

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 26. sjednici održanoj 17. ožujka 2025. donosi:

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za razdoblje 1.1.2024. – 31.12.2024. godine prihvaća se po slijedećim pokazateljima iz Računa prihoda i rashoda i Raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina :

1. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

OPIS	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	RADA II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
Prihodi poslovanja	194.695,82	237.219,00	198.109,87	101,75%	83,51%
UKUPNO PRIHODI	194.695,82	237.219,00	198.109,87	101,75%	83,51%
Rashodi poslovanja	194.492,18	266.621,73	209.134,73	107,53%	78,44%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.795,48	2.700,00	1.435,67	79,96%	53,17%
UKUPNO RASHODI	196.287,66	269.321,73	210.570,40	107,28%	78,19%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-1.591,84	-32.102,73	-12.460,53	782,78%	38,81%

B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

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

C. RAČUN FINANCIRANJA

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

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	32.102,73	0,00	19.642,20	61,19%	
---	------------------	-------------	------------------	---------------	--

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	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	RADA II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	194.695,82	237.219,00	198.109,87	101,75%	83,51%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	79.802,27	70.019,00	52.291,57	65,53%	74,68%
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	24.013,18		10.000,00	41,64%	
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	24.013,18		10.000,00	41,64%	
633 Pomoći iz proračuna	12.741,36		6.901,57	54,17%	
6331 Tekuće pomoći iz proračuna	12.741,36		6.901,57	54,17%	
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	43.047,73		28.800,00	66,90%	
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	43.047,73		28.800,00	66,90%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		6.590,00		
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		6.590,00		
64 Prihodi od imovine	170,90	200,00	138,03	80,77%	69,02%
641 Prihodi od financijske imovine	170,90		138,03	80,77%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	170,90		138,03	80,77%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	25.143,27	37.000,00	24.655,75	98,06%	66,64%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	25.143,27		24.655,75	98,06%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	25.143,27		24.655,75	98,06%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	89.399,13	130.000,00	121.024,52	135,38%	93,10%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	89.399,13		121.024,52	135,38%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	89.399,13		119.805,77	134,01%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00		1.218,75		
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	180,25	0,00	0,00	0,00%	
683 Ostali prihodi	180,25		0,00	0,00%	
6831 Ostali prihodi	180,25		0,00	0,00%	
UKUPNO PRIHODI	194.695,82	237.219,00	198.109,87	101,75%	83,51%

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	RADA OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	RADA II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	194.492,18	266.621,73	209.134,73	107,53%	78,44%
31 Rashodi za zaposlene	161.705,21	215.871,73	176.899,70	109,40%	81,95%
311 Plaće (Bruto)	133.916,38		144.539,26	107,93%	
3111 Plaće za redovan rad	133.916,38		144.539,26	107,93%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	13.920,76		17.816,88	127,99%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	13.920,76		17.816,88	127,99%	
313 Doprinosi na plaće	13.868,07		14.543,56	104,87%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	13.868,07		14.543,56	104,87%	
32 Materijalni rashodi	32.390,58	50.370,00	31.884,90	98,44%	63,30%
321 Naknade troškova zaposlenima	5.829,18		838,84	14,39%	
3211 Službena putovanja	1.544,62		344,90	22,33%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	3.478,94		112,50	3,23%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	805,62		381,44	47,35%	
322 Rashodi za materijal i energiju	3.936,23		4.151,60	105,47%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.369,09		3.568,71	105,93%	
3223 Energija	567,14		557,08	98,23%	
3225 Sitni inventar i auto gume	0,00		25,81		
323 Rashodi za usluge	15.941,41		19.216,36	120,54%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.065,73		1.050,29	98,55%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00		0,00		
3233 Usluge promidžbe i informiranja	3.448,26		2.395,91	69,48%	
3235 Zakupnine i najamnine	3.154,37		4.851,95	153,82%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00		1.587,51		
3237 Intelektualne i osobne usluge	6.103,12		7.011,99	114,89%	
3238 Računalne usluge	2.169,93		2.318,71	106,86%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.683,76		7.678,10	114,88%	
3291 Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.393,10		1.433,60	102,91%	
3293 Reprezentacija	3.412,07		304,05	8,91%	
3295 Pristojbe i naknade	110,16		232,06	210,66%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.768,43		5.708,39	322,79%	
34 Financijski rashodi	396,39	380,00	350,13	88,33%	92,14%
343 Ostali financijski rashodi	396,39		350,13	88,33%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	396,39		350,13	88,33%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.795,48	2.700,00	1.435,67	79,96%	53,17%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.795,48	2.700,00	1.435,67	79,96%	53,17%
422 Postrojenja i oprema	1.795,48		216,92	12,08%	
4221 Uredska oprema i namještaj	845,19		216,92	25,67%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	950,29		0,00	0,00%	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00		1.218,75		
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00		1.218,75		
UKUPNO RASHODI	196.287,66	269.321,73	210.570,40	107,28%	78,19%



PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	RADA II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	89.399,13	130.000,00	121.024,52	135,38%	93,10%
110 Opći prihodi i primici	89.399,13	130.000,00	121.024,52	135,38%	93,10%
3 Vlastiti prihodi	35.091,49	46.258,00	24.793,78	70,65%	53,60%
310 Vlastiti prihodi	35.091,49	46.258,00	24.793,78	70,65%	53,60%
5 Pomoći	70.205,20	60.961,00	52.291,57	74,48%	85,78%
530 Pomoći	12.741,36	12.961,00	13.491,57	105,89%	104,09%
535 Pomoći – HZZ	43.047,73	38.000,00	28.800,00	66,90%	75,79%
536 Pomoći-STEM	10.878,22	10.000,00	10.000,00	91,93%	100,00%
537 Pomoći – OCD	3.537,89	0,00	0,00	0,00%	
538 Pomoći- županija	0,00	0,00	0,00		
UKUPNO PRIHODI	194.695,82	237.219,00	198.109,87	101,75%	83,51%

RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	RADA II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	89.399,13	130.000,00	121.024,52	135,38%	93,10%
110 Opći prihodi i primici	89.399,13	130.000,00	121.024,52	135,38%	93,10%
3 Vlastiti prihodi	39.491,96	46.258,00	23.001,52	58,24%	49,72%
310 Vlastiti prihodi	39.491,96	46.258,00	23.001,52	58,24%	49,72%
5 Pomoći	67.396,57	93.063,73	66.544,36	98,74%	71,50%
530 Pomoći	12.741,36	12.961,00	14.022,46	110,05%	108,19%
535 Pomoći - HZZ	32.605,99	70.102,73	52.521,90	161,08%	74,92%
536 Pomoći-STEM	18.767,31	10.000,00	0,00	0,00%	0,00%
537 Pomoći - OCD	3.281,91	0,00	0,00	0,00%	
538 Pomoći- županija	0,00	0,00	0,00		
UKUPNO RASHODI	196.287,66	269.321,73	210.570,40	107,28%	78,19%

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	RADA II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
06 Usluge unaprijeđenja stanovanja i zajednice	196.287,66	269.321,73	210.570,40	107,28%	78,19%
062 Razvoj zajednice	196.287,66	269.321,73	210.570,40	107,28%	78,19%
UKUPNO RASHODI	196.287,66	269.321,73	210.570,40	107,28%	78,19%

2. POSEBNI DIO

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	RADA II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 004 UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO, GRADITELJSTVO, PROSTORNO UREĐENJE I KOMUNALNE DJELATNOSTI	196.287,66	269.321,73	210.570,40	107,28%	78,19%
GLAVA 00402 Proračunski korisnik: Razvojna agencija Daruvar	196.287,66	269.321,73	210.570,40	107,28%	78,19%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	89.399,13	130.000,00	121.024,52	135,38%	93,10%
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	39.491,96	46.258,00	23.001,52	58,24%	49,72%
IZVOR 530 Pomoći	12.741,36	12.961,00	14.022,46	110,05%	108,19%
IZVOR 535 Pomoći - HZZ	32.605,99	70.102,73	52.521,90	161,08%	74,92%
IZVOR 536 Pomoći-STEM	18.767,31	10.000,00	0,00	0,00%	0,00%
IZVOR 537 Pomoći - OCD	3.281,91	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 538 Pomoći- županija	0,00	0,00	0,00		
PROGRAM 1078 Jačanje gospodarstva	196.287,66	269.321,73	210.570,40	107,28%	78,19%
AKTIVNOST A100241 Rashodi za zaposlene	161.705,21	215.871,73	176.899,70	109,40%	81,95%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	88.006,03	124.610,00	116.784,66	132,70%	93,72%
3 Rashodi poslovanja	88.006,03	124.610,00	116.784,66	132,70%	93,72%
31 Rashodi za zaposlene	88.006,03	124.610,00	116.784,66	132,70%	93,72%
311 Plaće (Bruto)	77.926,96		101.343,45	130,05%	
3111 Plaće za redovan rad	77.926,96		101.343,45	130,05%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	4.440,76		8.518,52	191,83%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	4.440,76		8.518,52	191,83%	
313 Doprinosi na plaće	5.638,31		6.922,69	122,78%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	5.638,31		6.922,69	122,78%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	10.560,45	21.388,00	9.298,36	88,05%	43,47%
3 Rashodi poslovanja	10.560,45	21.388,00	9.298,36	88,05%	43,47%
31 Rashodi za zaposlene	10.560,45	21.388,00	9.298,36	88,05%	43,47%
311 Plaće (Bruto)	881,52		0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	881,52		0,00	0,00%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	9.480,00		9.298,36	98,08%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	9.480,00		9.298,36	98,08%	
313 Doprinosi na plaće	198,93		0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	198,93		0,00	0,00%	
IZVOR 530 Pomoći	12.741,36	6.371,00	7.432,46	58,33%	116,66%
3 Rashodi poslovanja	12.741,36	6.371,00	7.432,46	58,33%	116,66%
31 Rashodi za zaposlene	12.741,36	6.371,00	7.432,46	58,33%	116,66%
311 Plaće (Bruto)	11.526,61		5.956,13	51,67%	
3111 Plaće za redovan rad	11.526,61		5.956,13	51,67%	
313 Doprinosi na plaće	1.214,75		1.476,33	121,53%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.214,75		1.476,33	121,53%	
IZVOR 535 Pomoći - HZZ	28.348,15	53.502,73	43.384,22	153,04%	81,09%
3 Rashodi poslovanja	28.348,15	53.502,73	43.384,22	153,04%	81,09%
31 Rashodi za zaposlene	28.348,15	53.502,73	43.384,22	153,04%	81,09%
311 Plaće (Bruto)	24.225,45		37.239,68	153,72%	
3111 Plaće za redovan rad	24.225,45		37.239,68	153,72%	
313 Doprinosi na plaće	4.122,70		6.144,54	149,04%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4.122,70		6.144,54	149,04%	



IZVOR 536 Pomoći-STEM	18.767,31	10.000,00	0,00	0,00%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	18.767,31	10.000,00	0,00	0,00%	0,00%
31 Rashodi za zaposlene	18.767,31	10.000,00	0,00	0,00%	0,00%
311 Plaće (Bruto)	17.873,35		0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	17.873,35		0,00	0,00%	
313 Doprinosi na plaće	893,96		0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	893,96		0,00	0,00%	
IZVOR 537 Pomoći - OCD	3.281,91	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	3.281,91	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	3.281,91	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	1.482,49		0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	1.482,49		0,00	0,00%	
313 Doprinosi na plaće	1.799,42		0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.799,42		0,00	0,00%	
AKTIVNOST A100236 Materijalni i ostali rashodi	32.786,97	50.750,00	32.235,03	98,32%	63,52%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	1.393,10	4.090,00	3.021,11	216,86%	73,87%
3 Rashodi poslovanja	1.393,10	4.090,00	3.021,11	216,86%	73,87%
32 Materijalni rashodi	1.393,10	4.090,00	3.021,11	216,86%	73,87%
323 Rashodi za usluge	0,00		1.587,51		
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00		1.587,51		
3237 Intelektualne i osobne usluge	0,00		0,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.393,10		1.433,60	102,91%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.393,10		1.433,60	102,91%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	27.136,03	23.470,00	13.486,24	49,70%	57,46%
3 Rashodi poslovanja	27.136,03	23.470,00	13.486,24	49,70%	57,46%
32 Materijalni rashodi	26.739,64	23.090,00	13.136,11	49,13%	56,89%
321 Naknade troškova zaposlenima	5.829,18		838,84	14,39%	
3211 Službena putovanja	1.544,62		344,90	22,33%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	3.478,94		112,50	3,23%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	805,62		381,44	47,35%	
322 Rashodi za materijal i energiju	2.328,39		1.876,60	80,60%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.761,25		1.293,71	73,45%	
3223 Energija	567,14		557,08	98,23%	
3225 Sitni inventar i auto gume	0,00		25,81		
323 Rashodi za usluge	13.291,41		8.576,17	64,52%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.065,73		1.050,29	98,55%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00		0,00		
3233 Usluge promidžbe i informiranja	3.448,26		2.395,91	69,48%	
3235 Zakupnine i najamnine	3.154,37		2.661,95	84,39%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00		0,00		
3237 Intelektualne i osobne usluge	3.453,12		149,31	4,32%	
3238 Računalne usluge	2.169,93		2.318,71	106,86%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.290,66		1.844,50	34,86%	
3293 Reprezentacija	3.412,07		304,05	8,91%	
3295 Pristojbe i naknade	110,16		232,06	210,66%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.768,43		1.308,39	73,99%	
34 Financijski rashodi	396,39	380,00	350,13	88,33%	92,14%
343 Ostali financijski rashodi	396,39		350,13	88,33%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	396,39		350,13	88,33%	
IZVOR 530 Pomoći	0,00	6.590,00	6.590,00		100,00%
3 Rashodi poslovanja	0,00	6.590,00	6.590,00		100,00%
32 Materijalni rashodi	0,00	6.590,00	6.590,00		100,00%
323 Rashodi za usluge	0,00		2.190,00		
3235 Zakupnine i najamnine	0,00		2.190,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		4.400,00		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		4.400,00		
IZVOR 535 Pomoći - HZZ	4.257,84	16.600,00	9.137,68	214,61%	55,05%



3 Rashodi poslovanja	4.257,84	16.600,00	9.137,68	214,61%	55,05%
32 Materijalni rashodi	4.257,84	16.600,00	9.137,68	214,61%	55,05%
322 Rashodi za materijal i energiju	1.607,84		2.275,00	141,49%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.607,84		2.275,00	141,49%	
323 Rashodi za usluge	2.650,00		6.862,68	258,97%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	2.650,00		6.862,68	258,97%	
IZVOR 538 Pomoći- županija	0,00	0,00	0,00		
3 Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00		
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00		
323 Rashodi za usluge	0,00		0,00		
3235 Zakupnine i najamnine	0,00		0,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		0,00		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		0,00		
KAPITALNI PROJEKT K100251 Nabava opreme	1.795,48	2.700,00	1.435,67	79,96%	53,17%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	0,00	1.300,00	1.218,75		93,75%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.300,00	1.218,75		93,75%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.300,00	1.218,75		93,75%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00		1.218,75		
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00		1.218,75		
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	1.795,48	1.400,00	216,92	12,08%	15,49%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.795,48	1.400,00	216,92	12,08%	15,49%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.795,48	1.400,00	216,92	12,08%	15,49%
422 Postrojenja i oprema	1.795,48		216,92	12,08%	
4221 Uredska oprema i namještaj	845,19		216,92	25,67%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	950,29		0,00	0,00%	
UKUPNO RASHODI	196.287,66	269.321,73	210.570,40	107,28%	78,19%

KLASA: 400-09/25-01/01

URBROJ: 2103-3/44-25-01

Daruvar, 17.03.2025. godine

Ravnateljica :

Nicol Polenus, mag.oec.



OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

po čl. 84. Zakona o proračunu

i

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

BRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Zakonom o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15, 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 01/20 i 147/20, 85/23), propisana je obveza sastavljanja i podnošenja Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. 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.

Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	RADA II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	194.695,82	237.219,00	198.109,87	101,75%	83,51%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	79.802,27	70.019,00	52.291,57	65,53%	74,68%
310 Vlastiti prihodi	9.597,07	9.058,00	0,00	0,00%	0,00%
530 Pomoći	12.741,36	12.961,00	13.491,57	105,89%	104,09%
535 Pomoći - HZZ	43.047,73	38.000,00	28.800,00	66,90%	75,79%
536 Pomoći-STEM	10.878,22	10.000,00	10.000,00	91,93%	100,00%
537 Pomoći - OCD	3.537,89	0,00	0,00	0,00%	
538 Pomoći- županija	0,00	0,00	0,00		
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	24.013,18		10.000,00	41,64%	
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	24.013,18		10.000,00	41,64%	
633 Pomoći iz proračuna	12.741,36		6.901,57	54,17%	
6331 Tekuće pomoći iz proračuna	12.741,36		6.901,57	54,17%	
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	43.047,73		28.800,00	66,90%	
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	43.047,73		28.800,00	66,90%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		6.590,00		
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		6.590,00		
64 Prihodi od imovine	170,90	200,00	138,03	80,77%	69,02%
310 Vlastiti prihodi	170,90	200,00	138,03	80,77%	69,02%
641 Prihodi od financijske imovine	170,90		138,03	80,77%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	170,90		138,03	80,77%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	25.143,27	37.000,00	24.655,75	98,06%	66,64%
310 Vlastiti prihodi	25.143,27	37.000,00	24.655,75	98,06%	66,64%



661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	25.143,27		24.655,75	98,06%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	25.143,27		24.655,75	98,06%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	89.399,13	130.000,00	121.024,52	135,38%	93,10%
<i>110 Opći prihodi i primici</i>	<i>89.399,13</i>	<i>130.000,00</i>	<i>121.024,52</i>	<i>135,38%</i>	<i>93,10%</i>
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	89.399,13		121.024,52	135,38%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	89.399,13		119.805,77	134,01%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00		1.218,75		
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	180,25	0,00	0,00	0,00%	
<i>310 Vlastiti prihodi</i>	<i>180,25</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>	
683 Ostali prihodi	180,25		0,00	0,00%	
6831 Ostali prihodi	180,25		0,00	0,00%	
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	194.695,82	237.219,00	198.109,87	101,75%	83,51%

Pregled ostvarenih rashoda i izdataka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023. GODINU	RADA II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	RADA OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024. GODINU	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	194.492,18	266.621,73	209.134,73	107,53%	78,44%
31 Rashodi za zaposlene	161.705,21	215.871,73	176.899,70	109,40%	81,95%
<i>110 Opći prihodi i primici</i>	<i>88.006,03</i>	<i>124.610,00</i>	<i>116.784,66</i>	<i>132,70%</i>	<i>93,72%</i>
<i>310 Vlastiti prihodi</i>	<i>10.560,45</i>	<i>21.388,00</i>	<i>9.298,36</i>	<i>88,05%</i>	<i>43,47%</i>
<i>530 Pomoći</i>	<i>12.741,36</i>	<i>6.371,00</i>	<i>7.432,46</i>	<i>58,33%</i>	<i>116,66%</i>
<i>535 Pomoći - HZZ</i>	<i>28.348,15</i>	<i>53.502,73</i>	<i>43.384,22</i>	<i>153,04%</i>	<i>81,09%</i>
<i>536 Pomoći-STEM</i>	<i>18.767,31</i>	<i>10.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>
<i>537 Pomoći - OCD</i>	<i>3.281,91</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>	
311 Plaće (Bruto)	133.916,38		144.539,26	107,93%	
3111 Plaće za redovan rad	133.916,38		144.539,26	107,93%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	13.920,76		17.816,88	127,99%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	13.920,76		17.816,88	127,99%	
313 Doprinosi na plaće	13.868,07		14.543,56	104,87%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	13.868,07		14.543,56	104,87%	
32 Materijalni rashodi	32.390,58	50.370,00	31.884,90	98,44%	63,30%
<i>110 Opći prihodi i primici</i>	<i>1.393,10</i>	<i>4.090,00</i>	<i>3.021,11</i>	<i>216,86%</i>	<i>73,87%</i>
<i>310 Vlastiti prihodi</i>	<i>26.739,64</i>	<i>23.090,00</i>	<i>13.136,11</i>	<i>49,13%</i>	<i>56,89%</i>
<i>530 Pomoći</i>	<i>0,00</i>	<i>6.590,00</i>	<i>6.590,00</i>		<i>100,00%</i>
<i>535 Pomoći - HZZ</i>	<i>4.257,84</i>	<i>16.600,00</i>	<i>9.137,68</i>	<i>214,61%</i>	<i>55,05%</i>
<i>538 Pomoći- županija</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		
321 Naknade troškova zaposlenima	5.829,18		838,84	14,39%	
3211 Službena putovanja	1.544,62		344,90	22,33%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	3.478,94		112,50	3,23%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	805,62		381,44	47,35%	
322 Rashodi za materijal i energiju	3.936,23		4.151,60	105,47%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.369,09		3.568,71	105,93%	
3223 Energija	567,14		557,08	98,23%	
3225 Sitni inventar i auto gume	0,00		25,81		
323 Rashodi za usluge	15.941,41		19.216,36	120,54%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.065,73		1.050,29	98,55%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00		0,00		
3233 Usluge promidžbe i informiranja	3.448,26		2.395,91	69,48%	
3235 Zakupnine i najamnine	3.154,37		4.851,95	153,82%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00		1.587,51		
3237 Intelktualne i osobne usluge	6.103,12		7.011,99	114,89%	
3238 Računalne usluge	2.169,93		2.318,71	106,86%	

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.683,76		7.678,10	114,88%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.393,10		1.433,60	102,91%	
3293 Reprezentacija	3.412,07		304,05	8,91%	
3295 Pristojbe i naknade	110,16		232,06	210,66%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.768,43		5.708,39	322,79%	
34 Financijski rashodi	396,39	380,00	350,13	88,33%	92,14%
310 Vlastiti prihodi	396,39	380,00	350,13	88,33%	92,14%
343 Ostali financijski rashodi	396,39		350,13	88,33%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	396,39		350,13	88,33%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.795,48	2.700,00	1.435,67	79,96%	53,17%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.795,48	2.700,00	1.435,67	79,96%	53,17%
110 Opći prihodi i primici	0,00	1.300,00	1.218,75		93,75%
310 Vlastiti prihodi	1.795,48	1.400,00	216,92	12,08%	15,49%
422 Postrojenja i oprema	1.795,48		216,92	12,08%	
4221 Uredska oprema i namještaj	845,19		216,92	25,67%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	950,29		0,00	0,00%	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00		1.218,75		
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00		1.218,75		
UKUPNO RASHODI I IZDACI	196.287,66	269.321,73	210.570,40	107,28%	78,19%

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

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

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

6-PRIHODI POSLOVANJA	198.109,87 EUR	3-RASHODI POSLOVANJA	209.134,73EUR
7-PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00 EUR	4-RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.435,67 EUR
5-PRIMICI	0,00 EUR	8-IZDACI	0,00 EUR
UKUPNO:	198.109,87 EUR	UKUPNO:	210.570,40 EUR

te se ostvario manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 12.460,53 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	121.024,52 EUR	110 - opći prihodi i primici	121.024,52 EUR
310 - vlastiti prihodi	24.793,78 EUR	310 - vlastiti prihodi	23.001,52 EUR
530 - pomoći općine	13.491,57 EUR	530 - pomoći općine	14.022,46 EUR
535 - pomoći HZZ	28.800,00 EUR	535 - pomoći HZZ	52.521,90 EUR
536 - pomoći STEM	10.000,00 EUR	536 - pomoći STEM	0,00 EUR
UKUPNO:	198.109,87 EUR	UKUPNO:	210.570,40 EUR

PRIHODI I PRIMICI

U ovom izvještajnom razdoblju ukupno je ostvareno 198.109,87 eur prihoda što je 1,75 % više u odnosu na prethodnu godinu, dok su ukupni prihodi ostvareni 83,51 % u donosu na tekući plan.

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU ostvareni su u iznosu od 10.000,00 eur, te su manji za 58,36 % u odnosu na prethodnu godinu a ostvareni su 52,47 % u odnosu na plan. To su prihodi koji su ostvareni kroz projekt

STEMiziraj se i educiraj koji je završilo krajem 2023. godine ali sredstva su dobivena nakon završnog izvještaja i završnog zahtjeva za nadoknadu sredstava.

Tekuće pomoći iz proračuna iznose 6.901,57 eur te su manje za 45,83 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a veće su za 8,33 % u odnosu na plan. To su prihodi koji su ostvareni od Općine Dežanovac sa kojom Razvojna agencija ima ugovor o sufinanciranju plaća zaposlenih djelatnika.

Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika iznose 28.800,00 eur i manje su za 33,10 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, u odnosu na plan ostvarene su 75,79 %. To su prihodi koji su ostvareni od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za provođenje edukacija u području optičko-telekomunikacijskih sustava.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iznose 6.590,00 eur i ostvarene su 100 % u odnosu na plan. Odnosno, to su prihodi koji su ostvareni kroz „Poziv za podnošenje prijedloga aktivnosti Nacionalne mreže Zajedničke poljoprivredne politike u 2023. godini“ Ministarstva poljoprivrede.

Prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite iznose 138,03 eur te su ostvareni 19,23 eur u odnosu na prethodnu godinu a u odnosu na plan ostvareni su 69,02%.

Prihodi od pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 24.655,75 eur te su manji za 1,94 % u odnosu na prethodnu godinu. U odnosu na plan ostvareni su 66,64 %.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu 119.805,77 eur te su veći za 34,01% u odnosu na prethodnu godinu. U odnosu na tekući plan ostvareni su 93,09 %.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.218,75 eur i ostvareni su 93,75 % u odnosu na plan.

RASHODI I IZDACI

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 210.570,40 eur . Rashodi su veći za 7,28 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a u odnosu na plan ostvareni su 78,19 %.

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 176.899,70 eur , te su veći su u odnosu na prethodnu godinu za 9,40 % a ostvareni su 81,95 % u odnosu na tekući plan.

Materijalni rashodi za 2024. godinu iznose 31.884,90 eur te su manji za 1,56 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a ostvareni su 63,30 % u odnosu na plan. Najveće povećanje vidimo na pozicijama ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja, ostale intelektualne usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja. To su rashodi koji su bili potrebni iza izvršenje projekata.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 350,13 eur i manji su za 11,67 % u odnosu na prethodnu godinu, te su ostvareni 92,14 % u odnosu na tekući plan.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 1.435,67 eur te su manji za 20,04 % u odnosu na prethodnu godinu, a ostvareni su 53,17 % 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 – unaprjeđenja stanovanja i zajednice.

Ostvareni rashodi u 2024. godini iznose 210.570,40 eur te veći su za 7,28 % u odnosu na prethodnu godinu, a ostvareni su 78,19 % 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 manjka financijskog rezultata , odnosno prenesenog viška financijskog rezultata

Razvojna agencija je ostvarila ukupni manjak prihoda za razdoblje od 01.01.2024. – 31.12.2024. godine, te on iznosi 12.460,53 eur . Preneseni višak prihoda iz ranijih razdoblja na izvoru 535- pomoći HZZ iznosi 32.102,73 eur. To je višak prihoda koji je nastao kroz program edukacija za optičko-telekomunikacijske tehničare. Višak prihoda poslovanja za 2024. godinu iznosi 19.642,20 eur koji je raspoloživ u slijedećem razdoblju i namjenski će se utrošiti.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA RAZVOJNE AGENCIJE ZA 2024. GODINU

Posebni dio Financijskog 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

KAPITALNI PROJEKT : K100251 NABAVA OPREME

Izvršenjem Financijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnosti A100241 RASHODI ZA ZAPOSLENE ostvaren je rashod u iznosu od 176.899,70 eur, odnosno rashodi su veći za 9,40% u odnosu na prethodnu godinu, a ostvareni su 81,95 % u odnosu na plan. Razvojna agencija je na dan 31.12.2024. godina imala je 9 zaposlenih djelatnika , od toga 1 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 66,02 %, vlastiti prihodi 5,26 %, pomoći 4,20 %, kroz projekt edukacija optičko-telekomunikacijskih sustava 24,52 %.

Razvojna agencija je u listopadu 2024. godine pokrenula treću 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 Aktivnosti A100236 MATERIJALNI I OSTALI RASHODI ostvaren je rashod u iznosu od 32.235,03 eur. Rashodi su veći za 116,86 % u odnosu na prethodnu godinu a u odnosu na plan ostvareni su 73,87%. 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 9,37 %, iz vlastitih izvora 41,84 %, pomoći 20,44 %, pomoći HZZ 28,35 %.

Izvršenjem Financijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnost K100251 Nabava opreme ostvaren je rashod u iznosu 1.435,67 eur, odnosno ostvareni rashodi su manji za 20,04 % u odnosu na prethodnu godinu, a ostvareni su 53,17 % u odnosu na plan. Nefinancijska materijalna imovina financirana je 84,89 % iz gradskog proračuna, a ostatak od 15,11 % se financiralo iz vlastitih prihoda. Nabavljen je novi računalni program proračunskog računovodstva i računalna oprema.