

Na temelju članka 12. Statuta Centra za razvoj Brodsko-posavske županije („Službeni vjesnik Brodsko-posavske županije“, broj 13/2018) i čl. 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine 85/2023) Upravno vijeće Centra za razvoj Brodsko-posavske županije na 24. sjednici održanoj 8. srpnja 2025. donosi:

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA RAZVOJ BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za razdoblje 1.1.2025. – 30.6.2025. godine prihvaća se po slijedećim pokazateljima iz Računa prihoda i rashoda, Računa financiranja, Prenesenim viškom / manjkom i višegodišnjim planom uravnoteženja:

1. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RAZRED I NAZIV	OSTVARENJE 30.06.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.	TEKUĆI PLAN ZA 2025.	OSTVARENJE 30.06.2025.	INDEKS 5/2	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI UKUPNO	338.190,65	895.000,00	895.000,00	417.198,28	123,36%	46,61%
6 Prihodi poslovanja	338.190,65	895.000,00	895.000,00	417.198,28	123,36%	46,61%
RASHODI UKUPNO	312.158,37	920.000,00	920.000,00	376.526,71	120,62%	40,93%
3 Rashodi poslovanja	305.837,34	905.500,00	905.500,00	374.068,76	122,31%	41,31%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.321,03	14.500,00	14.500,00	2.457,95	38,89%	16,95%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	26.032,28	-25.000,00	-25.000,00	40.671,57	156,24%	-162,69%

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	26.032,28	-25.000,00	-25.000,00	40.671,57	156,24%	-162,69%

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	54.592,09	25.000,00	25.000,00	-6.515,23	-11,93%	-26,06%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	80.624,37	0,00	0,00	34.156,34	42,36%	0,00%
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

D. VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK/MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Članak 2.

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

PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 30.06.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.	TEKUĆI PLAN ZA 2025.	OSTVARENJE 30.06.2025.	INDEKS 5/2	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6	7
6 Prihodi poslovanja	338.190,65	895.000,00	895.000,00	417.198,28	123,36%	46,61%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	252.174,78	350.000,00	350.000,00	175.860,65	69,74%	50,25%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	29.036,81		0,00	0,00	0,00%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	29.036,81		0,00	0,00	0,00%	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	223.137,97		350.000,00	175.860,65	78,81%	50,25%
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	220.392,73		350.000,00	175.860,65	79,79%	50,25%
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	2.745,24		0,00	0,00	0,00%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	86.015,87	545.000,00	545.000,00	241.337,63	280,57%	44,28%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	86.015,87		545.000,00	241.337,63	280,57%	44,28%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	82.440,08		545.000,00	238.969,67	289,87%	43,85%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	3.575,79		0,00	2.367,96	66,22%	
UKUPNO PRIHODI	338.190,65	895.000,00	895.000,00	417.198,28	123,36%	46,61%

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 30.06.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.	TEKUĆI PLAN ZA 2025.	OSTVARENJE 30.06.2025.	INDEKS 5/2	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6	7
3 Rashodi poslovanja	305.837,34	905.500,00	905.500,00	374.068,76	122,31%	41,31%
31 Rashodi za zaposlene	244.826,16	715.000,00	715.000,00	330.626,38	135,05%	46,24%
311 Plaće (Bruto)	203.244,34		568.000,00	271.859,01	133,76%	47,86%
3111 Plaće za redovan rad	203.244,34		568.000,00	271.859,01	133,76%	47,86%
312 Ostali rashodi za zaposlene	10.641,74		55.000,00	15.841,44	148,86%	28,80%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	10.641,74		55.000,00	15.841,44	148,86%	28,80%
313 Doprinosi na plaće	30.940,08		92.000,00	42.925,93	138,74%	46,66%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	30.940,08		92.000,00	42.925,93	138,74%	46,66%
32 Materijalni rashodi	61.011,07	190.450,00	190.450,00	43.442,36	71,20%	22,81%
321 Naknade troškova zaposlenima	25.966,30		62.500,00	9.266,98	35,69%	14,83%
3211 Službena putovanja	14.303,31		30.000,00	190,17	1,33%	0,63%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	11.565,99		20.000,00	8.726,81	75,45%	43,63%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	70,00		12.000,00	350,00	500,00%	2,92%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	27,00		500,00	0,00	0,00%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	4.027,29		20.000,00	4.092,19	101,61%	20,46%

3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.141,14		9.500,00	3.457,10	302,95%	36,39%
3223 Energija	1.538,81		7.000,00	635,09	41,27%	9,07%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	337,82		1.500,00	0,00	0,00%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	1.009,52		2.000,00	0,00	0,00%	0,00%
323 Rashodi za usluge	22.664,31		74.700,00	23.610,34	104,17%	31,61%
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	4.174,65		8.000,00	3.339,64	80,00%	41,75%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.593,12		8.000,00	573,34	35,99%	7,17%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	3.092,14		8.000,00	2.917,48	94,35%	36,47%
3234 Komunalne usluge	77,58		200,00	77,58	100,00%	38,79%
3235 Zakupnine i najamnine	915,32		5.000,00	402,76	44,00%	8,06%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00		500,00	0,00		0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	3.177,90		20.000,00	6.187,50	194,70%	30,94%
3238 Računalne usluge	5.300,81		10.000,00	5.224,00	98,55%	52,24%
3239 Ostale usluge	4.332,79		15.000,00	4.888,04	112,82%	32,59%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.353,17		33.250,00	6.472,85	77,49%	19,47%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.734,56		8.000,00	2.734,56	100,00%	34,18%
3292 Premije osiguranja	1.283,52		9.000,00	1.283,52	100,00%	14,26%
3293 Reprezentacija	2.703,47		10.000,00	606,23	22,42%	6,06%
3294 Članarine i norme	623,62		2.000,00	684,54	109,77%	34,23%
3295 Pristojbe i naknade	1.008,00		3.000,00	1.164,00	115,48%	38,80%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		1.250,00	0,00		0,00%
34 Financijski rashodi	0,11	50,00	50,00	0,02		0,04%
343 Ostali financijski rashodi	0,11		50,00	0,02		0,04%
3433 Zatezne kamate	0,11		50,00	0,02		0,04%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.321,03	14.500,00	14.500,00	2.457,95	38,89%	16,95%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.321,03	14.500,00	14.500,00	2.457,95	38,89%	16,95%
422 Postrojenja i oprema	6.321,03		14.000,00	2.457,95	38,89%	17,56%
4221 Uredska oprema i namještaj	2.745,24		10.000,00	2.457,95	89,53%	24,58%
4222 Komunikacijska oprema	3.575,79		1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	0,00		2.000,00	0,00		0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		1.000,00	0,00		0,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00		500,00	0,00		0,00%
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00		500,00	0,00		0,00%
UKUPNO RASHODI	312.158,37	920.000,00	920.000,00	376.526,71	120,62%	40,93%

PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE 30.06.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.	TEKUĆI PLAN ZA 2025.	OSTVARENJE 30.06.2025.	INDEKS 5/2	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1 Opći prihodi i primici	86.015,87	545.000,00	545.000,00	241.337,63	280,57%	44,28%
110 Opći prihodi i primici	86.015,87	545.000,00	545.000,00	241.337,63	280,57%	44,28%
5 Pomoći	252.174,78	350.000,00	350.000,00	175.860,65	69,74%	50,25%
510 Pomoći iz državnog proračuna EU	223.137,97	350.000,00	350.000,00	175.860,65	78,81%	50,25%
511 Pomoći iz državnog proračuna	29.036,81	0,00	0,00	0,00	0,00%	
UKUPNO PRIHODI	338.190,65	895.000,00	895.000,00	417.198,28	123,36%	46,61%

RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE 30.06.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.	TEKUĆI PLAN ZA 2025.	OSTVARENJE 30.06.2025.	INDEKS 5/2	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1 Opći prihodi i primici	92.276,83	545.000,00	545.000,00	219.135,53	237,48%	40,21%
110 Opći prihodi i primici	92.276,83	545.000,00	545.000,00	219.135,53	237,48%	40,21%
5 Pomoći	219.881,54	375.000,00	375.000,00	157.391,18	71,58%	41,97%
510 Pomoći iz državnog proračuna EU	199.923,77	375.000,00	375.000,00	157.391,18	78,73%	41,97%
511 Pomoći iz državnog proračuna	19.957,77	0,00	0,00	0,00	0,00%	
UKUPNO RASHODI	312.158,37	920.000,00	920.000,00	376.526,71	120,62%	40,93%

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	OSTVARENJE 30.06.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.	TEKUĆI PLAN ZA 2025.	OSTVARENJE 30.06.2025.	INDEKS 5/2	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6	7
06 Usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice	312.158,37	920.000,00	920.000,00	376.526,71	120,62%	40,93%
0620 Razvoj zajednice	312.158,37	920.000,00	920.000,00	376.526,71	120,62%	40,93%
UKUPNO RASHODI	312.158,37	920.000,00	920.000,00	376.526,71	120,62%	40,93%

RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 30.06.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.	TEKUĆI PLAN ZA 2025.	OSTVARENJE 30.06.2025.	INDEKS 5/2	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6	7
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE 30.06.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.	TEKUĆI PLAN ZA 2025.	OSTVARENJE 30.06.2025.	INDEKS 5/2	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6	7
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
IZDACI OD FINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

2. POSEBNI DIO

ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE 30.06.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.	TEKUĆI PLAN ZA 2025.	OSTVARENJE 30.06.2025.
1	2	3	4	5
RAZDJEL 001 UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO I POLJOPRIVREDU	312.158,37	920.000,00	920.000,00	376.526,71
GLAVA 00101 CENTAR ZA RAZVOJ BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE	312.158,37	920.000,00	920.000,00	376.526,71
UKUPNO RASHODI	312.158,37	920.000,00	920.000,00	376.526,71

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE 30.06.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.	TEKUĆI PLAN ZA 2025.	OSTVARENJE 30.06.2025.
1	2	3	4	5
RAZDJEL 001 UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO I POLJOPRIVREDU	312.158,37	920.000,00	920.000,00	376.526,71
GLAVA 00101 CENTAR ZA RAZVOJ BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE	312.158,37	920.000,00	920.000,00	376.526,71
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	92.276,83	545.000,00	545.000,00	219.135,53
IZVOR 510 Pomoći iz državnog proračuna EU	199.923,77	375.000,00	375.000,00	157.391,18
IZVOR 511 Pomoći iz državnog proračuna	19.957,77	0,00	0,00	0,00
PROGRAM 1001 CENTAR ZA RAZVOJ BPŽ	312.158,37	920.000,00	920.000,00	376.526,71
AKTIVNOST A100001 REDOVAN RAD RAZVOJNE AGENCIJE	144.685,80	570.000,00	570.000,00	219.135,53
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	92.276,83	545.000,00	545.000,00	219.135,53
3 Rashodi poslovanja	88.701,04	530.500,00	530.500,00	216.677,58
31 Rashodi za zaposlene	57.395,82	365.000,00	365.000,00	173.235,20
311 Plaće (Bruto)	40.132,26		267.000,00	135.930,54
3111 Plaće za redovan rad	40.132,26		267.000,00	135.930,54
312 Ostali rashodi za zaposlene	10.641,74		55.000,00	15.841,44
3121 Ostali rashodi za zaposlene	10.641,74		55.000,00	15.841,44
313 Doprinosi na plaće	6.621,82		43.000,00	21.463,22
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	6.621,82		43.000,00	21.463,22
32 Materijalni rashodi	31.305,11	165.450,00	165.450,00	43.442,36
321 Naknade troškova zaposlenima	11.635,99		52.500,00	9.266,98
3211 Službena putovanja	0,00		20.000,00	190,17
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	11.565,99		20.000,00	8.726,81
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	70,00		12.000,00	350,00
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		500,00	0,00
322 Rashodi za materijal i energiju	1.418,84		16.000,00	4.092,19
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	71,50		6.500,00	3.457,10
3223 Energija	0,00		6.000,00	635,09
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	337,82		1.500,00	0,00
3225 Sitni inventar i auto gume	1.009,52		2.000,00	0,00
323 Rashodi za usluge	12.600,58		66.700,00	23.610,34
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	4.174,65		8.000,00	3.339,64
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.593,12		8.000,00	573,34
3233 Usluge promidžbe i informiranja	0,00		7.000,00	2.917,48
3234 Komunalne usluge	77,58		200,00	77,58
3235 Zakupnine i najamnine	77,04		3.000,00	402,76
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00		500,00	0,00
3237 Intelektualne i osobne usluge	2.557,90		17.000,00	6.187,50
3238 Računalne usluge	0,00		9.000,00	5.224,00
3239 Ostale usluge	4.120,29		14.000,00	4.888,04
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.649,70		30.250,00	6.472,85

3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.734,56		8.000,00	2.734,56
3292 Premije osiguranja	1.283,52		9.000,00	1.283,52
3293 Reprezentacija	0,00		7.000,00	606,23
3294 Članarine i norme	623,62		2.000,00	684,54
3295 Pristojbe i naknade	1.008,00		3.000,00	1.164,00
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		1.250,00	0,00
34 Financijski rashodi	0,11	50,00	50,00	0,02
343 Ostali financijski rashodi	0,11		50,00	0,02
3433 Zatezne kamate	0,11		50,00	0,02
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.575,79	14.500,00	14.500,00	2.457,95
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.575,79	14.500,00	14.500,00	2.457,95
422 Postrojenja i oprema	3.575,79		14.000,00	2.457,95
4221 Uredska oprema i namještaj	0,00		10.000,00	2.457,95
4222 Komunikacijska oprema	3.575,79		1.000,00	0,00
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	0,00		2.000,00	0,00
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		1.000,00	0,00
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00		500,00	0,00
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00		500,00	0,00
IZVOR 510 Pomoći iz državnog proračuna EU	32.451,20	25.000,00	25.000,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	29.705,96	25.000,00	25.000,00	0,00
32 Materijalni rashodi	29.705,96	25.000,00	25.000,00	0,00
321 Naknade troškova zaposlenima	14.330,31		10.000,00	0,00
3211 Službena putovanja	14.303,31		10.000,00	0,00
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	27,00		0,00	0,00
322 Rashodi za materijal i energiju	2.608,45		4.000,00	0,00
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.069,64		3.000,00	0,00
3223 Energija	1.538,81		1.000,00	0,00
323 Rashodi za usluge	10.063,73		8.000,00	0,00
3233 Usluge promidžbe i informiranja	3.092,14		1.000,00	0,00
3235 Zakupnine i najamnine	838,28		2.000,00	0,00
3237 Intelektualne i osobne usluge	620,00		3.000,00	0,00
3238 Računalne usluge	5.300,81		1.000,00	0,00
3239 Ostale usluge	212,50		1.000,00	0,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.703,47		3.000,00	0,00
3293 Reprezentacija	2.703,47		3.000,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.745,24	0,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.745,24	0,00	0,00	0,00
422 Postrojenja i oprema	2.745,24		0,00	0,00
4221 Uredska oprema i namještaj	2.745,24		0,00	0,00
IZVOR 511 Pomoći iz državnog proračuna	19.957,77	0,00	0,00	0,00
3 Rashodi poslovanja	19.957,77	0,00	0,00	0,00
31 Rashodi za zaposlene	19.957,77	0,00	0,00	0,00
311 Plaće (Bruto)	17.131,12		0,00	0,00
3111 Plaće za redovan rad	17.131,12		0,00	0,00
313 Doprinosi na plaće	2.826,65		0,00	0,00
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	2.826,65		0,00	0,00
AKTIVNOST A100011 PODRŠKA KAPACITETIMA BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE II	167.472,57	350.000,00	350.000,00	157.391,18
IZVOR 510 Pomoći iz državnog proračuna EU	167.472,57	350.000,00	350.000,00	157.391,18
3 Rashodi poslovanja	167.472,57	350.000,00	350.000,00	157.391,18
31 Rashodi za zaposlene	167.472,57	350.000,00	350.000,00	157.391,18
311 Plaće (Bruto)	145.980,96		301.000,00	135.928,47
3111 Plaće za redovan rad	145.980,96		301.000,00	135.928,47
313 Doprinosi na plaće	21.491,61		49.000,00	21.462,71
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	21.491,61		49.000,00	21.462,71
UKUPNO RASHODI	312.158,37	920.000,00	920.000,00	376.526,71

**UPRAVNO VIJEĆE
CENTRA ZA RAZVOJ
BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE**

KLASA: 400-02/24-01/01
URBROJ: 2178-1-36-01-25-3
Slavonski Brod, 8. srpnja 2025.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Margareta Berezovski, dipl.oec.

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA RAZVOJ BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE

po čl. 84. Zakona o proračunu i čl. 42. Pravilnika o
polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i
financijskog plana

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Financiranje Centra za razvoj Brodsko-posavske županije u 2025. godini planirano je sljedećim financijsko-planskim dokumentima:

Financijski plan Centra za razvoj Brodsko-posavske županije za 2025. i projekcije za 2026. i 2027. godinu

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 2025. godinu.

U izvještajnom razdoblju Centar za razvoj Brodsko-posavske županije ostvario je sljedeće iznose prihoda i rashoda:

6-PRIHODI POSLOVANJA	417.198,28 EUR	3-RASHODI POSLOVANJA	374.068,76 EUR
7-PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00 EUR	4-RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	2.457,95 EUR
5-PRIMICI	0,00 EUR	8-IZDACI	0,00 EUR
UKUPNO	417.198,28 EUR	UKUPNO:	376.526,71 EUR

te ostvario višak prihoda nad rashodima u iznosu od 40.671,57 EUR.

Provedenom analizom ostvarenih prihoda i izvršenih rashoda u izvještajnom razdoblju po izvorima financiranja utvrđena je sljedeća struktura:

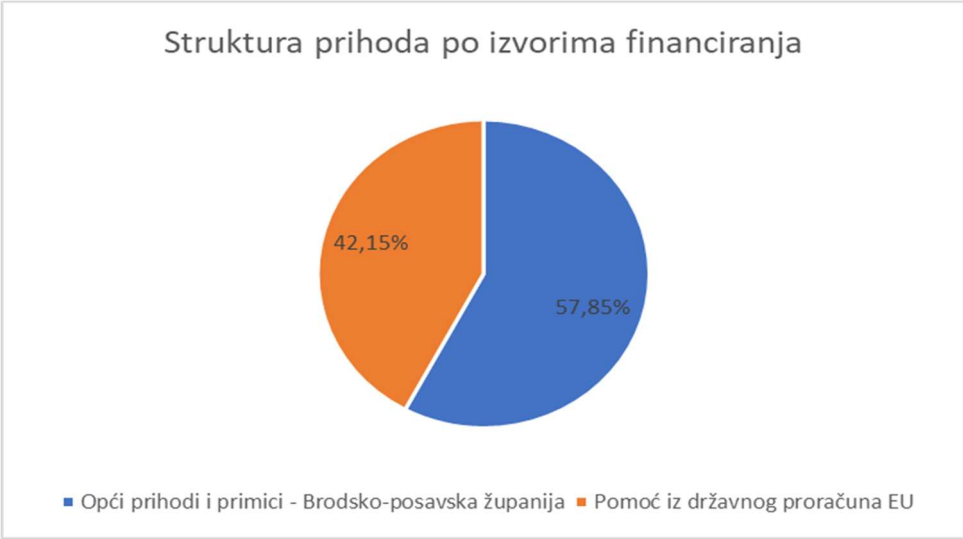
PRIHOD		RASHOD	
Izvor financiranja	Iznos	Izvor financiranja	Iznos
110–opći prihodi i primici	241.337,63 EUR	110–opći prihodi i primici	219.135,53 EUR
310–vlastiti prihodi	0,00 EUR	310–vlastiti prihodi	0,00 EUR
410–prihodi za posebne namjene	0,00 EUR	410–prihodi za posebne namjene	0,00 EUR
510–pomoći	175.860,65 EUR	510–pomoći	157.391,18 EUR
UKUPNO:	417.198,28 EUR	UKUPNO:	376.526,71 EUR

PRIHODI I PRIMICI

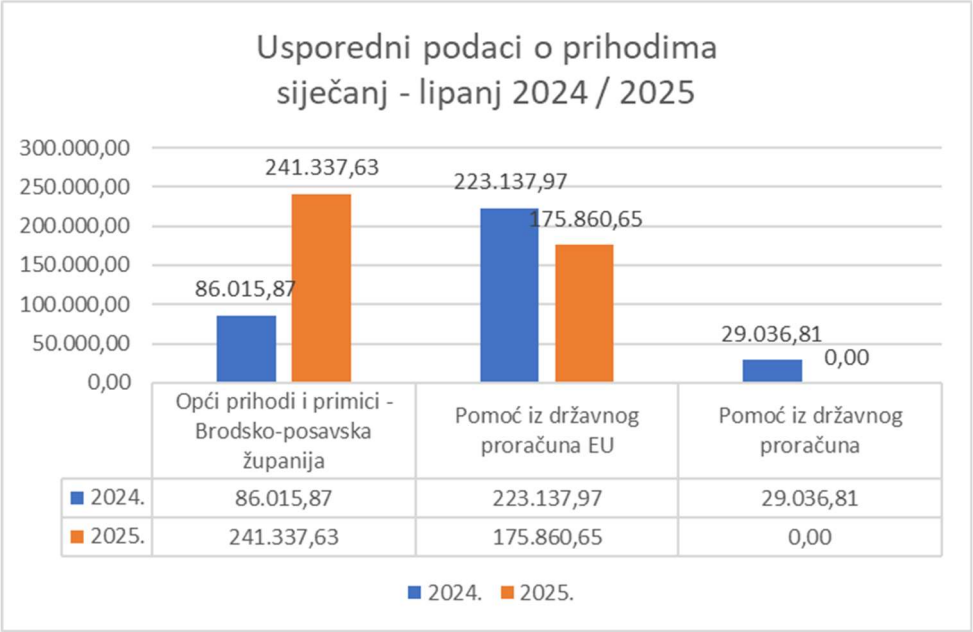
U izvještajnom razdoblju u 2025. ukupno je ostvareno 417.198,28 EUR prihoda što je 46,61% u odnosu na plan za 2025. godinu, a 123,36% u odnosu na isto razdoblje 2025. godine.

Prema strukturi u ovome razdoblju najveći udio imaju prihodi od nadležnog proračuna u iznosu od 241.337,63 te pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 175.860,65 EUR.

Pomoći iz državnog proračuna i ostalih subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su u ukupnom iznosu od 175.860,65 EUR, a odnosi se na uplaćene odobrene Zahtjeve za nadoknadu sredstava za financiranje projekata Podrška kapacitetima Brodsko-posavske županije II i iz projekta akcelerator.



Grafikon 1. Struktura prihoda po izvorima financiranja

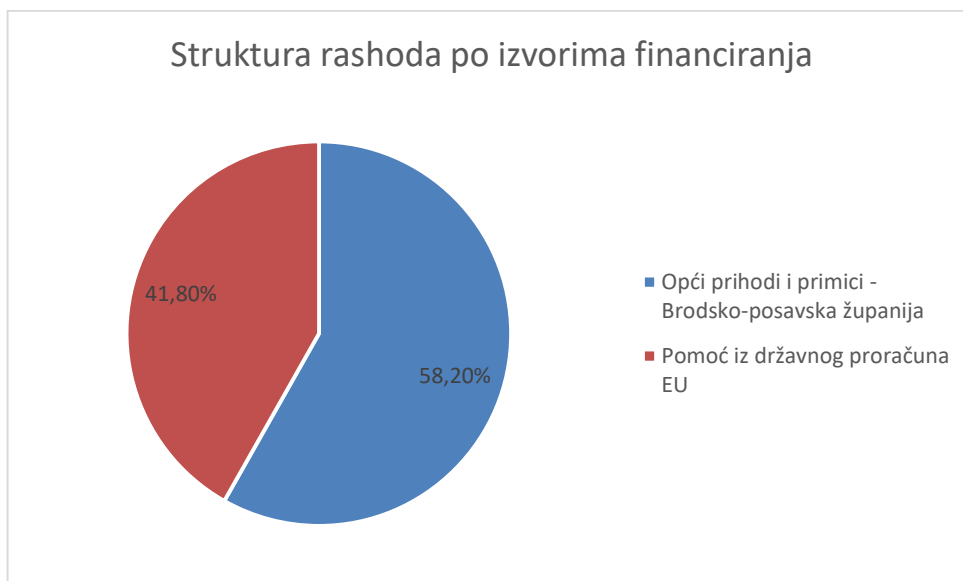


Grafikon 2. Prikaz prihoda po izvorima financiranja 2023. / 2024.

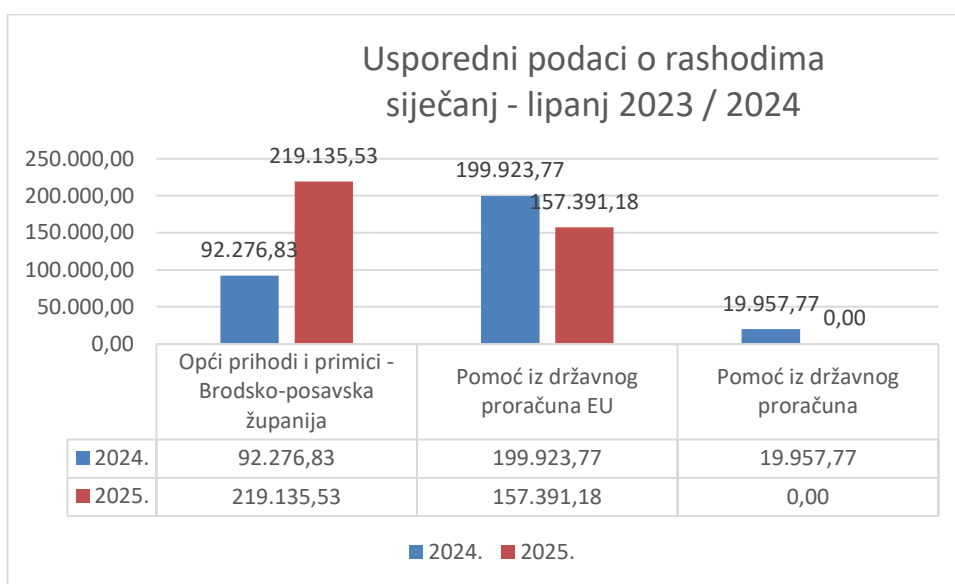
RASHODI I IZDACI

U izvještajnom razdoblju u 2025. izvršeno je ukupno 376.526,71 EUR rashoda što je 40,93% u odnosu na plan za 2025. godinu, a 120,62% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.

Prema strukturi u ovome razdoblju najveći udio imaju rashodi financirani sredstvima od nadležnog proračuna u iznosu od 219.135,53 EUR te od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 157.391,18 EUR.



Grafikon 3. Struktura rashoda po izvorima financiranja



Grafikon 4. Prikaz rashoda po izvorima financiranja 2024. / 2025.

Ekonomska klasifikacija

Ekonomska klasifikacija daje pregled izvršenja rashoda po prirodnim vrstama (računskom planu) koji se u Centru za razvoj Brodsko-posavske županije u 2025.g. 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.

Funkcijska klasifikacija

Funkcijska klasifikacija prikazuje izvršenje rashoda prema namjeni. Rashodi javnog sektora, sukladno Međunarodnoj klasifikaciji, razvrstavaju se u 10 funkcija, a poslovi Centra za razvoj Brodsko-posavske županije su svrstani u funkciju 06 – unaprjeđenja stanovanja i zajednice.

Organizacijska klasifikacija

Financijski plan Centra za razvoj Brodsko-posavske županije sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama strukturiran je u jednom razdjelu

- Upravni odjel za gospodarstvo i poljoprivredu

Programska klasifikacija

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu.

Izvršenje rashoda po prirodnim vrstama u svakom pojedinom provedenom programu vidljivo je u Posebnom dijelu proračuna po programskoj klasifikaciji.

Obrazloženje prijenosa prenesenog manjka, odnosno viška financijskog plana

Preneseni manjak prihoda na izvoru 110 – opći prihodi i primici u iznosu od 48.949,56 EUR odnose na nastale rashode u 2024. godini koji se kao obveza prenose u 2025. godinu, te podmirenjem istih se sredstva od osnivača evidentiraju u prihode poslovanja u 2025. godini.

Višak prihoda poslovanja na izvoru 510 – pomoći u iznosu od 42.434,33 EUR.

Ukupno preneseni manjak poslovanja iz 2024. godine iznosi 6.515,23 EUR.

Prihodi iz izvora opći prihodi i primici se evidentiraju u trenutku plaćanja obveza i time pokrivanju nastali manjak.

Korekcije viškova / manjkova u izvještajnom razdoblju nije bilo.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Posebni dio Finacijskog plana Centra za razvoj Brodsko-posavske županije sadrži:

PROGRAM 1001 REDOVAN RAD I PROVEDBA PROJEKTA koji se sastoji od sljedećih aktivnosti:

AKTIVNOST: A100001 REDOVAN RAD RAZVOJNE AGENCIJE

AKTIVNOST: A100010 PODRŠKA KAPACITETIMA BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE

Izvršenjem Finacijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnosti **A100001 REDOVAN RAD RAZVOJNE AGENCIJE** ostvaren je rashod u iznosu od 219.135,53 EUR ili 38,44% u odnosu na plan rashoda u aktivnosti za 2025. godinu.

Izvršeni rashodi u izvještajnom razdoblju u ovoj aktivnosti obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, čime su osigurani finacijski uvjeti za redovno poslovanje.

Izvršenjem Finacijskog plana u izvještajnom razdoblju u Aktivnosti **A100010 PODRŠKA KAPACITETIMA BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE II** ostvaren je rashod u iznosu od 157.391,18 EUR ili 44,97% u odnosu na plan rashoda u aktivnosti za 2025. godinu.

Izvršeni rashodi u izvještajnom razdoblju u ovoj aktivnosti obuhvaćaju rashode za zaposlene. Svrha provedbe ove aktivnosti je realizacija Ugovora za projekt Podrška kapacitetima Brodsko-posavske županije II kroz pružanje tehničke pomoći kod pripreme i provedbe EU projekta za Brodsko-posavsku županiju i javno-pravna tijela.

POSEBNI IZVJEŠTAJ POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA CENTRA ZA RAZVOJ BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE

po. čl. 85. Zakona o proračunu i čl. 46. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem
izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana

Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Centar za razvoj Brodsko-posavske županije nema zaduženja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u izvještajnom razdoblju.