

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 19. sjednici održanoj 15. ožujka 2024. donosi:

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za razdoblje 1.1.2023. – 31.12.2023. 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 2022. GODINU	PRORAČUN 2023 - REBALANS II	RADA OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
Prihodi poslovanja	181.219,37	212.305,43	194.695,82	107,44%	91,71%
UKUPNO PRIHODI	181.219,37	212.305,43	194.695,82	107,44%	91,71%
Rashodi poslovanja	155.377,41	242.000,00	194.492,18	125,17%	80,37%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	383,93	4.000,00	1.795,48	467,66%	44,89%
UKUPNO RASHODI	155.761,34	246.000,00	196.287,66	126,02%	79,79%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	25.458,03	-33.694,57	-1.591,84	-6,25%	4,72%

B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	33.694,57	0,00		0,00%
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI	0,00	33.694,57	0,00		0,00%

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	25.458,03	0,00	-1.591,84	-6,25%	
---	------------------	-------------	------------------	---------------	--

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 2022. GODINU	PRORAČUN 2023 - REBALANS II	RADA OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	181.219,37	212.305,43	194.695,82	107,44%	91,71%
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	64.745,74	80.192,47	79.802,27	123,25%	99,51%
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	21.637,37	32.675,97	24.013,18	110,98%	73,49%
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	21.637,37	32.675,97	24.013,18	110,98%	73,49%
PR011 TEKUĆE POMOĆI OD INSTITUCIJA I TIJELA EU- PRIHODI OD PROJEKTA REVITALIZACIJE	8.056,24	0,00	0,00	0,00%	
63231 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU					
PR012 TEKUĆE POMOĆI OD INSTITUCIJA I TIJELA EU- PRIHODI OD PROJEKTA ŽDRALICE	2.846,27	0,00	0,00	0,00%	
63231 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU					
PR016 TEKUĆE POMOĆI OD INSTITUCIJA I TIJELA EU- TEKUĆE POMOĆI MREŽA BOND	3.055,21	10.155,97	9.597,07	314,12%	94,50%
63231 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU					
PR017 TEKUĆE POMOĆI OD INSTITUCIJA I TIJELA EU - PRIHODI OD PROJEKTA STEM	4.023,39	18.980,00	10.878,22	270,37%	57,31%
63231 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU					
PR018 TEKUĆE POMOĆI OD INSTITUCIJA I TIJELA EU- PRIHODI OD PROJEKTA ZAJEDNO SMO JAČI	3.656,26	3.540,00	3.537,89	96,76%	99,94%
63231 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU					
633 Pomoći iz proračuna	12.741,39	9.556,50	12.741,36	100,00%	133,33%
6331 Tekuće pomoći iz proračuna	12.741,39	9.556,50	12.741,36	100,00%	133,33%
PR008 TEKUĆE POMOĆI IZ OPĆINSKIH PRORAČUNA	12.741,39	9.556,50	12.741,36	100,00%	133,33%
63314 Tekuće pomoći iz općinskih proračuna					
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	30.366,98	37.960,00	43.047,73	141,76%	113,40%
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	30.366,98	37.960,00	43.047,73	141,76%	113,40%
PR014 TEKUĆE POMOĆI OD HZMO-A, HZZ-A I HZZO-A	30.366,98	37.960,00	43.047,73	141,76%	113,40%
63414 Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a					
64 Prihodi od imovine	42,29	207,00	170,90	404,11%	82,56%
641 Prihodi od financijske imovine	42,29	207,00	170,90	404,11%	82,56%
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	42,29	207,00	170,90	404,11%	82,56%
PR005 KAMATE NA DEPOZITE PO VIĐENJU	42,29	207,00	170,90	404,11%	82,56%
64132 Kamate na depozite po viđenju					
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	28.676,61	38.800,00	25.143,27	87,68%	64,80%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	28.676,61	38.800,00	25.143,27	87,68%	64,80%
6615 Prihodi od pruženih usluga	28.676,61	38.800,00	25.143,27	87,68%	64,80%
PR003 PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA	28.676,61	38.800,00	25.143,27	87,68%	64,80%
66151 Prihodi od pruženih usluga					
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	87.754,73	92.905,96	89.399,13	101,87%	96,23%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	87.754,73	92.905,96	89.399,13	101,87%	96,23%



6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	87.754,73	92.905,96	89.399,13	101,87%	96,23%
PR001 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	87.754,73	92.905,96	89.399,13	101,87%	96,23%
67111 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja					
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	200,00	180,25		90,13%
683 Ostali prihodi	0,00	200,00	180,25		90,13%
6831 Ostali prihodi	0,00	200,00	180,25		90,13%
PR002 OSTALI PRIHODI	0,00	200,00	180,25		90,13%
68311 Ostali prihodi					
UKUPNO PRIHODI	181.219,37	212.305,43	194.695,82	107,44%	91,71%

RASHODI I IZDACI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2022. GODINU	PRORAČUN 2023 - REBALANS II	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	155.377,41	242.000,00	194.492,18	125,17%	80,37%
31 Rashodi za zaposlene	133.560,58	195.935,00	161.705,21	121,07%	82,53%
311 Plaće (Bruto)	115.269,58	161.892,72	133.916,38	116,18%	82,72%
3111 Plaće za redovan rad	115.269,58	161.892,72	133.916,38	116,18%	82,72%
RR002 PLAĆE ZA ZAPOSLENE	115.269,58	161.892,72	133.916,38	116,18%	82,72%
31111 Plaće za zaposlene					
312 Ostali rashodi za zaposlene	3.596,79	13.964,00	13.920,76	387,03%	99,69%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	3.596,79	13.964,00	13.920,76	387,03%	99,69%
RR037 BONUS ZA USPJEŠAN RAD	929,06	4.000,00	5.940,00	639,36%	148,50%
31211 Bonus za uspješan rad					
RR038 NAGRADE-BOŽIČNICA	1.194,51	1.704,00	1.600,00	133,95%	93,90%
31212 Nagrade					
RR040 NAGRADE-USKRSNICA	464,53	1.200,00	1.200,00	258,33%	100,00%
31212 Nagrade					
RR055 NAGRADE-JUBILARNA NAGRADA	0,00	240,00	240,00		100,00%
31212 Nagrade					
RR039 DAROVI	79,63	120,00	120,00	150,70%	100,00%
31213 Darovi					
RR044 REGRES ZA GODIŠNJI ODMOR	929,06	2.100,00	2.100,00	226,03%	100,00%
31216 Regres za godišnji odmor					
RR056 OSTALI NENAVIDENI RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00	4.600,00	2.720,76		59,15%
31219 Ostali nenačeljeni rashodi za zaposlene					
313 Doprinosi na plaće	14.694,21	20.078,28	13.868,07	94,38%	69,07%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	14.694,21	20.078,28	13.868,07	94,38%	69,07%
RR003 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	14.694,21	20.078,28	13.868,07	94,38%	69,07%
31321 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje					
32 Materijalni rashodi	21.462,54	45.685,00	32.390,58	150,92%	70,90%
321 Naknade troškova zaposlenima	4.743,73	6.900,00	5.829,18	122,88%	84,48%
3211 Službena putovanja	2.926,98	2.400,00	1.544,62	52,77%	64,36%
RR012 DNEVNICE ZA SLUŽBENI PUT U ZEMLJI	929,06	800,00	639,70	68,85%	79,96%
32111 Dnevnice za službeni put u zemlji					
RR013 DNEVNICE ZA SLUŽBENI PUT U INOZEMSTVU	37,16	600,00	406,00	1092,57%	67,67%
32112 Dnevnice za službeni put u inozemstvu					
RR014 NAKNADE ZA SMJEŠTAJ NA SLUŽBENOM PUTU U ZEMLJI	1.670,45	600,00	403,72	24,17%	67,29%



32113 Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji					
RR015 NAKNADE ZA SMJEŠTAJ NA SLUŽBENOM PUTU U INOZEMSTVU 32114 Naknade za smještaj na službenom putu u inozemstvu	0,00	100,00	0,00		0,00%
RR051 NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA SLUŽBENOM PUTU U INOZEMSTVU 32116 Naknade za prijevoz na službenom putu u inozemstvu	0,00	100,00	0,00		0,00%
RR043 OSTALI RASHODI ZA SLUŽBENA PUTOVANJA 32119 Ostali rashodi za službena putovanja	290,31	200,00	95,20	32,79%	47,60%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	481,78	3.500,00	3.478,94	722,10%	99,40%
RR019 SEMINARI, SAVJETOVANJA I SIMPOZIJI 32131 Seminari, savjetovanja i simpoziji	481,78	3.000,00	3.014,94	625,79%	100,50%
RR010 TEČAJEVI I STRUČNI ISPITI 32132 Tečajevi i stručni ispiti	0,00	500,00	464,00		92,80%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.334,97	1.000,00	805,62	60,35%	80,56%
RR017 NAKNADA ZA KORIŠTENJE PRIVATNOG AUTOMOBILA U SLUŽBENE SVRHE 32141 Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	1.334,97	1.000,00	805,62	60,35%	80,56%
322 Rashodi za materijal i energiju	1.851,16	5.550,00	3.936,23	212,64%	70,92%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.358,45	4.750,00	3.369,09	248,01%	70,93%
RR021 UREDSKI MATERIJAL 32211 Uredski materijal	1.358,45	1.700,00	1.761,25	129,65%	103,60%
RR022 LITERATURA (PUBLIKACIJE, ČASOPISI, GLASILA, KNJIGE I OSTALO) 32212 Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	0,00	50,00	0,00		0,00%
RR053 OSTALI MATERIJAL ZA POTREBE REDOVNOG POSLOVANJA 32219 Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	0,00	3.000,00	1.607,84		53,59%
3223 Energija	492,71	800,00	567,14	115,11%	70,89%
RR052 MOTORNI BENZIN I DIZEL GORIVO 32234 Motorni benzin i dizel gorivo	492,71	800,00	567,14	115,11%	70,89%
323 Rashodi za usluge	11.269,27	21.285,00	15.941,41	141,46%	74,90%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.042,61	1.050,00	1.065,73	102,22%	101,50%
RR008 USLUGE TELEFONA, TELEFAKSA 32311 Usluge telefona, telefaksa	924,43	900,00	918,44	99,35%	102,05%
RR027 POŠTARINA (PISMA, TISKANICE I SL.) 32313 Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	118,18	150,00	147,29	124,63%	98,19%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	100,00	0,00		0,00%
RR011 OSTALE USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA 32329 Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	100,00	0,00		0,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	2.002,87	2.650,00	3.448,26	172,17%	130,12%
RR018 PROMIDŽBENI MATERIJALI 32334 Promidžbeni materijali	2.002,87	2.650,00	3.448,26	172,17%	130,12%
3235 Zakupnine i najamnine	2.811,28	3.400,00	3.154,37	112,20%	92,78%
RR006 ZAKUPNINE I NAJAMNINE ZA OPREMU 32353 Zakupnine i najamnine za opremu	2.811,28	3.400,00	3.154,37	112,20%	92,78%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	88,81	30,00	0,00	0,00%	0,00%
RR048 OBVEZNI I PREVENTIVNI ZDRAVSTVENI PREGLEDI ZAPOSLENIKA 32361 Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	88,81	30,00	0,00	0,00%	0,00%
3237 Intelktualne i osobne usluge	2.611,29	10.800,00	6.103,12	233,72%	56,51%



RR035 UGOVORI O DJELU 32372 Ugovori o djelu	2.611,29	10.800,00	6.103,12	233,72%	56,51%
3238 Računalne usluge	2.712,41	3.255,00	2.169,93	80,00%	66,66%
RR033 RAČUNALNE USLUGE 32380 Računalne usluge	2.712,41	3.255,00	2.169,93	80,00%	66,66%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.598,38	11.950,00	6.683,76	185,74%	55,93%
3291 Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	975,61	1.500,00	1.393,10	142,79%	92,87%
RR028 NAKNADE ZA RAD ČLANOVIMA PREDSTAVNIČKIH I IZVRŠNIH TIJELA I UPRAVNIH VIJEĆA 32911 Naknade za rad članovima predstavnika i izvršnih tijela i upravnih vijeća	975,61	1.500,00	1.393,10	142,79%	92,87%
3293 Reprezentacija	553,80	5.300,00	3.412,07	616,12%	64,38%
RR020 REPREZENTACIJA 32931 Reprezentacija	553,80	5.300,00	3.412,07	616,12%	64,38%
3295 Pristojbe i naknade	0,00	100,00	110,16		110,16%
RR054 JAVNOBILJEŽNIČKE PRISTOJBE 32953 Javnobilježničke pristojbe	0,00	100,00	110,16		110,16%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.068,97	5.050,00	1.768,43	85,47%	35,02%
R050 RASHODI PROTOKOLA 32991 Rashodi protokola (vijenci, cvijeće, svijeće i slično)	21,23	50,00	16,00	75,37%	32,00%
RR024 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA 32999 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.047,74	5.000,00	1.752,43	85,58%	35,05%
34 Financijski rashodi	354,29	380,00	396,39	111,88%	104,31%
343 Ostali financijski rashodi	354,29	380,00	396,39	111,88%	104,31%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	354,29	380,00	396,39	111,88%	104,31%
RR001 USLUGE PLATNOG PROMETA 34312 Usluge platnog prometa	354,29	380,00	396,39	111,88%	104,31%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	383,93	4.000,00	1.795,48	467,66%	44,89%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	383,93	4.000,00	1.795,48	467,66%	44,89%
422 Postrojenja i oprema	383,93	2.000,00	1.795,48	467,66%	89,77%
4221 Uredska oprema i namještaj	231,72	800,00	845,19	364,75%	105,65%
RR025 RAČUNALA I RAČUNALNA OPREMA 42211 Računala i računalna oprema	7,95	500,00	834,70	10499,37%	166,94%
RR031 UREDSKI NAMJEŠTAJ 42212 Uredski namještaj	223,77	300,00	10,49	4,69%	3,50%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	152,21	1.200,00	950,29	624,33%	79,19%
RR045 UREĐAJI 42271 Uređaji	152,21	1.100,00	935,29	614,47%	85,03%
RR057 OPREMA 42273 Oprema	0,00	100,00	15,00		15,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	2.000,00	0,00		0,00%
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00	2.000,00	0,00		0,00%
RR049 ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME 42621 Ulaganja u računalne programe	0,00	2.000,00	0,00		0,00%
UKUPNO RASHODI	155.761,34	246.000,00	196.287,66	126,02%	79,79%



PRIHODI I PRIMICI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2022. GODINU	PRORAČUN 2023 - REBALANS II	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	87.754,73	92.905,96	89.399,13	101,87%	96,23%
110 Opći prihodi i primici	87.754,73	92.905,96	89.399,13	101,87%	96,23%
3 Vlastiti prihodi	31.774,11	49.362,97	35.091,49	110,44%	71,09%
310 Vlastiti prihodi	31.774,11	49.362,97	35.091,49	110,44%	71,09%
5 Pomoći	61.690,53	70.036,50	70.205,20	113,80%	100,24%
530 Pomoći	12.741,39	9.556,50	12.741,36	100,00%	133,33%
531 Pomoći-Ždralice	2.846,27	0,00	0,00	0,00%	
534 Pomoći-Revitalizacija	8.056,24	0,00	0,00	0,00%	
535 Pomoći - HZZ	30.366,98	37.960,00	43.047,73	141,76%	113,40%
536 Pomoći-STEM	4.023,39	18.980,00	10.878,22	270,37%	57,31%
537 Pomoći - OCD	3.656,26	3.540,00	3.537,89	96,76%	99,94%
UKUPNO PRIHODI	181.219,37	212.305,43	194.695,82	107,44%	91,71%

RASHODI I IZDACI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2022. GODINU	PRORAČUN 2023 - REBALANS II	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	87.754,73	92.905,96	89.399,13	101,87%	96,23%
110 Opći prihodi i primici	87.754,73	92.905,96	89.399,13	101,87%	96,23%
3 Vlastiti prihodi	25.822,27	53.558,28	39.491,96	152,94%	73,74%
310 Vlastiti prihodi	25.822,27	53.558,28	39.491,96	152,94%	73,74%
5 Pomoći	42.184,34	99.535,76	67.396,57	159,77%	67,71%
530 Pomoći	12.741,39	9.556,50	12.741,36	100,00%	133,33%
531 Pomoći-Ždralice	2.846,27	0,00	0,00	0,00%	
534 Pomoći-Revitalizacija	8.908,00	0,00	0,00	0,00%	
535 Pomoći - HZZ	867,73	67.459,26	32.605,99	3757,62%	48,33%
536 Pomoći-STEM	13.164,69	18.980,00	18.767,31	142,56%	98,88%
537 Pomoći - OCD	3.656,26	3.540,00	3.281,91	89,76%	92,71%
UKUPNO RASHODI	155.761,34	246.000,00	196.287,66	126,02%	79,79%

RASHODI I IZDACI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2022. GODINU	PRORAČUN 2023 - REBALANS II	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
06 Usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice	155.761,34	246.000,00	196.287,66	126,02%	79,79%
062 Razvoj zajednice	155.761,34	246.000,00	196.287,66	126,02%	79,79%
UKUPNO RASHODI	155.761,34	246.000,00	196.287,66	126,02%	79,79%

2. POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

OZNAKA I OPIS	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2022. GODINU	PRORAČUN 2023 - REBALANS II	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. 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	155.761,34	246.000,00	196.287,66	126,02%	79,79%
GLAVA 00402 Proračunski korisnik: Razvojna agencija Daruvar	155.761,34	246.000,00	196.287,66	126,02%	79,79%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	87.754,73	92.905,96	89.399,13	101,87%	96,23%
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	25.822,27	53.558,28	39.491,96	152,94%	73,74%
IZVOR 530 Pomoći	12.741,39	9.556,50	12.741,36	100,00%	133,33%
IZVOR 531 Pomoći - Ždralice	2.846,27	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 534 Pomoći-Revitalizacija	8.908,00	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 535 Pomoći - HZZ	867,73	67.459,26	32.605,99	3757,62%	48,33%
IZVOR 536 Pomoći-STEM	13.164,69	18.980,00	18.767,31	142,56%	98,88%
IZVOR 537 Pomoći - OCD	3.656,26	3.540,00	3.281,91	89,76%	92,71%
PROGRAM 1078 Jačanje gospodarstva	155.761,34	246.000,00	196.287,66	126,02%	79,79%
AKTIVNOST A100236 Materijalni i ostali rashodi	21.816,83	46.065,00	32.786,97	150,28%	71,18%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	3.790,33	4.055,00	1.393,10	36,75%	34,36%
3 Rashodi poslovanja	3.790,33	4.055,00	1.393,10	36,75%	34,36%
32 Materijalni rashodi	3.790,33	4.055,00	1.393,10	36,75%	34,36%
323 Rashodi za usluge	2.814,72	2.555,00	0,00	0,00%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.806,04	1.300,00	0,00	0,00%	0,00%
RR035 UGOVORI O DJELU	1.806,04	1.300,00	0,00	0,00%	0,00%
32372 Ugovori o djelu					
3238 Računalne usluge	1.008,68	1.255,00	0,00	0,00%	0,00%
RR033 RAČUNALNE USLUGE	1.008,68	1.255,00	0,00	0,00%	0,00%
32380 Računalne usluge					
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	975,61	1.500,00	1.393,10	142,79%	92,87%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	975,61	1.500,00	1.393,10	142,79%	92,87%
RR028 NAKNADE ZA RAD ČLANOVIMA PREDSTAVNIČKIH I IZVRŠNIH TIJELA I UPRAVNIH VIJEĆA	975,61	1.500,00	1.393,10	142,79%	92,87%



32911 Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća					
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	17.698,93	30.610,00	27.136,03	153,32%	88,65%
3 Rashodi poslovanja	17.698,93	30.610,00	27.136,03	153,32%	88,65%
32 Materijalni rashodi	17.344,64	30.230,00	26.739,64	154,17%	88,45%
321 Naknade troškova zaposlenima	4.416,16	6.900,00	5.829,18	132,00%	84,48%
3211 Službena putovanja	2.839,11	2.400,00	1.544,62	54,41%	64,36%
RR012 DNEVNICE ZA SLUŽBENI PUT U ZEMLJI	883,93	800,00	639,70	72,37%	79,96%
32111 Dnevnice za službeni put u zemlji					
RR013 DNEVNICE ZA SLUŽBENI PUT U INOZEMSTVU	37,16	600,00	406,00	1092,57%	67,67%
32112 Dnevnice za službeni put u inozemstvu					
RR014 NAKNADE ZA SMJEŠTAJ NA SLUŽBENOM PUTU U ZEMLJI	1.670,45	600,00	403,72	24,17%	67,29%
32113 Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji					
RR015 NAKNADE ZA SMJEŠTAJ NA SLUŽBENOM PUTU U INOZEMSTVU	0,00	100,00	0,00		0,00%
32114 Naknade za smještaj na službenom putu u inozemstvu					
RR051 NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA SLUŽBENOM PUTU U INOZEMSTVU	0,00	100,00	0,00		0,00%
32116 Naknade za prijevoz na službenom putu u inozemstvu					
RR043 OSTALI RASHODI ZA SLUŽBENA PUTOVANJA	247,57	200,00	95,20	38,45%	47,60%
32119 Ostali rashodi za službena putovanja					
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	481,78	3.500,00	3.478,94	722,10%	99,40%
RR019 SEMINARI, SAVJETOVANJA I SIMPOZIJI	481,78	3.000,00	3.014,94	625,79%	100,50%
32131 Seminari, savjetovanja i simpoziji					
RR010 TEČAJEVI I STRUČNI ISPITI	0,00	500,00	464,00		92,80%
32132 Tečajevi i stručni ispiti					
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.095,27	1.000,00	805,62	73,55%	80,56%
RR017 NAKNADA ZA KORIŠTENJE PRIVATNOG AUTOMOBILA U SLUŽBENE SVRHE	1.095,27	1.000,00	805,62	73,55%	80,56%
32141 Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe					
322 Rashodi za materijal i energiju	1.851,16	2.550,00	2.328,39	125,78%	91,31%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.358,45	1.750,00	1.761,25	129,65%	100,64%
RR021 UREDSKI MATERIJAL	1.358,45	1.700,00	1.761,25	129,65%	103,60%
32211 Uredski materijal					
RR022 LITERATURA (PUBLIKACIJE, ČASOPISI, GLASILA, KNJIGE I OSTALO)	0,00	50,00	0,00		0,00%
32212 Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)					
3223 Energija	492,71	800,00	567,14	115,11%	70,89%
RR052 MOTORNI BENZIN I DIZEL GORIVO	492,71	800,00	567,14	115,11%	70,89%
32234 Motorni benzin i dizel gorivo					
323 Rashodi za usluge	8.454,55	13.730,00	13.291,41	157,21%	96,81%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.042,61	1.050,00	1.065,73	102,22%	101,50%
RR008 USLUGE TELEFONA, TELEFAKSA	924,43	900,00	918,44	99,35%	102,05%
32311 Usluge telefona, telefaksa					
RR027 POŠTARINA (PISMA, TISKANICE I SL.)	118,18	150,00	147,29	124,63%	98,19%
32313 Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)					
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	100,00	0,00		0,00%
RR011 OSTALE USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	0,00	100,00	0,00		0,00%
32329 Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja					
3233 Usluge promidžbe i informiranja	2.002,87	2.650,00	3.448,26	172,17%	130,12%



RR018 PROMIDŽBENI MATERIJALI 32334 Promidžbeni materijali	2.002,87	2.650,00	3.448,26	172,17%	130,12%
3235 Zakupnine i najamnine	2.811,28	3.400,00	3.154,37	112,20%	92,78%
RR006 ZAKUPNINE I NAJAMNINE ZA OPREMU 32353 Zakupnine i najamnine za opremu	2.811,28	3.400,00	3.154,37	112,20%	92,78%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	88,81	30,00	0,00	0,00%	0,00%
RR048 OBVEZNI I PREVENTIVNI ZDRAVSTVENI PREGLEDI ZAPOSLENIKA 32361 Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	88,81	30,00	0,00	0,00%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	805,25	4.500,00	3.453,12	428,83%	76,74%
RR035 UGOVORI O DJELU 32372 Ugovori o djelu	805,25	4.500,00	3.453,12	428,83%	76,74%
3238 Računalne usluge	1.703,73	2.000,00	2.169,93	127,36%	108,50%
RR033 RAČUNALNE USLUGE 32380 Računalne usluge	1.703,73	2.000,00	2.169,93	127,36%	108,50%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.622,77	7.050,00	5.290,66	201,72%	75,04%
3293 Reprezentacija	553,80	5.300,00	3.412,07	616,12%	64,38%
RR020 REPREZENTACIJA 32931 Reprezentacija	553,80	5.300,00	3.412,07	616,12%	64,38%
3295 Pristojbe i naknade	0,00	100,00	110,16		110,16%
RR054 JAVNOBILJEŽNIČKE PRISTOJBE 32953 Javnobilježničke pristojbe	0,00	100,00	110,16		110,16%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.068,97	1.650,00	1.768,43	85,47%	107,18%
R050 RASHODI PROTOKOLA 32991 Rashodi protokola (vijenci, cvijeće, svijeće i slično)	21,23	50,00	16,00	75,37%	32,00%
RR024 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA 32999 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.047,74	1.600,00	1.752,43	85,58%	109,53%
34 Financijski rashodi	354,29	380,00	396,39	111,88%	104,31%
343 Ostali financijski rashodi	354,29	380,00	396,39	111,88%	104,31%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	354,29	380,00	396,39	111,88%	104,31%
RR001 USLUGE PLATNOG PROMETA 34312 Usluge platnog prometa	354,29	380,00	396,39	111,88%	104,31%
IZVOR 535 Pomoći - HZZ	0,00	11.400,00	4.257,84		37,35%
3 Rashodi poslovanja	0,00	11.400,00	4.257,84		37,35%
32 Materijalni rashodi	0,00	11.400,00	4.257,84		37,35%
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%
RR053 OSTALI MATERIJAL ZA POTREBE REDOVNOG POSLOVANJA 32219 Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	0,00	3.000,00	1.607,84		53,59%
323 Rashodi za usluge	0,00	5.000,00	2.650,00		53,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	0,00	5.000,00	2.650,00		53,00%
RR035 UGOVORI O DJELU 32372 Ugovori o djelu	0,00	5.000,00	2.650,00		53,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	3.400,00	0,00		0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	3.400,00	0,00		0,00%
RR024 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA 32999 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	3.400,00	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%	
RR012 DNEVNICE ZA SLUŽBENI PUT U ZEMLJI 32111 Dnevnice za službeni put u zemlji	45,13	0,00	0,00	0,00%	



RR043 OSTALI RASHODI ZA SLUŽBENA PUTOVANJA 32119 Ostali rashodi za službena putovanja	42,74	0,00	0,00	0,00%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	239,70	0,00	0,00	0,00%	
RR017 NAKNADA ZA KORIŠTENJE PRIVATNOG AUTOMOBILA U SLUŽBENE SVRHE 32141 Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	239,70	0,00	0,00	0,00%	
AKTIVNOST A100241 Rashodi za zaposlene	133.560,58	195.935,00	161.705,21	121,07%	82,53%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	83.964,40	88.850,96	88.006,03	104,81%	99,05%
3 Rashodi poslovanja	83.964,40	88.850,96	88.006,03	104,81%	99,05%
31 Rashodi za zaposlene	83.964,40	88.850,96	88.006,03	104,81%	99,05%
311 Plaće (Bruto)	76.118,08	77.926,96	77.926,96	102,38%	100,00%
3111 Plaće za redovan rad	76.118,08	77.926,96	77.926,96	102,38%	100,00%
RR002 PLAĆE ZA ZAPOSLENE 31111 Plaće za zaposlene	76.118,08	77.926,96	77.926,96	102,38%	100,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	1.274,14	5.224,00	4.440,76	348,53%	85,01%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	1.274,14	5.224,00	4.440,76	348,53%	85,01%
RR038 NAGRADE-BOŽIČNICA 31212 Nagrade	1.194,51	1.704,00	1.600,00	133,95%	93,90%
RR039 DAROVI 31213 Darovi	79,63	120,00	120,00	150,70%	100,00%
RR056 OSTALI NENAVIDENI RASHODI ZA ZAPOSLENE 31219 Ostali navedeni rashodi za zaposlene	0,00	3.400,00	2.720,76		80,02%
313 Doprinosi na plaće	6.572,18	5.700,00	5.638,31	85,79%	98,92%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	6.572,18	5.700,00	5.638,31	85,79%	98,92%
RR003 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE 31321 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	6.572,18	5.700,00	5.638,31	85,79%	98,92%
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	7.739,41	18.948,28	10.560,45	136,45%	55,73%
3 Rashodi poslovanja	7.739,41	18.948,28	10.560,45	136,45%	55,73%
31 Rashodi za zaposlene	7.739,41	18.948,28	10.560,45	136,45%	55,73%
311 Plaće (Bruto)	4.905,27	9.000,00	881,52	17,97%	9,79%
3111 Plaće za redovan rad	4.905,27	9.000,00	881,52	17,97%	9,79%
RR002 PLAĆE ZA ZAPOSLENE 31111 Plaće za zaposlene	4.905,27	9.000,00	881,52	17,97%	9,79%
312 Ostali rashodi za zaposlene	2.322,65	8.740,00	9.480,00	408,15%	108,47%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	2.322,65	8.740,00	9.480,00	408,15%	108,47%
RR037 BONUS ZA USPJEŠAN RAD 31211 Bonus za uspješan rad	929,06	4.000,00	5.940,00	639,36%	148,50%
RR040 NAGRADE-USKRSNICA 31212 Nagrade	464,53	1.200,00	1.200,00	258,33%	100,00%
RR055 NAGRADE-JUBILARNA NAGRADA 31212 Nagrade	0,00	240,00	240,00		100,00%
RR044 REGRES ZA GODIŠNJI ODMOR 31216 Regres za godišnji odmor	929,06	2.100,00	2.100,00	226,03%	100,00%
RR056 OSTALI NENAVIDENI RASHODI ZA ZAPOSLENE 31219 Ostali navedeni rashodi za zaposlene	0,00	1.200,00	0,00		0,00%
313 Doprinosi na plaće	511,49	1.208,28	198,93	38,89%	16,46%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	511,49	1.208,28	198,93	38,89%	16,46%
RR003 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE 31321 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	511,49	1.208,28	198,93	38,89%	16,46%
IZVOR 530 Pomoći	12.741,39	9.556,50	12.741,36	100,00%	133,33%
3 Rashodi poslovanja	12.741,39	9.556,50	12.741,36	100,00%	133,33%
31 Rashodi za zaposlene	12.741,39	9.556,50	12.741,36	100,00%	133,33%
311 Plaće (Bruto)	9.845,21	8.166,50	11.526,61	117,08%	141,15%



3111 Plaće za redovan rad	9.845,21	8.166,50	11.526,61	117,08%	141,15%
RR002 PLAĆE ZA ZAPOSLENE	9.845,21	8.166,50	11.526,61	117,08%	141,15%
31111 Plaće za zaposlene					
313 Doprinosi na plaće	2.896,18	1.390,00	1.214,75	41,94%	87,39%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	2.896,18	1.390,00	1.214,75	41,94%	87,39%
RR003 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	2.896,18	1.390,00	1.214,75	41,94%	87,39%
31321 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje					
IZVOR 531 Pomoći-Ždralice	2.846,27	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	2.846,27	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	2.846,27	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	2.172,87	0,00	0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	2.172,87	0,00	0,00	0,00%	
RR002 PLAĆE ZA ZAPOSLENE	2.172,87	0,00	0,00	0,00%	
31111 Plaće za zaposlene					
313 Doprinosi na plaće	673,40	0,00	0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	673,40	0,00	0,00	0,00%	
RR003 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	673,40	0,00	0,00	0,00%	
31321 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje					
IZVOR 534 Pomoći-Revitalizacija	8.908,00	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	8.908,00	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	8.908,00	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	7.894,10	0,00	0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	7.894,10	0,00	0,00	0,00%	
RR002 PLAĆE ZA ZAPOSLENE	7.894,10	0,00	0,00	0,00%	
31111 Plaće za zaposlene					
313 Doprinosi na plaće	1.013,90	0,00	0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.013,90	0,00	0,00	0,00%	
RR003 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	1.013,90	0,00	0,00	0,00%	
31321 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje					
IZVOR 535 Pomoći - HZZ	867,73	56.059,26	28.348,15	3266,93%	50,57%
3 Rashodi poslovanja	867,73	56.059,26	28.348,15	3266,93%	50,57%
31 Rashodi za zaposlene	867,73	56.059,26	28.348,15	3266,93%	50,57%
311 Plaće (Bruto)	744,83	48.059,26	24.225,45	3252,48%	50,41%
3111 Plaće za redovan rad	744,83	48.059,26	24.225,45	3252,48%	50,41%
RR002 PLAĆE ZA ZAPOSLENE	744,83	48.059,26	24.225,45	3252,48%	50,41%
31111 Plaće za zaposlene					
313 Doprinosi na plaće	122,90	8.000,00	4.122,70	3354,52%	51,53%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	122,90	8.000,00	4.122,70	3354,52%	51,53%
RR003 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	122,90	8.000,00	4.122,70	3354,52%	51,53%
31321 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje					
IZVOR 536 Pomoći-STEM	12.837,12	18.980,00	18.767,31	146,20%	98,88%
3 Rashodi poslovanja	12.837,12	18.980,00	18.767,31	146,20%	98,88%
31 Rashodi za zaposlene	12.837,12	18.980,00	18.767,31	146,20%	98,88%
311 Plaće (Bruto)	11.667,95	17.000,00	17.873,35	153,18%	105,14%
3111 Plaće za redovan rad	11.667,95	17.000,00	17.873,35	153,18%	105,14%
RR002 PLAĆE ZA ZAPOSLENE	11.667,95	17.000,00	17.873,35	153,18%	105,14%
31111 Plaće za zaposlene					
313 Doprinosi na plaće	1.169,17	1.980,00	893,96	76,46%	45,15%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.169,17	1.980,00	893,96	76,46%	45,15%
RR003 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	1.169,17	1.980,00	893,96	76,46%	45,15%
31321 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje					
IZVOR 537 Pomoći - OCD	3.656,26	3.540,00	3.281,91	89,76%	92,71%
3 Rashodi poslovanja	3.656,26	3.540,00	3.281,91	89,76%	92,71%
31 Rashodi za zaposlene	3.656,26	3.540,00	3.281,91	89,76%	92,71%
311 Plaće (Bruto)	1.921,27	1.740,00	1.482,49	77,16%	85,20%



3111 Plaće za redovan rad	1.921,27	1.740,00	1.482,49	77,16%	85,20%
RR002 PLAĆE ZA ZAPOSLENE	1.921,27	1.740,00	1.482,49	77,16%	85,20%
31111 Plaće za zaposlene					
313 Doprinosi na plaće	1.734,99	1.800,00	1.799,42	103,71%	99,97%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.734,99	1.800,00	1.799,42	103,71%	99,97%
RR003 DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	1.734,99	1.800,00	1.799,42	103,71%	99,97%
31321 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje					
KAPITALNI PROJEKT K100251 Nabava opreme	383,93	4.000,00	1.795,48	467,66%	44,89%
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	383,93	4.000,00	1.795,48	467,66%	44,89%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	383,93	4.000,00	1.795,48	467,66%	44,89%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	383,93	4.000,00	1.795,48	467,66%	44,89%
422 Postrojenja i oprema	383,93	2.000,00	1.795,48	467,66%	89,77%
4221 Uredska oprema i namještaj	231,72	800,00	845,19	364,75%	105,65%
RR025 RAČUNALA I RAČUNALNA OPREMA	7,95	500,00	834,70	10499,37%	166,94%
42211 Računala i računalna oprema				%	
RR031 UREDSKI NAMJEŠTAJ	223,77	300,00	10,49	4,69%	3,50%
42212 Uredski namještaj					
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	152,21	1.200,00	950,29	624,33%	79,19%
RR045 UREĐAJI	152,21	1.100,00	935,29	614,47%	85,03%
42271 Uređaji					
RR057 OPREMA	0,00	100,00	15,00		15,00%
42273 Oprema					
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	2.000,00	0,00		0,00%
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00	2.000,00	0,00		0,00%
RR049 ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME	0,00	2.000,00	0,00		0,00%
42621 Ulaganja u računalne programe					
UKUPNO RASHODI	155.761,34	246.000,00	196.287,66	126,02%	79,79%

KLASA: 400-02/24-01/01

URBROJ: 2103-3/44-24-01

Daruvar, 15.03.2024. godine

v.d. Ravnatelj

Ivana Marinić, mag.oec.



OBRAZLOŽENJE
GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O
IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2023. GODINU

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

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 Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu na donošenje upravljačkom tijelu ustanove. Sadržaj Godišnjeg 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 godišnji 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 2023. godinu.

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

6-PRIHODI POSLOVANJA	194.695,82 EUR	3-RASHODI POSLOVANJA	194.492,18 EUR
7-PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00 EUR	4-RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.795,48 EUR
5-PRIMICI	0,00 EUR	8-IZDACI	0,00 EUR
UKUPNO:	194.695,82 EUR	UKUPNO:	196.287,66 EUR

te se ostvario manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 1.591,84 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	89.399,13 EUR	110 - opći prihodi i primici	89.399,13 EUR
310 - vlastiti prihodi	35.091,49 EUR	310 - vlastiti prihodi	39.491,96 EUR
530 - pomoći općine	12.741,36 EUR	530 - pomoći općine	12.741,36 EUR
535 - pomoći HZZ	43.047,73 EUR	535 - pomoći HZZ	32.605,99 EUR
536 - pomoći STEM	10.878,22 EUR	536 - pomoći STEM	18.767,31 EUR
537 - pomoći OCD	3.537,89 EUR	537 - pomoći OCD	3.281,91 EUR
UKUPNO:	194.695,82 EUR	UKUPNO:	196.287,66 EUR

PRIHODI I PRIMICI

U ovom izvještajnom razdoblju ukupno je ostvareno 194.695,82 eur prihoda što je 7,44 % više u odnosu na prethodnu godinu, dok su ukupni prihodi ostvareni 91,71 % u odnosu na tekući plan.

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU ostvareni su u iznosu od 24.013,18 eur, te su veći za 10,98 % u odnosu na prethodnu godinu a ostvareni su 73,49 % u odnosu na tekući plan. Prihodi su ostvareni kroz projekte STEMiziraj se i educiraj i Zajedno smo jači koji su završili tijekom 2023. godine, također kroz Mrežu Bond – mreža poduzetničkih potpornih institucija u okviru Hamag bicra.

Tekuće pomoći iz proračuna iznose 12.741,36 eur te su ostale na jednakoj razini kao i 2022. godine i ostvareni su 33,33 % više u odnosu na tekući plan.

Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika iznose 43.047,73 eur i veći su za 41,76 % u odnosu na prethodnu godinu a u odnosu na tekući plan ostvareni su više za 13,40 %.

Prihodi od imovine iznose 170,90 eur te su veći za 304,11 % u odnosu na prethodnu godinu i ostvareni su 82,56 % u odnosu na tekući plan. To su prihodi od kamata na depozit.

Prihodi od pruženih usluga ostvareni su u iznosu 25.143,27 eur te su manji za 12,32 % u odnosu na 2022. godinu. U odnosu na tekući plan ostvareni su 64,80 %.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu 89.399,13 eur te su veći za 1,87% u odnosu na prethodnu godinu. U odnosu na tekući plan ostvareni su 96,23%.

Ostali prihodi iznose 180,25 eur te su ostvareni 90,13 % u odnosu na tekući plan.

RASHODI I IZDACI

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 196.287,66 EUR . Rashodi su ostvareni 79,79 %, u odnosu na plan tekući plan za 2023. godinu a ostvareni su 26,02 % više u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

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 161.705,21 eur , te su veći su u odnosu na prethodnu godinu za 21,07 % a ostvareni su 82,53 % 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. Također, tijekom 2023. godine isplaćena je jubilarna naknada za dvoje djelatnika.

Materijalni rashodi za 2023. godinu iznose 32.390,58 eur te su veći za 50,92 % u odnosu na 2022. godinu i ostvareni su 70,90 % 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 ostvareni su u iznosu 396,39 eur i veći su za 11,88 % u odnosu na prethodnu godinu, te su ostvareni 104,31 % u odnosu na tekući plan.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.795,48 eur te su veći za 367,66 % u odnosu na prethodnu godinu, a ostvareni su 44,89 % 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 2023. godini iznose 196.287,66 eur te veći su za 26,02 % u odnosu na prethodnu godinu, a ostvareni su 79,79 % 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 POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA RAZVOJNE AGENCIJE ZA 2023. GODINU

Posebni dio Finacijskog 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 Finacijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnosti A100236 MATERIJALNI I OSTALI RASHODI ostvaren je rashod u iznosu od 32.786,97 EUR ili 71,18% u odnosu na plan rashoda u aktivnosti za 2023. godinu, također materijalni rashodi su za 50,28 % veći u odnosu na 2022. godinu. 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 4,25 %, iz vlastitih izvora 82,76 %, te kroz projekt edukacija iz optičko-telekomunikacijskih sustava 12,99 %.

Izvršenjem Finacijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnosti A100241 RASHODI ZA ZAPOSLENE ostvaren je rashod u iznosu od 161.705,21 eur, odnosno rashodi su ostvareni 82,53 % u odnosu na plan i 21,07 % više u odnosu na 2022. godinu. Razvojna agencija Daruvar na dan 31.12.2023. godina imala je 9 zaposlenih djelatnika, od toga 2 djelatnika na određeno vrijeme. U ovom izvještajnom razdoblju djelatnici Razvojne agencije su usavršavali svoje dosadašnje znanje i iskustvo pohađanjem raznih seminara i edukacija, te su samostalno održavali razne edukacije. Rashodi za zaposlene financirani su iz nekoliko izvora. Iz gradskog proračuna 54,42 %, vlastiti prihodi 6,53 %, pomoći drugih proračuna 7,88 %, kroz projekt edukacija optičko-telekomunikacijskih sustava 17,53 %, kroz projekt STEMiziraj se i educiraj 11,61 %, i kroz projekt „Zajedno smo jači“ 2,03 %.

Projekt „STEMiziraj se i educiraj“ započeo je početkom 2022. godine, nositelj projekta je Zajednica tehničke kulture Daruvar, a Razvojna agencija je bila 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 se uredio prostor za edukaciju, te su se održavale razne edukacije iz spomenutog područja. Iz projekta se sufinancirala plaća djelatnice Razvojne agencije u iznosu 30 %

koja je voditelj projekta i 100% plaće djelatnice koja je zaposlena na mjestu asistenta projekta. Projekt je završio krajem 2023. godine.

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 sufinanciralo 25% plaće djelatnice Razvojne agencije. Projekt je završio u rujnu 2023. godine.

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 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 iznose 1.795,48 eur, odnosno ostvareni rashodi su veći za 367,66 % u odnosu na prethodnu godinu, a ostvareni su 44,89 % u odnosu na tekući plan. Nefinancijska materijalna imovina nabavljena je isključivo iz vlastitih sredstava Razvojne agencije. Nabavljeno je prijenosno računalo, monitor, tipkovnica i miš, klima uređaj te mikrovalna pećnica, filter za vodu, toster i kuhalo za vodu.