

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O OSTVARENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

Razvojna agencija Daruvar
Trg kralja Tomislava 14
Daruvar
razvojna.agencija@daruvar.hr

Sadržaj

1. UVOD	2
OPĆI DIO PRORAČUNA – PRIHOD I PRIMICI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	5
Tablica br. 1	5
OPĆI DIO PRORAČUNA – RASHODI I IZDACI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	7
Tablica br. 2	7
OPĆI DIO PRORAČUNA – PRIHODI I PRIMICI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	9
Tablica br. 3	9
OPĆI DIO PRORAČUNA – RASHODI I IZDACI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	10
Tablica br. 4	10
OPĆI DIO PRORAČUNA – RASHODI I IZDACI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI	11
Tablica br. 5	11
POSEBNI DIO PRORAČUNA- RASHODI I IZDACI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	12
Tablica br. 6	12
Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu ...	19
Obrazloženje posebnog dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu	21

1. UVOD

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 i 01/20), propisana je obveza sastavljanja i podnošenja Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za tekuću proračunsku 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 za tekuću godinu:

- 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.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sastavljen je na osnovu:

- Ostvarenje Financijskog plana u razdoblju od 01.01.-30.06.2022. godine
- Prve izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. godinu
- Ostvarenje Financijskog plana u razdoblju od 01.01.-30.06.2023. godine



REPUBLIKA HRVATSKA
BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA
RAZVOJNA AGENCIJA DARUVAR

Na temelju članka 76. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15, 144/21), po prijedlogu Ravnateljice Razvojne agencije Daruvar, Upravno vijeće na svojoj 14. sjednici održanoj 14.07.2023. godine donosi

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Razvojne agencije Daruvar za razdoblje 01.01.-30.06.2023. godine ostvaren je kako slijedi :

	Ostvarenje 2022	Tekući plan	Ostvarenje 2023	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
RAČUN PRIHODA I RASHODA					
Prihodi poslovanja	57.054,55	202.005,43	72.250,52	126,63%	35,77%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNO PRIHODA	57.054,55	202.005,43	72.250,52	126,63%	35,77%
Rashodi poslovanja	64.200,29	230.606,25	97.613,83	152,05%	42,33%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	105,91	5.093,75	200,29	189,11%	3,93%
UKUPNO RASHODA	64.306,20	235.700,00	97.814,12	152,11%	41,50%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-7.251,65	-33.694,57	-25.563,60	352,52%	75,87%

RASPOLOŽIVA SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA

Ukupan donos viška/manjka iz prethodnih godina	0,00	33.694,57	33.694,57
Dio koji će se rasporediti/pokriti u razdoblju	0,00	33.694,57	33.694,57

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	0,00	0,00	0,00		

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	-7.251,65	0,00	8.130,97
---	------------------	-------------	-----------------

Članak 2.

Prihodi i rashodi , te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda za razdoblje 01.01.-30.06. 2023. godine kako slijedi:

Tablica br. 1.

OPĆI DIO PRORAČUNA – PRIHODI I PRIMICI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu						
Opći dio - prihodi i primici prema ekonomskoj klasifikaciji						
Račun/ Pozicija	Opis	Ostvarenje 2022	Tekući plan	Ostvarenje 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI I PRIMICI						
6	Prihodi poslovanja	57.054,55	202.005,43	72.250,52	126,63%	35,77%
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	14.818,74	69.892,00	23.532,79	158,80%	33,67%
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	8.448,06	26.850,00	16.631,22	196,86%	61,94%
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	8.448,06	26.850,00	16.631,22	196,86%	61,94%
633	Pomoći iz proračuna	6.370,68	12.742,00	6.901,57	108,33%	54,16%
6331	Tekuće pomoći iz proračuna	6.370,68	12.742,00	6.901,57	108,33%	54,16%
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	30.300,00	0,00		0,00%
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	30.300,00	0,00		0,00%
64	Prihodi od imovine	31,78	207,47	123,11	387,38%	59,34%
641	Prihodi od financijske imovine	31,78	207,47	123,11	387,38%	59,34%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	31,78	207,47	123,11	387,38%	59,34%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	13.972,14	38.800,00	12.869,48	92,11%	33,17%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	13.972,14	38.800,00	12.869,48	92,11%	33,17%
6615	Prihodi od pruženih usluga	13.972,14	38.800,00	12.869,48	92,11%	33,17%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	28.231,89	92.905,96	35.651,79	126,28%	38,37%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu

Opći dio - prihodi i primici prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvarenje 2022 3	Tekući plan 4	Ostvarenje 2023 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnostipračun- skih korisnika	28.231,89	92.905,96	35.651,79	126,28%	38,37%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	28.231,89	92.905,96	35.651,79	126,28%	38,37%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	200,00	73,35		36,68%
683	Ostali prihodi	0,00	200,00	73,35		36,68%
6831	Ostali prihodi	0,00	200,00	73,35		36,68%
UKUPNO		57.054,55	202.005,43	72.250,52	126,63%	35,77%

Tablica br. 2

OPĆI DIO PRORAČUNA – RASHODI I IZDACI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu						
Opći dio - rashodi i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji						
Račun/ Pozicija	Opis	Ostvarenje 2022	Tekući plan	Ostvarenje 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
RASHODI I IZDACI						
3	Rashodi poslovanja	64.200,29	230.606,25	97.613,83	152,05%	42,33%
31	Rashodi za zaposlene	56.230,39	198.905,50	81.960,21	145,76%	41,21%
311	Plaće (Bruto)	48.610,53	163.360,16	72.026,45	148,17%	44,09%
3111	Plaće za redovan rad	48.610,53	163.360,16	72.026,45	148,17%	44,09%
312	Ostali rashodi za zaposlene	464,53	13.079,94	1.773,46	381,78%	13,56%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	464,53	13.079,94	1.773,46	381,78%	13,56%
313	Doprinosi na plaće	7.155,33	22.465,40	8.160,30	114,05%	36,32%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	7.155,33	22.465,40	8.160,30	114,05%	36,32%
32	Materijalni rashodi	7.825,30	31.371,72	15.510,87	198,21%	49,44%
321	Naknade troškova zaposlenima	2.289,74	8.350,00	3.985,77	174,07%	47,73%
3211	Službena putovanja	1.554,18	5.490,00	1.235,95	79,52%	22,51%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	92,91	1.660,00	2.105,00	2265,63%	126,81%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	642,65	1.200,00	644,82	100,34%	53,74%
322	Rashodi za materijal i energiju	562,17	4.630,00	2.885,46	513,27%	62,32%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	562,17	4.130,00	2.537,41	451,36%	61,44%
3223	Energija	0,00	500,00	348,05		69,61%
323	Rashodi za usluge	3.110,65	12.907,22	5.151,27	165,60%	39,91%

3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	446,09	990,00	453,40	101,64%	45,80%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	260,00	0,00		0,00%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	73,00	2.650,00	96,25	131,85%	3,63%
3235	Zakupnine i najamnine	1.066,87	2.650,00	1.499,42	140,54%	56,58%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	30,00	0,00		0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	805,25	4.327,22	2.133,12	264,90%	49,30%
3238	Računalne usluge	719,44	2.000,00	969,08	134,70%	48,45%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.862,74	5.484,50	3.488,37	187,27%	63,60%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	548,78	1.194,50	611,95	111,51%	51,23%
3293	Reprezentacija	117,04	660,00	2.028,49	1733,16%	307,35%
3295	Pristojbe i naknade	0,00	100,00	25,00		25,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.196,92	3.530,00	822,93	68,75%	23,31%
34	Financijski rashodi	144,60	329,03	142,75	98,72%	43,39%
343	Ostali financijski rashodi	144,60	329,03	142,75	98,72%	43,39%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	144,60	329,03	142,75	98,72%	43,39%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	105,91	5.093,75	200,29	189,11%	3,93%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	105,91	5.093,75	200,29	189,11%	3,93%
422	Postrojenja i oprema	105,91	2.438,75	200,29	189,11%	8,21%
4221	Uredska oprema i namještaj	105,91	1.674,75	0,00	0,00%	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	764,00	200,29		26,22%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	2.655,00	0,00		0,00%
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	2.655,00	0,00		0,00%
UKUPNO		64.306,20	235.700,00	97.814,12	152,11%	41,50%

Tablica br. 3

OPĆI DIO PRORAČUNA – PRIHODI I PRIMICI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu						
Opći dio - Prihodi i primici prema izvorima financiranja						
IzvorID	Opis	Ostvarenje 2022	Tekući plan	Ostvarenje 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Opći prihodi i primici	28.231,89	92.905,96	35.651,79	126,28%	38,37%
11	Opći prihodi i primici	28.231,89	92.905,96	35.651,79	126,28%	38,37%
110	Opći prihodi i primici	28.231,89	92.905,96	35.651,79	126,28%	38,37%
3	Vlastiti prihodi	14.717,94	42.477,47	16.098,97	109,38%	37,90%
31	Vlastiti prihodi	14.717,94	42.477,47	16.098,97	109,38%	37,90%
310	Vlastiti prihodi	14.717,94	42.477,47	16.098,97	109,38%	37,90%
5	Pomoći	14.104,72	66.622,00	20.499,76	145,34%	30,77%
53	Pomoći	14.104,72	66.622,00	20.499,76	145,34%	30,77%
530	Pomoći	6.370,68	12.742,00	6.901,57	108,33%	54,16%
531	Pomoći-Ždralice	477,25	0,00	0,00	0,00%	
534	Pomoći-Revitalizacija	2.238,03	0,00	0,00	0,00%	
535	Pomoći- HZZ	0,00	30.300,00	0,00		0,00%
536	Pomoći-STEM	4.023,39	18.980,00	10.878,22	270,37%	57,31%
537	Pomoći - OCD	995,37	4.600,00	2.719,97	273,26%	59,13%
	UKUPNO	57.054,55	202.005,43	72.250,52	126,63%	35,77%

Tablica br. 4

OPĆI DIO PRORAČUNA – RASHODI I IZDACI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu						
Opći dio - Rashodi i izdaci prema izvorima financiranja						
IzvorID	Opis	Ostvarenje 2022	Tekući plan	Ostvarenje 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Opći prihodi i primici	28.231,90	92.905,96	35.651,79	126,28%	38,37%
11	Opći prihodi i primici	28.231,90	92.905,96	35.651,79	126,28%	38,37%
110	Opći prihodi i primici	28.231,90	92.905,96	35.651,79	126,28%	38,37%
3	Vlastiti prihodi	12.930,55	46.672,78	14.954,12	115,65%	32,04%
31	Vlastiti prihodi	12.930,55	46.672,78	14.954,12	115,65%	32,04%
310	Vlastiti prihodi	12.930,55	46.672,78	14.954,12	115,65%	32,04%
5	Pomoći	23.143,75	96.121,26	47.208,21	203,98%	49,11%
53	Pomoći	23.143,75	96.121,26	47.208,21	203,98%	49,11%
530	Pomoći	6.370,68	12.742,00	6.370,68	100,00%	50,00%
531	Pomoći-Ždralice	2.846,28	0,00	0,00	0,00%	
534	Pomoći-Revitalizacija	8.908,02	0,00	0,00	0,00%	
535	Pomoći- HZZ	0,00	59.799,26	29.499,26		49,33%
536	Pomoći-STEM	4.023,40	18.980,00	8.874,28	220,57%	46,76%
537	Pomoći - OCD	995,37	4.600,00	2.463,99	247,55%	53,57%
	UKUPNO	64.306,20	235.700,00	97.814,12	152,11%	41,50%

Tablica br. 5

OPĆI DIO PRORAČUNA – RASHODI I IZDACI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu						
Opći dio - rashodi i izdaci prema funkcijskoj klasifikaciji						
Funk.	Opis	Ostvarenje 2022	Tekući plan	Ostvarenje 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
06		64.306,20	235.700,00	97.814,12	152,11%	41,50%
062		64.306,20	235.700,00	97.814,12	152,11%	41,50%
0620		64.306,20	235.700,00	97.814,12	152,11 %	41,50%
UKUPNO		64.306,20	235.700,00	97.814,12	152,11%	41,50%

Tablica br. 6

POSEBNI DIO PRORAČUNA- RASHODI I IZDACI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu Posebni dio - rashodi i izdaci prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji						
Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvarenje 2022 3	Tekući plan 4	Ostvarenje 2023 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
RAZDJEL 004	UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO, GRADITELJSTVO, PRO- STORNO UREĐENJE I KOMUNALNE DJELATNOSTI	64.306,20	235.700,00	97.814,12	152,11%	41,50%
GLAVA 00402	RAZVOJNA AGENCIJA DARUVAR	64.306,20	235.700,00	97.814,12	152,11%	41,50%
Program 1078	Jačanje gospodarstva	64.306,20	235.700,00	97.814,12	152,11%	41,50%
Akt. A100236	Materijalni i ostali rashodi Funkcija: 0620 Razvoj zajednice	7.969,90	31.700,75	15.653,62	196,41%	49,38%
Izvor: 110	Opći prihodi i primici	548,78	2.521,72	611,95	111,51%	24,27%
3	Rashodi poslovanja	548,78	2.521,72	611,95	111,51%	24,27%
32	Materijalni rashodi	548,78	2.521,72	611,95	111,51%	24,27%
323	Rashodi za usluge	0,00	1.327,22	0,00		0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	1.327,22	0,00		0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	548,78	1.194,50	611,95	111,51%	51,23%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	548,78	1.194,50	611,95	111,51%	51,23%
Izvor: 310	Vlastiti prihodi	7.093,55	24.179,03	13.433,83	189,38%	55,56%
3	Rashodi poslovanja	7.093,55	24.179,03	13.433,83	189,38%	55,56%
32	Materijalni rashodi	6.948,95	23.850,00	13.291,08	191,27%	55,73%
321	Naknade troškova zaposlenima	1.962,17	8.350,00	3.985,77	203,13%	47,73%
3211	Službena putovanja	1.466,31	5.490,00	1.235,95	84,29%	22,51%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	92,91	1.660,00	2.105,00	2265,63%	126,81%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu

Posebni dio - rashodi i izdaci prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvarenje 2022 3	Tekući plan 4	Ostvarenje 2023 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	402,95	1.200,00	644,82	160,02%	53,74%
322	Rashodi za materijal i energiju	562,17	1.630,00	1.277,62	227,27%	78,38%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	562,17	1.130,00	929,57	165,35%	82,26%
3223	Energija	0,00	500,00	348,05		69,61%
323	Rashodi za usluge	3.110,65	10.580,00	5.151,27	165,60%	48,69%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	446,09	990,00	453,40	101,64%	45,80%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	260,00	0,00		0,00%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	73,00	2.650,00	96,25	131,85%	3,63%
3235	Zakupnine i najamnine	1.066,87	2.650,00	1.499,42	140,54%	56,58%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	30,00	0,00		0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	805,25	2.000,00	2.133,12	264,90%	106,66%
3238	Računalne usluge	719,44	2.000,00	969,08	134,70%	48,45%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.313,96	3.290,00	2.876,42	218,91%	87,43%
3293	Reprezentacija	117,04	660,00	2.028,49	1733,16%	307,35%
3295	Pristojbe i naknade	0,00	100,00	25,00		25,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.196,92	2.530,00	822,93	68,75%	32,53%
34	Financijski rashodi	144,60	329,03	142,75	98,72%	43,39%
343	Ostali financijski rashodi	144,60	329,03	142,75	98,72%	43,39%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	144,60	329,03	142,75	98,72%	43,39%
Izvor: 535	Pomoći- HZZ	0,00	5.000,00	1.607,84		32,16%
3	Rashodi poslovanja	0,00	5.000,00	1.607,84		32,16%
32	Materijalni rashodi	0,00	5.000,00	1.607,84		32,16%
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	3.000,00	1.607,84		53,59%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	3.000,00	1.607,84		53,59%
323	Rashodi za usluge	0,00	1.000,00	0,00		0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	1.000,00	0,00		0,00%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu

Posebni dio - rashodi i izdaci prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvarenje 2022 3	Tekući plan 4	Ostvarenje 2023 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	1.000,00	0,00		0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	1.000,00	0,00		0,00%
Izvor: 536	Pomoći-STEM	327,57	0,00	0,00	0,00%	
3	Rashodi poslovanja	327,57	0,00	0,00	0,00%	
32	Materijalni rashodi	327,57	0,00	0,00	0,00%	
321	Naknade troškova zaposlenima	327,57	0,00	0,00	0,00%	
3211	Službena putovanja	87,87	0,00	0,00	0,00%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	239,70	0,00	0,00	0,00%	
Akt. A100241	Rashodi za zaposlene <small>Funkcija: 0620 Razvoj zajednice</small>	56.230,39	198.905,50	81.960,21	145,76%	41,21%
Izvor: 110	Opći prihodi i primici	27.683,12	90.384,24	35.039,84	126,57%	38,77%
3	Rashodi poslovanja	27.683,12	90.384,24	35.039,84	126,57%	38,77%
31	Rashodi za zaposlene	27.683,12	90.384,24	35.039,84	126,57%	38,77%
311	Plaće (Bruto)	24.305,91	77.868,16	33.351,31	137,21%	42,83%
3111	Plaće za redovan rad	24.305,91	77.868,16	33.351,31	137,21%	42,83%
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	5.879,94	453,46		7,71%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	5.879,94	453,46		7,71%
313	Doprinosi na plaće	3.377,21	6.636,14	1.235,07	36,57%	18,61%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3.377,21	6.636,14	1.235,07	36,57%	18,61%
Izvor: 310	Vlastiti prihodi	5.731,09	17.400,00	1.320,00	23,03%	7,59%
3	Rashodi poslovanja	5.731,09	17.400,00	1.320,00	23,03%	7,59%
31	Rashodi za zaposlene	5.731,09	17.400,00	1.320,00	23,03%	7,59%
311	Plaće (Bruto)	4.905,26	9.000,00	0,00	0,00%	0,00%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu

Posebni dio - rashodi i izdaci prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvarenje 2022 3	Tekući plan 4	Ostvarenje 2023 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
3111	Plaće za redovan rad	4.905,26	9.000,00	0,00	0,00%	0,00%
312	Ostali rashodi za zaposlene	464,53	7.200,00	1.320,00	284,16%	18,33%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	464,53	7.200,00	1.320,00	284,16%	18,33%
313	Doprinosi na plaće	361,30	1.200,00	0,00	0,00%	0,00%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	361,30	1.200,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor: 530	Pomoći	6.370,68	12.742,00	6.370,68	100,00%	50,00%
3	Rashodi poslovanja	6.370,68	12.742,00	6.370,68	100,00%	50,00%
31	Rashodi za zaposlene	6.370,68	12.742,00	6.370,68	100,00%	50,00%
311	Plaće (Bruto)	5.169,13	9.942,00	5.682,37	109,93%	57,16%
3111	Plaće za redovan rad	5.169,13	9.942,00	5.682,37	109,93%	57,16%
313	Doprinosi na plaće	1.201,55	2.800,00	688,31	57,29%	24,58%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.201,55	2.800,00	688,31	57,29%	24,58%
Izvor: 531	Pomoći-Ždralice	2.846,28	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3	Rashodi poslovanja	2.846,28	0,00	0,00	0,00%	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	2.846,28	0,00	0,00	0,00%	0,00%
311	Plaće (Bruto)	2.172,88	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3111	Plaće za redovan rad	2.172,88	0,00	0,00	0,00%	0,00%
313	Doprinosi na plaće	673,40	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	673,40	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor: 534	Pomoći-Revitalizacija	8.908,02	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3	Rashodi poslovanja	8.908,02	0,00	0,00	0,00%	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	8.908,02	0,00	0,00	0,00%	0,00%
311	Plaće (Bruto)	7.894,11	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3111	Plaće za redovan rad	7.894,11	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu

Posebni dio - rashodi i izdaci prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvarenje 2022 3	Tekući plan 4	Ostvarenje 2023 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
313	Doprinosi na plaće	1.013,91	0,00	0,00	0,00%	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.013,91	0,00	0,00	0,00%	
Izvor: 535	Pomoći- HZZ	0,00	54.799,26	27.891,42		50,90%
3	Rashodi poslovanja	0,00	54.799,26	27.891,42		50,90%
31	Rashodi za zaposlene	0,00	54.799,26	27.891,42		50,90%
311	Plaće (Bruto)	0,00	46.700,00	23.833,40		51,04%
3111	Plaće za redovan rad	0,00	46.700,00	23.833,40		51,04%
313	Doprinosi na plaće	0,00	8.099,26	4.058,02		50,10%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	8.099,26	4.058,02		50,10%
Izvor: 536	Pomoći-STEM	3.695,83	18.980,00	8.874,28	240,12%	46,76%
3	Rashodi poslovanja	3.695,83	18.980,00	8.874,28	240,12%	46,76%
31	Rashodi za zaposlene	3.695,83	18.980,00	8.874,28	240,12%	46,76%
311	Plaće (Bruto)	3.395,41	17.000,00	7.980,32	235,03%	46,94%
3111	Plaće za redovan rad	3.395,41	17.000,00	7.980,32	235,03%	46,94%
313	Doprinosi na plaće	300,42	1.980,00	893,96	297,57%	45,15%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	300,42	1.980,00	893,96	297,57%	45,15%
Izvor: 537	Pomoći - OCD	995,37	4.600,00	2.463,99	247,55%	53,57%
3	Rashodi poslovanja	995,37	4.600,00	2.463,99	247,55%	53,57%
31	Rashodi za zaposlene	995,37	4.600,00	2.463,99	247,55%	53,57%
311	Plaće (Bruto)	767,83	2.850,00	1.179,05	153,56%	41,37%
3111	Plaće za redovan rad	767,83	2.850,00	1.179,05	153,56%	41,37%
313	Doprinosi na plaće	227,54	1.750,00	1.284,94	564,71%	73,43%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	227,54	1.750,00	1.284,94	564,71%	73,43%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu

Posebni dio - rashodi i izdaci prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvarenje 2022 3	Tekući plan 4	Ostvarenje 2023 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
Akt. K100251	Nabava opreme <small>Funkcija: 0620 Razvoj zajednice</small>	105,91	5.093,75	200,29	189,11%	3,93%
Izvor: 310	Vlastiti prihodi	105,91	5.093,75	200,29	189,11%	3,93%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	105,91	5.093,75	200,29	189,11%	3,93%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	105,91	5.093,75	200,29	189,11%	3,93%
422	Postrojenja i oprema	105,91	2.438,75	200,29	189,11%	8,21%
4221	Uredska oprema i namještaj	105,91	1.674,75	0,00	0,00%	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	764,00	200,29		26,22%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	2.655,00	0,00		0,00%
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	2.655,00	0,00		0,00%
UKUPNO		64.306,20	235.700,00	97.814,12	152,11%	41,50%

Članak 3.

Posebni dio rashodi i izdaci raspoređuju se po razdjelima, glavama i proračunskom korisnicima proračunskih sredstava po ekonomskoj , funkcijskoj i programskoj klasifikaciji te po izvorima financiranja

Članak 4.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu stupa na snagu danom donošenja, a objaviti će se i na Internet stranicama Razvojne agencije Daruvar

KLASA: 400-02/23-01/01

URBROJ: 2103-3/44-23-03

14.07.2023.godine

Ravnateljica:

Nicol Polenus , mag.oec.

Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu

Tablica br. 1. i tablica br. 3 prikazuju ukupne prihode prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja. Prikazana je usporedba prihoda ostvarenih u prvoj polovini 2023. godine sa ostvarenim prihodima prve polovine 2022. godine, te usporedba ostvarenih prihoda u prvoj polovini 2023. godine sa I. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu (tekući plan).

Ukupni prihodi za 2023. godinu planirani su u iznosu 202.005,43 eur. Ukupni ostvareni prihodi za razdoblje 01.01.-30.06.2023. godine iznose 72.250,52 eur. Ukupni prihodi su veći za 26,63 % u odnosu na 2022. godinu, dok su ostvareni 35,77 % u odnosu na tekući plan.

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirani su u iznosu od 69.892,00 eur. Ostvareni su u iznosu 23.532,79 eur, odnosno veći su za 58,80% u odnosu na prethodnu godinu a ostvareni su 33,67 % u odnosu na tekući plan. Najveće povećanje vidimo na poziciji tekuće pomoći od institucija i tijela Eu jer su nam doznačeni prihodi iz prijašnjih razdoblja za projekt STEMiziraj se i educiraj. Tekuće pomoći iz proračuna ostale su gotovo na jednakoj razini kao i 2022. godine te iznose 6.901,57 eur i ostvareni su 54,16 % u odnosu na tekući plan plan.

Prihodi od imovine iznose 123,11 eur te su veći 287,38 % u odnosu na prethodnu godinu i ostvareni su 59,34 % u odnosu na tekući plan. To su prihodi od kamata na depozit.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija planirani su u iznosu 38.800,00 eur. Ostvareni su u iznosu 12.869,48 eur te su manji za 7,89 % u odnosu na 2022. godinu. U odnosu na tekući plan ostvareni su 33,17 %.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza planirani su u iznosu 92.905,96 eur. Ostvareni su u iznosu 35.651,79 eur te su veći za 26,28% u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje ostvarenja prihoda vidimo kod prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja. U odnosu na tekući plan ostvareni su 38,37%.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi iznose 73,35 eur te su ostvareni 36,68 % u odnosu na tekući plan. Odnose se na prihode koji su nastali tijekom ovršnog postupka.

Tablica br. 2. i tablica br. 4 prikazuju ukupne rashode prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja. Prikazana je usporedba rashoda ostvarenih u prvoj polovini 2023. godine sa ostvarenim rashodima prve polovine 2022. godine, te usporedba ostvarenih rashoda u prvoj polovini 2023. godine sa I. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu (tekući plan).

Ukupni rashodi planirani su u iznosu 235.700,00 eur. Ostvareni rashodi iznose 97.814,12 eur te su veći za 52,11 % u odnosu na 2022 godinu. Također ostvareni su 41,50 % u odnosu na tekući plan.

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu 198.905,50 eur . Ostvareni su u iznosu 81.960,21 eur , te su veći su u odnosu na prethodnu godinu za 45,76 % a ostvareni su 41,21 % u odnosu na tekući plan. Razlog povećanja u odnosu na prethodnu godinu je povećanje plaća zaposlenim djelatnicima Razvojne agencije, te zapošljavanje suradnika za edukaciju u području Optičko-telekomunikacijskih sustava.

Materijalni rashodi planirani su u iznosu 31.371,72 eur . Materijalni rashodi iznose 15.510,87 eur te su veći za 98,21% u odnosu na 2022. godinu i ostvareni su 49,44 % u odnosu na tekući plan. Najveće povećanje vidimo na pozicijama stručno usavršavanje zaposlenika, rashodi za materijal i energiju, uredski materijal i ostali rashodi, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja , reprezentacija i sl.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 329,03 eur. Ostvareni su u iznosu 142,75 eur i manji su za 1,28 % u odnosu na prethodnu godinu, te su ostvareni 43,39 % u odnosu na tekući plan.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 5.093,75 eur. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 200,29 eur te su veći za 89,11 % u odnosu na prethodnu godinu a ostvareni su 3,93 % u odnosu na tekući plan. Nabavljeni su kućanski aparati (kuhalo, toster, filter za vodu).

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji prikazuju funkciju 0620 Razvoj zajednice; ostvareni rashodi u 2023. godini iznose 97.814,12 eur te veći su za 52,11 % u odnosu na prethodnu godinu, a ostvareni su 41,50 % u odnosu na tekući plan.

Obrazloženje posebnog dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu

Obrazloženje posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži objašnjenje izvještaja aktivnosti i projekata s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa Razvoj gospodarstva i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

Aktivnost A100236 Materijalni i ostali rashodi

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. U ovom obračunskom razdoblju materijalni rashodi iznose 15.653,62 eur, te su veći 96,41 % u odnosu na prethodnu godinu a ostvareni su 49,38 % u odnosu na tekući plan.

Materijalni rashodi su financirani iz gradskog proračuna 3,91 %, iz vlastitih izvora 85,82 %, te kroz projekt edukacija iz optičko-telekomunikacijskih sustava 10,27 %.

Aktivnost A100241 Rashodi za zaposlene

Razvojna agencija Daruvar u ovom polugodišnjem razdoblju ima 9 zaposlenih djelatnika na neodređeno vrijeme, te je jedna djelatnica na roditeljskom dopustu. I u ovom polugodišnjem razdoblju djelatnici Razvojne agencije su usavršavali svoje dosadašnje znanje i iskustvo pohađanjem raznih webinarima, brojnih edukacija i predavanja s ciljem dodatnog napredovanja, povećanja svojih kompetencija i razmatranja postojećih i novih zakonskih odredbi vezanih za pravovaljani rad Agencije. Rashodi za zaposlene iznose 81.960,21 eur, te su veći 45,76 % u odnosu na prethodnu godinu, a ostvareni su 41,21 % u odnosu na tekući plan.

Rashodi za zaposlene financirani su iz nekoliko izvora. Iz gradskog proračuna 42,75 %, vlastiti prihodi 1,61 %, pomoći drugih proračuna 7,77 %, kroz projekt STEMiziraj se i educiraj 10,83%, kroz projekt edukacija optičko-telekomunikacijskih sustava 34,03 % i kroz projekt „Zajedno smo jači“ 3,01 %.

Projekt „STEMiziraj se i educiraj“ započeo je početkom 2022. godine, nositelj projekta je Zajednica tehničke kulture Daruvar, a Razvojna agencija je partner na projektu. Cilj projekta je jačanje kapaciteta organizacija civilnog društva kako bi se aktivno uključilo djecu i mlade u popularizaciju STEM-a te povećanje broja aktivnosti za djecu i mlade na području STEM-a. Kroz projekt urediti će se prostor za edukaciju, te održati razne edukacije iz spomenutog područja. Iz projekta se sufinancira plaća djelatnice Razvojne agencije u iznosu 30 % koja je voditelj projekta i 100% plaće djelatnice koja je zaposlena na mjestu asistenta projekta.

Projekt „Zajedno smo jači“ započeo je također u 2022. godini. Temelj ovoga projekta je jačanje kapaciteta OCD-a s područja grada Daruvara za odgovaranje na potrebe lokalne zajednice, osigurati razvoj OCD-a s područja Daruvara jačanjem njihovih kapaciteta za provedbu aktivnosti prilagođenih lokalnim potrebama, te za pružanje učinkovitog odgovora na potrebe lokalne zajednice u kriznim situacijama. Nositelj projekta je Udruga Invalida Daruvar , partneri na projektu su Gradsko društvo Crvenog križa Daruvar i Razvojna agencija Daruvar. Iz projekta se sufinancira 25% plaće djelatnice Razvojne agencije.

Razvojna agencija je u prosincu 2022. godine pokrenula 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 novozaposlenog mentora na projektu i ravnateljice Razvojne agencije 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.

Aktivnost K100251 Nabava opreme

Nefinancijska materijalna imovina nabavljena je isključivo iz vlastitih sredstava Razvojne agencije. Rashodi iznose 200,29 eur , veći su 89,11 % u odnosu na prethodnu godinu , a ostvareni su 3,93 % u odnosu na tekući plan. Nabavljeni su kućanski aparati (kuhalo, toster, filter za vodu).

