

KLASA: 400-01/22-01/02

URBROJ:2140-42-03-23-10

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FIANNCIJSKOG PLANA ZAGORSKE RAZVOJNE AGENCIJE
ZA RAZDOBLJE 01.01.2023. DO 30.06.2023. GODINE**

Krapina, srpanj 2023.

1. OPĆI DIO

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	544.924,23	775.543,00	818.160,00	485.934,81	89,17%	59,39%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	544.924,23	775.543,00	818.160,00	485.934,81	89,17%	59,39%
3 Rashodi poslovanja	536.713,79	778.920,00	821.537,00	505.288,75	94,14%	61,51%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.628,44	10.559,00	10.559,00	2.980,38	30,95%	28,23%
UKUPNI RASHODI	546.342,23	789.479,00	832.096,00	508.269,13	93,03%	61,08%
VIŠAK / MANJAK	-1.418,00	-13.936,00	-13.936,00	-22.334,32	1575,06%	160,26%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / 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 ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI /						
RASPOREDITI	0,00	13.936,00	13.936,00	13.142,16	0,00%	94,30%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	-1.418,00	0,00	0,00	-9.192,16	648,25%	0,00%

A. Račun prihoda i rashoda

- Izveštaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	544.924,23	775.543,00	818.160,00	485.934,81	89,17%	59,39%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	497.161,84			259.986,55	52,29%	0,00%
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	276.346,49			112.156,78	40,59%	0,00%
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	276.346,49			112.156,78	40,59%	0,00%
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	211.928,66			147.829,77	69,75%	0,00%
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	211.928,66			147.829,77	69,75%	0,00%
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	8.886,69				0,00%	0,00%
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	1.512,49				0,00%	0,00%
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	7.374,20				0,00%	0,00%
64 Prihodi od imovine	420,75			24,26	5,77%	0,00%
641 Prihodi od financijske imovine	420,75			24,26	5,77%	0,00%
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	420,75			24,26	5,77%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	47.341,65			225.924,00	477,22%	0,00%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	47.341,65			225.924,00	477,22%	0,00%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	47.341,65			225.924,00	477,22%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	536.713,79	778.920,00	821.537,00	505.288,75	94,14%	61,51%
31 Rashodi za zaposlene	204.270,62			233.438,66	114,28%	0,00%
311 Plaće (Bruto)	172.309,35			196.597,21	114,10%	0,00%
3111 Plaće za redovan rad	168.993,51			189.801,91	112,31%	0,00%
3112 Plaće u naravi	3.315,84			6.795,30	204,93%	0,00%

312 Ostali rashodi za zaposlene	8.175,72	8.280,00	101,28%	0,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	8.175,72	8.280,00	101,28%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	23.785,55	28.561,45	120,08%	0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	23.785,55	28.561,45	120,08%	0,00%
32 Materijalni rashodi	127.190,14	183.226,78	144,06%	0,00%
321 Naknade troškova zaposlenima	28.478,68	17.420,78	61,17%	0,00%
3211 Službena putovanja	3.305,96	2.165,33	65,50%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	12.748,54	13.365,45	104,84%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	12.424,18	1.890,00	15,21%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	42.933,71	48.435,56	112,81%	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.251,92	13.995,71	223,86%	0,00%
3222 Materijal i sirovine	35.553,41	34.004,75	95,64%	0,00%
3223 Energija	0,00	329,85	0,00%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	1.128,38	105,25	9,33%	0,00%
323 Rashodi za usluge	51.253,10	114.483,57	223,37%	0,00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	2.227,25	0,00%	0,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja		10.484,26	0,00%	0,00%
			7310833,	
3235 Zakupnine i najamnine	0,12	8.773,00	33%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	5.084,57	3.522,10	69,27%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	37.085,53	76.263,06	205,64%	0,00%
3239 Ostale usluge	9.082,89	13.213,90	145,48%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.524,65	2.886,87	63,80%	0,00%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.902,35	2.886,87	151,75%	0,00%
3294 Članarine i norme	2.622,30	0,00	0,00%	0,00%
34 Financijski rashodi	518,53	541,11	104,35%	0,00%
343 Ostali financijski rashodi	518,53	541,11	104,35%	0,00%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	518,53	541,11	104,35%	0,00%
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	151.025,66	88.082,20	58,32%	0,00%

361 Pomoći inozemnim vladama	151.025,66			79.863,53	52,88%	0,00%
3611 Tekuće pomoći inozemnim vladama	151.025,66			79.863,53	52,88%	0,00%
369 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna				8.218,67	0,00%	0,00%
3694 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava				8.218,67	0,00%	0,00%
38 Ostali rashodi	53.708,85				0,00%	0,00%
381 Tekuće donacije	53.708,85				0,00%	0,00%
3813 Tekuće donacije iz EU sredstava	53.708,85				0,00%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.628,44	10.559,00	10.559,00	2.980,38	30,95%	28,23%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.628,44			2.980,38	30,95%	0,00%
422 Postrojenja i oprema	9.628,44			2.980,38	30,95%	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj	9.621,28			2.980,38	30,98%	0,00%
4222 Komunikacijska oprema	7,17				0,00%	0,00%

● Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI	544.924,23	775.543,00	818.160,00	485.934,81	89,17%	59,39%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	47.341,65	318.780,00	349.094,00	225.924,00	477,22%	64,72%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	47.341,65	217.157,00	247.471,00	111.736,70	236,02%	45,15%
Izvor 1.2. PREDFINANCIRANJE EU PROJEKATA		101.623,00	101.623,00	114.187,30	0,00%	112,36%
Izvor 3. Prihodi za posebne namjene	420,75	1.827,00	1.827,00	24,26	5,77%	1,33%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	420,75	1.827,00	1.827,00	24,26	5,77%	1,33%
Izvor 5. Donacije	495.649,35	454.936,00	467.239,00	259.986,55	52,45%	55,64%
Izvor 5.3. PROJEKTI EU PK	283.720,69	0,00	0,00	112.156,78	39,53%	0,00%
Izvor 5.7. MINISTARSTVO PRIJENOS EU PK	211.928,66	454.936,00	467.239,00	147.829,77	69,75%	31,64%
Izvor 8. Ostalo	1.512,49	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 8.1. OSTALO	1.512,49	0,00	0,00		0,00%	0,00%
SVEUKUPNI RASHODI	546.342,24	789.479,00	832.096,00	508.269,13	93,03%	61,08%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	84.807,70	217.160,00	247.474,00	130.740,44	154,16%	52,83%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	84.807,70	217.160,00	247.474,00	130.740,44	154,16%	52,83%
Izvor 3. Prihodi za posebne namjene		1.827,00	1.827,00		0,00%	0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		1.827,00	1.827,00		0,00%	0,00%
Izvor 5. Donacije	461.534,53	570.492,00	582.795,00	377.528,69	81,80%	64,78%
Izvor 5.2. MINISTARSTVO PK	28.024,64	54.436,00	55.984,00	20.816,36	74,28%	37,18%
Izvor 5.3. PROJEKTI EU PK	206.820,96	75.368,00	75.368,00	188.201,17	91,00%	249,71%
Izvor 5.7. MINISTARSTVO PRIJENOS EU PK	226.688,94	440.688,00	451.443,00	168.511,16	74,34%	37,33%

- **Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

Račun/Opis	Izvršenje 2022 €	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	546.342,24	789.479,00	832.096,00	508.269,13	93,03%	61,08%
Funkcijska klasifikacija 04 Ekonomski poslovi	546.342,24	789.479,00	832.096,00	508.269,13	93,03%	61,08%
Funkcijska klasifikacija 049 Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani	546.342,24	789.479,00	832.096,00	508.269,13	93,03%	61,08%

B. Račun financiranja

- **Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji**

Račun/Opis	Izvršenje 2022	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

- **Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja**

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. POSEBNI DIO

- Izvršenje rashoda i izdataka po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

Organizacijska klasifikacija		Izvori			
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/2
		1	2	3	4
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		789.479,00	832.096,00	508.269,13	61,08%
RAZDJEL 01 Zagorska razvojna agencija		789.479,00	832.096,00	508.269,13	61,08%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		217.160,00	247.474,00	130.740,44	52,83%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		217.160,00	247.474,00	130.740,44	52,83%
Izvor 3. Prihodi za posebne namjene		1.827,00	1.827,00	0,00	0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		1.827,00	1.827,00	0,00	0,00%
Izvor 5. Donacije		570.492,00	582.795,00	377.528,69	64,78%
Izvor 5.2. MINISTARSTVO PK		54.436,00	55.984,00	20.816,36	37,18%
					249,71
Izvor 5.3. PROJEKTI EU PK		75.368,00	75.368,00	188.201,17	%
Izvor 5.7. MINISTARSTVO PRIJENOS EU PK		440.688,00	451.443,00	168.511,16	37,33%
1001	Program: Regionalni razvoj	789.479,00	832.096,00	508.269,13	61,08%
A100001	Aktivnost: Redovno poslovanje	153.932,00	184.246,00	90.523,93	49,13%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		152.105,00	182.419,00	90.523,93	49,62%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		152.105,00	182.419,00	90.523,93	49,62%
3	Rashodi poslovanja	150.579,00	180.893,00	90.523,93	50,04%
31	Rashodi za zaposlene			53.428,74	
311	Plaće (Bruto)			40.475,61	
3111	Plaće za redovan rad			34.094,41	
3112	Plaće u naravi			6.381,20	

312	Ostali rashodi za zaposlene			8.163,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			8.163,00	
313	Doprinosi na plaće			4.790,13	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			4.790,13	
32	Materijalni rashodi			36.554,08	
321	Naknade troškova zaposlenima			13.250,48	
3211	Službena putovanja			971,81	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			10.388,67	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			1.890,00	
322	Rashodi za materijal i energiju			654,60	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			219,50	
3223	Energija			329,85	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume			105,25	
323	Rashodi za usluge			19.762,13	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			477,25	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			0,00	
3235	Zakupnine i najamnine			0,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			3.522,10	
3237	Intelektualne i osobne usluge			15.761,12	
3239	Ostale usluge			1,66	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			2.886,87	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			2.886,87	
3295	Pristojbe i naknade			0,00	
34	Financijski rashodi			541,11	
343	Ostali financijski rashodi			541,11	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			541,11	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.526,00	1.526,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			0,00	

422	Postrojenja i oprema			0,00	
4222	Komunikacijska oprema			0,00	
Izvor 3. Prihodi za posebne namjene		1.827,00	1.827,00	0,00	0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		1.827,00	1.827,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	465,00	465,00	0,00	0,00%
31	Rashodi za zaposlene			0,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene			0,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			0,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.362,00	1.362,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			0,00	
422	Postrojenja i oprema			0,00	
4221	Uredska oprema i namještaj			0,00	
T100009	Tekući projekt: ZeZ II	518.455,00	530.758,00	198.248,78	37,35%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		23.331,00	23.331,00	8.921,26	38,24%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		23.331,00	23.331,00	8.921,26	38,24%
3	Rashodi poslovanja	21.876,00	21.876,00	8.787,05	40,17%
31	Rashodi za zaposlene			7.016,96	
311	Plaće (Bruto)			6.097,32	
3111	Plaće za redovan rad			6.097,32	
313	Doprinosi na plaće			919,64	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			919,64	
32	Materijalni rashodi			1.770,09	
321	Naknade troškova zaposlenima			36,52	
3211	Službena putovanja			36,52	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju			1.462,27	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			21,83	
3222	Materijal i sirovine			1.440,44	
323	Rashodi za usluge			271,30	

3233	Usluge promidžbe i informiranja			0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge			271,30	
3239	Ostale usluge			0,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.455,00	1.455,00	134,21	9,22%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			134,21	
421	Građevinski objekti			0,00	
4212	Poslovni objekti			0,00	
422	Postrojenja i oprema			134,21	
4221	Uredska oprema i namještaj			134,21	
Izvor 5. Donacije		495.124,00	507.427,00	189.327,52	37,31%
Izvor 5.2. MINISTARSTVO PK		54.436,00	55.984,00	20.816,36	37,18%
3	Rashodi poslovanja	51.040,00	52.588,00	20.503,19	38,99%
31	Rashodi za zaposlene			16.372,90	
311	Plaće (Bruto)			14.227,08	
3111	Plaće za redovan rad			14.227,08	
313	Doprinosi na plaće			2.145,82	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			2.145,82	
32	Materijalni rashodi			4.130,29	
321	Naknade troškova zaposlenima			85,26	
3211	Službena putovanja			85,26	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju			3.411,99	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			50,94	
3222	Materijal i sirovine			3.361,05	
323	Rashodi za usluge			633,04	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge			633,04	
3239	Ostale usluge			0,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.396,00	3.396,00	313,17	9,22%

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			313,17	
421	Građevinski objekti			0,00	
4212	Poslovni objekti			0,00	
422	Postrojenja i oprema			313,17	
4221	Uredska oprema i namještaj			313,17	
Izvor 5.7. MINISTARSTVO PRIJENOS EU PK		440.688,00	451.443,00	168.511,16	37,33%
3	Rashodi poslovanja	437.868,00	448.623,00	165.978,16	37,00%
31	Rashodi za zaposlene			132.542,63	
311	Plaće (Bruto)			115.171,67	
3111	Plaće za redovan rad			115.171,67	
313	Doprinosi na plaće			17.370,96	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			17.370,96	
32	Materijalni rashodi			33.435,53	
321	Naknade troškova zaposlenima			690,14	
3211	Službena putovanja			690,14	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju			27.620,79	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			412,35	
3222	Materijal i sirovine			27.208,44	
323	Rashodi za usluge			5.124,60	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge			5.124,60	
3239	Ostale usluge			0,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.820,00	2.820,00	2.533,00	89,82%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			2.533,00	
422	Postrojenja i oprema			2.533,00	
4221	Uredska oprema i namještaj			2.533,00	
T100012	Tekući projekt: PT2	28.425,00	28.425,00	13.627,23	47,94%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		28.425,00	28.425,00	13.627,23	47,94%

Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		28.425,00	28.425,00	13.627,23	47,94%
3	Rashodi poslovanja	28.425,00	28.425,00	13.627,23	47,94%
31	Rashodi za zaposlene			12.098,43	
311	Plaće (Bruto)			10.384,92	
3111	Plaće za redovan rad			10.384,92	
312	Ostali rashodi za zaposlene			0,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			0,00	
313	Doprinosi na plaće			1.713,51	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.713,51	
32	Materijalni rashodi			1.528,80	
321	Naknade troškova zaposlenima			1.528,80	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			1.528,80	
				232,18	
T100013	Tekući projekt: CRO-SI-SAFE	88.667,00	88.667,00	205.869,19	%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		13.299,00	13.299,00	17.668,02	132,85 %
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		13.299,00	13.299,00	17.668,02	132,85 %
				132,85	
3	Rashodi poslovanja	13.299,00	13.299,00	17.668,02	%
31	Rashodi za zaposlene			1.796,84	
311	Plaće (Bruto)			1.536,08	
3111	Plaće za redovan rad			1.473,97	
3112	Plaće u naravi			62,11	
312	Ostali rashodi za zaposlene			17,55	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			17,55	
313	Doprinosi na plaće			243,21	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			243,21	
32	Materijalni rashodi			15.871,18	

321	Naknade troškova zaposlenima	274,44
3211	Službena putovanja	57,24
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	217,20
322	Rashodi za materijal i energiju	2.292,88
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.993,66
3222	Materijal i sirovine	299,22
323	Rashodi za usluge	13.303,86
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	262,50
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.572,63
3235	Zakupnine i najamnine	1.315,95
3237	Intelektualne i osobne usluge	8.170,94
3239	Ostale usluge	1.981,84

249,71

Izvor 5. Donacije	75.368,00	75.368,00	188.201,17	%
-------------------	-----------	-----------	------------	---

249,71

Izvor 5.3. PROJEKTI EU PK	75.368,00	75.368,00	188.201,17	%
---------------------------	-----------	-----------	------------	---

249,71

3	Rashodi poslovanja	75.368,00	75.368,00	188.201,17	%
31	Rashodi za zaposlene			10.182,16	
311	Plaće (Bruto)			8.704,53	
3111	Plaće za redovan rad			8.352,54	
3112	Plaće u naravi			351,99	
312	Ostali rashodi za zaposlene			99,45	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			99,45	
313	Doprinosi na plaće			1.378,18	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.378,18	
32	Materijalni rashodi			89.936,81	
321	Naknade troškova zaposlenima			1.555,14	
3211	Službena putovanja			324,36	

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.230,78
322	Rashodi za materijal i energiju	12.993,03
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	11.297,43
3222	Materijal i sirovine	1.695,60
323	Rashodi za usluge	75.388,64
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.487,50
3233	Usluge promidžbe i informiranja	8.911,63
3235	Zakupnine i najamnine	7.457,05
3237	Intelektualne i osobne usluge	46.302,06
3239	Ostale usluge	11.230,40
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	88.082,20
361	Pomoći inozemnim vladama	79.863,53
3611	Tekuće pomoći inozemnim vladama	79.863,53
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	8.218,67
	Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	
3694		8.218,67

3. OBRAZLOŽENJE

- **Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana**

Ostvarenje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Zagorska razvojna agencija je operativno tijelo Krapinsko-zagorske Županije koje je fokusirano na strateško planiranje s jedne strane te pripremu i provedbu projekata financiranih iz različitih javnih izvora s druge strane.

Specifičnost financijskog poslovanja Zagorske razvojne agencije nalazi se u tome što se u financiranju najvećeg dijela svojih poslovnih aktivnosti oslanja na sredstva iz nacionalnih i EU fondova, klasificirana u proračunskom računovodstvu kao Izvor 5 – Pomoći.

Provedba EU projekata, kao jedna od temeljnih djelatnosti Zagorske razvojne agencije, ima veliki utjecaj na financijsko poslovanje Ustanove te radi primjene različitih modela financiranja projekata (isplata predujma ili osiguravanje vlastitih sredstava za predfinanciranje aktivnosti), predstavlja veliki izazov, kako u sastavljanju financijsko-planskih dokumenata i uravnoteženju financijskog plana s jedne strane, tako i u praćenju realizacije plana i balansiranju u postizanju optimalnog financijskog rezultata s druge strane.

Zbog primjene modificiranog načela nastanka poslovnog događaja, po kojem se rashodi trebaju priznati u času kad su obračunati, a prihodi tek kad su raspoloživi, dolazi do velike razlike između prihoda i rashoda po EU projektima, po kojima Zagorska razvojna agencija predfinancira troškove njihove provedbe, dok se isti iz EU fondova nadoknađuju sa odmakom većim od dva mjeseca, a u pojedinim slučajevima i većim od pola godine do godinu dana. Takvo stanje dovodi u pitanje financijski rezultat Zagorske razvojne agencije i predstavlja prijetnju za stvaranje proračunskog deficita. S druge pak strane, primljeni novac za predujmove po projektima iz drugih EU programa, predstavlja realnu opasnost od nenamjenskog trošenja novca sa poslovnog računa Ustanove te je potrebna stalna kontrola likvidnosti i provođenje postupka sučeljavanja salda na poslovnom računu sa stanjem obveza za primljene EU predujmove.

U tom smislu, poseban izazov u 2023. godini, koji će se nastaviti i u narednim razdobljima, bilo je osiguravanje sredstava za predfinanciranje troškova koji nastaju na aktivnostima provedbe EU projekata. Do 2022. godine, financijski jaz koji je nastajao u situacijama predfinanciranja premošćivao se korištenjem sredstava revolving kredita. Od 01.01.2022. godine, kada je na snagu stupio novi Zakon o računovodstvu, takva mogućnost više nije dozvoljena, jer za proračunske korisnike Zakonom nije predviđena mogućnost kratkoročnog financijskog zaduživanja. Iz tog razloga, bilo je potrebno pronaći novi model za premošćivanje financijskog jaza. Za premošćivanje financijskog jaza koji nastaje tijekom godine radi provedbe EU projekata, osigurana su sredstva od strane osnivača, tj. nadležnog županijskog proračuna, što je u knjigovodstveno-računovodstveno-financijskom smislu predstavljalo izazov, kao za Ustanovu kao proračunskog korisnika, tako i za osnivača.

Financijsko poslovanje Zagorske razvojne agencije u nastavku ćemo promotriti iz aspekta polugodišnjeg izvršenja financijskog plana te iz aspekta financijskog izvještaja za aktivnosti redovnog poslovanja te kapitalne i financijske aktivnosti Zagorske razvojne agencije u razdoblju od 01.01.2023. do 30.06.2022. godine.

Sveukupno, gledajući realizaciju prihoda i rashoda u odnosu na financijski plan, prihodi i primici bez prenesenog viška iz 2022. godine ostvareni su sa 59,39% u odnosu na planirane. Rashodi su realizirani sa 61,51% u odnosu na planirane. Ukupno je u prvoj polovici 2023. godine ostvareno 485.934,81 euro prihoda i primitaka te 505.288,75 rashoda rashoda i izdataka, što znači da je u promatranom razdoblju ostvareno 19.353,94 eura prihoda manje u odnosu na rashode. Manjak prihoda od 19.353,94 eura, djelomično je pokriven sa prenesenim viškom iz 2022. godine koji je iznosio 13.142,16 eura te je u prvoj polovici 2023. godine, Zagorska razvojna agencija poslovala sa manjkom od 9.192,16 eura. Manjak poslovanja uzrokovan je prvenstveno zbog poremećaja dinamike isplate sredstava po projektu Znanjem za europsko zajedništvo – ZEZ II iz kojeg se najvećim dijelom financiraju plaće zaposlenika te dobar dio ostalih operativnih troškova. Tijekom proteklih razdoblja dinamika je bila nadoknada sredstava sa protekom dva mjeseca od mjeseca u kojem su troškovi nastajali, no sa ustaljenom dinamikom sa jednom uplatom po mjesecu budući da se Zahtjevi za nadoknadu sredstava šalju na mjesečnoj osnovi. Ipak, u mjesecu lipnju nije primljena uplata nadoknade troškova po ZNS-u br 30 koji se odnosio na troškove iz mjeseca travnja, već je ista isplata sredstava za nadoknadu troškova zabilježena 10. srpnja. Na taj način, razmak u nadoknadi sredstava proširio se na tri mjeseca i u jednom mjesecu je uplata izostala. Budući da se zbog modificiranog načela nastanka poslovnog događaja troškovi priznaju u razdoblju u kojem su obračunati, a prihodi tek kad su uplaćeni, troškovi plaće i režijski troškovi za lipanj evidentirani su do 30.06.2023. godine, dok su prihodi po ZNS br.30 u iznosu od 28.110,60 eura evidentirani u srpnju što je umjesto mogućih 18.918,44 eura viška, prouzročilo navedeni manjak.

Ostvarenje financijskog plana sa gotovo 60% na prihodovnoj i 61% na rashodovnoj strani, dokaz su intenziteta aktivnosti Zagorske razvojne agencije na provedbi zadanog plana rada i ispunjavanja zahtjeva korisnika usluga tijekom prve polovice 2023. godine.

U prvoj polovici 2023. godine Zagorska razvojna agencija nema prihoda od prodaje nefinancijske imovine, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 2.980,38 eura odnose se na nabavu informatičke opreme koja je financirana iz prihoda poslovanja.

Iz ranije navedenih razloga, Zagorska razvojna agencija tijekom promatranog izvještajnog razdoblja, nema ostvarene primitke od financijske imovine i zaduživanja niti izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Promatrajući realizaciju financijskog plana po pojedinim izvorima, vidljivo je slijedeće:

- Prihodi iz Županijskog proračuna realiziranih su sa 45,15% dok su rashodi realizirani sa 52,83%. Zagorska razvojna agencija nije u sustavu pune riznice te zahtjeve za isplatu sredstava iz Županijskog proračuna upućuje u nadležni upravni odjel na temelju podataka o nastalim troškovima. U mjesecu srpnju uputiti će se zahtjev za doznaku sredstava na temelju nastalih troškova u lipnju. Takva dinamika nastaviti će se do zadnjeg kvartala tekuće fiskalne godine, nakon čega će se temeljem rebalansa izjednačiti stavke potreba i planiranih sredstava.
- Predfinanciranje EU projekata opisano je u uvodnom dijelu. Za 2023. godinu planirana je potreba za 101.623 eura za premošćivanje financijskog jaza, no realizacija iznosi 114.187,30 eura, upravo radi narušene dinamike u doznačavanju sredstava od strane ugovornih tijela, te zbog promjene u dinamici provedbe aktivnosti na projektu Cro-Si-Safe jer je dio aktivnosti koje

su bile predviđene za mjesec studeni i prosinac 2022. godine, zbog tijeka provedbe postupaka nabave, prebačene na realiziranje u prvoj polovici 2023. godine.

- ukupni prihodi iz izvora 5-pomoći realizirani su sa 56% u odnosu na plan, dok su ukupni rashodi realizirani na razini 65% plana iz čega je također vidljiv razlog nastalog manjka na kraju polugodišnjeg razdoblja. Ukoliko promatramo realizaciju po pojedinom izvoru unutar izvora 5, vidljivo je da prihodovnoj strani sredstava planirana isključivo na izvoru 5.7 Ministarstvo prijenos EU PK i taj izvor bilježi realizaciju prihoda na razini 32%. Na izvoru 5.3 Projekti EU PK, nije bilo planiranih prihoda, no isti su ostvareni u visini 112.156,78 eura. Radi se o nadoknadi troškova po prvom Zahtjevu za nadoknadu sredstava za provedbu projekta Cro-Si-Safe. Po tom zahtjevu Zagorskoj razvojnoj agenciji kao vodećem partneru, doznačena su sredstva i za nadoknadu troškova ostalim partnerima na projektu, što je vidljivo i na rashodovnoj strani realizacije financijskog plana, budući da su troškovi tog izvora povećani za 149% u odnosu na plan. Naime, sva primljena sredstva za nadoknadu troškova partnerima po projektu priznaju se kao prihod i istovremeno kao svojevrsna prolazna stavka, evidentiraju se kao rashod. U vrijeme izrade financijskog plana za 2023. godinu nisu bili poznati podatci o dinamici doznake sredstava po projektu Cro-Si-Safe te ista nisu bila planirana. Izvori 5.2 Ministarstvo PK i 5.7 Ministarstvo prijenos EU PK na rashodovnoj strani imaju realizaciju sa 37% i odnose se na provedbu projekta Znanjem za europsko zajedništvo ZEZ II. Niža realizacija troškova po ovom projektu bilježi se zbog smanjenog intenziteta korištenja vanjskih usluga po projektu, budući da su svi ljudski i tehnički kapaciteti tijekom prve polovice godine bili usmjereni na provedbu projektnih aktivnosti projekta Cro-Si-Safe. Projektne aktivnosti na projektu ZEZ II (na kojeg se izvori 5.2. i 5.7. odnose) intenzivirati će se u drugoj polovici 2023. godine

Veći dio materijalnih troškova Zagorske razvojne agencije financiran je iz EU sredstava kao priznati paušalni administrativni troškovi koji se najčešće priznaju u visini 15% prihvatljivih troškova osoblja, dok na projektu Znanjem za europsko zajedništvo – ZEZ II mogu biti i znatno veći, do maksimalno 40% troškova osoblja.

Pregled udjela pojedinog izvora financiranja u ukupno ostvarenim prihodima dajemo u nastavku:

IZVORI	REALIZIRANO	UDIO U %	
1.1. OČI PRIHODI I PRIMICI	111.736,70	22,39	
1.2. PREDFINANCIRANJE EU	114.187,30	22,88	
3.1. VLASTITI PRIHODI	24,26	0,00	
5. POMOĆI	259.986,55	52,09	
VIŠAK PRIHODA	13.142,16	2,63	

Iz prikazanih podataka vidljivo je da se rad Zagorske razvojne agencije najvećim dijelom, tj. sa 52,09% financira iz izvora pomoći tj. kroz provedbu EU projekata, dok se preostali dio prihoda ostvaruje najvećim dijelom iz proračuna Krapinsko-zagorske županije kao osnivača (22% redovno poslovanje i 23% predfinanciranje EU projekata). Preostalih 3% otpada na financiranje iz viška prethodnog razdoblja.

Na dan 30.06.2023. godine, na poslovnom računu Zagorske razvojne agencije bilježi se saldo od 44.491,16 eura.

Preneseni višak iz prethodne godine

U vrijeme izrade financijskog plana planiran je višak u visini 13.936,00 eura dok je stvarno ostvaren višak prihoda za 2022. godinu koji je prenesen u 2023. godinu iznosi 13.142,16 eura. Preneseni višak prihoda raspoređen je za predfinanciranje troškova zaposlenika na provedbi EU projekata Znanjem za europsko zajedništvo – ZEZ II, za što je potreba pojašnjena u obrazloženju općeg dijela izvještaja.

- Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Glavni program H01 GOSPODARSTVO	832.096,00
Program H01 1001 Regionalni razvoj	832.096,00
Aktivnost H01 1001A100001 Redovno poslovanje	184.246,00

Zakonska osnova: Zakon o regionalnom razvoju Republike Hrvatske

Opis:

- Izrada sektorskih akata strateškog planiranja i praćenje njihove provedbe (strategije, akcijski planovi, okvirni programi i sl. u pojedinim sektorima);
- Koordiniranje regionalne i lokalne razine u provedbi akata strateškog planiranja;
- Osposobljavanje javnih djelatnika na regionalnoj i lokalnoj razini za provođenje akata strateškog planiranja;
- Unapređivanje centra regionalnog razvoja u Zagorskoj razvojnoj agenciji prema think-tank organizacijskom pristupu;
- Koordiniranje provedbe projekata održivog razvoja Krapinsko-zagorske Županije;
- Pružanje podrške u pripremi razvojnih projekata na regionalnoj i lokalnoj razini (izrada projektno-tehničke dokumentacije, izrada studija izvedivosti i sl.);
- Jačanje kapaciteta za strateško planiranje, upravljanje razvojem i korištenjem sredstava iz ESI fondova i drugih programa unije kroz edukacije (on-line i/ili on-site), organiziranje informativnih radionica, panel diskusija, izrada brošura i sl.

Opći cilj: 3. Kompetentna i učinkovita javna uprava

Posebni ciljevi: 3.1. Unaprjeđenje strateškog upravljanja razvojem Krapinsko-zagorske Županije

Pokazatelj uspješnosti: Plan razvoja Krapinsko-zagorske Županije do 2027. godine

- Izrađeno izvješće o provedbi Plana razvoja
- Aktualiziran status strateških projekata

Izrada sektorskih strateških dokumenata

- Akcijski planovi usvojeni od strane Krapinsko-zagorske Županije
- Izrađen provedbeni okvir za strateške dokumente
- Izrađena Strategija Urbane aglomeracije Zagreb
- Izrađena strategija urbanog područja Krapina
- Pripremljeni prijedlozi javnih poziva za dodjelu sredstava Krapinsko-zagorske Županije

Praćenje provedbe strateških dokumenata

- Izvješća usvojena od nadležnih tijela

Strateški laboratorij

- 1 newsletter kvartalno

Partnersko vijeće za tržište rada Krapinsko-zagorske Županije

- Godišnji plan rada, Izvješće o radu za prethodnu godinu; Nacrt projektnog prijedloga

Koordinacija provedbe Razvojnog sporazuma

- praćenje projektnih prijedloga

Uspostava sustava za provedbu ITU MEHANIZMA

- akcijski plan za provedbu ITU mehanizam

Priprema projekata za financiranje u okviru ESI fondova, u okviru programa Europske unije te u okviru nacionalnih natječaja

- broj pripremljenih projekata; broj prijavljenih projekata

Praćenje provedbe projekata čija se provedba financira u okviru ESI fondova, u okviru programa Europske unije te u okviru nacionalnih natječaja

- broj projekata u provedbi; broj provedenih projekata

Edukacija dionika javnog sektora

- broj polaznika edukacija

Edukacije djelatnika Zagorske razvojne agencije

- broj izvršenih sati edukacija

Tekući projekt H01 1001T100009 ZeZ II

530.758,00

Zakonska osnova: Zakon o regionalnom razvoju Republike Hrvatske

Opis:

- Izrada sektorskih akata strateškog planiranja i praćenje njihove provedbe (strategije, akcijski planovi, okvirni programi i sl. u pojedinim sektorima);
- Koordiniranje regionalne i lokalne razine u provedbi akata strateškog planiranja;
- Osposobljavanje javnih djelatnika na regionalnoj i lokalnoj razini za provođenje akata strateškog planiranja;
- Unapređivanje centra regionalnog razvoja u Zagorskoj razvojnoj agenciji prema think-tank organizacijskom pristupu;
- Koordiniranje provedbe projekata održivog razvoja Krapinsko-zagorske Županije;
- Pružanje podrške u pripremi razvojnih projekata na regionalnoj i lokalnoj razini (izrada projektno-tehničke dokumentacije, izrada studija izvedivosti i sl.);
- Jačanje kapaciteta za strateško planiranje, upravljanje razvojem i korištenjem sredstava iz ESI fondova i drugih programa unije kroz edukacije (on-line i/ili on-site), organiziranje informativnih radionica, panel diskusija, izrada brošura i sl.

Opći cilj:	3. Kompetentna i učinkovita javna uprava
Posebni ciljevi:	3.1. Unaprjeđenje strateškog upravljanja razvojem Krapinsko-zagorske Županije
Pokazatelj uspješnosti:	Plan razvoja Krapinsko-zagorske Županije do 2027. godine - Izrađeno izvješće o provedbi Plana razvoja - Aktualiziran status strateških projekata Izrada sektorskih strateških dokumenata - Akcijski planovi usvojeni od strane Krapinsko-zagorske Županije - Izrađen provedbeni okvir za strateške dokumente - Izrađena Strategija Urbane aglomeracije Zagreb - Izrađena strategija urbanog područja Krapina - Pripremljeni prijedlozi javnih poziva za dodjelu sredstava Krapinsko-zagorske Županije Praćenje provedbe strateških dokumenata - Izvješća usvojena od nadležnih tijela Strateški laboratorij - 1 newsletter kvartalno Partnersko vijeće za tržište rada Krapinsko-zagorske Županije - Godišnji plan rada, Izvješće o radu za prethodnu godinu; Nacrt projektnog prijedloga Koordinacija provedbe Razvojnog sporazuma - praćenje projektnih prijedloga Uspostava sustava za provedbu ITU MEHANIZMA - akcijski plan za provedbu ITU mehanizam Priprema projekata za financiranje u okviru ESI fondova, u okviru programa Europske unije te u okviru nacionalnih natječaja - broj pripremljenih projekata; broj prijavljenih projekata Praćenje provedbe projekata čija se provedba financira u okviru ESI fondova, u okviru programa Europske unije te u okviru nacionalnih natječaja - broj projekata u provedbi; broj provedenih projekata Edukacija dionika javnog sektora - broj polaznika edukacija

Edukacije djelatnika Zagorske razvojne agencije
- broj izvršenih sati edukacija

Tekući projekt H01 1001T100012 PT2	28.425,00
------------------------------------	-----------

Zakonska osnova: Zakon o regionalnom razvoju Republike Hrvatske

Opis:

- Koordiniranje provedbe projekata održivog razvoja Krapinsko-zagorske Županije;

Opći cilj: 3. Kompetentna i učinkovita javna uprava

Posebni ciljevi: 3.1. Unaprjeđenje strateškog upravljanja razvojem Krapinsko-zagorske Županije

Pokazatelj uspješnosti: - Broj projekata nad kojima je izvršena kontrola provedbe

Tekući projekt H01 1001T100013 CRO-SI-SAFE	88.667,00
--	-----------

Zakonska osnova: Zakon o regionalnom razvoju Republike Hrvatske

Opis:

- Osposobljavanje javnih djelatnika na regionalnoj i lokalnoj razini za provođenje akata strateškog planiranja;
- Koordiniranje provedbe projekata održivog razvoja Krapinsko-zagorske Županije;
- Pružanje podrške u pripremi razvojnih projekata na regionalnoj i lokalnoj razini (izrada projektno-tehničke dokumentacije, sl.);
- Jačanje kapaciteta za strateško planiranje, upravljanje razvojem i korištenjem sredstava iz ESI fondova i drugih programa unije kroz edukacije (on-line i/ili on-site), organiziranje informativnih radionica, panel diskusija, izrada brošura i sl.

Opći cilj: 3. Kompetentna i učinkovita javna uprava

Posebni ciljevi: 3.1. Unaprjeđenje strateškog upravljanja razvojem Krapinsko-zagorske Županije

Pokazatelj uspješnosti: Izrada sektorskih strateških dokumenata

- Zajednička studija o uspostavi CRO-SI-SAFE tima

Praćenje provedbe projekata čija se provedba financira u okviru ESI fondova, u okviru programa Europske unije te u okviru nacionalnih natječaja

- vrijednost nabavljene zaštitne opreme za timove hitnih službi

Edukacija dionika javnog sektora

- broj polaznika edukacija iz područja djelovanja hitnih službi
- broj studijskih putovanja

Polugodišnje izvješće o radu daje pregled aktivnosti i financijskog poslovanja Zagorske razvojne agencije u razdoblju 01.01.2023. godine do 30.06.2023. godine. Izvješće predstavlja sumirani prikaz izvršenih poslova u skladu s planiranim aktivnostima za 2023. godinu te kvantificira postignute pokazatelje u odnosu na definirani plan.

I u 2023. godini, Zagorska razvojna agencija u svom poslovanju primjenjuje odrednice novog Strateškog plana do 2027. godine te se poslovanje odvija kroz 4 temeljene vertikale:

1. Strateški laboratorij
2. Projektna klinika
3. Garancija uspješnog projekta
4. Kreativan partner

Sažetak postignutih rezultata po pojedinoj skupini aktivnosti prikazan je u nastavku, a detaljan prikaz i opis aktivnosti nalazi se u dokumentu uz priloge koji sadržavaju konkretan opis aktivnosti po pojedinom projektu i sve podatke o projektima.

<i>AKTIVNOST</i>	<i>POKAZATELJ USPIJEŠNOSTI – STRATEŠKI PLAN DO 2027. GODINE</i>	<i>POKAZATELJ USPIJEŠNOSTI – PLAN RADA 2023.</i>	<i>OSTVARENO 01.01.-30.06.2023.</i>
<i>STRATEŠKI LABORATORIJ</i>	Usvojen Plan razvoja KŽŽ Izrađena 3 sektorska strateška dokumenta 14 newslettera o strateškom planiranju	Izrađeno izvješće o provedbi Plana razvoja Izrađena Strategija Urbane aglomeracije Zagreb Izvješća usvojena od nadležnih tijela 1 newsletter kvartalno Plan rada za 2024 Praćenje provedbe planiranih aktivnosti Održani koordinacijski sastanci projektnog tima „Sjeverna Hrvatska“	Izrađeno i usvojeno Izvješće o provedbi Plana razvoja KŽŽ 2021.-2027. za 2022. godinu Izrađen 1 strateški newsletter Izrađena 2 kvartalna Izvješća KŽŽ o provedbi Razvojnog sporazuma
<i>PROJEKTNIA KLINIKA</i>	Pripremljeno 240 projekata 50 studenata u projektnim klinikama 7 ciklusa edukacija za korisnike, 100 korisnika	Pripremljeno i prijavljeno minimalno 38 projektnih prijava 20 sudionika, 1 ciklus radionica	Pripremljeno i prijavljeno 85 projektnih prijedloga Organizirana 1 radionica za 40 sudionika na temu javne nabave

GARANCIJA USPIJEŠNOG PROJEKTA	U provedbi 184 projekta Uspostavljen odjel za praćenje projekata Uspostavljen sustav praćenja projekata	Minimalno 60 projekata u provedbi 40 projekata sa izrađenim mišljenjem o ispravnosti provedbe operacije	U provedbi 96 projekata U tijeku kontrola provedbe projekata za 49 projekata prijavljenih na javne pozive KZŽ financirane iz FSEU
KREATIVAN PARTNER	7 ciklusa radionica za djelatnike 2 djelatnika posjeduju MBA 6 djelatnika posjeduju PMP/PMI 2 djelatnika educirana za managera javne uprave 10 djelatnika nagrađeno za postizanje značajnih rezultata u radu Uveden MAMFORCE ISO certifikacija Član 5 udruženja Odluka o akreditaciji za regionalnog koordinatora	Educirano minimalno 15 zaposlenika iz različitih područja Organizirano 1 studijsko putovanje Smanjenje količine uredskog papira i tonera za 25% Izrađen idejni projekt Centra održivog razvoja Ishođenje naprednog MAMFORCE certifikata Održan 1 interni audit Provedena 1 anketa o zadovoljstvu korisnika uslugama Ustanove	Edukacije: Uredsko poslovanje 10 zaposlenika Utjecajna komunikacija 14 zaposlenika Javna nabava: Praćenje izvršenja i izmjene ugovora o javnoj nabavi - korak po korak – 8 zaposlenika Društvena odgovornost: “Mame i tate na radnom mjestu” - 12 zaposlenika Količine uredskog papira smanjene su za 10% i tonera za 34% Ishođen napredni GROW MAMFORCE standard

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

- Izveštaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Specifičnost financijskog poslovanja Zagorske razvojne agencije nalazi se u tome što se u financiranju najvećeg dijela svojih poslovnih aktivnosti oslanja na sredstva iz nacionalnih i EU fondova, klasificirana u proračunskom računovodstvu kao Izvor 5 – Pomoći.

Provedba EU projekata, kao jedna od temeljnih djelatnosti Zagorske razvojne agencije, ima veliki utjecaj na financijsko poslovanje Ustanove te radi primjene različitih modela financiranja projekata (isplata predujma ili osiguravanje vlastitih sredstava za predfinanciranje aktivnosti), predstavlja veliki izazov, kako u sastavljanju financijsko-planskih dokumenata i uravnoteženju financijskog plana s jedne strane, tako i u praćenju realizacije plana i balansiranju u postizanju optimalnog financijskog rezultata s druge strane.

Zbog primjene modificiranog načela nastanka poslovnog događaja, po kojem se rashodi trebaju priznati u času kad su obračunati, a prihodi tek kad su raspoloživi, dolazi do velike razlike između prihoda i rashoda po EU projektima, po kojima Zagorska razvojna agencija predfinancira troškove njihove provedbe, dok se isti iz EU fondova nadoknađuju sa odmakom većim od dva mjeseca, a u pojedinim slučajevima i većim od pola godine do godinu dana. Takvo stanje dovodi u pitanje financijski rezultat Zagorske razvojne agencije i predstavlja prijetnju za stvaranje proračunskog deficita. S druge pak strane, primljeni novac za predujmove po projektima iz drugih EU programa, predstavlja realnu opasnost od nenamjenskog trošenja novca sa poslovnog računa Ustanove te je potrebna stalna kontrola likvidnosti i provođenje postupka sučeljavanja salda na poslovnom računu sa stanjem obveza za primljene EU predujmove.

Premošćivanje financijskog jaza nastalog zbog opisane situacije, Zagorska razvojna agencija vrši pomoću sredstava za predfinanciranje EU projekata koje u svom proračunu osigurava osnivač Krapinsko-zagorska Županija. Detaljan pregled prihoda i rashoda te izvora financiranja projekata koji su bili u tijeku tijekom prve polovice 2023. godine dajemo u nastavku kako slijedi:

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	RAZLIKA	INDEKS
	SVEUKUPNO PRIHODI	532.295,00	305.032,27	227.262,73	57,31
Glavni program H01	GOSPODARSTVO	532.295,00	305.032,27	227.262,73	57,31
Program 1001	Regionalni razvoj	532.295,00	305.032,27	227.262,73	57,31

Tekući projekt T100009	ZeZ II	490.570,00	157.346,75	333.223,25	32,07
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	23.331,00	9.516,98	13.814,02	40,79
67111	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	0,00	9.516,98	- 9.516,98	0,00
Izvor 5.7.	MINISTARSTVO PRIJENOS EU PK	467.239,00	147.829,77	319.409,23	31,64
63811	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	147.829,77	- 147.829,77	0,00
Tekući projekt T100013	CRO-SI-SAFE	13.300,00	134.791,21	- 121.491,21	1.013,47
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	13.300,00	22.634,43	- 9.334,43	170,18
67111	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	0,00	22.634,43	- 22.634,43	0,00
Izvor 5.3.	PROJEKTI EU PK	0,00	112.156,78	- 112.156,78	0,00
63231	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	0,00	112.156,78	- 112.156,78	0,00

• Izvještaj o danim jamstvima

Na dan 30.06.2023. godine pregled izdanih jamstava dajemo u nastavku:

Datum	Izdavatelj			Opis / svrha izdavanja zadužnice	Vrsta zadužnice	Iznos po ugovoru
	Tvrtka/naziv / ime i prezime	Sjedište/Prebivalište	MB/OIB			
12.06.2018.	Porsche leasing d.o.o.	Zagreb, Velimira Škorpika 21	90275854576	Operativni najam	Bjanko	149.882,62 kn
11.09.2018.	INA	Zagreb, Avenija V. Holjevca 10	27759560625	gorivo putem INA kartice	Bjanko	12.500,00 kn
10.09.2019.	MRRFEU	Zagreb, Miramarska 22	69608914212	Tehnička pomoć ZEZ II	Bjanko	1.780.072,06 kn

RAVNATELJ
Karolina Barilar