GRADSKA RAZVOJNA AGENCIJA SLATINE
Trg sv. Josipa 10
33520 Slatina
OIB: 10997718673

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA ZA RAZDOBLJE 2026. - 2028.

GRADSKA RAZVOJNA AGENCIJA SLATINE

Gradska razvojna agencija Slatine je proračunski korisnik jedinice lokalne samouprave, Grada Slatine.

GRAS posluje samostalno i svoje djelatnosti obavlja na načelima Zakona o ustanovama, Odluke o osnivanju GRAS-a i akata koje donosi samostalno.

Sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21), financijski plan proračunskog korisnika sadrži kao i proračun – opći dio, posebni dio te obrazloženje općeg i posebnog dijela financijskog plana za trogodišnje razdoblje.

U obrazloženju općeg dijela financijskog plana proračunskog korisnika daje se opća slika financijskog plana kroz obrazloženje ukupnih prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, te obrazloženje prenesenog viška ili manjka prihoda nad rashodima iz prethodne i u sljedeću godinu.

PRIHODI I PRIMICI

Gradska razvojna agencija Slatine u svom poslovanju koristi sljedeće izvore financiranja:

- Opći prihodi i primici (1.1)
- Vlastiti prihodi (3.1)

Prihodi poslovanja sastoje se od sljedećih prihoda:

- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati
- Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza.

Skupina 66 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati odnose se na prihode od pruženih usluga.

Skupina 67 - Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Prihode iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza čine prihodi iz nadležnog proračuna koji se koriste za financiranje rashoda poslovanja.

Prihodi Gradske razvojne agencije Slatine za 2025. godinu planirani su u iznosu 179.816,00 EUR, za 2026. godinu u iznosu 279.406,00 EUR, za 2027. godinu u iznosu od 275.400,00 EUR te za 2028. godinu 278.500,00 EUR. Prihodi se odnose na prihode poslovanja te nije planirano ostvarivanje prihoda od prodaje nefinancijske imovine. Prihodi se ostvaruju iz Općih i Vlastitih izvora financiranja. Opći prihodi i primici (izvor 1.1) čine najveći dio prihoda, u 2025. godini

iznose 126.626,00 EUR, s postupnim povećanjem 210.900,00 EUR u 2026. godini, 249.400,00 EUR u 2027. godini te 252.500,00 EUR u 2028. godini. Ovi prihodi uključuju sredstva osigurana iz gradskog proračuna s ciljem financiranja osnovnih aktivnosti, prvenstveno rashoda za zaposlene. Vlastiti prihodi (izvor 3.1) u 2025. godini planirani su u iznosu 53.190,00 EUR, dok se u 2026. planira porast na 66.506,00 EUR. U 2027. godini i 2028. godini planira se iznos od 25.000,00 EUR godišnje. Vlastiti prihodi uključuju prihode od pruženih usluga te višak prihoda iz prethodnih godina.

U 2026. godini planirano je trošenje akumuliranog viška iz prethodnih godina te u 2027. i 2028. godini prikazan je izostanak planiranog viška prihoda (koji je u 2025. iznosio 31.190,00 EUR, a u 2026. 43.506,00 EUR)

RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci Gradske razvojne agencije Slatine raspoređeni su kroz Program 3000 Poticanje razvoja gospodarstva. Unutar navedenog programa planirane su sljedeće aktivnosti,:

- Aktivnost A300001 Redovna djelatnost Gradske razvojne agencije Slatine
- Kapitalni projekt K300001 Opremanje Gradske razvojne agencije Slatine.

Financiranje Aktivnosti A300001 Redovna djelatnost Gradske razvojne agencije Slatine planirano je iz Izvora 1.1. Opći prihodi i primici te iz Izvora 3.1. Vlastiti prihodi i primitci. Kapitalni projekt K300001 Opremanje Gradske razvojne agencije Slatine odnosi se na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Rashodi poslovanja u 2025. godini planirani su u iznosu od 179.816,00 EUR, u 2026. godini 279.406,00 EUR, u 2027. godini 275.400,00 EUR te u 2028. godini u iznosu od 278.500,00 EUR.

Rashode poslovanja čine sljedeći rashodi:

- Rashodi za zaposlene
- Materijalni rashodi
- Financijski rashodi

Skupina 31 – Rashodi za zaposlene

Rashode za zaposlene čine troškovi bruto plaća djelatnika, troškovi doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje te ostali rashodi za zaposlene.

Skupina 32 – Materijalni rashodi

Navedeni rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima: troškova za naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život, službena putovanja i troškove stručnog usavršavanja zaposlenika. Također, obuhvaćaju rashode za materijal i energiju, rashode za različite usluge (telefon, pošta, promidžba i informiranje, računalne usluge, zakupnine i najamnine) te ostale nespomenute rashode poslovanja (pristojbe i naknade, reprezentaciju i slično).

Skupina 34 – Financijski rashodi

Navedeni rashodi odnose se na troškove bankarskih usluga i usluga platnog prometa koji su u 2025. godini planirani u iznosu od 360,00 EUR. Budući da je Gradska razvojna agencija Slatine sukladno uputama Grada Slatine prešla na riznično poslovanje, od 1. rujna 2025. godine sve bezgotovinske uplate za usluge Gradske razvojne agencije Slatine vrše se na žiro račun Grada Slatine te ovi rashodi nisu planirani u 2026., 2027. i 2028. godini.

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA

Gradska razvojna agencija Slatine u prethodnim razdobljima ostvarila je višak prihoda nad rashodima, koji se odnosi na prihode od pruženih usluga, koji nije bio u potpunosti utrošen. Ovaj višak je kumulativan, nastao tijekom više godina financijskog upravljanja većim ostvarenim prihodima te ga Gradska razvojna agencija Slatine koristi za pokrivanje tekućih rashoda poslovanja.

Gradska razvojna agencija Slatine u 2025. godinu prenijela je višak sredstava u iznosu od 74.696, 29 EUR. U tekućoj 2025. godini planirano je korištenje prenesenog višak prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 31.190,00 EUR za pokrivanje tekućih rashoda poslovanja. U 2026. planirano je trošenje viška iz prethodnih godina u iznosu od 43.506,00 EUR, čime se planira u potpunosti utrošiti akumulirani višak iz prethodnih razdoblja te u 2027. i 2028. godini nema planiranog prenesenog viška što upućuje na uravnoteženje prihoda i rashoda bez potrebe za korištenjem prethodno prenesenih sredstava. Preneseni višak koristi se prvenstveno za pokriće rashoda vezanih za redovno poslovanje Gradske razvojne agencije Slatine.

Gradska razvojna agencija Slatine

Matea Maleyjac

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA ZA RAZDOBLJE 2026. -2028.

GRADSKA RAZVOJNA AGENCIJA SLATINE

➢ UVOD

Gradska razvojna agencija Slatine je ustanova koja je u vlasništvu Grada Slatine. GRAS zastupa i predstavlja ravnatelj kojeg se imenuje na mandat od četiri godine. Radom GRAS-a upravlja Upravno vijeće koje se sastoji od pet članova. Djelokrug rada Gradska razvojna agencija Slatine jesu:

- Koordinacija izrade strategija razvoja jedinica lokalne samouprave
- Koordinacija izrade akcijskih planova za provedbu strategije razvoja jedinica lokalne samouprave
- Praćenje provedbe strategije razvoja jedinica lokalne samouprave
- Poticanje pripreme razvojnih projekata na području jedinica lokalne samouprave
- Sudjelovanje u izradi razvojnih projekata i strateških projekata regionalnog razvoja statističke regije
- Suradnja s drugim lokalnim razvojnim agencijama i regionalnim koordinatorima radi stvaranja i provedbe zajedničkih projekata
- Sudjelovanje u provedbi programa Ministarstva i drugih središnjih tijela državne uprave
- Obavljanje i drugih poslova sukladno zakonu te obavljanje slijedećih poslova:
- Savjetovanje, informiranje, edukacija i operativna pomoć malim i srednjim poduzetnicima, obiteljskim poljoprivrednim gospodarstvima, obrtnicima, ustanovama i neprofitnim organizacijama u vezi s planiranjem, organiziranjem, efikasnošću i kontrolom upravljačke informacije potrebne za start up te rast i razvoj
- Operativno provođenje mjera za razvoj i poticanje poduzetništva na lokalnoj i/ili širem području
- Izrada poslovnih planova, investicijskih elaborata i studija, analiza troškova i koristi, istraživanje tržišta
- Evaluacija projekata i strateških dokumenata
- Računovodstvene i knjigovodstvene usluge za start up poduzetnike
- Marketinške aktivnosti, organizacija i izlaganje na sajmovima
- Ispitivanje tržišta, ispitivanje javnog mnijenja
- Informiranje i savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- Promidžba (reklama i propaganda)
- Privlačenje investicija na područje Grada, uključujući i potpore javno-privatnim partnerstvima, direktne strane investicije
- Joint-venture inicijative, posredovanje u suradnji s nacionalnim i međunarodnim financijskim institucijama, uključujući fondove rizičnog kapitala
- Pružanje tehničke i druge pomoći lokalnim vlastima, malim i srednjim poduzetnicima, obiteljskim poljoprivrednim gospodarstvima, obrtnicima, ustanovama i neprofitnim organizacijama u izradi i provođenju projektnih prijedloga za financiranje putem fondova EU i drugih izvora financiranja uključujući i fondove rizičnog kapitala te izvještavanju vezanim uz iste
- Pružanje usluga provođenja javne nabave
- Posredovanje pri uspostavi međunarodne suradnje radi razvoja poduzetničkih ideja
- Davanje stručne i druge potpore značajnim poduzetničkim projektima
- Davanje pomoći u zastupanju i promicanju inovativnih ideja, istraživanja, razvoja i primjene suvremenih tehnologija
- Ispunjavanje obveza GRAS-a prema zahtjevima Osnivača, koje se određuju u okviru djelatnosti GRAS-a; informacije i izvješća o stanju poduzetništva, aktualnim problemima i perspektivama razvoja poduzetništva, davanje mišljenja o konkretnim investicijskim programima, priprema programa suradnje s poslovnim bankama domaćim i stranim financijskim institucijama, institucijama državne uprave te gospodarskom i obrtničkom komorom
- Organizacija i održavanje specijalističkih edukativnih programa

- Pružanje financijske pomoći u skladu s operativnim programima RH
- Stvaranje lokalnih, prekograničnih i međunarodnih mreža
- Promocija grada i šireg područja
- Potpora razvojnim programima
- Izrađivanje institucionalnih kapaciteta
- Izrada programa i projekata za urbanu i ruralnu sredinu putem sustava poduzetništva i gospodarstva
- Suradnja s drugim lokalnim i državnim garantnim fondovima
- Davanje potpore za povećanje zapošljavanja, stručnu izobrazbu, prekvalifikaciju i dokvalifikaciju radnika

GRAS posluje samostalno i svoje djelatnosti obavlja na načelima Zakona o ustanovama, Odluke o osnivanju GRAS-a i akata koje donosi samostalno.

- Daje se pregled financijskih sredstava po programima:

Naziv programa iz Proračuna	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
Program 3000 Poticanje razvoja gospodarstva	179.816,00	279.406,00	275.400,00	278.500,00
Ukupno:	179.816,00	279.406,00	275.400,00	278.500,00

- Na razini razdjela/glave daje se pregled financijskih sredstava po glavama:

Razdjel/glava	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
Glava 02010 Upravni odjel za razvoj Grada Slatine	179.816,00	279.406,00	275.400,00	278.500,00
Ukupno razdjel:	179.816,00	279.406,00	275.400,00	278.500,00

➢ OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

PROGRAM 3000 POTICANJE RAZVOJA GOSPODARSTVA
Opis programa: Program obuhvaća aktivnosti usmjerene na jačanje poduzetničkog okruženja, poticanje malog i srednjeg poduzetništva te poljoprivredne djelatnosti – informiranje i savjetovanje poduzetnika i poljoprivrednika o aktualnim natječajima, mjerama razvoja poduzetništva te mjerama ruralnog razvoja, prijave poduzetnika i poljoprivrednika na natječaje za koje su prihvatljivi kao prijavitelji, savjetovanje i informiranje nezaposlenih osoba o mogućnostima prijave na mjeru samozapošljavanja
Zakonske i druge pravne osnove programa: Zakon o ustanovama, Plan održivog razvoja Grada Slatine za razdoblje od 2020.-2027., Provedbeni program Grada Slatine za razdoblje 2025. – 2029. godine
Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2026.-2028. OSNOVNI CILJ: Povećati broj poduzetnika i poljoprivrednika koji su prijavljeni na natječaje koji se sufinanciraju iz EU i nacionalnih sredstava. Smanjenje nezaposlenosti kroz savjetovanje i informiranje nezaposlenih osoba o mogućnostima prijave na mjeru samozapošljavanja odnosno otvaranje vlastitog obrta ili poduzeća POSEBNI CILJ: savjetovanje, informiranje i educiranje poduzetnika i poljoprivrednika ali i nezaposlenih osoba

- **Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa**

Potrebno je dati pregled financijskih sredstava po aktivnostima/projektima unutar programa:

Naziv aktivnosti	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
Aktivnost A300001 Redovna djelatnost Gradske razvojne agencije Slatine	176.316,00	274.406,00	273.400,00	276.500,00
Kapitalni projekt K300001 Opremanje Gradske razvojne agencije Slatine	3.500,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00
Ukupno program:	**179.816,00**	**279.406,00**	**275.400,00**	**278.500,00**

- U nastavku se za svaku aktivnost/projekt daje obrazloženje i definiraju pokazatelji rezultata:

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Aktivnost A100001 Redovna djelatnost Gradske razvojne agencije Slatine

Obrazloženje aktivnosti/projekta: Navedena aktivnost odnosi se na rashode koji su neophodni za obavljanje redovne djelatnosti Gradske razvojne agencije Slatine a koji se sastoje od rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda koji se financiraju iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici te izvora 3.1. Vlastiti prihodi i primici. Navedena aktivnost obuhvaća troškove vezane uz plaće zaposlenika, ostale rashode za zaposlenike, doprinose za zdravstveno osiguranje, materijalne rashode (naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život, službena putovanja, stručna usavršavanja zaposlenika, uredski materijal i ostali materijalni rashodi, sitni inventar, usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge promidžbe i informiranja, zakupnine i najamnine, intelektualne usluge i osobne usluge, računalne usluge, reprezentacija, pristojbe i naknade te ostale nespomenute rashode poslovanja) i financijske rashode. U skladu s Uputama za izradu proračuna i financijskih planova za razdoblje 2026. – 2028. (KLASA:400-01/25-02/21, URBROJ:2189-2-03-03/01-25-1) koju smo zaprimili od strane Stručne službe Grada Slatine, Odsjeka za financije dana 29. rujna 2025. godine s dopunom od 2. listopada te prema naknadnim usmenim uputama gradonačelnika i pročelnika, a koje uključuju jasnu smjernicu da se u 2026. godini mora utrošiti cjelokupni akumulirani višak sredstava iz prethodnih godina, Gradska razvojna agencija Slatine izradila je plan za 2026. i projekcije za 2027. i 2028. godinu koji odgovara takvim smjernicama.Tako je navedena aktivnost za 2026. godinu povećana s obzirom na dani limit u iznosu 157.700,00 EUR koji je naveden u Uputama za izvor 1.1. Opći prihodi i primici te rashodi iz izvora 1.1. iznose 210.900,00 EUR. Rashodi poslovanja za 2026. godinu planirani su u iznosu od 63.506,00 EUR, te će se u cijelosti financirati iz vlastitih prihoda od pruženih usluga koji se planira ostvariti u 2026. godini i prenesenog viška iz prethodnih godina. U 2027. godini rashodi iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici iznose 249.400,00 EUR, a navedeni iznos limita nije dostatan za pokriće svih potrebnih rashoda odnosno rashoda za plaće djelatnika budući da limit koji je zadan u Uputama iznosi 176.400,00 EUR dok iz izvora 3.1. Vlastiti prihodi i rashodi iznose 24.000,00 EUR te će se financirati iz vlastitih prihoda od pruženih usluga koji se planira ostvariti u 2027. godini te će biti potrebno povećanje limita iz izvora Općih prihoda i primitaka. Kao i u 2027. i u 2028. godini imamo istu situaciju pa rashodi iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici iznose 252.500,00 EUR te navedeni iznos limita nije dostatan za pokriće svih potrebnih rashoda odnosno plaće djelatnika budući da limit koji je zadan Uputama iznosi 176.400,00 EUR dok iz izvora 3.1. Vlastiti prihodi rashodi iznose 24.000,00 EUR te će se navedeni rashodi financirati iz vlastitih prihoda od pruženih usluga koji se planira ostvariti u 2028. godini. Aktivnosti Gradske razvojne agencije Slatine uključuju svakodnevna stručna savjetovanja, organizaciju i provedbu edukacija i radionica, informiranje korisnika o aktualnim natječajima i mjerama potpore, te tehničku pomoć u pripremi projektnih prijedloga i prijava. Kako bi se osigurala učinkovita provedba ove aktivnosti i osnažila uloga Gradske razvojne agencije Slatine, u planiranom razdoblju 2026. – 2028. godine predviđeno je povećanje izdataka za zaposlenike kako bi se osigurala stabilnost kadrova i stručna usavršavanja, povećanje broja prijavljenih projekata čime se direktno

doprinosi razvoju lokalne zajednice, povećanje broja savjetovanja, edukacija i koordinacija poduzetnika kao odgovor na sve veće potrebe i interes lokalne zajednice.

Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Povećanje izdataka za zaposlenike	Postotno povećanje ukupnih rashoda za zaposlenike (plaće, doprinosi, naknade) koji pružaju usluge savjetovanja, informiranja i edukacije poduzetnika	%	0%	5%	8%	10%

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Povećanje broja prijavljenih projekata	Pribavljanje sredstava potpora poduzetnicima u cilju unapređenja poslovanja	broj	230	250	255	260

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Provedena kontinuirana savjetovanja, edukacije i koordinacija poduzetnika	Ukupan broj individualnih i grupnih savjetovanja poduzetnika i poljoprivrednika	broj	320	325	330	335

Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Kapitalni projekt K300001 Opremanje Gradske razvojne agencije Slatine
Obrazloženje aktivnosti/projekta: Navedena aktivnost odnosi se na troškove opremanja GRAS-a uredskom opremom i namještajem koji su neophodni za nesmetano i učinkovito obavljanje redovne djelatnosti Gradske razvojne agencije Slatine i svakodnevnog rada zaposlenika.

Pokazatelji rezultata (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.	Ciljana vrijednost 2028.
Nabava uredske opreme i namještaja	Nabava nove uredske opreme i namještaja	%	0%	40%	20%	20%

Gradska razvojna agencija Slatine

Matea Malaujak