

Republika Hrvatska
Bjelovarsko-bilogorska županija
Grad Čazma
JAVNA USTANOVA RAZVOJNA AGENCIJA ČAZMA
Trg Čazmanskog kaptola 13, Čazma

OIB 44545016780

MB: 05327673

Šifra županije: 7

Šifra općine/grada: 63

Broj RKP-a: 51636

Šifra djelatnosti: 7022 Savjetovanje u vezi s poslovanjem i ostalim upravljanjem

Program: Poticanje razvoja gospodarstva

Naziv aktivnosti: A101005 Redovna djelatnost Javne ustanove Razvojna agencija Čazma

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE RAZVOJNA
AGENCIJA ČAZMA
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU**

1. Uvodni dio

Svrha poslovanja Agencije je koordinacija i poticanje razvoja na području Grada Čazme. Osnovna djelatnost Agencije je savjetovanje u vezi s poslovanjem i ostalim upravljanjem. Financijski plan i njegove projekcije izrađene su slijedom uputa Grada Čazme o visini sredstava kojima će ustanova raspolagati iz Proračuna Grada Čazme te temeljem procjene ostalih prihoda prema kojima su usklađeni rashodi ustanove.

2. Obrazloženje programa rada

Osnovni program rada Agencije temelji se na programu Poticanje razvoja gospodarstva pri čemu redovna djelatnost Agencije je priprema i provedba projekata financiranih iz nacionalnih i EU fondova za Osnivača i gradske ustanove, tvrtke i ostale pravne subjekte. Od 2022.godine dopunom djelatnosti Agencija upravlja rezultatima projekta Čazma Natura (Interpretacijsko rekreacijski centar Bio park Čazma, Interpretacijski lokalitet Medjame, Interpretacijski lokalitet Vustje, Park Arboretum, Multifunkcionalni interpretacijski centar Priroda Čazme, Informacijsko prodajni centar Zelena tržnica, Geološki lokalitet Pleterac, Sportski park uz Poučno tematsku stazu dolina Česme, Poučno tematska staza Dolina Česme.

Cilj aktivnosti je razvoj zajednice i gospodarstva te unaprjeđenje kvalitete života na području Grada Čazme.

Specifični cilj je pružiti podršku u radu javnim i privatnim poslovnim subjektima s područja Grada Čazme kroz prijavu na natječaje.

Pokazatelj navedene aktivnosti je broj prijavljenih projekata.

3. Zakonske i druge osnove na kojima se zasniva program rada

U aktivnosti P10 1010A101005 Redovna djelatnost Javne ustanove Razvojna agencija Čazma rad se zasniva na Zakonu o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22) te Zakonu o regionalnom razvoju (NN 147/14, 123/17 i 118/18).

Zakonska podloga metodologije izrade prijedloga financijskog plana propisana je Zakonom o proračunu (NN 144/21), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 4/24, 122/25), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 158/23, 154/24), Zakonom o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18, 83/23), Uredbom o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19) te Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2026. - 2028. god. Ministarstva financija i Uputama za izradu proračuna Grada Čazme i financijskih planova proračunskih korisnika za razdoblje 2026.-2028. godine.

Podloga za trogodišnji plan je i plan za razdoblje 01.01.2025. - 31.12.2025. godine te procjena budućih realizacija.

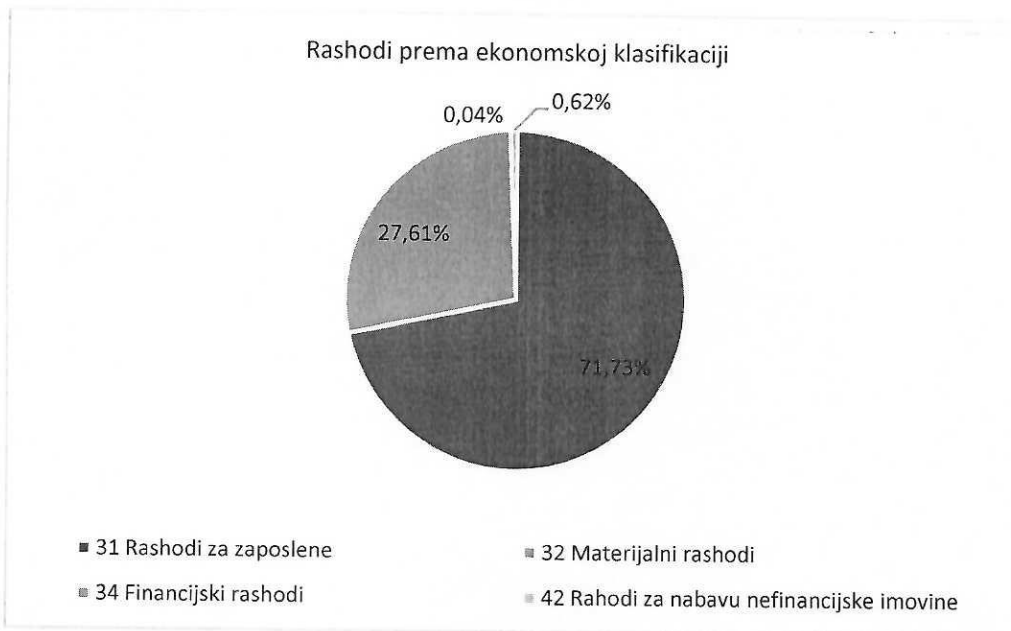
Prijedlog Financijskog plana Javne ustanove Razvojna agencija Čazma (u daljnjem tekstu: Agencija) sastoji se od:

- Opći dio:
Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja
Račun prihoda i rashoda
 - *Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja*
 - *Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji*Račun financiranja
 - *Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,*
 - *Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja*
- Posebni dio
Izvršenje rashoda i izdataka prema programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja
- Obrazloženje

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

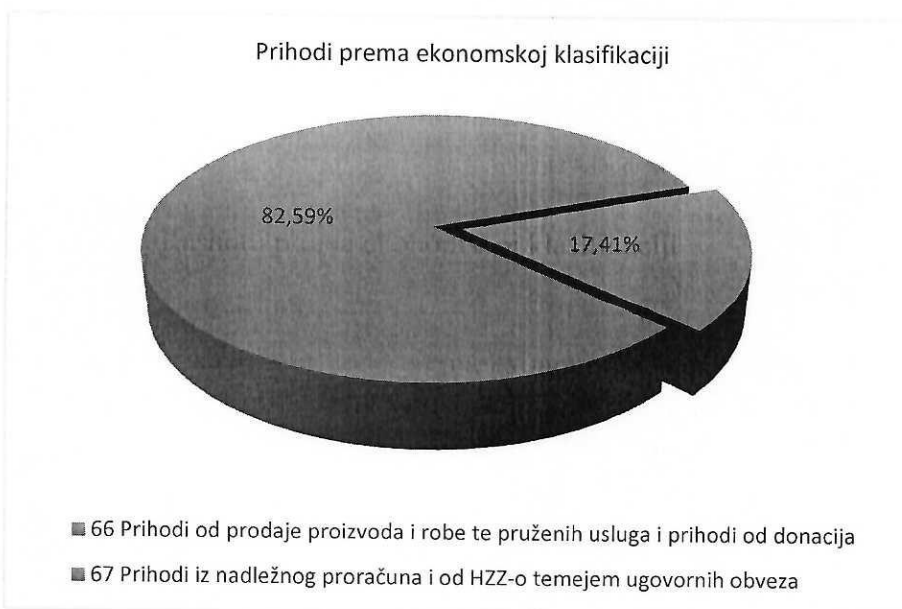
Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja daje prikaz ukupnih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije, kao i višak/manjak prihoda.

Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 243.550,00 eura, te su sukladno tome raspoređeni na rashode poslovanja te rashode za nabavu nefinancijske imovine.



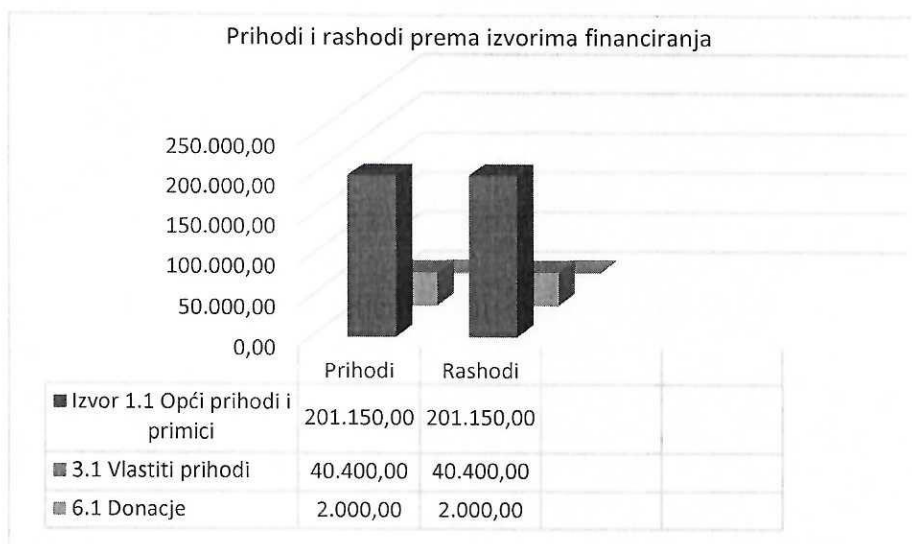
Grafikon 1. Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Grafikon 1 prikazuje rashode prema ekonomskoj klasifikaciji iz kojeg je vidljivo da najveći udio ukupnih čine rashodi za zaposlene te materijalni rashodi sa 99,33%. Manji dio od ukupnih rashoda planiran je za financijske rashode te rashode za nabavu nefinancijske imovine sa 0,66%.



Grafikon 2. Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi poslovanja podijeljeni su u dvije skupine ekonomske klasifikacije. Prva skupina ekonomske klasifikacije obuhvaća 17,41% planiranih prihoda a odnosi se na prihode od prodaje ulaznica za biološki bazen, najma prostora, pružanja savjetodavnih usluga za pripremu i provedbu projekata te prihode od donacija. Drugu skupinu čine prihodi iz nadležnog proračuna te su planirani 82,59%.



Grafikon 3. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Financijski plan Agencije sastoji se od tri izvora financiranja. Najznačajnije prihode Agencija ostvaruje od pomoći iz nadležnog proračuna koji su planirani 201.150,00 eura te sukladno tome raspoređeni na rashode. Prihodi koji su planirani u iznosu od 40.400,00 eura odnose se na vlastite prihode koji se ostvaruju prodajom ulaznica za biološki bazen, najmom prostora te pružanjem savjetodavnih usluga za pripremu i provedbu projekata. Planirani vlastiti prihodi raspoređeni su za pokriće rashoda sukladno Proceduri ostvarivanja i korištenja vlastitih prihoda (KLASA: 012-01/22-01/1, URBROJ: 2103-2-10-02/22-1). Najmanji dio ukupnih prihoda odnosi se na financijska sredstva iz izvora donacija.

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Rashodi su planirani prema funkcijskoj klasifikaciji 041 Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad u ukupnom iznosu od 243.550,00 eura.

Račun financiranja

Financijskim planom nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja, te izdaci za financijsku imovinu i otplatu kredita i zajmova.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Ukupni rashodi Agencije planiraju su kroz Aktivnost A101005 Redovna djelatnost Javne ustanove Razvojna agencija Čazma sukladno realizaciji i budućoj procjeni prihoda.

Izvor 1.1 Opći prihodi i primici

Rashodi iz izvora opći prihodi i primici planirani su sukladno Uputama za izradu proračuna Grada Čazme i financijskih planova proračunskih korisnika za razdoblje 2026. – 2028. godine. Temeljem utvrđenih limita rashodi iz navedenog izvora planirani su u iznosu od 201.150,00 eura.

Za nabavu nefinancijske imovine planiraju se rashodi od 1.500,00 eura čija je namjena nabava uredske opreme i namještaja te uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene.

Rashodi za zaposlene planirani u iznosu od 173.000,00 eura financirani od strane nadležnog proračuna obuhvaćaju troškove bruto plaća zaposlenika, doprinose na plaću te ostale rashode za zaposlene te predstavljaju većinski dio ukupnih rashoda. Navedeni rashodi planirani su temeljem Pravilnika o porezu na dohodak i njegovim izmjenama i dopunama (NN10/17, 128/17, 106/18, 1/19, 80/19, 1/20, 74/20, 1/21, 102/22, 104/22, 112/22, 156/22, 1/23, 3/23, 56/23, 143/23) i Uredbe o visini minimalne plaće za 2026. godinu (NN 124/24).

Materijalni rashodi planirani su u iznosu 26.650,00 eura i obuhvaćaju rashode za potrebe redovnog poslovanja te rashode vezane uz održavanje lokacija kojima Javna ustanova Razvojna agencija Čazma upravlja kroz projekt Čazma Natura (naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja).

Budući da će se u 2026. godini sve financijske transakcije proračunskih korisnika obavljati preko sustava riznice, odnosno preko jedinstvenog računa riznice, financijskim planom nisu planirani financijski rashodi za usluge platnog prometa.

Izvor 3.1 Vlastiti prihodi

Rashodi iz izvora 3.1 planirani su u iznosu od 40.400,00 eura sukladno planiranim prihodima od pruženih usluga. Navedeni iznos raspoređen je na rashode za zaposlene te materijalne i financijske rashode.

U okviru svojeg djelovanja Javna ustanova Razvojna agencija Čazma sukladno javnim pozivima, natječajima i pozivima na dodjelu bespovratnih sredstava planira prijaviti 20 projektnih prijava za Osnivača te proračunske korisnike.

U svrhu promocije i upravljanja turističkim sadržajima- biološki bazen i šetnica Medjame koji su dodijeljeni na upravljanje Javnoj ustanovi Razvojna agencija Čazma planira se povećanje broja posjetitelja navedenim destinacijama za 10%.

U sklopu svojeg poslovanja Javna ustanova Razvojna agencija provodi postupke javne nabave jednostavne nabave za Grad Čazmu i proračunske korisnike, sukladno odobrenim projektima Osnivača i proračunskih korisnika, planira se povećanje provedenih postupaka za 10% u odnosu na prošlu godinu.

KLASA:400-02/25-01/1
URBROJ:2103-2-10-05/25-2
Čazma, 08.12.2025.

Ravnateljica:

Ivana Vojković, mag.hist. et soc.

if. Goranka Vojnović



Goranka Vojnović