

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA  
ZA RAZDOBLJE  
OD 1. SIJEČNJA 2023. DO 30. LIPNJA 2023.GODINE**



**Ustanova za razvoj kompetencija, inovacija i specijalizacije Zadarske županije**  
**INOVAcija**

Put Murvice 3A, Zadar, OIB 45327324102

**31. srpnja 2023. godine**

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA USTANOVE ZA RAZVOJ  
KOMPETENCIJA, INOVACIJA I SPECIJALIZACIJE ZADARSKE ŽUPANIJE "INOVAcija" ZA  
RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2023. GODINE**

**I. OPĆI DIO**

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

	Plan za 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>435.677,15</b>	<b>152.144,19</b>	<b>34,92</b>
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>435.677,15</b>	<b>152.144,19</b>	<b>34,92</b>
<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>524.670,91</b>	<b>166.467,18</b>	<b>31,73</b>
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>511.346,91</b>	<b>165.109,64</b>	<b>32,29</b>
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>13.324,00</b>	<b>1.357,54</b>	<b>10,19</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-88.993,76</b>	<b>-14.322,99</b>	<b>16,09</b>

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

	Plan za 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks
<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN  
URAVNOTEŽENJA**

	Plan za 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks
<b>UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***</b>	<b>88.993,76</b>	<b>88.993,76</b>	<b>100,00</b>
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	<b>88.993,76</b>	<b>88.993,76</b>	<b>100,00</b>

<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>74.670,77</b>	<b>0,00</b>
---	-------------	------------------	-------------

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA  
USTANOVE ZA RAZVOJ KOMPETENCIJA, INOVACIJA I SPECIJALIZACIJE ZADARSKE  
ŽUPANIJE „INOVAcija“ ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA 2023. GODINE DO 30. LIPNJA 2023.  
GODINE**

## **1. Opće odredbe**

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) člancima 81. - 86. određeni su rokovi podnošenja i sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Ustanove za razvoj kompetencija, inovacija i specijalizacije Zadarske županije „INOVAcija“. Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

- opći dio
- posebni dio
- obrazloženje općeg dijela
- obrazloženje posebnog dijela

Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

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

Proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje, do **31. srpnja tekuće proračunske godine**, nakon čega se dostavlja nadležnom upravnom odjelu Županije.

## **2. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda**

U nastavku se obrazlaže sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja.

### **2.1. Ukupni prihodi i primici**

Ukupni prihodi Ustanove INOVAcija u prvoj polovici 2023. godine ostvareni su u iznosu od 241.137,95 eura, što čini 45,96% godišnjeg plana, a sastoji se od:

- prihoda i primitaka u iznosu od 152.144,19 eura,
- vlastitih izvora u iznosu od 88.993,76 eura.

Pregled ukupnih prihoda i primitaka prikazan je u tablici 1. prema ekonomskoj klasifikaciji po grupama prihoda i tablici 2. po izvorima financiranja.

Tablica 1. Prikaz plana za 2023.g.i izvršenja do 30.06.2023.g. – ekonomska klasifikacija

Grupa	Vrsta prihoda	Plan za 2023.	Izvršenje do 30.06.2023.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)*100
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	88.387,15	17.177,95	19,43
66	Prihodi od prod. proiz. i robe, te pruženih usl. i donacija	79.634,00	26.241,45	32,95
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	267.656,00	108.724,79	40,62
<b>6</b>	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>435.677,15</b>	<b>152.144,19</b>	<b>34,92</b>
92	Vlastiti izvori	88.993,76	88.993,76	100,00
	<b>UKUPNO</b>	<b>524.670,91</b>	<b>241.137,95</b>	<b>45,96</b>

Tablica 2. Prikaz prihoda po izvorima financiranja

Šifra	Izvor financiranja	Plan za 2023.	Izvršenje do 30.06.2023.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)*100
11	Opći prihodi i primici	195.125,00	108.724,79	55,72
19	Predfinanciranje iz županijskog proračuna	72.531,00	0,00	-
31	Vlastiti prihodi	79.634,00	26.241,45	32,95
42	Višak / manjak prihoda korisnici	88.993,76	88.993,76	100,00
51	Državni proračun	17.636,00	9.304,22	52,76
54	Pomoći iz inozemstva	70.751,15	7.873,73	11,13
	<b>UKUPNI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>524.670,91</b>	<b>241.137,95</b>	<b>45,96</b>

## 6 – PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja u prvom polugodištu 2023. godine ostvareni su u iznosu 152.144,19 eura ili 34,92% godišnjeg plana. Najveći dio prihoda poslovanja odnosi se na prihode iz nadležnog proračuna koji čine 71,46% ostvarenih prihoda. Prihodi su ostvareni u grupama kako slijedi:

### 63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Prihod po ovoj osnovi u razdoblju od siječnja do lipnja 2023. godine ostvaren je u iznosu od 17.177,95 eura ili 19,43% godišnjeg plana. Navedeni prihodi odnose se na:

- tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 9.304,22 eura, ostvarene iz projekta Mreža BOND i Mreža BOND 2 u suradnji sa HAMAG BICRO-m u cilju povećanja razine poduzetničkih aktivnosti
- tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 7.873,73 eura za projekt PODUZMI.

## **66- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija**

Prihodi od pruženih usluga ostvareni su u iznosu 26.241,45 eura što čini 32,95% godišnjeg plana. Završetkom projekta Centar kreativne industrije stvoreni su uvjeti za ostvarivanje prihoda na tržištu u vidu iznajmljivanja prostora i audiovizualne opreme.

## **67- Prihodi iz nadležnog proračuna**

Prihodi iz nadležnog proračuna u prvom polugodištu 2023. godine ostvareni su u iznosu od 108.724,79 eura ili 40,62% godišnjeg plana. Odnose se prihode koje nadležni proračun osigurava za financiranje redovne djelatnosti.

## **2.2. Ukupni rashodi i izdaci**

**Ukupni rashodi** Ustanove INOVAcija planirani su u iznosu od 524.670,91 eura, od čega su rashodi poslovanja 511.346,91 eura, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 13.324,00 eura.

Izvršenje ukupnih rashoda u prvom polugodištu 2023. godine iznosi 166.467,18 eura što čini 31,73% planiranih rashoda za 2023. godinu.

**Rashodi poslovanja** izvršeni su u iznosu 165.109,64 eura, odnosno 32,29% planiranih rashoda, dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni u iznosu od 1.357,54 eura, odnosno 10,19% plana.

Najznačajniji rashodi poslovanja u prvom polugodištu 2023. godine izvršeni su za rashode za zaposlene u iznosu od 91.115,87 eura, dok su za materijalne rashode izvršeni u iznosu od 66.120,04 eura, a pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna u iznosu od 7.873,73 eura.

1. Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 91.115,87 eura i oni se odnose na bruto plaću, doprinose na plaću i ostale rashode za zaposlene.
2. Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu 66.120,04 eura i odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i ostale nespomenute rashode poslovanja

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** u prvom polugodištu 2023. godine izvršeni su u iznosu 1.357,54 eura, odnosno 10,19% godišnjeg plana. Rashodi se odnose na postrojenja i opremu, a izvršeni su iz viška prihoda prethodne godine i to za:

- oprema za ostale namjene u iznosu 1.357,54 eura.

## **2.3. Račun financiranja**

Financijskim planom za 2023. godinu nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu instrumenata zaduživanja.

## **3. Obrazloženje viška financijskog plana**

Ustanova INOVAcija u prvom polugodištu 2023. godine ostvarila je 152.144,19 eura prihoda te 166.467,18 eura rashoda te iskazala manjak prihoda u iznosu od 14.322,99 eura. Višak prihoda prethodne godine u iznosu 88.993,76 eura umanjio je manjak prihoda, te ukupan raspoloživ višak prihoda na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 74.670,77 eura.

**ZADARSKA ŽUPANIJA**  
**INOVACIJA**  
**II. POSEBNI DIO - IZVRŠENJE OD 01.01.2023. DO 30.06.2023. GODINE**

		Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Izvršenje / Plan 2023.
Glava: 070-03	USTANOVA INOVACIJA	524.670,91	166.467,18	31,73
Program: 3501	USTANOVA INOVACIJA	357.862,29	115.525,55	32,28
aktivnost: A3501-01	Djelatnost INOVAcija	357.862,29	115.525,55	32,28
IF: 11	Opći prihodi i primici	195.125,00	82.074,67	42,06
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	160.219,00	70.798,95	44,19
3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD		59.645,50	
3121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE		1.311,94	
3132	DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE		9.841,51	
32	MATERIJALNI RASHODI	34.906,00	11.275,72	32,30
3211	SLUŽBENA PUTOVANJA		264,14	
3212	NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT		2.041,35	
3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI		1.294,47	
3222	MATERIJAL I SIROVINE		489,70	
3223	ENERGIJA		0,00	
3224	MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVEST. ODRŽAVANJE		160,14	
3225	SITNI INVENTAR I AUTO GUME		341,25	
3227	SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA		52,94	
3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA		650,59	
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA		885,36	
3234	KOMUNALNE USLUGE		261,40	
3235	ZAKUPNINE I NAJAMNINE		107,33	
3238	RAČUNALNE USLUGE		250,52	
3239	OSTALE USLUGE		235,06	
3291	NAK. PREDSTA. I IZVRŠ. TIJELA, POVJER. I SL.		2.308,71	
3292	PREMIJE OSIGURANJA		1.432,49	
3293	REPREZENTACIJA		0,00	
3294	ČLANARINE		500,27	
IF: 31	Vlastiti prihodi - korisnici	79.634,00	16.687,22	20,95
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.991,00	210,75	10,59
3121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE		210,75	
32	MATERIJALNI RASHODI	70.343,00	16.476,47	23,42
3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA		0,00	
3223	ENERGIJA		4.788,05	
3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA		2.208,59	
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA		368,31	
3234	KOMUNALNE USLUGE		2.763,94	
3235	ZAKUPNINE I NAJAMNINE		3.511,25	
3239	OSTALE USLUGE		2.836,33	
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	7.300,00	0,00	0,00
4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ		0,00	
4264	OSTALA NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA		0,00	
IF: 42	Višak/manjak prihoda korisnici	76.467,29	16.610,69	21,72
32	MATERIJALNI RASHODI	65.134,29	15.253,15	23,42
3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI		0,00	
3222	MATERIJAL I SIROVINE		0,00	
3223	ENERGIJA		4.323,16	
3227	SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA		0,00	

**ZADARSKA ŽUPANIJA**  
**INOVACIJA**  
**II. POSEBNI DIO - IZVRŠENJE OD 01.01.2023. DO 30.06.2023. GODINE**

	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Izvršenje / Plan 2023.
Glava: <b>070-03</b> USTANOVA INOVACIJA			
	524.670,91	166.467,18	31,73
Program: <b>3501</b> USTANOVA INOVACIJA			
	357.862,29	115.525,55	32,28
aktivnost: <b>A3501-01</b> Djelatnost INOVAcija			
	357.862,29	115.525,55	32,28
IF: <b>42</b> Višak/manjak prihoda korisnici			
	76.467,29	16.610,69	21,72
<b>32</b> MATERIJALNI RASHODI			
	65.134,29	15.253,15	23,42
<b>3232</b> USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA		6.213,57	
<b>3233</b> USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA		0,00	
<b>3236</b> ZDRAVSTVENE I VETERINARSKJE USLUGE		0,00	
<b>3237</b> INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE		1.333,70	
<b>3238</b> RAČUNALNE USLUGE		2.120,48	
<b>3239</b> OSTALE USLUGE		1.262,24	
<b>42</b> RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE			
	11.333,00	1.357,54	11,98
<b>4221</b> UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ		0,00	
<b>4227</b> UREĐAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE		1.357,54	
IF: <b>51</b> Državni proračun			
	6.636,00	152,97	2,31
<b>32</b> MATERIJALNI RASHODI			
	6.636,00	152,97	2,31
<b>3211</b> SLUŽBENA PUTOVANJA		152,97	
Program: <b>4301</b> Razvojni projekti EU			
	3.706,43	0,00	0,00
tekući projekt: <b>T4301-86</b> Projekt Innoxenia			
	3.706,43	0,00	0,00
IF: <b>42</b> Višak/manjak prihoda korisnici			
	3.706,43	0,00	0,00
<b>32</b> MATERIJALNI RASHODI			
	3.706,43	0,00	0,00
<b>3237</b> INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE		0,00	
Program: <b>4306</b> Nacionalni EU projekti			
	163.102,19	50.941,63	31,23
tekući projekt: <b>T4306-13</b> Projekt PODUZMI			
	94.215,82	25.336,02	26,89
IF: <b>19</b> Predfinanciranje iz žup. proračuna			
	46.669,00	16.649,47	35,68
<b>31</b> RASHODI ZA ZAPOSLENE			
	22.278,00	11.789,54	52,92
<b>3111</b> PLAĆE ZA REDOVAN RAD		9.830,85	
<b>3121</b> OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE		202,47	
<b>3132</b> DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE		1.756,22	
<b>32</b> MATERIJALNI RASHODI			
	24.391,00	4.859,93	19,93
<b>3211</b> SLUŽBENA PUTOVANJA		0,00	
<b>3212</b> NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT		46,08	
<b>3233</b> USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA		0,00	
<b>3237</b> INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE		3.975,06	
<b>3293</b> REPREZENTACIJA		838,79	
IF: <b>42</b> Višak/manjak prihoda korisnici			
	812,82	812,82	100,00
<b>31</b> RASHODI ZA ZAPOSLENE			
	812,82	812,82	100,00
<b>3111</b> PLAĆE ZA REDOVAN RAD		812,82	

## ZADARSKA ŽUPANIJA

## INOVACIJA

## II. POSEBNI DIO - IZVRŠENJE OD 01.01.2023. DO 30.06.2023. GODINE

	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Izvršenje / Plan 2023.
Glava: <b>070-03</b> USTANOVA INOVACIJA	524.670,91	166.467,18	31,73
Program: <b>4306</b> Nacionalni EU projekti	163.102,19	50.941,63	31,23
tekući projekt: <b>T4306-13</b> Projekt PODUZMI	94.215,82	25.336,02	26,89
IF: <b>54</b> Pomoći iz inozemstva	46.734,00	7.873,73	16,85
<b>32</b> MATERIJALNI RASHODI	3.655,00	0,00	0,00
<b>3212</b> NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT		0,00	
<b>3221</b> UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI		0,00	
<b>3239</b> OSTALE USLUGE		0,00	
<b>36</b> POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	43.079,00	7.873,73	18,28
<b>3621</b> TEKUĆE POMO. MEĐUNA. ORG. TE INST. I TIJELIMA EU		7.873,73	
<b>3681</b> TEKUĆE POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA SREDSTAVA EU		0,00	
<b>3693</b> TEK. PRIJESN. IZMEĐU PROR. KOR. ISTOG PROR. TEMELJEM PRIJENOSA EU SRED.		0,00	
tekući projekt: <b>T4306-14</b> Projekt STEM COUNTY	57.886,37	16.454,36	28,43
IF: <b>19</b> Predfinanciranje iz žup. proračuna	25.862,00	10.000,65	38,67
<b>31</b> RASHODI ZA ZAPOSLENE	13.243,00	7.503,81	56,66
<b>3111</b> PLAĆE ZA REDOVAN RAD		6.251,46	
<b>3121</b> OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE		220,86	
<b>3132</b> DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE		1.031,49	
<b>32</b> MATERIJALNI RASHODI	12.619,00	2.496,84	19,79
<b>3233</b> USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA		2.496,84	
IF: <b>42</b> Višak/manjak prihoda korisnici	8.007,22	6.453,71	80,60
<b>32</b> MATERIJALNI RASHODI	8.007,22	6.453,71	80,60
<b>3233</b> USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA		5.131,71	
<b>3237</b> INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE		398,00	
<b>3293</b> REPREZENTACIJA		924,00	
IF: <b>54</b> Pomoći iz inozemstva	24.017,15	0,00	0,00
<b>31</b> RASHODI ZA ZAPOSLENE	5.892,00	0,00	0,00
<b>3111</b> PLAĆE ZA REDOVAN RAD		0,00	
<b>3121</b> OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE		0,00	
<b>3132</b> DOPRINOSI ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE		0,00	
<b>32</b> MATERIJALNI RASHODI	18.125,15	0,00	0,00
<b>3212</b> NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT		0,00	
<b>3233</b> USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA		0,00	
tekući projekt: <b>T4306-19</b> Mreža Bond2	11.000,00	9.151,25	83,19
IF: <b>51</b> Državni proračun	11.000,00	9.151,25	83,19
<b>32</b> MATERIJALNI RASHODI	11.000,00	9.151,25	83,19
<b>3211</b> SLUŽBENA PUTOVANJA		419,43	
<b>3237</b> INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE		5.610,00	
<b>3293</b> REPREZENTACIJA		3.121,82	
<b>Ukupno :</b>	<b>524.670,91</b>	<b>166.467,18</b>	<b>31,73</b>



Zadar, 31. srpnja 2023. godine

