

1	2	3	4	5	6	7	8
Pozicija	Opis	Izvršenje 1 - 6/2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1 - 6/2023.	Index % 6/3	Index % 6/5
<b>A</b>	<b>RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>						
6	Prihodi poslovanja	-	54.618,00	54.618,00	8.462,21	-	15,49
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	-	-	-	-	-	-
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	-	54.618,00	54.618,00	8.462,21	-	15,49
3	Rashodi poslovanja	-	49.318,00	49.318,00	14.895,34	-	30,20
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	-	5.300,00	5.300,00	-	-	-
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	-	54.618,00	54.618,00	14.895,34	-	27,27
	<b>RAZLIKA VIŠAK/MANJAK</b>	-	-	-	-6.433,13	-	-
<b>B</b>	<b>RAČUN FINANCIRANJA/ZADUŽIVANJA</b>						
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	-	-	-	-	-	-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	-	-	-	-	-	-
	<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	-	-	-	-	-	-
<b>C</b>	<b>RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE</b>						
	Višak/manjak iz prethodne godine koji će se pokriti/rasporediti	-	-	-	-	-	-
	<b>REZULTAT GODINE</b>	-	-	-	-6.433,13	-	-

Izvor 1	Opis 2	Izvršenje 1 - 6/2022. 3	Izvorni plan 2023. 4	Tekuci plan 2023. 5	Izvršenje 1 - 6/2023. 6	Index % 6/3 7	Index % 6/5 8
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>						
1	Opći prihodi i primici	-	54.616,00	54.618,00	8.462,21	-	15,49
11	Opći prihodi i primici	-	51.076,00	51.076,00	8.082,21	-	15,82
3	Vlastiti prihodi	-	51.078,00	51.078,00	8.082,21	-	15,82
31	Vlastiti prihodi	-	3.540,00	3.540,00	380,00	-	10,73
		-	3.540,00	3.540,00	380,00	-	10,73

Konto 1	Opis 2	Izvršenje 1 - 6/2022. 3	Izvorni plan 2023. 4	Tekući plan 2023. 5	Izvršenje 1 - 6/2023. 6	Index % 6/3 7	Index % 6/5 8
<b>6</b>	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	-	<b>54.618,00</b>	<b>54.618,00</b>	<b>8.462,21</b>	-	<b>15,49</b>
	Prihodi poslovanja	-	54.618,00	54.618,00	8.462,21	-	15,49
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi</b>	-	<b>3.540,00</b>	<b>3.540,00</b>	<b>380,00</b>	-	<b>10,73</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	-	3.540,00	3.540,00	380,00	-	10,73
6615	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	-	3.540,00	3.540,00	380,00	-	10,73
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obv</b>	-	<b>51.078,00</b>	<b>51.078,00</b>	<b>8.082,21</b>	-	<b>15,82</b>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnost	-	51.078,00	51.078,00	8.082,21	-	15,82
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnost	-	51.078,00	51.078,00	8.082,21	-	15,82
67111	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	-	-	-	8.082,21	-	-



Konto 1	Opis 2	Izvršenje 1 - 6/2022. 3	Izvorni plan 2023. 4	Tekući plan 2023. 5	Izvršenje 1 - 6/2023. 6	Index % 6/3 7	Index % 6/5 8
<b>3</b>	<b>UKUPNO RASHODI</b>	-	<b>54.618,00</b>	<b>54.618,00</b>	<b>14.895,34</b>	-	<b>27,27</b>
	<b>Rashodi poslovanja</b>	-	<b>49.318,00</b>	<b>49.318,00</b>	<b>14.895,34</b>	-	<b>30,20</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	-	<b>42.781,00</b>	<b>42.781,00</b>	<b>12.315,09</b>	-	<b>28,79</b>
311	Plaće (Bruto)	-	33.937,00	33.937,00	-	-	-
3111	Plaće za radovan rad	-	33.937,00	33.937,00	9.989,52	-	29,44
312	Ostali rashodi za zaposlene	-	3.244,00	3.244,00	-	-	-
3121	Ostali rashodi za zaposlene	-	3.244,00	3.244,00	677,30	-	20,88
313	Doprinosi na plaće	-	5.600,00	5.600,00	677,30	-	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	-	5.600,00	5.600,00	1.648,27	-	29,43
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	-	<b>6.307,00</b>	<b>6.307,00</b>	<b>2.452,19</b>	-	<b>38,88</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	-	2.664,00	2.664,00	-	-	-
3211	Službena putovanja	-	2.664,00	2.664,00	462,03	-	17,34
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	-	-	-	26,50	-	-
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	-	-	-	391,79	-	-
322	Rashodi za materijal i energiju	-	1.150,00	1.150,00	43,74	-	-
3221	Rashodi za materijal i energiju	-	1.150,00	1.150,00	-	-	-
323	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	-	1.150,00	1.150,00	436,48	-	37,95
3231	Rashodi za usluge	-	1.980,00	1.980,00	-	-	-
3233	Rashodi za usluge	-	1.980,00	1.980,00	1.239,36	-	62,59
3238	Usluge telefona, pošte i prijevoza	-	-	-	12,48	-	-
329	Usluge promidžbe i informiranja	-	-	-	105,00	-	-
3298	Računalne usluge	-	-	-	1.121,88	-	-
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-	513,00	513,00	-	-	-
3292	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-	513,00	513,00	314,32	-	61,27
3295	Premije osiguranja	-	-	-	53,08	-	-
34	Pristojbe i naknade	-	-	-	261,24	-	-
<b>343</b>	<b>Financijski rashodi</b>	-	<b>230,00</b>	<b>230,00</b>	<b>128,06</b>	-	<b>55,68</b>
	Ostali financijski rashodi	-	230,00	230,00	-	-	-

343	Ostali finansijski rashodi	-	230,00	230,00	128,06	-	55,68
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	-	-	-	128,06	-	-
4	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	-	<b>5.300,00</b>	<b>5.300,00</b>	-	-	-
42	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	-	<b>5.300,00</b>	<b>5.300,00</b>	-	-	-
422	Postrojenja i oprema	-	2.100,00	2.100,00	-	-	-
422	Postrojenja i oprema	-	2.100,00	2.100,00	-	-	-
426	Nematerijalna proizvedena imovina	-	3.200,00	3.200,00	-	-	-
426	Nematerijalna proizvedena imovina	-	3.200,00	3.200,00	-	-	-

## OPĆI DIO - RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Stranica: 1

Funkcija 1	Opis 2	Izvršenje 1 - 6/2022. 3	Izvorni plan 2023. 4	Tekuci plan 2023. 5	Izvršenje 1 - 6/2023. 6	Index % 6/3 7	Index % 6/5 8
06	UKUPNO RASHODI	-	54.618,00	54.618,00	14.895,34	-	27,27
062	Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	-	54.618,00	54.618,00	14.895,34	-	27,27
0620	Razvoj zajednice	-	54.618,00	54.618,00	14.895,34	-	27,27



1	2	3	4	5	6	7
Pozicija	Opis	Funkcija	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1 - 6/2023.	Index % 6/5
<b>RAZCJEL 001</b>	<b>Odjel LRA PAK-RA</b>					
<b>GLAVA 00101</b>	<b>Poslovi odjela</b>		<b>54.618,00</b>	<b>54.618,00</b>	<b>14.895,34</b>	<b>27,27</b>
<b>Izvor 11</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>		<b>54.618,00</b>	<b>54.618,00</b>	<b>14.895,34</b>	<b>27,27</b>
<b>PROGRAM 1010</b>	<b>Poticanje razvoja gospodarstva</b>		<b>54.618,00</b>	<b>54.618,00</b>	<b>14.895,34</b>	<b>27,27</b>
<b>Akt A101001</b>	<b>Administracija i upravljanje</b>		<b>49.318,00</b>	<b>49.318,00</b>	<b>14.895,34</b>	<b>30,20</b>
<b>Izvor 11</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	0620	<b>49.318,00</b>	<b>49.318,00</b>	<b>14.895,34</b>	<b>30,20</b>
31	Rashodi za zaposlene		42.781,00	42.781,00	12.315,09	28,79
311	Plaće (Bruto)		33.937,00	33.937,00	-	-
3111	Plaće za redovan rad		33.937,00	33.937,00	9.989,52	29,44
312	Ostali rashodi za zaposlene		3.244,00	3.244,00	-	-
3121	Ostali rashodi za zaposlene		3.244,00	3.244,00	677,30	20,88
313	Doprinosi na plaće		-	-	677,30	-
313	Doprinosi na plaće		5.600,00	5.600,00	-	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		5.600,00	5.600,00	1.648,27	29,43
32	Materijalni rashodi		-	-	1.648,27	-
321	Naknade troškova zaposlenima		6.307,00	6.307,00	2.452,19	38,88
321	Naknade troškova zaposlenima		2.664,00	2.664,00	-	-
3211	Službena putovanja		2.664,00	2.664,00	462,03	17,34
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		-	-	26,50	-
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		-	-	391,79	-
322	Rashodi za materijal i energiju		-	-	43,74	-
322	Rashodi za materijal i energiju		1.150,00	1.150,00	-	-
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.150,00	1.150,00	436,48	37,95
323	Rashodi za usluge		-	-	436,48	-
323	Rashodi za usluge		1.980,00	1.980,00	-	-
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.980,00	1.980,00	1.239,36	62,59
3233	Usluge promidžbe i informiranja		-	-	12,48	-
3238	Računalne usluge		-	-	105,00	-
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		513,00	513,00	1.121,88	-
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		513,00	513,00	-	-
3292	Premije osiguranja		513,00	513,00	314,32	61,27
			-	-	53,08	-





# Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1.2023.- 30.6.2023. godine Lokalne razvojne agencije Grada Pakraca „PAK-RA“

## I. UVOD

Obveza izrade i usvajanja polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana propisana je Zakonom o proračunu (NN 144/21), člancima 81. do 86. koji je stupio na snagu 1.siječnja 2022.godine. Obrazloženje je izrađeno sukladno čl. 30. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23).

Prema Pravilniku čl.30, polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrže:

1. opći dio
2. posebni dio
3. obrazloženje
4. posebne izvještaje

**Opći dio** polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika JLP(R)S sadrži:

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
- Račun prihoda i rashoda i
- Račun financiranja.

Račun prihoda i rashoda proračunskog korisnika sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

**Posebni dio** polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika iskazuje se programskoj klasifikaciji koji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

**Obrazloženje** općeg dijela u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži :

- obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
- obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u slijedeću godinu/razdoblje.

**Posebni izvještaj** u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika odnosi se na izvještaj o zaduženju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

## II. OPĆI DIO

### **Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Financijskog plana LRA“PAK-RA“ u prvom polugodištu 2023.**

**Prihodi i primici poslovanja** – planirani prihodi i primici poslovanja u 2023.g. iznose 54.618,00 €, a sastoje se od prihoda iz nadležnog proračuna – izvor 11(opći prihodi i primici) od 8.082,21 €, te od vlastitih prihoda –izvor financiranja 31(prihod od pruženih usluga) 380,00 €.

Ukupno izvršeno prihoda je 8.462,21 € indeks ostvarenja za izvještajno razdoblje je 15,49%.

**Rashodi i izdaci poslovanja** – planirani rashodi i izdaci poslovanja za 2023 g. iznose 54.618,00 €, a izvršeno je 14.895,34, indeks izvršenja je 30,20% u odnosu na tekući plan za proračunsku godinu.

U nastavku se daje pojašnjenje predloženih i realiziranih rashoda Financijskog plana u 2023.godini po skupinama rashoda.

#### **Rashodi za zaposlene**

Rashodi za plaće i naknade za zaposlene planirani su za 2023. godinu u iznosu od 42.781,00 €.

Isti su realizirani u iznosu od 12.315,09 €.

#### **Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi planirani su za 2023.godinu u iznosu od 6.307,00, a ostvareni su u iznosu od 2.452,19 €. Najveći dio rashoda čine rashodi za usluge 1.239,36 €.

Cjelokupne materijalne rashode čine:

- Službena putovanja u iznosu 26,50 €
- Naknada za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život iznose 391,79 €
- Ostale naknade tr. zaposlenima iznose 43,74 €
- Uredski materijal i ostali materijalni rashodi iznose 436,48 €
- Usluga telefona, pošte i prijevoza iznosi 12,48 €
- Usluge promidžbe i informiranja iznose 105,00 €
- Računalne usluge iznose 1.121,88 €
- Premije osiguranja iznose 53,08 €
- Pristojbe i naknade su 261,24 €

#### **Financijski rashodi**

Financijski rashodi planirani su u iznosu 230,00 €, realizirani su u iznosu od 128,06 €, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.



## Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Planirani rashodi za nefinancijsku imovinu za 2023. iznose 5.300,00 €, a odnose se na nabavu nematerijalne proizvedene imovine te uredsku opremu i računalnu opremu. U odnosu na tekući plan za proračunsku godinu ovi rashodi nisu realizirani u ovom izvještajnom razdoblju.

Prenesenog manjka odnosno viška iz prethodne godine nema iz razloga što je ustanova osnovana u 2023 godini. Manjak za prijenos u slijedeće razdoblje iznosi 6.433,13 €, a nastao je zbog povećanih izdataka pri osnivanju i registraciji ustanove.

### III. POSEBNI IZVJEŠTAJ

Lokalna razvojna agencija Grada Pakraca „PAK-RA“ nema zaduženja na domaćem i stranom tržištu.

Ravnateljica:

Zrna Garača, mag.oec



U Pakracu 28.8.2023.