39%	

RAČUN I OPIS RAČUNA	Ostvarenje do 30.06.2025.	I. izmjene i dopune financijskog plana Razvojne agencije za 2026.g	Ostvarenje Financijskog plana 30.06.2026.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
32 Materijalni rashodi	19.019,16	34.088,70	17.307,00	91,00%	50,77%
321 Naknade troškova zaposlenima	108,70		436,00	401,10%	
3211 Službena putovanja	108,70		66,00	60,72%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00		370,00		
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		0,00		
322 Rashodi za materijal i energiju	5.019,51		1.124,16	22,40%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.716,51		855,96	18,15%	
3223 Energija	181,46		209,71	115,57%	
3225 Sitni inventar i auto gume	121,54		58,49	48,12%	
323 Rashodi za usluge	11.674,44		12.400,62	106,22%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	583,17		642,83	110,23%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	943,00		1.290,00	136,80%	
3235 Zakupnine i najamnine	3.718,18		1.629,26	43,82%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	3.000,00		7.174,99	239,17%	
3238 Računalne usluge	1.260,09		1.663,54	132,02%	
3239 Ostale usluge	2.170,00		0,00	0,00%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.216,51		3.346,22	150,97%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	627,20		952,35	151,84%	
3293 Reprezentacija	717,50		73,50	10,24%	
3295 Pristojbe i naknade	390,36		101,25	25,94%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	481,45		2.219,12	460,92%	
34 Financijski rashodi	244,27	26,00	25,77	10,55%	99,12%
343 Ostali financijski rashodi	244,27		25,77	10,55%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	244,27		25,77	10,55%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.400,00	0,00		0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.400,00	0,00		0,00%
422 Postrojenja i oprema	0,00		0,00		0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00		0,00		0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		0,00		0,00%
UKUPNO RASHODI	125.205,20	357.600,00	182.002,03	145,36%	50,90%

PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	Ostvarenje do 30.06.2025.	I. izmjene i dopune financijskog plana Razvojne agencije za 2026.g	Ostvarenje Financijskog plana 30.06.2026.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	84.720,32	241.463,43	112.576,87	132,88%	46,62%
11 Opći prihodi i primici	84.720,32	241.463,43	112.576,87	132,88%	46,62%
3 Vlastiti prihodi	11.083,63	54.019,82	15.922,35	143,66%	29,48%
31 Vlastiti prihodi	11.083,63	54.019,82	15.922,35	143,66%	29,48%
5 Pomoći	9.198,48	49.079,39	39.180,37	425,94%	79,83%
52 Ostale pomoći	0,00	49.079,39	39.180,37		79,83%
522 Ostale pomoći - PK	0,00	49.079,39	39.180,37		79,83%
53 Pomoći	9.198,48	0,00	0,00	0,00%	
530 Pomoći	3.546,64	0,00	0,00	0,00%	
535 Pomoći - HZZ	5.651,84	0,00	0,00	0,00%	
6 Donacije	0,00	27.600,00	13.821,07		50,08%
61 Donacije	0,00	27.600,00	13.821,07		50,08%
610 Namjenske donacije	0,00	27.600,00	13.821,07		50,08%
UKUPNO PRIHODI	105.002,43	372.162,64	181.500,66	172,85%	48,77%

RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	Ostvarenje do 30.06.2025.	I. izmjene i dopune financijskog plana Razvojne agencije za 2026.g	Ostvarenje Financijskog plana 30.06.2026.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	84.720,32	230.000,00	122.659,06	144,78%	53,33%
11 Opći prihodi i primici	84.720,32	230.000,00	122.659,06	144,78%	53,33%
3 Vlastiti prihodi	8.166,23	52.491,30	8.490,86	103,98%	16,18%
31 Vlastiti prihodi	8.166,23	52.491,30	8.490,86	103,98%	16,18%
5 Pomoći	32.318,65	47.508,70	37.031,04	114,58%	77,95%
52 Ostale pomoći	0,00	47.508,70	37.031,04		77,95%
522 Ostale pomoći - PK	0,00	47.508,70	37.031,04		77,95%
53 Pomoći	32.318,65	0,00	0,00	0,00%	
530 Pomoći	11.975,34	0,00	0,00	0,00%	
535 Pomoći - HZZ	20.343,31	0,00	0,00	0,00%	
6 Donacije	0,00	27.600,00	13.821,07		50,08%
61 Donacije	0,00	27.600,00	13.821,07		50,08%
610 Namjenske donacije	0,00	27.600,00	13.821,07		50,08%
UKUPNO RASHODI	125.205,20	357.600,00	182.002,03	145,36%	50,90%

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	Ostvarenje do 30.06.2025.	I. izmjene i dopune financijskog plana Razvojne agencije za 2026.g	Ostvarenje Financijskog plana 30.06.2026.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
06 Usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice	125.205,20	357.600,00	182.002,03	145,36%	50,90%
062 Razvoj zajednice	125.205,20	357.600,00	182.002,03	145,36%	50,90%
UKUPNO RASHODI	125.205,20	357.600,00	182.002,03	145,36%	50,90%

2. POSEBNI DIO

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	Ostvarenje do 30.06.2025.	I. izmjene i dopune financijskog plana Razvojne agencije za 2026.g	Ostvarenje Financijskog plana 30.06.2026.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 004 UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO, GRADITELJSTVO, PROSTORNO UREĐENJE I KOMUNALNE DJELATNOSTI	125.205,20	357.600,00	182.002,03	145,36%	50,90%
GLAVA 00402 Proračunski korisnik: Razvojna agencija Daruvar	125.205,20	357.600,00	182.002,03	145,36%	50,90%
IZVOR 11 Opći prihodi i primici	84.720,32	230.000,00	122.659,06	144,78%	53,33%
IZVOR 31 Vlastiti prihodi	8.166,23	52.491,30	8.490,86	103,98%	16,18%
IZVOR 522 Ostale pomoći - PK	0,00	47.508,70	37.031,04		77,95%
IZVOR 530 Pomoći	11.975,34	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 535 Pomoći - HZZ	20.343,31	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 610 Donacije	0,00	27.600,00	13.821,07		50,08%
PROGRAM 1078 Jačanje gospodarstva	125.205,20	357.600,00	182.002,03	145,36%	50,90%
AKTIVNOST A100241 Rashodi za zaposlene	105.941,77	322.085,30	164.669,26	155,43%	51,13%
IZVOR 11 Opći prihodi i primici	84.093,12	228.900,00	121.888,11	144,94%	53,25%
3 Rashodi poslovanja	84.093,12	228.900,00	121.888,11	144,94%	53,25%
31 Rashodi za zaposlene	84.093,12	228.900,00	121.888,11	144,94%	53,25%
311 Plaće (Bruto)	71.316,63		97.654,15	136,93%	
3111 Plaće za redovan rad	71.316,63		97.654,15	136,93%	

OZNAKA I OPIS	Ostvarenje do 30.06.2025.	I. izmjene i dopune financijskog plana Razvojne agencije za 2026.g	Ostvarenje Financijskog plana 30.06.2026.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
312 Ostali rashodi za zaposlene	7.060,48		11.909,44	168,68%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	7.060,48		11.909,44	168,68%	
313 Doprinosi na plaće	5.716,01		12.324,52	215,61%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	5.716,01		12.324,52	215,61%	
IZVOR 31 Vlastiti prihodi	1.320,00	33.915,30	604,03	45,76%	1,78%
3 Rashodi poslovanja	1.320,00	33.915,30	604,03	45,76%	1,78%
31 Rashodi za zaposlene	1.320,00	33.915,30	604,03	45,76%	1,78%
311 Plaće (Bruto)	0,00		307,95		
3111 Plaće za redovan rad	0,00		307,95		
312 Ostali rashodi za zaposlene	1.320,00		240,00	18,18%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	1.320,00		240,00	18,18%	
313 Doprinosi na plaće	0,00		56,08		
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00		56,08		
IZVOR 522 Ostale pomoći - PK	0,00	31.670,00	28.356,05		89,54%
3 Rashodi poslovanja	0,00	31.670,00	28.356,05		89,54%
31 Rashodi za zaposlene	0,00	31.670,00	28.356,05		89,54%
311 Plaće (Bruto)	0,00		25.415,74		
3111 Plaće za redovan rad	0,00		25.415,74		
313 Doprinosi na plaće	0,00		2.940,31		
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00		2.940,31		
IZVOR 530 Pomoći	3.185,34	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	3.185,34	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	3.185,34	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	2.224,50	0,00	0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	2.224,50	0,00	0,00	0,00%	
313 Doprinosi na plaće	960,84	0,00	0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	960,84	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 535 Pomoći - HZZ	17.343,31	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	17.343,31	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	17.343,31		0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	14.561,82		0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	14.561,82		0,00	0,00%	
313 Doprinosi na plaće	2.781,49		0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	2.781,49		0,00	0,00%	
IZVOR 610 Donacije	0,00	27.600,00	13.821,07		50,08%
3 Rashodi poslovanja	0,00	27.600,00	13.821,07		50,08%
31 Rashodi za zaposlene	0,00	27.600,00	13.821,07		50,08%
311 Plaće (Bruto)	0,00		12.174,49		
3111 Plaće za redovan rad	0,00		12.174,49		
313 Doprinosi na plaće	0,00		1.646,58		
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00		1.646,58		
AKTIVNOST A100236 Materijalni i ostali rashodi	19.263,43	34.114,70	17.332,77	89,98%	50,81%
IZVOR 11 Opći prihodi i primici	627,20	1.100,00	770,95	122,92%	70,09%
3 Rashodi poslovanja	627,20	1.100,00	770,95	122,92%	70,09%
32 Materijalni rashodi	627,20		770,95	122,92%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	627,20		770,95	122,92%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	627,20		770,95	122,92%	
IZVOR 31 Vlastiti prihodi	6.846,23	17.176,00	7.886,83	115,20%	45,92%
3 Rashodi poslovanja	6.846,23	17.176,00	7.886,83	115,20%	45,92%
32 Materijalni rashodi	6.601,96	17.150,00	7.861,06	119,07%	45,84%
321 Naknade troškova zaposlenima	108,70		436,00	401,10%	
3211 Službena putovanja	108,70		66,00	60,72%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00		370,00		
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		0,00		

OZNAKA I OPIS	Ostvarenje do 30.06.2025.	I. izmjene i dopune financijskog plana Razvojne agencije za 2026.g	Ostvarenje Financijskog plana 30.06.2026.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
322 Rashodi za materijal i energiju	699,51		1.124,16	160,71%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	396,51		855,96	215,87%	
3223 Energija	181,46		209,71	115,57%	
3225 Sitni inventar i auto gume	121,54		58,49	48,12%	
323 Rashodi za usluge	4.204,44		5.225,63	124,29%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	583,17		642,83	110,23%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	943,00		1.290,00	136,80%	
3235 Zakupnine i najamnine	1.418,18		1.629,26	114,88%	
3238 Računalne usluge	1.260,09		1.663,54	132,02%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.589,31		1.075,27	67,66%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00		181,40		
3293 Reprezentacija	717,50		73,50	10,24%	
3295 Pristojbe i naknade	390,36		101,25	25,94%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	481,45		719,12	149,37%	
34 Financijski rashodi	244,27		25,77	10,55%	
343 Ostali financijski rashodi	244,27		25,77	10,55%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	244,27		25,77	10,55%	
IZVOR 522 Ostale pomoći - PK	0,00	15.838,70	8.674,99		54,77%
3 Rashodi poslovanja	0,00	15.838,70	8.674,99		54,77%
32 Materijalni rashodi	0,00	15.838,70	8.674,99		54,77%
321 Naknade troškova zaposlenima	0,00		0,00		
3211 Službena putovanja	0,00		0,00		
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		0,00		
323 Rashodi za usluge	0,00		7.174,99		
3237 Intelektualne i osobne usluge	0,00		7.174,99		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		1.500,00		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		1.500,00		
IZVOR 530 Pomoći	8.790,00	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	8.790,00	0,00	0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	8.790,00	0,00	0,00	0,00%	
322 Rashodi za materijal i energiju	4.320,00		0,00	0,00%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.320,00		0,00	0,00%	
323 Rashodi za usluge	4.470,00		0,00	0,00%	
3235 Zakupnine i najamnine	2.300,00		0,00	0,00%	
3239 Ostale usluge	2.170,00		0,00	0,00%	
IZVOR 535 Pomoći - HZZ	3.000,00	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	3.000,00	0,00	0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	3.000,00	0,00	0,00	0,00%	
323 Rashodi za usluge	3.000,00		0,00	0,00%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	3.000,00		0,00	0,00%	
KAPITALNI PROJEKT K100251					
Nabava opreme	0,00	1.400,00	0,00		0,00%
IZVOR 31 Vlastiti prihodi	0,00	1.400,00	0,00		0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.400,00	0,00		0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.400,00	0,00		
422 Postrojenja i oprema	0,00		0,00		
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00		0,00		
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		0,00		
UKUPNO RASHODI	125.205,20	357.600,00	182.002,03	145,36%	50,90%



KLASA: 400-09/26-01/02

URBROJ: 2111-43-01-26-06

Daruvar, 27. srpanj 2026. godine

RAVNATELJICA :

Nicol Polenus, mag.oec.

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

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 RAZVOJNE AGENCIJE

Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u sljedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	Ostvarenje do 30.06.2025.	I. izmjene i dopune financijskog plana Razvojne agencije za 2026.g	Ostvarenje Financijskog plana 30.06.2026.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	105.002,43	372.162,64	181.500,66	172,85%	48,77%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	9.198,48	49.079,39	39.180,37	425,94%	79,83%
522 Ostale pomoći - PK	0,00	49.079,39	39.180,37		79,83%
530 Pomoći	3.546,64	0,00	0,00	0,00%	
535 Pomoći - HZZ	5.651,84	0,00	0,00	0,00%	
64 Prihodi od imovine	91,34	19,82	16,46	18,02%	83,05%
31 Vlastiti prihodi	91,34	19,82	16,46	18,02%	83,05%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	10.992,29	81.600,00	29.726,96	270,43%	36,43%
31 Vlastiti prihodi	10.992,29	54.000,00	15.905,89	144,70%	29,46%
610 Donacije	0,00	27.600,00	13.821,07		50,08%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	84.720,32	241.463,43	112.576,87	132,88%	46,62%
11 Opći prihodi i primici	84.720,32	241.463,43	112.576,87	132,88%	46,62%
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	105.002,43	372.162,64	181.500,66	172,85%	48,77%

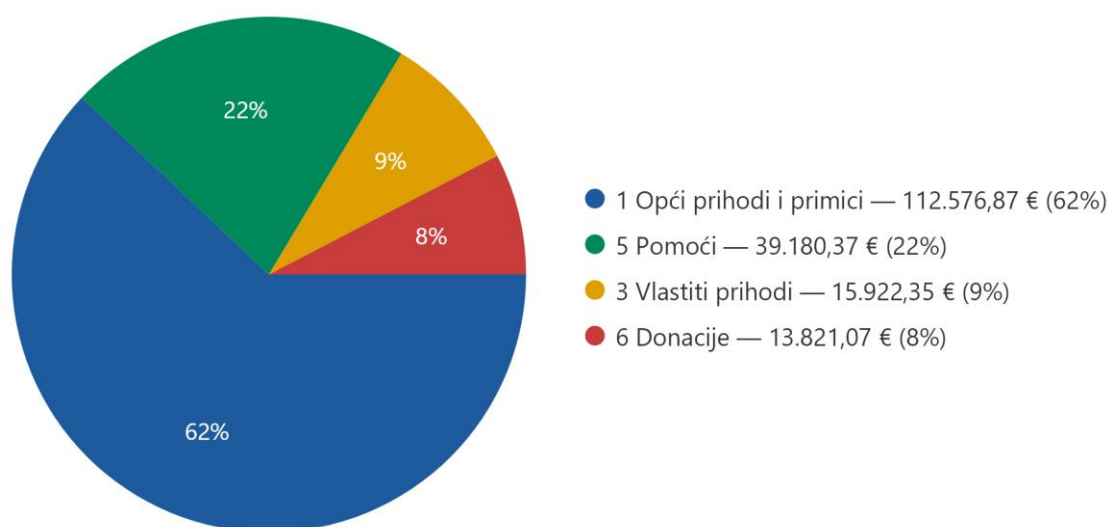
Ostvareni su prihodi i primici u iznosu od 181.500,66 eur.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu 39.180,37 eur, što je za 325,94 % više u odnosu na prethodnu godinu i 9.899,02 eur (20,17%) manje od plana. Pomoći se odnose se na: pomoći od izvanproračunskih korisnika (34.515,04 eur) i pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (4.665,33 eur).

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu 16,46 eur, što je 81,80 % manje u odnosu na prethodnu godinu i 3,36 eur (16,95%) manje od plana. Odnose se na: prihodi od financijske imovine (16,46 eur).

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima ostvareni su u iznosu 29.726,96 eur, što je za 170,43 % više u odnosu na prethodnu godinu i 51.873,04 eur (63,57%) manje od plana. Prihodi se odnose na: prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (15.905,89 eur) i donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima (13.821,07 eur).

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza ostvareni su u iznosu 112.576,87 eur, te su veći za 32,88 % u odnosu na prethodnu godinu i što je 128.886,56 eur (53,38%) manje od plana. Odnose se na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (112.576,87 eur).



Grafikon 1. Ostvarenje prihoda i primitaka po izvorima financiranja

Pregled ostvarenih rashoda i izdataka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	Ostvarenje do 30.06.2025.	I. izmjene i dopune financijskog plana Razvojne agencije za 2026.g	Ostvarenje Financijskog plana 30.06.2026.	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	125.205,20	356.200,00	182.002,03	145,36%	51,10%
31 Rashodi za zaposlene	105.941,77	322.085,30	164.669,26	155,43%	51,13%
11 Opći prihodi i primici	84.093,12	228.900,00	121.888,11	144,94%	53,25%
31 Vlastiti prihodi	1.320,00	33.915,30	604,03	45,76%	1,78%
522 Ostale pomoći - PK	0,00	31.670,00	28.356,05		89,54%
530 Pomoći	3.185,34	0,00	0,00	0,00%	
535 Pomoći - HZZ	17.343,31	0,00	0,00	0,00%	
610 Donacije	0,00	27.600,00	13.821,07		50,08%
32 Materijalni rashodi	19.019,16	34.088,70	17.307,00	91,00%	50,77%
11 Opći prihodi i primici	627,20	1.100,00	770,95	122,92%	70,09%
31 Vlastiti prihodi	6.601,96	17.150,00	7.861,06	119,07%	45,84%
522 Ostale pomoći - PK	0,00	15.838,70	8.674,99		54,77%
530 Pomoći	8.790,00	0,00	0,00	0,00%	
535 Pomoći - HZZ	3.000,00	0,00	0,00	0,00%	
34 Financijski rashodi	244,27	26,00	25,77	10,55%	99,12%
31 Vlastiti prihodi	244,27	26,00	25,77	10,55%	99,12%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.400,00	0,00		0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.400,00	0,00		0,00%
31 Vlastiti prihodi	0,00	1.400,00	0,00		0,00%
UKUPNO RASHODI I IZDACI	125.205,20	357.600,00	182.002,03	145,36%	50,90%

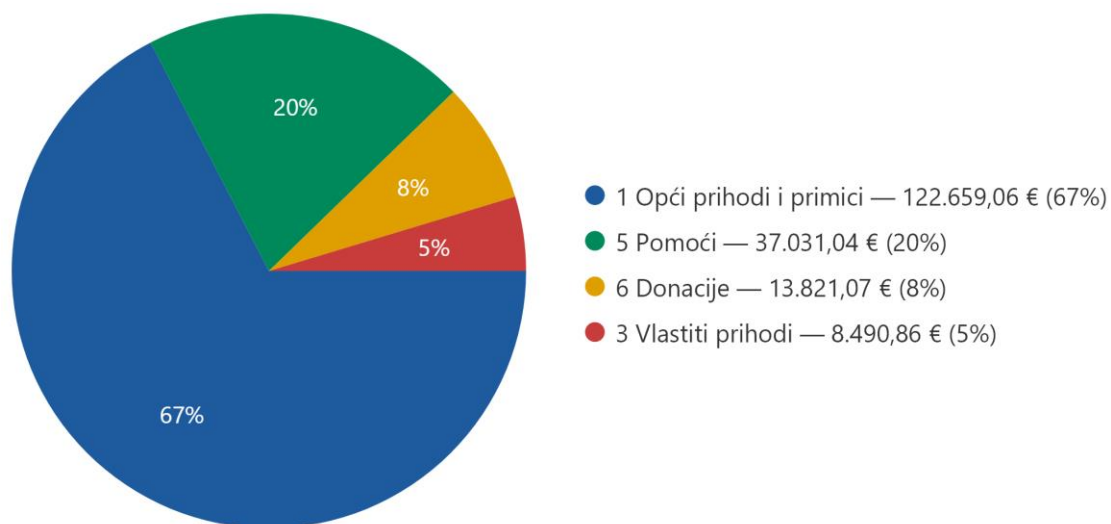
Ostvareni su rashodi i izdaci u iznosu od 182.002,03 eur.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 164.669,26 eur, što je za 55,43 % više u odnosu na prethodnu godinu i 157.416,04 eur (48,87%) manje od plana. Rashodi se odnose na plaće (Bruto) (135.552,33 eur), ostali rashodi za zaposlene (12.149,44 eur) i doprinosi na plaće (16.967,49 eur).

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu 17.307,00 eur, što je za 9 % manje u odnosu na prethodnu godinu i je 16.781,70 eur (49,23%) manje od plana. Odnose se na: naknade troškova zaposlenima (436,00 eur), rashodi za

materijal i energiju (1.124,16 eur), rashodi za usluge (12.400,62 eur) i ostali nespomenuti rashodi poslovanja (3.346,22 eur).

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu 25,77 eur, što je za 89,45 % manje u odnosu na prethodnu godinu i što je ostvareno 0,23 eur (0,88%) manje od plana. Financijski rashodi odnose se na: ostali financijski rashodi (25,77 eur).



Grafikon 2. Ostvarenje rashoda i izdataka po izvorima financiranja

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

U sklopu Obrazloženja ostvarenja prihoda i rashoda dan je brojčani i opisni prikaz ostvarenja prihoda i rashoda u izvještajnom razdoblju za 2026. godinu.

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

6-PRIHODI POSLOVANJA	181.500,66 EUR	3-RASHODI POSLOVANJA	182.002,03 EUR
7-PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00 EUR	4-RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00 EUR
5-PRIMICI	0,00 EUR	8-IZDACI	0,00 EUR
UKUPNO:	181.500,66 EUR	UKUPNO:	182.002,03 EUR

te ostvario manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 501,37 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
11 - opći prihodi i primici	112.576,87 EUR	11 - opći prihodi i primici	122.659,06 EUR
31 - vlastiti prihodi	15.922,35 EUR	31 - vlastiti prihodi	8.490,86 EUR
522 – ostale pomoći	39.180,37 EUR	522 – ostale pomoći	37.031,04 EUR
610 – namjenske donacije	13.821,07 EUR	610 – namjenske donacije	13.821,70 EUR
UKUPNO:	181.500,66 EUR	UKUPNO:	182.002,66 EUR

PRIHODI I PRIMICI

U ovom izvještajnom razdoblju ukupno je ostvareno 181.500,66 eur prihoda što je 72,85 % više u odnosu na prethodnu godinu, dok su ukupni prihodi ostvareni 48,77 % u donosu na plan.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iznose 39.180,7 eur te su veći za 325,94 % odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U odnosu na plan ostvarene su 79,83 %. Prema strukturi dijele se na tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika i iznose 34.515,04 eur. To su prihodi koji su ostvareni od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za provođenje edukacija u području podatkovnih mreža i sustava telekomunikacije. Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iznose 4.665,33 eur, to su prihodi koji su ostvareni od Općine Dežanovac sa kojom Razvojna agencija ima ugovor o sufinanciranju plaća zaposlenih djelatnika u iznosu od 3.716,23 eur te prihodi koji su ostvareni kroz mrežu Bond Hamag bicro čija je Razvojna agencija članica u iznosu od 1.479,99 eur.

Prihodi od imovine iznose 16,46 eur te su manji za 81,98 % u odnosu na prethodnu godinu a ostvareni su 83,05 % u odnosu na plan. To su prihodi od kamata na depozite.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija iznose 29.726,96 eur. Prihodi su veći za 170,43 % u odnosu na prethodnu godinu a u odnosu na plan ostvareni su 36,43 %. Prema strukturi dijele se na prihode od pruženih usluga u iznosu od 15.905,89 eur i tekuće donacije u iznosu od 13.821,07 eur.

Prihodi iz nadležnog proračuna iznose 112.576,87 eur. Prihodi su veći za 32,88 % u odnosu na prethodnu godinu a ostvareni su 46,62 % u odnosu na plan.

RASHODI I IZDACI

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 182.002,03 eur. Ostvareni rashodi su veći za 45,36 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a u odnosu na plan ostvareni su 51,13 %.

Ekonomska klasifikacija

Ekonomska klasifikacija daje pregled izvršenja rashoda po vrstama prema računskom planu. Detaljan prikaz izvršenja rashoda po svim stavkama ekonomske klasifikacije vidljiv je u Računu prihoda i rashoda.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 164.669,26 eur, te su veći su u odnosu na prethodnu godinu za 55,43 % a ostvareni su 51,13 % u odnosu na plan. Razlog povećanja rashoda za zaposlene u odnosu na prethodnu godinu je zapošljavanje novih djelatnika.

Materijalni rashodi iznose 17.307,00 eur te su manji za 9,00 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i ostvareni su 50,77 % u odnosu na plan.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu 25,77 eur i manji su za 89,45 % u odnosu na prethodnu godinu, te su ostvareni 99,12 % u odnosu na plan.

U ovom izvještajnom razdoblju nije bilo rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

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 – unaprjeđenja stanovanja i zajednice. Financijski plan Razvojne agencije Daruvar sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama strukturiran je u jednom razdjelu Upravni odjel za gospodarstvo i poljoprivredu. Ostvareni rashodi u razdoblju 01.01.-30.06. 2026. godini iznose 182.002,03 eur te veći su za 45,36 % u odnosu na isto razdoblje prethodne , a ostvareni su 50,90 % u odnosu na 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 aktivnost 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 prijenosa prenesenog manjka, odnosno viška financijskog plana

Razvojna agencija je ostvarila ukupni manjak prihoda za razdoblje od 01.01.2026. - 30.06.2026. godine, te on iznosi 501,37 eur . Preneseni manjak prihoda iz 2025. godine na izvoru 11- opći prihodi i primici iznosi 11.463,43 eur. Manjak prihoda na izvoru 11 biti će pokriven u trenutku plaćanja obveza kada se evidentiraju prihodi iz istog izvora. Preneseni manjak prihoda na izvoru 31- vlastiti prihodi iznosi 1.528,52 eur. Manjak prihoda biti će pokriven smanjenjem rashoda na istom izvoru. Preneseni višak prihoda na izvoru 522 – iznosi 361,30 eur i preneseni manjak prihoda na izvoru 522 - 1.931,99 eur. Manjak prihoda na izvoru 522 biti će pokriven ostvarenjem prihoda od strane HZZ nakon završetka provedbe edukacija. Rezultat polugodišnjeg razdoblja prikazuje manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 15.064,01 eur koji će se pokriti u slijedećem razdoblju.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Posebni dio Finacijskog plana Razvojne agencije Daruvar sadrži:

PROGRAM 1078 JAČANJE GOSPODARSTVA koji se sastoji od sljedećih aktivnosti:

AKTIVNOST: A100241 RASHODI ZA ZAPOSLENE

AKTIVNOST: A100236 MATERIJALNI I OSTALI RASHODI

Izvršenjem Finacijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnosti A100241 RASHODI ZA ZAPOSLENE ostvaren je rashod u iznosu od 164.669,26 eur, odnosno rashodi su veći za 55,43 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a u odnosu na plan ostvareni su 51,13 % . Razvojna agencija Daruvar na dan 30.06.2026. godine ima 13 zaposlenih djelatnika , od toga su 2 djelatnice zaposlene na određeno vrijeme, a jedna djelatnica je na porodičnom dopustu. I 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 74,02 %, vlastiti prihodi 0,37 %, ostale pomoći 17,22 %, namjenske donacije 8,39 %.

Izvršenjem Financijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnosti A100236 MATERIJALNI I OSTALI RASHODI ostvaren je rashod u iznosu od 17.332,77 eur. Aktivnost je ostvarena 10,02 % manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine te 50,81 % u odnosu na 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 4,44 %, iz vlastitih izvora 45,51 % i ostale pomoći 50,05%.