



Razvojni centar
Ličko-senjske
županije

Na temelju članka 54. Zakona o ustanovama („Narodne novine“ br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 217/19), članka 12. Statuta Razvojnog centra Ličko-senjske županije („Županijski glasnik“ br. 19/21), Upravno Vijeće Razvojnog centra Ličko-senjske županije donosi na 31. sjednici održanoj 31. siječnja 2024. godine donijelo je

Odluka o usvajanju Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023.g.

1. Donosi Odluka o usvajanju Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023.g.
2. Prihod i rashod poslovanja je u skladu s planiranim Financijskim planom za 2023. godinu.
3. Izvještaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika je sastavni dio ove odluke.
4. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Razvojni centar Ličko-senjske županije

Predsjednik Upravnog vijeća

Danijel Tušak

KLASA: 023-01/24-01/03
URBROJ: 2125/92-01-24-03

Temeljem članka 88. Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana (NN 85/23), Upravno vijeće Razvojnog centra Ličko-senjske županije na sjednici održanoj 20.05.2024 usvaja:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ

o izvršenju financijskog plana Razvojnog centra Ličko-senjske županije za 2023.g.

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Razvojnog centra Ličko-senjske županije za 2023. g. sadrži:

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA						
SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
PRIHODI UKUPNO	170.003,23	246.697,52	0,00	188.647,01	110,97	76,47
6 PRIHODI POSLOVANJA	170.003,23	246.697,52	0,00	188.647,01	110,97	76,47
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	158.810,33	246.697,52	0,00	157.098,32	98,92	63,68
3 RASHODI POSLOVANJA	118.556,27	146.157,40	0,00	119.242,57	100,58	81,59
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	40.254,06	100.540,12	0,00	37.855,75	94,04	37,65
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	11.192,90	0,00	0,00	31.548,69		

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	2.500,22	0,00	0,00	13.693,13	547,68	-
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	13.693,13	0,00	0,00	45.241,81	330,40	-

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
	UKUPNI PRIHODI	170.003,23	246.697,52	0,00	188.647,01	110,97	76,47
6	Prihodi poslovanja	170.003,23	246.697,52	0,00	188.647,01	110,97	76,47
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	23.890,11	74.828,21	0,00	19.908,42	83,33	26,61
6342	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	54.919,79	0,00	0,00	0,00	0,00
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	23.890,11	19.908,42	0,00	19.908,42	83,33	100,00
64	Prihodi od imovine	22.307,09	31.870,00	0,00	31.284,31	140,24	98,16
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	0,00	0,00	11,36	0,00	0,00
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	22.307,09	31.870,00		31.272,95	140,19	98,13
66	Prihodi od prodaje proizvoda, roba, usluga, donacija	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	-	100,00
6631	Tekuće donacije od trgovačkih društava	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	-	100,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	123.806,03	136.999,31	0,00	134.454,28	108,60	98,14
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda	123.806,03	136.999,31	0,00	134.454,28	108,60	98,14
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine						

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
	UKUPNI RASHODI	158.810,33	246.697,52	0,00	157.098,32	98,92	63,68
3	Rashodi poslovanja	118.556,27	146.157,40	0,00	119.242,57	100,58	81,59
31	Rashodi za zaposlene	50.489,37	54.743,85	0,00	54.383,70	107,71	99,34
311	Plaće za redovan rad	38.790,23	42.690,35	0,00	42.687,37	110,05	99,99
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.171,50	5.010,00	0,00	4.655,53	90,02	92,92
313	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	6.527,64	7.043,50	0,00	7.040,80	107,86	99,96
32	Materijalni rashodi	67.629,29	90.883,55	0,00	64.401,61	95,23	70,86
321	Naknade troškova zaposlenima	6.045,81	3.033,00	0,00	1.919,44	31,75	63,29
322	Rashodi za materijal i energiju	28.060,50	31.840,00	0,00	22.297,18	79,46	70,03
323	Rashodi za usluge	30.012,69	50.309,00	0,00	35.542,74	118,43	70,65
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.510,29	5.701,55	0,00	4.642,25	132,25	81,42
34	Financijski rashodi	437,61	530,00	0,00	457,26	104,49	86,28
343	Ostali financijski rashodi	437,61	530,00	0,00	457,26	104,49	86,28
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	40.254,06	100.540,12	0,00	37.855,75	94,04	37,65
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40.254,06	15.627,42	0,00	7.862,84	19,53	50,31
422	Postrojenja i oprema	40.254,06	15.627,42	0,00	7.862,84	19,53	50,31
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	84.912,70	0,00	29.992,91	0,00	35,32
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	84.912,70	0,00	29.992,91	0,00	35,32

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=6/4*100
UKUPNO PRIHODI	170.003,23	246.697,52	0,00	188.647,01	110,97	76,47
1 Opći prihodi i primici	123.806,03	136.999,31	0,00	134.454,28	108,60	98,14
11 Opći prihodi i primici	123.806,03	136.999,31		134.454,28	108,60	98,14
3 Vlastiti prihodi	22.307,09	31.870,00	0,00	31.284,31	140,24	98,16
31 Vlastiti prihodi	22.307,09	31.870,00		31.284,31	140,24	98,16
5 Pomoći	23.890,11	74.828,21	0,00	19.908,42	83,33	26,61
53 Proračun JLS	23.890,11	19.908,42		19.908,42	83,33	100,00
501 Pomoći - korisnici	0,00	54.919,79		0,00	0,00	0,00
6 Donacije	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	100,00
61 Donacije	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	100,00
UKUPNO RASHODI	158.810,33	246.697,52	0,00	157.098,32	98,92	63,68
1 Opći prihodi i primici	123.830,59	137.529,31	0,00	134.429,72	108,56	97,75
11 Opći prihodi i primici	123.830,59	137.529,31		134.429,72	108,56	97,75
3 Vlastiti prihodi	18.510,95	31.340,00	0,00	8.899,59	48,08	28,40
31 Vlastiti prihodi	18.510,95	31.340,00		8.899,59	48,08	28,40
5 Pomoći	16.468,79	74.828,21	0,00	10.769,01	65,39	14,39
53 Proračun JLS	16.468,79	19.908,42		10.769,01	65,39	54,09
501 Pomoći - korisnici	0,00	54.919,79		0,00	0,00	0,00
6 Donacije	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	-	100,00
61 Donacije	0,00	3.000,00		3.000,00	-	100,00

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	158.810,33	246.697,52	0,00	157.098,32	98,92	63,68
01 Opće javne usluge	158.810,33	246.697,52	0,00	157.098,32	98,92	63,68
013 Opće usluge	158.810,33	246.697,52	0,00	157.098,32	98,92	63,68
...						

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS**
1		2	3	4	5=4/3*100
52151	Razvojni centar Ličko-senjske županije	246.697,52	0,00	157.098,32	63,68
2201	Program rada javne ustanove RC LSŽ	138.522,40	0,00	118.319,08	85,42
A2201-01	Administracija i upravljanje	138.522,40	0,00	118.319,08	85,42
11	Opći prihodi i primici	103.656,40	0,00	101.439,28	97,86
31	Rashodi za zaposlene	54.743,85	0,00	54.383,70	99,34
32	Materijalni rashodi	48.382,55	0,00	46.598,32	96,31
34	Financijski rashodi	530,00	0,00	457,26	86,28
31	Vlastiti prihodi	15.185,00	0,00	3.696,78	24,34
32	Materijalni rashodi	15.185,00	0,00	3.696,78	24,34
53	Proračun JLS	16.681,00	0,00	10.183,02	61,05
32	Materijalni rashodi	16.681,00	0,00	10.183,02	61,05
61	Proračun JLS	3.000,00	0,00	3.000,00	100,00
32	Materijalni rashodi	3.000,00	0,00	3.000,00	100,00

2201	Program rada javne ustanove RC LSŽ	100.540,12	0,00	37.855,75	37,65
A2201-02	Kapitalne aktivnosti	100.540,12	0,00	37.855,75	37,65
11	Opći prihodi i primici	33.342,91	0,00	32.990,44	98,94
42	Rashodi za nabavu proizvedene DI	3.350,00	0,00	2.997,53	89,48
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	29.992,91	0,00	29.992,91	100,00
31	Vlastiti prihodi	11.575,00	0,00	4.865,31	42,03
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.575,00	0,00	4.865,31	42,03
53	Proračun JLS	702,42	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	702,42	0,00	0,00	0,00
501	Pomoći-korisnici	54.919,79	0,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	54.919,79	0,00	0,00	0,00

2201	Program rada javne ustanove RC LSŽ	7.635,00	0,00	923,49	12,10
A2201-03	Potpora malih i srednjih poduzetnika	7.635,00	0,00	923,49	12,10
31	Vlastiti prihodi	5.110,00	0,00	337,50	6,60
32	Materijalni rashodi	5.110,00	0,00	337,50	6,60
53	Proračun JLS	2.525,00	0,00	585,99	23,21
32	Materijalni rashodi	2.525,00	0,00	585,99	23,21

Osim Općeg i posebnog dijela, sastavni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Razvojnog centra Ličko-senjske županije za 2023 su:

III. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA koje sadrži:

- Obrazloženje ostvarenih prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
- Prikaz manjka, odnosno viška proračuna
- Podatke o stanju novčanih sredstava na računu na početku i na kraju izvještajnog razdoblja

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA

1. Obrazloženje ostvarenih prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

PRIHODI/ PRIMICI

- a) **Prihodi poslovanja** (Razred 6) veći su za 11% u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine, odnosno 18.643,78 eura. Realizirani prihodi unutar ovog razreda uključuju sljedeće:
- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63) manji su za 17% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, odnosno za 3.981,69 eura, a odnosi se na tekuće pomoći Grada Gospića.
 - Prihodi od imovine (skupina 64) veći su za 40 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ovi prihodi realizirani su u iznosu 31.284,31 eura i najvećim dijelom odnose se na prihode od zakupa poslovnog prostora Razvojnog centra.
 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (skupina 66) realizirani su u iznosu 3.000,00 eura i u cijelosti se odnose na donacije trgovačkih društava.
 - Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (skupina 67) realizirani su u iznosu 134.454,28 eura, a u cijelosti se odnose na nadležni proračun i to na prihode za financiranje rashoda poslovanja.

RASHODI/IZDACI

- a) **Rashodi poslovanja** (Razred 3) manji su za 1% u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine, a realizirani su u iznosu 157.098,32 eura. Unutar ovog razreda realizirani su sljedeći rashodi:
- Rashodima za zaposlene (skupina 31) iznosili su 54.383,70 eura. Ovi rashodi odnose se na rashode za redovno uposlene.
 - Materijalni rashodi (skupina 32) u 2023. godini iznosili su 64.401,61 eura i uključivali su materijalne rashode za zaposlene, uredski materijal, materijal za čišćenje i održavanje, rashode za električnu energiju

plin, materijal za tekuće i investicijsko održavanje opreme, građevine, sitni inventar, rashode za usluge telefona i pošte, rashode za usluge održavanja opreme, građevine, rashode za usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, intelektualne usluge, računalne usluge, usluge čišćenja građevina u vlasništvu općine, naknade članovima upravnog vijeća i sl.

- Financijski rashodi (skupina 34) u 2023. godini iznosili su 457,26 eura i obuhvaća rashode za usluge platnog prometa.
- b) **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** (Razred 4) realizirani su u iznosu 37.855,75 eura. Unutar ove klase, realizirani su sljedeći rashodi:
 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (skupina 42) realizirana je u iznosu 7.862,84 eura, a uključuju rashode za nabavu opreme.
 - Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (skupina 45) realizirani su u iznosu 29.992,91 eura i u cijelosti se odnose na rashode za radove na ugradnji solarnih panela na zgradu Razvojnog centra.

2. Prikaz manjka, odnosno viška proračuna

Proračunski korisnik u izvještajnom razdoblju ostvario je višak prihoda u iznosu 31.548,69 eura. Sa prenesenim viškom iz prethodnog razdoblja u iznosu 13.693,13 eura, višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 45.241,81 eura.

3. Podatke o stanju novčanih sredstava na računu proračunskog korisnika na početku i kraju izvještajnog razdoblja

Korisnik	Stanje novčanih sredstava 01.01.2023.	Stanje novčanih sredstava 31.12.2023.
Razvojni centar LSŽ	19.015,64 €	39.458,13 €

Članak 2.

Opći dio i posebni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana objavit će se na mrežnim stranicama Razvojnog centra Ličko-senjske županije.

U Gospiću, 20.05.2024 g.

KLASA: 023-01/24-01/03
URBROJ: 2125/92-01-24-03

Ravnatelj

Mile Milković

