



JAVNA USTANOVA
RAZVOJNA AGENCIJA
ŠIBENSKO-KNINSKE ŽUPANIJE

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

Srpanj 2025. godine

Na temelju članka 16. Statuta Javne ustanove Razvojna agencija Šibensko-kninske županije i članaka 76. i 81. Zakona o proračunu (NN br. 144/21), te sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) donosi se

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Javne ustanove Razvojna agencija Šibensko-kninske županije sadrži:

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	580.580,93	1.072.640,00	422.500,96	72,77	39,39
6 PRIHODI POSLOVANJA	580.580,93	1.072.640,00	422.500,96	72,77	39,39
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	292.239,89	1.075.640,00	479.398,68	164,04	44,57
3 RASHODI POSLOVANJA	292.239,89	1.068.140,00	471.312,68	161,28	44,12
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	7.500,00	8.086,00	0,00	107,81
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	288.341,04	-3.000,00	-56.897,72		1.896,59

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	197.956,03	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	-197.956,03	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	25.131,16	3.000,00	182.057,35	724,00	6.068,00
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI		3.000,00		0,00	0,00

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	115.516,17	0	125.159,63	108,00	
--	-------------------	----------	-------------------	---------------	--

OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI PREMA IZVORU FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	580.580,93	1.072.640,00	422.500,96	72,77	39,39
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	178.955,53	690.000,00	207.006,34	115,67	30,00
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI ŠKŽ	169.057,99	622.758,00	179.257,32	106,03	28,78
15	PREFINANCIRANJE EU PROJEKATA IZ SR.ŠKŽ	9.897,54	67.242,00	27.749,02	280,36	41,27
3	VLASTITI PRIHODI	29.818,98	65.000,00	35.489,79	119,02	54,60
31	VLASTITI PRIHODI	29.818,98	65.000,00	35.489,79	119,02	54,60
5	POMOĆI	371.606,42	317.640,00	179.370,80	48,27	56,47
51	POMOĆI EU	371.606,42	317.640,00	179.370,80	48,27	56,47
52	OSTALE POMOĆI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	200,00	0,00	634,03	317,02	0,00
71	PRIHOD OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	200,00	0,00	634,03	317,02	0,00

OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA IZVORU FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	292.239,89	1.075.640,00	479.398,68	164,04	44,57
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	177.372,82	690.000,00	239.277,83	134,90	34,68
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI ŠKŽ	170.023,80	622.758,00	207.897,79	122,28	33,38
15	PREFINANCIRANJE EU PROJEKATA IZ SR.ŠKŽ	7.349,02	67.242,00	31.380,04	427,00	46,67
3	VLASTITI PRIHODI	18.959,96	68.000,00	35.826,14	188,96	52,69
31	VLASTITI PRIHODI	18.959,96	68.000,00	35.826,14	188,96	52,69
5	POMOĆI	95.907,11	317.640,00	204.294,71	213,01	64,32
51	POMOĆI EU	95.907,11	317.640,00	204.294,71	213,01	64,32
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	PRIHOD OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO PRIHODI	580.580,93	1.072.640,00	422.500,96	72,77	39,39
6	Prihodi poslovanja	580.580,93	1.072.640,00	422.500,96	72,77	39,39
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	371.606,42	317.640,00	179.370,80	48,27	56,47
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	219.426,34		28.883,92	13,16	
6321	Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	197.208,50		7.038,07	3,57	
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	22.217,84		21.845,85	98,33	
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	152.180,08		150.486,88	98,89	
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	152.180,08		150.486,88	98,89	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	200,00	0,00	634,03	317,02	
652	Prihodi po posebnim propisima	200,00		634,03	317,02	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	200,00		634,03	317,02	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	29.818,98	65.000,00	35.489,79	119,02	54,6
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	29.818,98		35.489,79	119,02	
6615	Prihodi od pruženih usluga	29.818,98		35.489,79	119,02	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	178.955,53	690.000,00	207.006,34	115,67	30
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	178.955,53		207.006,34	115,67	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	178.955,53		207.006,34	115,67	

OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
	UKUPNO RASHODI	292.239,89	1.075.640,00	479.398,68	164,04	44,57
3	Rashodi poslovanja	292.239,89	1.068.140,00	471.312,68	161,28	44,12
31	Rashodi za zaposlene	219.535,30	825.330,00	384.507,62	175,15	46,59
311	Plaće (Bruto)	187.241,49		324.717,34	173,42	
3111	Plaće za redovan rad	185.958,15		323.434,00	173,93	
3112	Plaće u naravi	1.283,34		1.283,34	100	
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.506,55		9.432,03	171,29	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.506,55		9.432,03	171,29	
313	Doprinosi na plaće	26.787,26		50.358,25	187,99	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	26.787,26		50.358,25	187,99	
32	Materijalni rashodi	71.582,70	242.360,00	86.700,30	121,12	35,77
321	Naknade troškova zaposlenima	20.658,96		15.570,99	75,37	
3211	Službena putovanja	11.636,88		1.703,27	14,64	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.914,60		7.666,50	96,87	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.012,50		6.045,20	597,06	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	94,98		156,02	164,27	
322	Rashodi za materijal i energiju	8.089,51		12.134,66	150	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	580,12		3.957,10	682,12	
3223	Energija	7.509,39		8.177,56	108,9	
323	Rashodi za usluge	33.845,84		46.346,70	136,93	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	4.978,15		8.392,30	168,58	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.701,16		8.749,72	153,47	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	5.342,90		3.955,00	74,02	
3234	Komunalne usluge	3.806,12		4.841,75	127,21	
3235	Zakupnine i najamnine	323,58		315,00	97,35	
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.977,61		11.630,10	194,56	
3238	Računalne usluge	3.816,77		4.318,89	113,16	
3239	Ostale usluge	3.899,55		4.143,94	106,27	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.988,39		12.647,95	140,71	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.647,03		3.666,78	100,54	
3292	Premije osiguranja	1.388,60		1.386,63	99,86	
3293	Reprezentacija	2.906,09		6.364,26	219	
3294	Članarine i norme	16,09		66,28	411,93	

3295	Pristojbe i naknade	1.030,58		1.164,00	112,95	
34	Financijski rashodi	1.121,89	450,00	104,76	9,34	23,28
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	1.064,86		0,00	0	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	1.064,86		0,00	0	
343	Ostali financijski rashodi	57,03		104,76	183,69	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	54,93		103,06	187,62	
3433	Zatezne kamate	2,10		0,00	0	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00		1,70		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	7.500,00	8.086,00		107,81
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	6.000,00	8.086,00		134,77
412	Nematerijalna imovina	0,00		8.086,00		
4124	Ostala prava	0,00		8.086,00		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.500,00	0,00		0

OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	292.239,89	1.075.640,00	479.398,68	164,04	44,57
01 Opće javne usluge	102.269,54	384.982,00	232.045,56	226,90	60,27
011 Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi	1.064,86	0,00	0,00	0,00	
015 Istraživanje i razvoj: Opće javne usluge	101.204,68	384.982,00	232.045,56	229,28	60,27
04 Ekonomski poslovi	189.970,35	690.658,00	247.353,12	130,21	35,81
047 Ostale industrije	0,00	0,00	0,00		
048 Istraživanje i razvoj: Ekonomski poslovi	0,00	0,00	0,00		
049 Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani	189.970,35	690.658,00	247.353,12	130,21	35,81
08 Rekreacija, kultura i religija	0,00	0,00	0,00		
082 Službe kulture	0,00	0,00	0,00		

OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

PRIMICI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO PRIHODI	0,00	0,00	0,00		
8 NAMJENSKI PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

IZDACI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	197.956,03	0,00	0,00	0	
3 VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 POMOĆI	197.956,03	0,00	0,00	0,00	0,00
51 POMOĆI EU	197.956,03	0,00	0,00	0,00	0,00

OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

PRIMICI I IZDACI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
84	Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00		0,00		
8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	0,00		0,00		
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	197.956,03	0,00	0,00	0	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	197.956,03	0,00	0,00	0	
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	197.956,03		0,00	0	
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	197.956,03		0,00	0	

OPĆI DIO

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / izvršenje 30.6.2024.	Rebalans za 2025. godinu	Ostvarenje / izvršenje 30.6.2025.	Indeks 4 / 2	Indeks 4 / 3
1		2	3	4	5	6
9	Vlastiti izvori	25.131,16	3.000,00	182.057,35		0
92	Rezultat poslovanja	0,00	3.000,00	0,00		0
922	Rezultat - višak/manjak					
9221	Višak prihoda i primitaka	25.131,16	3.000,00	182.057,35		
Ukupno		25.131,16	3.000,00	182.057,35		0

II. POSEBNI DIO

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans za 2025. godinu	Izvršenje 30.6.2025.	Indeks 3 / 2
1		2	3	4
UKUPNO :		1.075.640,00	479.461,18	44,57
GLAVA 50002	G- JAVNA USTANOVA RAZVOJNA AGENCIJA	1.075.640,00	479.461,18	44,57
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici ŠKŽ	622.758,00	207.897,79	33,38
Izvor financiranja 15	Predfinanciranje EU projekata iz sr.ŠKŽ	67.242,00	31.380,04	46,67
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	68.000,00	35.888,64	52,78
Izvor financiranja 51	Pomoći EU	317.640,00	204.294,71	64,32

PROGRAM 1019	REGIONALNI RAZVOJ	1.075.640,00	479.461,18	44,57
--------------	-------------------	--------------	------------	-------

Aktivnost A1019-01	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE - JURA	606.658,00	199.597,63	32,90
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici ŠKŽ	606.658,00	199.597,63	32,90
31	Rashodi za zaposlene	528.208,00	172.489,18	32,66
3111	Plaće za redovan rad		140.645,14	
3112	Plaće u naravi		1.283,34	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		9.432,03	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		21.128,67	
32	Materijalni rashodi	78.000,00	27.003,69	34,62
3211	Službena putovanja		0,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		7.116,31	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		0,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		156,02	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		371,97	
3223	Energija		1.832,58	
3225	Sitni inventar i autogume		0,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		2.801,97	

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu

3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.895,35	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3235	Zakupnine i najamnine		315,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		200,00	
3238	Računalne usluge		4.318,89	
3239	Ostale usluge		711,91	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		3.666,78	
3292	Premije osiguranja		1.386,63	
3293	Reprezentacija		0,00	
3294	Članarine i norme		66,28	
3295	Pristojbe i naknade		1.164,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
34	Financijski rashodi	450,00	104,76	23,28
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		103,06	
3433	Zatezne kamate		0,00	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		1,70	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu

Tekući projekt T1019-13	AZA4ICE	81.000,00	37.372,38	46,14
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici ŠKŽ</i>	<i>15.300,00</i>	<i>7.634,45</i>	<i>49,90</i>
31	Rashodi za zaposlene	15.300,00	7.634,45	49,90
3111	Plaće za redovan rad		6.553,18	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.081,27	
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 15</i>	<i>Predfinanciranje EU projekata iz sr.ŠKŽ</i>	<i>58.700,00</i>	<i>25.737,93</i>	<i>43,85</i>
31	Rashodi za zaposlene	27.700,00	14.369,51	51,88
3111	Plaće za redovan rad		12.814,58	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.554,93	
32	Materijalni rashodi	31.000,00	11.368,42	36,67
3211	Službena putovanja		0,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		419,56	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		1.120,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		6.000,00	
3238	Računalne usluge		0,00	
3293	Reprezentacija		3.828,86	
<i>Izvor financiranja 51</i>	<i>Pomoći EU</i>	<i>7.000,00</i>	<i>4.000,00</i>	<i>57,14</i>
32	Materijalni rashodi	7.000,00	4.000,00	57,14
3237	Intelektualne i osobne usluge		4.000,00	
Tekući projekt T1019-14	OTOČNI KOORDINATOR U ŠIBENSKO-KNINSKOJ ŽUPANIJI	3.982,00	2.261,15	56,78
<i>Izvor financiranja 15</i>	<i>Predfinanciranje EU projekata iz sr.ŠKŽ</i>	<i>3.982,00</i>	<i>2.261,15</i>	<i>56,78</i>
31	Rashodi za zaposlene	3.982,00	2.261,15	56,78

3111	Plaće za redovan rad		1.940,89	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		320,26	
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00

Tekući projekt T1019-41	TEHNIČKA POMOĆ U ŠIBENSKO-KNINSKOJ ŽUPANIJI-III FAZA	300.000,00	192.412,03	64,14
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
<i>Izvor financiranja 51</i>	<i>Pomoći EU</i>	<i>300.000,00</i>	<i>192.412,03</i>	<i>64,14</i>
31	Rashodi za zaposlene	245.000,00	183.837,29	75,04
3111	Plaće za redovan rad		157.564,17	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		26.273,12	
32	Materijalni rashodi	55.000,00	8.574,74	15,59
3211	Službena putovanja		1.296,15	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		6.045,20	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		863,90	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		0,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3293	Reprezentacija		369,49	

Aktivnost A1019-46	UPRAVLJANJE ZGRADOM ABC	68.000,00	35.888,64	52,78
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>68.000,00</i>	<i>35.888,64</i>	<i>52,78</i>
32	Materijalni rashodi	60.500,00	27.802,64	45,95
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		2.686,93	
3223	Energija		6.344,98	
3225	Sitni inventar i autogume		0,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		2.782,83	

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu

3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		5.916,87	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		830,00	
3234	Komunalne usluge		4.841,75	
3237	Intelektualne i osobne usluge		298,62	
3239	Ostale usluge		3.432,03	
3292	Premije osiguranja		0,00	
3293	Reprezentacija		668,63	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.000,00	8.086,00	134,77
4124	Ostala prava		8.086,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	

Tekući projekt T1019-49	EUROPE DIRECT ŠIBENIK	16.000,00	11.929,35	74,56
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici ŠKŽ</i>	<i>800,00</i>	<i>665,71</i>	<i>83,21</i>
31	Rashodi za zaposlene	750,00	641,96	85,59
3111	Plaće za redovan rad		641,96	
32	Materijalni rashodi	50,00	23,75	47,50
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		23,75	
<i>Izvor financiranja 15</i>	<i>Predfinanciranje EU projekata iz sr.ŠKŽ</i>	<i>4.560,00</i>	<i>3.380,96</i>	<i>74,14</i>
31	Rashodi za zaposlene	4.390,00	3.274,08	74,58
3111	Plaće za redovan rad		3.274,08	
32	Materijalni rashodi	170,00	106,88	62,87
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		106,88	
<i>Izvor financiranja 51</i>	<i>Pomoći EU</i>	<i>10.640,00</i>	<i>7.882,68</i>	<i>74,09</i>
32	Materijalni rashodi	10.640,00	7.882,68	74,09
3211	Službena putovanja		407,12	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		34,30	

3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		1.687,50	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		3.125,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.131,48	
3238	Računalne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
3293	Reprezentacija		1.497,28	

III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine ukupno ostvareni prihodi Razvojne agencije iznose 422.500,96 eura, što predstavlja izvršenje od 39,39% u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu.

Isto tako, izvršenje za 2025. godinu u odnosu na izvršenje za 2024. godinu za promatrani period iznosi 72,77%. Prihodi su manji u odnosu na prethodnu godinu za 27,23% jer su u prethodnoj godini ostvareni prihodi temeljem završnih izvještaja Interreg projekata.

Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza - Opći prihodi za financiranje redovne djelatnosti u iznosu od 207.006,34 eura koje se odnose na tekuće redovno poslovanje, sufinanciranje i predfinanciranje projekata. Bilježi se izvršenje od 30% u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu jer su pojedini tekući troškovi financirani iz administrativnih troškova projekata, odnosno izvora Pomoći. U drugoj polovici godine očekuje se realizacija preostalih planiranih sredstava, sukladno dinamici provedbe aktivnosti i ugovorenih obveza.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija u iznosu od 35.489,79 eura koji se odnose na iznajmljivanje poslovnih prostora i konferencijske dvorane u sklopu ABC centra. Bilježi se izvršenje od 54,60% u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu. Do kraja godine očekuje se potpuno izvršenje plana, u skladu s postojećim ugovorima o najmu i planiranim aktivnostima.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, izvor pomoći iznose 179.370,80 eura te bilježe izvršenje od 56,47% u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu. Sredstva se odnose na tekuće projekte Razvojne agencije u provedbi. Do kraja godine očekuje se potpuno izvršenje plana, u skladu s postojećim ugovorima i planiranom dinamikom provedbe projekata.

Pomoći od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima u iznosu od 634,03 eura odnose se na povrate od kasko osiguranja na osnovu naknada štete.

Kroz 2025. godinu nisu ostvareni **Primici od financijske imovine i zaduživanja**.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA RASHODA I IZDATAKA

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine ukupno ostvareni rashodi Razvojne agencije iznose 479.461,18 eura, što predstavlja 44,57% u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu.

Također, izvršenje za 2025. godinu u odnosu na izvršenje za 2024. godinu iznosi 164,06%. Rashodi su veći u odnosu na 2024. godinu zbog dinamike pri provedbi projekata, odnosno dinamike projektnih aktivnosti.

Rashodi za zaposlene iznose 384.507,62 eura te se odnose na bruto plaće, plaću u naravi za korištenje službenog automobila i doprinose za zdravstveno osiguranje djelatnika. Bilježi se izvršenje od 46,59 % u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu. U odnosu na izvršenje za 2024. godinu bilježi se povećanje zbog rasta osnovice za plaću i zbog primjene, odnosno evidentiranja rashoda temeljem novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu, a vezano uz kontinuirane rashode.

Materijalni rashodi iznose 86.762,80 eura te se bilježi izvršenje od 35,80% u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu. Od ukupnog iznosa materijalnih rashoda, 15.570,99 eura odnosi se na naknade troškova zaposlenima, 12.134,66 eura odnosi se na rashode za energiju, 46.409,20 eura je iznos rashoda za usluge, a 12.647,95 eura se odnose na ostale nespomenute rashode poslovanja (premije osiguranja, naknade upravnog vijeća, pristojbe i dr.). Materijalni rashodi u odnosu na izvršenje za 2024. godinu su veći zbog primjene, odnosno evidentiranja rashoda temeljem novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu, a vezano uz kontinuirane rashode.

Financijski rashodi iznose 104,76 eura koji se najvećim dijelom odnose na rashode za platni promet i održavanje računa. Bilježi se izvršenje od 23,28 % u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu. U odnosu na izvršenje za 2024. godinu bilježi se smanjenje jer je kredit za realizaciju Interreg projekata u cijelosti otplaćen u svibnju 2024. godine.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 8.086 eura koji se odnose na ulaganja u ABC centar te su ujedno i financirana iz vlastitih prihoda. Bilježi se izvršenje od 107,81% u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu. I izmjenama Financijskog plana za 2025. godinu povećana su planirana sredstva za rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine nisu realizirani. U prvoj polovici 2025. godine.

Kroz 2025. godinu nisu ostvareni **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**.

OBRAZLOŽENJE PRENESENOG VIŠKA ODNOSNO MANJKA IZ PRETHODNE GODINE I VIŠKU, ODNOSNO MANJKU ZA PRIJENOS U SLJEDEĆU GODINU

Iznos ukupnog raspoloživog viška za 2024. godinu iznosi 182.057,35 eura, te se Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja za 2024. godinu i načinu korištenja viška prihoda u 2025. rasporedio namjenski, i to kao namjenska sredstva za projektne aktivnosti po projektima:

- Tehnička pomoć u ŠKŽ – III. faza – Sporazum – 164.421,45 eura
- Upravljanje zgradom ABC – 17.635,90 eura

Prilikom izrade Financijskog plana za 2025. godinu nije planiran višak poslovanja. Budući da je krajem godine zaprimljena uplata od strane nadležnog ministarstva po zahtjevu za nadoknadom sredstava utvrđen je višak poslovanja u 2025. godinu u iznosu od 164.421,45.

Prilikom izrade Financijskog plana za 2025. godinu planiran je iznos od 3.000 eura iz izvora Vlastiti prihodi. Budući da se pojedine radnje na Aktivnosti A1019-46 Upravljanje zgradom nisu uspjele realizirati, prenosi se veći višak poslovanja u odnosu na planirani, odnosno iznos od 17.635,90 eura koji je tijekom 2025. godine i realiziran.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

• **Aktivnost 1019-01 Administracija i upravljanje**

Cilj aktivnosti je provođenje i uravnoteženje Zakona o regionalnom razvoju. Ukupno izvršenje iznosi 199.597,63 eura. Bilježi se izvršenje od 32,90 % u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu jer su pojedini tekući troškovi financirani iz administrativnih troškova projekata i Aktivnosti Upravljanje zgradom.

• **Tekući projekt 1019-13 AZA4ICE**

U siječnju 2024. godine s provedbom je započeo projekt AZA4ICE kojemu je cilj uspostavljanje sustavnog pristupa za identifikaciju odgovarajućih kružnih akvakulturnih područja, kao i njihovo upravljanje. Planirano trajanje projekta je 36 mjeseci. Za prvo polugodište 2025. godine bilježi se izvršenje u iznosu od 37.372,38 eura, odnosno 46,14%. Rashodi se najvećim dijelom odnose na rashode za zaposlene te dijelom na materijalne rashode. U drugoj polovici godine očekuje se izvršenje preostalih planiranih aktivnosti.

• **Tekući projekt 1019-14 Otočni koordinatorski Šibensko-kninskoj županiji**

Cilj projekta je provođenje aktivnosti organiziranja, pokretanja i koordiniranja planova i projekata važnih za održivi razvoj otoka sukladno članku 19. Zakona o otocima. Razvojna agencija, kao regionalni koordinatorski za otočno područje ŠKŽ-1 ima zaposlenog otočnog koordinatorski koji obavlja navedene poslove. U promatranom periodu, projekt bilježi ostvarenje u iznosu 2.261,15 eura, a odnosi se na udio troškova bruto plaće otočnog koordinatorski, što je 56,78% u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu.

- **Tekući projekt 1019-41 Tehnička pomoć u Šibensko-kninskoj županiji – III. faza (Sporazum)**

Na temelju sporazuma s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU Razvojnoj agenciji je dodijeljen iznos od 600.000 eura za provedbu projekta kroz dvije godine. Svrha ovog projekta ojačati opće kapacitete lokalne i područne (regionalne) samouprave za adekvatno planiranje i provedbu mjera usmjerenih na korištenje sredstava EU fondova kroz jačanje kapaciteta regionalnog koordinatora Javne ustanove Razvojna agencija Šibensko-kninske županije. Za prvo polugodište 2025. godine bilježi se izvršenje od 192.412,03 eura, odnosno 64,14%. Rashodi se najvećim dijelom odnose na rashode za zaposlene te manjim dijelom na materijalne rashode. U drugoj polovici godine očekuje se izvršenje preostalih planiranih aktivnosti.

- **Aktivnost 1019-46 Upravljanje zgradom ABC**

Na temelju uspješno završenog projekta rekonstruirana je zgrada kojom će se povećati broj kapaciteta poduzetničke poslovne infrastrukture. Razvojna agencija ostvaruje vlastiti prihod od najma poslovnih prostora i opreme. Na temelju ostvarenih prihoda bilježi se izvršenje od 52,78% te ukupno izvršenje iznosi 35.888,64 eura. Sredstva su utrošena na pokrivanje rashoda za održavanje zgrade te se u drugoj polovici godine očekuje se izvršenje preostalih planiranih aktivnosti.

- **Tekući projekt 1019-49 Europe Direct Šibenik**

Na temelju Posebnog sporazuma o financiranju sklopljenog između Razvojne agencije i Europske unije ugovoreno je financiranje u razdoblju od pet godina kojemu je cilj slušati očekivanja građana i omogućiti im da se njihov glas čuje prilikom donošenja važnih odluka i strategija o budućnosti EU. Svake godine utvrđuje se komunikacijski plan te se u sklopu njega definira iznos za iduću godinu. Ukupno izvršenje iznosi 11.929,35 eura. Bilježi se izvršenje od 74,56 %. Sukladno odluci Europske komisije, odlučeno je financiranje projekta do kraja godine pa će se samim time I. izmjenama Financijskog plana povećati planirani iznos sredstava potrebnih za provedbu projekta.

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI

4.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Javna ustanova Razvojna agencija Šibensko-kninske županije u razdoblju od 01.01. do 30.06.2025. godine nema kreditno zaduživanje.

KLASA: 400-02/24-01/1

URBROJ: 2182-25-06/1-25-10

Šibenik, 15. srpnja 2025. godine

RAVNATELJICA
Biljana Gulin, dipl.oec.

