REPUBLIKA HRVATSKA
ZAGORSKA RAZVOJNA AGENCIJA

FINANCIJSKI PLAN ZAGORSKE RAZVOJNE AGENCIJE ZA 2025. GODINU

S PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027. GODINU

KLASA: 400-01/24-01/01
URBROJ: 2140-42-03-24-3
Krapina, 30.10.2024. godine

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Razred i naziv		Izvršenje (t-2)	Tekući plan (t-1)	Plan (t)	Projekcija (t+1)	Projekcija (t+2)
1		2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO		917.110,65	1.586.296,55	893.990,08	983.888,23	983.888,23
6	Prihodi poslovanja	917.110,65	1.586.296,55	893.990,08	983.888,23	983.888,23
RASHODI UKUPNO		**916.315,81**	**1.600.233,49**	**912.220,10**	**984.388,23**	**984.388,23**
3	Rashodi poslovanja	903.779,70	1.580.233,49	907.220,10	976.888,23	976.888,23
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.536,11	20.000,00	5.000,00	7.500,00	7.500,00
RAZLIKA − MANJAK		**794,84**	**-13.936,94**	**-18.230,02**	**-500,00**	**-500,00**

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA						
Razred i naziv		Izvršenje (t-2)	Tekući plan (t-1)	Plan (t)	Projekcija (t+1)	Projekcija (t+2)
1		2	3	4	5	6
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	-	-	-	-	-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	-	-	-	-	-
NETO FINANCIRANJE		-	-	-	-	-
VIŠAK/MANJAK + NETO		-	-	-	-	-

FINANCIRANJE						

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK					
Razred i naziv	**Izvršenje (t-2)**	**Tekući plan (t-1)**	**Plan (t)**	**Projekcija (t+1)**	**Projekcija (t+2)**
1	2	3	4	5	6
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	13.142,16	13.936,94	18.230,02	500,00	500,00
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	13.967,00	18.230,02	500,00	500,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		0,00	0,00	0,00	0,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
Razred / skupina	**Naziv**	**Izvršenje (t-2)**	**Tekući plan (t-1)**	**Plan (t)**	**Projekcija (t+1)**	**Projekcija (t+2)**
1	2	3	4	5	6	7
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI		**917.110,65**	**1.586.296,55**	**893.990,08**	**983.888,23**	**983.888,23**
6	**Prihodi poslovanja**	**917.110,65**	**1.586.296,55**	**893.990,08**	**983.888,23**	**983.888,23**
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	506.689,14	1.030.099,67	337.793,20	36.720,00	36.720,00
64	Prihodi od imovine	48,66	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	410.372,85	556.196,88	556.196,88	947.168,23	947.168,23
UKUPNO RASHODI / IZDACI		**916.315,81**	**1.600.233,49**	**912.220,10**	**984.388,23**	**984.388,23**
3	**Rashodi poslovanja**	**903.779,70**	**1.580.233,49**	**907.220,10**	**976.888,23**	**976.888,23**
31	Rashodi za zaposlene	490.783,48	788.950,40	644.177,38	718.595,51	718.595,51
32	Materijalni rashodi	309.851,96	250.732,05	262.042,72	258.292,72	258.292,72
34	Financijski rashodi	1.058,66	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	102.085,60	539.551,04	0,00	0,00	0,00
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**12.536,11**	**20.000,00**	**5.000,00**	**7.500,00**	**7.500,00**
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.536,11	20.000,00	5.000,00	7.500,00	7.500,00

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA						
Izvor	**Naziv**	**Izvršenje (t-2)**	**Tekući plan (t-1)**	**Plan (t)**	**Projekcija (t+1)**	**Projekcija (t+2)**
1	2	3	4	5	6	7
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI		**917.110,65**	**1.586.296,55**	**893.990,08**	**983.888,23**	**983.888,23**
1.	**Opći prihodi i primici**	**410.372,85**	**556.196,88**	**556.196,88**	**947.168,23**	**947.168,23**
1.1.	Opći prihodi i primici	251.185,55	556.196,88	556.196,88	947.168,23	947.168,23
1.2.	Predfinanciranje EU projekata	159.187,30	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Prihodi za posebne namjene**	**48,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.1.	Vlastiti prihodi	48,66	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Donacije**	**506.689,14**	**1.030.099,67**	**337.793,20**	**36.720,00**	**36.720,00**
5.2.	Ministarstvo PK	27.423,98	105.087,96	0,00	0,00	0,00
5.3.	Projekti EU PK	122.156,78	508.204,68	10.000,00	36.720,00	36.720,00
5.7.	Ministarstvo prijenos EU PK	357.108,38	416.807,03	327.793,20	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI / IZDACI		**916.315,81**	**1.600.233,49**	**912.220,10**	**984.388,23**	**984.388,23**
1.	**Opći prihodi i primici**	**251.185,55**	**556.196,88**	**556.196,89**	**947.168,29**	**947.168,29**
1.1.	Opći prihodi i primici	251.185,55	556.196,88	556.196,89	947.168,29	947.168,29
5.	**Donacije**	**665.130,26**	**1.044.036,61**	**356.023,21**	**37.219,94**	**37.219,94**
5.2.	Ministarstvo PK	64.844,99	1.154,20	0,00	0,00	0,00
5.3.	Projekti EU PK	198.201,17	508.204,68	28.230,02	37.219,94	37.219,94
5.7.	Ministarstvo prijenos EU PK	402.084,10	534.677,73	327.793,19	0,00	0,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI						
Oznaka funkcijske klasifikacije	**Naziv**	**Izvršenje (t-2)**	**Tekući plan (t-1)**	**Plan (t)**	**Projekcija (t+1)**	**Projekcija (t+2)**
1	2	3	4	5	6	7
UKUPNO RASHODI		**916.315,81**	**1.600.233,49**	**912.220,10**	**984.388,23**	**984.388,23**
4	**Ekonomski poslovi**	**916.315,81**	**1.600.233,49**	**912.220,10**	**984.388,23**	**984.388,23**
49	Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani	916.315,81	1.600.233,49	912.220,10	984.388,23	984.388,23

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1 RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI						
Razred i naziv		**Izvršenje (t-2)**	**Tekući plan (t-1)**	**Plan (t)**	**Projekcija (t+1)**	**Projekcija (t+2)**
1		2	3	4	5	6
8	**Primici od financijske imovine i zaduživanja**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
84	Primici od zaduživanja	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
5	**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA						
Razred / skupina	**Naziv**	**Izvršenje (t-2)**	**Tekući plan (t-1)**	**Plan (t)**	**Projekcija (t+1)**	**Projekcija (t+2)**
1	2	3	4	5	6	7
UKUPNO PRIMICI						
1	**Opći prihodi i primici**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
11	Opći prihodi i primici	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
3	**Vlastiti prihodi**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
31	Vlastiti prihodi	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
5	**Pomoći**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
52	Ministarstvo PK	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
53	Projekti EU PK	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
57	Ministarstvo prijenos EU PK	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
UKUPNO IZDACI						
1	**Opći prihodi i primici**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
11	Opći prihodi i primici	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
3	**Vlastiti prihodi**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
31	Vlastiti prihodi	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
5	**Pomoći**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
52	Ministarstvo PK	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
53	Projekti EU PK	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
57	Ministarstvo prijenos EU PK	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje (t-2)	Tekući plan (t-1)	Plan (t)	Projekcija (t+1)	Projekcija (t+2)
1	2	3	4	5	6	7
UKUPNO RASHODI / IZDACI		**916.315,81**	**1.600.233,49**	**912.220,10**	**984.388,23**	**984.388,23**
Program 1001	**Regionalni razvoj**	**916.315,81**	**1.600.233,49**	**912.220,10**	**984.388,23**	**984.388,23**
Aktivnost A100001	**Redovno poslovanje**	**166.717,82**	**556.196,88**	**556.196,89**	**947.168,29**	**947.168,29**
Izvor 1.1.	**OPĆI PRIHODI I PRIMICI**	**166.717,82**	**556.196,88**	**556.196,89**	**947.168,29**	**947.168,29**
3	**Rashodi poslovanja**	**166.558,82**	**536.196,88**	**551.196,89**	**939.668,29**	**939.668,29**
31	Rashodi za zaposlene	118.824,78	289.369,03	291.904,17	681.375,57	681.375,57
32	Materijalni rashodi	46.675,38	245.827,85	258.292,72	258.292,72	258.292,72
34	Financijski rashodi	1.058,66	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**159,00**	**20.000,00**	**5.000,00**	**7.500,00**	**7.500,00**
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	159,00	20.000,00	5.000,00	7.500,00	7.500,00
Tekući projekt T100009	**ZeZ II**	**474.202,32**	**59.576,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor 1.1.	**OPĆI PRIHODI I PRIMICI**	**21.276,63**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Rashodi poslovanja**	**20.719,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	Rashodi za zaposlene	15.090,20	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	5.629,37	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**557,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	557,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.2.	**MINISTARSTVO PK**	**50.841,59**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Rashodi poslovanja**	**49.541,76**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	Rashodi za zaposlene	35.210,46	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	14.331,30	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**1.299,83**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.299,83	0,00	0,00	0,00	0,00

Izvor 5.7.	**MINISTARSTVO PRIJENOS EU PK**	**402.084,10**	**59.576,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Rashodi poslovanja**	**391.563,88**	**59.576,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	Rashodi za zaposlene	285.037,27	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	106.526,61	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	59.576,38	0,00	0,00	0,00
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**10.520,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.520,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100012	**PT2**	**45.523,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor 1.1.	**OPĆI PRIHODI I PRIMICI**	**45.523,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Rashodi poslovanja**	**45.523,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	Rashodi za zaposlene	24.641,77	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	20.881,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100013	**CRO-SI-SAFE**	**219.872,59**	**469.974,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor 1.1.	**OPĆI PRIHODI I PRIMICI**	**17.668,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Rashodi poslovanja**	**17.668,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	Rashodi za zaposlene	1.796,84	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	15.871,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.2.	**MINISTARSTVO PK**	**14.003,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Rashodi poslovanja**	**14.003,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	14.003,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.3.	**PROJEKTI EU PK**	**188.201,17**	**469.974,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Rashodi poslovanja**	**188.201,17**	**469.974,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	Rashodi za zaposlene	10.182,16	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	89.936,81	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	88.082,20	469.974,66	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100014	**MEET**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor 5.3.	**PROJEKTI EU PK**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Rashodi poslovanja**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	Materijalni rashodi	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100015	**ARCADIA**	**0,00**	**28.230,02**	**28.230,02**	**37.219,94**	**37.219,94**
Izvor 5.3.	**PROJEKTI EU PK**	**0,00**	**28.230,02**	**28.230,02**	**37.219,94**	**37.219,94**
3	**Rashodi poslovanja**	**0,00**	**28.230,02**	**28.230,02**	**37.219,94**	**37.219,94**
31	Rashodi za zaposlene	0,00	24.480,02	24.480,02	37.219,94	37.219,94
32	Materijalni rashodi	0,00	3.750,00	3.750,00	0,00	0,00
Tekući projekt T100016	**Tehnička pomoć 2024**	**0,00**	**475.101,35**	**327.793,19**	**0,00**	**0,00**
Izvor 5.7.	**MINISTARSTVO PRIJENOS EU PK**	**0,00**	**475.101,35**	**327.793,19**	**0,00**	**0,00**
3	**Rashodi poslovanja**	**0,00**	**475.101,35**	**327.793,19**	**0,00**	**0,00**
31	Rashodi za zaposlene	0,00	475.101,35	327.793,19	0,00	0,00
Tekući projekt T100017	**Poboljšano strateško planiranje na regionalnoj i lokalnoj razini**	**0,00**	**1.154,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor 5.2.	**MINISTARSTVO PK**	**0,00**	**1.154,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Rashodi poslovanja**	**0,00**	**1.154,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	Materijalni rashodi	0,00	1.154,20	0,00	0,00	0,00

III. OBRAZLOŽENJE

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Zagorska razvojna agencija je operativno tijelo Krapinsko-zagorske županije i djeluje u svojstvu regionalnog koordinatora sukladno odredbama Zakona o regionalnom razvoju Republike Hrvatske. Sve aktivnosti Zagorske razvojne agencije mogu se grupirati u dva osnovna područja: aktivnosti strateškog planiranja te aktivnosti vezane uz pripremu i provedbu projekata financiranih iz različitih javnih izvora za potrebe javnopravnih tijela s područja Krapinsko-zagorske županije.

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, klasificirane u proračunskim klasifikacijama kao Izvor 5 – Pomoći.

Provedba EU projekata, kao jedna od temeljnih djelatnosti Zagorske razvojne agencije ima veliki utjecaj na njezino financijsko poslovanje te radi primjene različitih modela financiranja projekata (isplata predujma ili osiguravanje vlastitih sredstava za predfinanciranje aktivnosti), predstavlja veliki izazov, kako u sastavljaju 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 obračunskog načela u postupku planiranja i izvršavanja financijskog plana, 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, osim što dovodi u pitanje financijski rezultat Zagorske razvojne agencije i predstavlja prijetnju za stvaranje proračunskog deficita, predstavlja također veliki izazov u samom procesu planiranja i uravnoteženja financijskog plana, posebice zbog ograničenosti u mogućnostima osiguranja dodatnih izvora financiranja kojima se premošćuje tako izvjestan financijski jaz. Rashodi se planiraju u razdoblju i visini koja se očekuje prema planu provedbe projekta, a za njihovo pokriće potrebno je planom osigurati sredstva iz nekog od raspoloživih izvora do časa njihove nadoknade iz EU izvora. Budući da Zagorska razvojna agencija ne smije svoje usluge pružati na tržištu te nema mogućnost ostvarivanja vlastitih prihoda na tržištu, niti se smije kratkoročno financijski zadužiti radi premošćivanja financijskog jaza, jedina mogućnost osiguranja sredstava za predfinanciranje EU projekata nalazi se u sredstvima nadležnog županijskog proračuna koja su vrlo često također limitirana, a još uvijek nije postignut niti konsenzus struke o načinu iskazivanja takvih poslovnih događaja u poslovnim knjigama. Zbog toga dolazi do značajnije razlike u iznosima koji prikazuju realizaciju plana 2023. godine i samog plana za 2024. godinu. Plan za 2024. godinu uvećan je u odnosu na realizirane iznose u 2023. godini za 58% zbog završetka programskog razdoblja EU i završetka provedbe projekata u 2023. godini za koje su prihodi po završnim zahtjevima za nadoknadu sredstava planirani u 2024. godini.

Drugi izazov u procesu planiranja predstavlja novo programsko razdoblje EU, s obzirom na to da do vremena donošenja prijedloga financijskog plana za 2024. godinu nisu poznati podaci o novim natječajima iz novog programskog razdoblja Europske unije za razdoblje 2021.-2027. Zbog toga, plan za 2025. te projekcije za 2026. i 2027. godinu rađeni su na temelju trenutno raspoloživih podataka u kojima gotovo i nema značajnijih aktivnosti po EU projektima te su plan za 2025. i projekcije za 2026. i 2027. godinu na razini 50% plana za 2024. godinu. Za očekivati je da će rezultati evaluacije već prijavljenih projekata za financiranje biti poznati u drugoj polovici 2025. godine te da će se natječaji iz programa novog programskog razdoblja također raspisivati tijekom 2025. godine što će u značajnijoj mjeri utjecati, kako na financijski plan 2025. godine, tako i prihodovnu i rashodovnu stranu projekcija financijskog plana Zagorske razvojne agencije za 2026. i 2027. godinu.

Ukupni prihodi za 2025. godinu planirani su u iznosu od 893.990,08 eura dok su rashodi poslovanja planirani u visini 912.220,10 eura. Razlika između prihoda i rashoda iznosi 18.230,02 eura i pokriti će se planiranim viškom prihoda iz 2024. godine koji će se prenijeti u 2025. godinu.

Visina prenesenog viška utvrđena je na temelju trenutno poznatih parametara te ovisi o nizu faktora na koje Zagorska razvojna agencija nema utjecaja, a što se prvenstveno odnosi na dinamiku isplate sredstava po Sporazumu o pružanju stručne podrške u pripremi razvojnih projekata od interesa za razvoj Krapinsko-zagorske županije koji je Zagorska razvojna agencija zaključila s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU koji traje od 01.01.2024. do 31.12.2025. godine i kroz koji se na razini 66% troškova financiraju plaće zaposlenika.

Očekivani višak prihoda u 2024. godini nastati će zbog ranije obrazložene razlike u visini troškova EU projekata u tekućoj godini te ostvarenih prihoda na ime nadoknade troškova provedbe EU projekata iz prošlog financijskog razdoblja. U 2024. godini očekuje se višak prihoda u visini 18.230,02 eura i koristiti će se za pokriće dijela rashoda u 2025. godini. U 2025. godini očekuje se višak prihoda u visini 500 eura i koristiti će se za podmirenje dijela rashoda u 2026. godini te se na istoj razini planira višak prihoda u 2026. godini kojim će se pokriti dio troškova u 2027. godini. Svi viškovi određenog razdoblja planiraju se utrošiti u narednom financijskom razdoblju te nije izrađen plan uravnoteženja viškova/manjkova Zagorske razvojne agencije.

Prihodima poslovanja planiraju se pokriti rashodi za nabavu nefinancijske imovine, budući da se prihodi od prodaje nefinancijske imovine ne očekuju.

Također, u 2025. godini ne planiraju se primici niti izdaci od financijske imovine kao niti primici i izdaci po osnovi zajmova ili kredita.

Glavni izvori prihoda Zagorske razvojne agencije su pomoći ostvarene iz fondova EU ili državnog proračuna te proračun osnivača tj. Krapinsko-zagorske županije u različitim omjerima, ovisno o dinamici aktivnosti u pripremi i provedbi EU projekata.

Najznačajniji rashodi su rashodi za zaposlene koji variraju ovisno o broju zaposlenica na rodiljnim i roditeljskim dopustima te samoj stopi fluktuacije zaposlenika. Pored rashoda za zaposlene značajniji rashodi se odnose na materijalne rashode koji također ovise o vrsti, količini i intenzitetu aktivnosti u okviru provedbe EU projekata.

Broj konta	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	IZVRŠENJE 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
1	2	3	4	5	6	7
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6	**Prihodi poslovanja**	**917.110,65**	**1.586.296,55**	**893.990,08**	**983.888,23**	**983.888,23**
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	506.689,14	1.030.099,67	337.793,20	36.720,00	36.720,00
64	Prihodi od imovine	48,66	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	410.372,85	556.196,88	556.196,88	947.168,23	947.168,23
3	**Rashodi poslovanja**	**903.779,70**	**1.580.233,49**	**907.220,10**	**976.888,23**	**976.888,23**
31	Rashodi za zaposlene	490.783,48	788.950,40	644.177,38	718.595,51	718.595,51
32	Materijalni rashodi	309.851,96	250.732,05	262.042,72	258.292,72	258.292,72
34	Financijski rashodi	1.058,66	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	102.085,60	539.551,04	0,00	0,00	0,00
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**12.536,11**	**20.000,00**	**5.000,00**	**7.500,00**	**7.500,00**
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.536,11	20.000,00	5.000,00	7.500,00	7.500,00

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA						
9	**Vlastiti izvori**	**13.142,16**	**13.936,94**	**18.230,02**	**500,00**	**500,00**
92	Rezultat poslovanja	13.142,16	13.936,94	18.230,02	500,00	500,00

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

U skladu sa Planom razvoja Krapinsko-zagorske županije 2021.-2027. godine, Zagorska razvojna agencija djeluje s ciljem stvaranja i razvoja kompetentne i učinkovite javne uprave kroz mjeru unapređenja strateškog upravljanja razvojem Krapinsko-zagorske županije.

Aktivnosti koje se provode kroz tu mjeru radi ostvarenja zadanog cilja su:

- izrada županijske razvojne strategije i drugih strateških i razvojnih dokumenata za područje Županije te njihovih provedbenih dokumenata za koje ju ovlasti osnivač,
- provjeravanje usklađenosti dokumenata strateškog planiranja razvoja Županije s hijerarhijski višim dokumentima strateškog planiranja i donošenje odluka kojima se potvrđuje usklađenost,
- pružanje stručne pomoći u pripremi i provedbi programa potpore javnopravnim tijelima i javnim ustanovama s područja Županije kojima su osnivači Republika Hrvatska ili Županija, u pripremi i provedbi razvojnih projekata od interesa za razvoj Županije, a posebno projekata sufinanciranih sredstvima iz strukturnih i investicijskih fondova Europske unije,
- pružanje stručne pomoći u pripremi i provedbi razvojnih projekata javnopravnih tijela i javnih ustanova s područja Županije kojima su osnivači Republika Hrvatska ili jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, a koji su od interesa za razvoj Županije, kao i zajedničkih razvojnih projekata od interesa za razvoj više županija,
- provođenje županijskih razvojnih programa za koje ju ovlasti osnivač,
- provođenje programa Ministarstva i drugih središnjih tijela državne uprave koji se odnose na ravnomjerniji regionalni razvoj
- upisivanje razvojnih projekata od značaja za razvoj Županije u središnji elektronički registar razvojnih projekata,
- koordiniranje upisa ostalih javnih tijela u središnji elektronički registar razvojnih projekata,
- provjeravanje i praćenje stanja projekata svih korisnika s područja Županije u središnjem elektroničkom registru razvojnih projekata,
- obavljanje stručnih i savjetodavnih poslova u vezi s provedbom županijske razvojne strategije i ostalih strateških, razvojnih i provedbenih dokumenata za područje Županije te izvještavanje osnivača i nadležnog Ministarstva o njihovoj provedbi,
- surađivanje s nadležnim Ministarstvom i svim ostalim relevantnim dionicima na poslovima strateškog planiranja i upravljanja razvojem za područje Županije,
- usklađivanje djelovanja jedinica lokalne samouprave s područja Županije vezano uz regionalni razvoj,
- obavljanje administrativnih i stručnih poslova za potrebe županijskog partnerstva,
- sudjelovanje u radu partnerskih vijeća,
- obavljanje administrativnih i stručnih poslova za potrebe Partnerskog vijeća za tržište rada u svojstvu tehničkog tajništva
- koordinacija poslova na poticanju regionalne konkurentnosti i sudjelovanje u poslovima poticanja urbanog razvoja,
- poticanje zajedničkih razvojnih projekata s drugim jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave te kroz međuregionalnu i prekograničnu suradnju,
- suradnja s drugim regionalnim koordinatorima radi pripreme i provedbe zajedničkih projekata,
- obavljanje i drugih poslova od javnog interesa koji su Ustanovi posebnim zakonima stavljeni u nadležnost,

- promocija Županije,
- organiziranje seminara, prezentacija i organizacija sajmova,
- provođenje specijalističkih edukativnih programa,
- izdavačka djelatnost

Opći cilj djelovanja Zagorske razvojne agencije je učinkovita koordinacija i poticanje regionalnog razvoja na području Krapinsko-zagorske županije, dok posebne ciljeve strateškog plana Zagorske razvojne agencije čine:

1. ZAGORSKA RAZVOJNA AGENCIJA – STRATEŠKI LABORATORIJ - uspostava održivog sustava strateškog planiranja.

Kao regionalni koordinator, Zagorska razvojna agencija u svom opisu poslova sukladno Zakonu o regionalnom razvoju obavezna je koordinirati poslove regionalnog razvoja te djelovati kao poveznica vertikalne strukture: lokalna – regionalna – nacionalna razina. Kako bi regionalni razvoj počivao na principu odozdo prema gore, Zagorska razvojna agencija koordinira lokalni razvoj u uskoj suradnji s imenovanim lokalnim koordinatorima, upravlja politikom regionalnoga razvoja kroz izradu, vođenje i praćenje provedbe Plana razvoja te sektorske strateške dokumente. Svrha je optimizirati javnu upravu kroz pojednostavljenje administrativnog okruženja te osigurati dostupnost svih podataka javnih tijela na jednostavan i interoperabilan način

2. ZAGORSKA RAZVOJNA AGENCIJA – PROJEKTNA KLINIKA - priprema projekata u svrhu stvaranja baze kvalitetnih projektnih ideja.

Ravnomjeran regionalni razvoj počiva na kvalitetnim projektima. Javni sektor sudjeluje u kreiranju razvoja kroz sustav koji podupire gospodarske investicije te stvara preduvjete za kvalitetan život svih dionika. U realnom okruženju, Zagorska razvojna agencija djeluje kao kreativni medijator, ali i kreator pripreme razvojnih projekata. Aktivnosti se granaju u tri smjera: priprema strateških projekata kojima je nositelj Krapinsko-zagorska županija i ona javno-pravna tijela čiji projekti imaju utjecaj na šire područje i sve stanovnike Krapinsko-zagorske županije, drugo usmjerenje je priprema projekata javno-pravih tijela koji imaju ograničeni teritorijalni doseg i krajnje korisnike koji su specifični za taj teritorij. Priprema projekata odnosi se i na praćenje baze projekata i statusa projekata pri Ministarstvu regionalnoga razvoja i fondova Europske unije. Kroz pripremu projekata, Zagorska razvojna agencija uspostavit će suradnju s visokoobrazovnim institucijama kroz formiranje projektnih klinika te konkretan rad studentske populacije na pripremi projekata u Krapinsko-zagorskoj županiji. Projektne klinike bit će i oblik prijenosa iskustava prema obrazovnom sektoru, stjecanje iskustva studenata, a s druge strane, Zagorska razvojna agencija moći će testirati nove metode rada u pripremi projekata

3. ZAGORSKA RAZVOJNA AGENCIJA – GARANCIJA USPJEŠNOG PROJEKTA - provedba projekata dionika javnog sektora Krapinsko-zagorske županije s ciljem stvaranja konkurentnih javnih usluga i podupirućeg poslovnog okruženja.

Zagorska razvojna agencija kao kreativni partner sudjeluje u provedbi projekata iz raznih izvora. Provedba projekta zahtjeva poznavanje niza propisa, usklađivanje redovnog poslovanja klijenata/ vlastitog redovnog poslovanja s projektnim aktivnostima, izrazite komunikacijske i organizacijske vještine te otvorenost za primjenu različitih alata projektnog managementa. Klijenti Zagorske razvojne agencije, javno-pravna tijela, većinom gradovi/općine te institucije, nisu dovoljno kapacitirani za provedbu kompleksnim projekata u svim fazama projektnog ciklusa. Stoga Zagorska razvojna agencija pruža sveobuhvatnu uslugu provedbe projekta koja se bazira na upravljanju kvalitetom, upravljanju rizicima, upravljanju financijskim tokom projekta te upravljanje administrativnim procedurama. Pri tome se usluge pružaju na vrijeme, uz poštovanje visokih standarda kvalitete

4. ZAGORSKA RAZVOJNA AGENCIJA – KREATIVAN PARTNER - uspostava profesionalnog i kreativnog poslovnog okruženja.

Zagorska razvojna agencija, kao operativna razina za provođenje politike regionalnoga razvoja osnovana od Krapinsko-zagorske županije, poslovanje organizira sukladno Zakonu o ustanovama te poštuje odredbe Zakona o obveznim odnosima, Zakona o proračunu, Zakona o javnoj nabavi i drugih zakona i podzakonskih akata kojima

se određuju okviri poslovanja. No, posao Agencije zahtijeva fleksibilnost djelatnika, široko znanje, toleranciju i razmišljanje izvan okvira. Zagorska razvojna agencija stoga mora pronaći način kako unutar okvira poslovanja javne uprave stvoriti kreativnog partnera svojim djelatnicima s ciljem stvaranja učinkovitog i motivirajućeg radnog okruženja. Svrha je ovog seta aktivnosti ulagati u ljudske potencijal i širiti mogućnosti za obrazovanje i usavršavanje kako bi se omogućilo trajno usklađivanje znanja i vještina s brzim promjenama u okruženju

Zakonsku osnovu na provođenje pobrojenih aktivnosti čini Zakon o regionalnom razvoju Republike Hrvatske (NN 147/14, 123/17, 118/18) budući da je Zagorska razvojna agencija akreditirana od strane Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU kao regionalni koordinator za područje Krapinsko-zagorske županije.

Ocjene potrebnih sredstava zasnivaju se na osnovi izvršenja sredstava u prethodnom razdoblju te na temelju budžeta planiranih projekata usuglašenih sa financijskim pokazateljima iskazanim u Uputama Upravnog odjela za financije za izradu proračuna Krapinsko-zagorske županije za razdoblje 2025.-2027.godina.

Prihodi iz nadležnog proračuna za 2025. godinu planirani su na razini 2024. godine u visini od 556.196,88 eura i koristiti će se za pokriće troškova redovnog poslovanja Zagorske razvojne agencije . Prihodi iz nadležnog proračuna za 2026. i 2027. godinu planski su povećani za gotovo 60% kako bi se osigurala sredstva za podmirivanje troškova osoblja i režijskih troškova .s obzirom na to da do vremena donošenja prijedloga financijskog plana za 2025. godinu nisu poznati podaci o novim natječajima iz novog programskog razdoblja Europske unije za razdoblje 2021.-2027.

Pokazatelji uspješnosti provedbe aktivnosti Zagorske razvojne agencije koji se mjere i prate su:

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

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

PRIHODI

Kako je to ranije navedeno, Zagorska razvojna agencija prihode ostvaruje uglavnom iz dva izvora:

- Izvor 1. Opći prihodi i primici koji se odnosi na prihode iz nadležnog proračuna i kojima se financiraju operativni troškovi ustanove te vlastito učešće u troškovima koji nastaju na provedbi EU projekata;
- Izvor 5 Pomoći koji se odnosi na:
    - prihode od pomoći iz inozemstva koje se ostvaruju direktno od davatelja pomoći na provedbi EU projekata (Izvor 5.3. Projekti EU PK) ili preko državnog proračuna (Izvor 5.7. Ministarstvo prijenos EU PK)
    - prihode od pomoći subjekata unutar općeg proračuna – uglavnom sredstva iz državnog proračuna kojima se dodjeljuju sredstva za sufinanciranje vlastite komponente na provedbi EU projekata ili sredstva za operativne troškove, u najvećim dijelu troškove rada zaposlenika na poslovima regionalnog koordinatora, odnosno pružanju savjetodavne pomoći javnopravnim tijelima s područja Krapinsko-zagorske županije.

PRIHODI 2025.					
IZVORI		PLAN	AKTIVNOSTI / PROJEKTI		
			REDOVNO	SPORAZUM	ARCADIA
1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	556.196,88	556.196,88		
1.2.	PREDFINANCIRANJE PROJEKATA	-			0,00
3.1.1.	VLASTITI PRIHODI PK	-			
5.2.1	MINISTARSTVO PK	-			
5.3.1	PROJEKT EU PK	10.000,00			10.000,00
5.7.1	MINISTARSTVO PRIJENOS EU PK	327.793,20		327.793,20	
	VIŠAK IZ 2024.-RAZRED 9	18.230,02			
SVEUKUPNO		**912.220,10**	**556.196,88**	**327.793,20**	**10.000,00**

RASHODI 2025.					
IZVORI		UKUPNO	AKTIVNOSTI / PROJEKTI		
			REDOVNO	SPORAZUM	ARCADIA
1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	556.196,88	556.196,88	-	0,00
1.2.	PREDFINANICRANJE-POVRAT ŽUPANIJI				
3.1.1.	VLASTITI PRIHODI PK	-	-	-	0,00
5.2.1	MINISTARSTVO PK	-	-	-	0,00
5.3.1	PROJEKT EU PK	28.230,02	-	-	28.230,02
5.7.1	MINISTARSTVO PRIJENOS EU PK	327.793,20	-	327.793,20	0,00
SVEUKUPNO		**912.220,10**	**556.196,88**	**327.793,20**	**28.230,02**

Prihod poslovanja od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna za 2025. godinu, planiraju se u visini 337.793,20 €, a odnose se na:

- 327,793,20 € prihoda temeljem Sporazuma o pružanju stručne podrške u pripremi razvojnih projekata od interesa za razvoj Krapinsko-zagorske županije koji je Zagorska razvojna agencija zaključila s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU, koji traje od 01.01.2024. do 31.12.2025. godine i kroz koji se na razini 66% financiraju troškovi plaće zaposlenika u 2025. godini
- 10.000,00 € prihoda za nadoknadu troškova provedbe projekta ARCADIA. Ukupni troškovi po navedenom projektu iznose 28.230,02 €. Preostali dio sredstava potrebnih za predfinanciranje projekta ARCADIOA u iznosu od 18.230,02 € financirati će se iz prenesenog viška iz 2024. godine.

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna realizirani su 2023. godine u visini od 410.372,85 € i u planu za 2024. godinu uvećani su za 100% budući da su 2023. godine s provedbom završili svi EU projekti za koje je nadoknada troškova prema završnim zahtjevima za nadoknadu sredstava od strane ugovornih tijela, izvršena u 2024. godini. Za 2025. godinu predmetna vrsta prihoda planirana je na razini 33% plana 2024. godine budući da Zagorska razvojna agencija trenutno ima u provedbi samo jedan EU projekt ARCADIA po kojem se očekuje tek 10.000,00 € prihoda te prihodi po navedenom sporazumu u visini 327.793.20 €. Prihodi za 2026. i 2027. godinu, s obzirom da u ovom trenutku nisu poznate informacije o provedbi novih EU projekata te da je Sporazum sa Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU zaključen do 31.12.2025. godine, planiraju se u visini 36.720,00 € koliko se očekuje za nadoknadu troškova po projektu ARCADIA. Budući se u projekcijama za 2026. i 2027. godinu značajno smanjuju prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, istovremeno se povećavaju planirani prihodi iz nadležnog proračuna.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza odnose se u slučaju Zagorske razvojne agencije isključivo na prihode iz nadležnog proračuna. Sredstva proračuna planirana su u visini 556.196,88 eura i odnose se na sredstva potrebna za pokriće redovnog poslovanja Zagorske razvojne agencije. U odnosu na 2024. godinu ne planira se povećanje prohoda iz nadležnog proračuna. U 2023. godini prihodi iz nadležnog proračuna iznosili su 410.372,85 € i realizirani su sa 74% plana 2024. godine. Do povećanja u 2024. godini došlo je zbog toga što su režijski troškovi u 2023. godini financirani kao paušalni administrativni troškovi EU projekata, dok su u 2024. godini zbog toga što nije bilo u provedbi EU projekata, režijski troškovi prebačeni na financiranje iz sredstava nadležnog proračuna. Do povećanja projekcija navedenih prihoda u 2026. i 2027. godini dolazi iz razloga što 31.12.2025. godine prestaje važiti ranije spomenuti Sporazum sa Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU kojim se financira 63% plaće zaposlenika, te se taj iznos troškova planira financirati iz sredstava nadležnog proračuna, osobito jer Zagorska razvojna agencija nema na raspolaganju drugih izvora financiranja.

Prema izvorima financiranja, struktura prihoda za 2025. godinu je slijedeća:

Izvor	Iznos	Postotak
Pomoći iz inozemstva	337.793,20	37%
Prihodi iz nadležnog proračuna:	556.196,88	61%
Preneseni višak iz 2024. godine	18.230,02	2%
Ukupno:	1.310.115,08	100,00

Iz prikaza je vidljivo da se poslovanje Zagorske razvojne agencije planira financirati većim dijelom iz nadležnog proračuna. U prijašnjem razdobljima, udio financiranja iz nadležnog proračuna (izvor 1.1.) iznosio je

cca. 25% ukupnih prihoda dok se u 2024. godini taj udio povećao na 42% ukupnih prihoda. Razlog tome je već ranije spomenuta situacija, u kojoj još uvijek nisu poznati natječaji iz novog programskog razdoblja te nije moguće planirati prihode iz EU izvora.

Prihodi od imovine za 2025. godinu se ne planiraju.

RASHODI

Rashodi za zaposlene za 2025. godinu planiraju se u visini 644.177,38 € i najvećim dijelom se odnose na ukupni trošak plaće 20 zaposlenika sa ugovorima o radu na neodređeno vrijeme koje se planiraju u visini 598.653,36 € te manjim dijelom u iznosu od 45.524,02 € na isplatu neoporezivih naknada zaposlenicima. U 2023. godini rashodi za zaposlene realizirani su sa 490.783,48 € i značajno su manji u odnosu na 2024. i planiranu 2025. godinu jer je gotovo 20% ljudskih potencijala bilo odsutno zbog korištenja rodiljnih i roditeljskih dopusta. U 2024. godini troškovi osoblja rastu na 788.950,40 € zbog povratka zaposlenica sa roditeljskih dopusta te zbog povećanja plaće svim zaposlenicima za 20%. Ipak, u 2025. godini planiraju se niži troškovi osoblja u odnosu na 2024. godinu i to iz dva razloga. Prvo je ponovni odlazak zaposlenica na rodiljne i roditeljske dopuste. Naime, 80% kadrova Zagorske razvojne agencije nalazi se u dobi između 30 i 40 godina života i vrlo su česti odlasci na rodiljne i roditeljske dopuste koji imaju veliki odraz na ukupne troškove zaposlenika budući da se radi o maloj organizaciji. Nadalje, pred zadnji kvartal 2024. godine, bilježi se odljev kadrova s više rangiranih mjesta u ustanovi te se sam broj kadrova nadomješta novim natječajem, ali na najniže plaćenim poslovima, jer na tržištu rada nema raspoloživih kadrova kojima bi bilo moguće popuniti viša radna mjesta te Agencija razvija zaposlenike za poslove rada na pripremi i provedbi EU projekata i poslovima strateškog planiranja, počev od najnižih radnih mjesta. Troškovi za zaposlene projicirani su za 2026. i 2027. godinu s povećanjem od 10%.

Rashodi za zaposlene u 2023. godini iz nadležnog proračuna su se financirali sa 118.824,78 €, odnosno na razini 25% ukupnih troškova za zaposlene. Preostali dio troškova zaposlenika financiran je kroz provedbu EU projekata kao pomoći iz inozemstva i od subjekata općeg proračuna. Troškovi za zaposlene u 2024. i 2025. godini planiraju se financirati iz nadležnog proračuna na približno istoj razini budući da se 63% plaće financira kroz pomoći na temelju već ranije spomenutog Sporazuma. U projekcijama za 2026. i 2027. godinu, gotovo svi troškovi zaposlenih planiraju se financirati iz nadležnog proračuna jer trenutno nisu poznati podaci o projektima koji će se provoditi u budućnosti. Iz projekta ARCADIA koji je u tijeku do 2027. godine, financira se manji dio troškova osoblja u visini 28.230,02 € tijekom 2025. godine, odnosno 37.219,94 € tijekom 2026. i 2027. godine.

Materijalni rashodi planirani su na približno istoj razini za 2024., 2025., 2026. i 2027. godini. Ipak, manji su u odnosu na 2023. godinu. Razlog tome ponovno se nalazi u završetku provedbe EU projekata tijekom 2023. godine iz kojih proizlaze iz njihove provedbe. U godinama iza 2023. nema značajnijih dodatnih materijalnih troškova osim troškova „hladnog pogona“ koji su neophodni za nesmetani rad ustanove.

Materijalni troškovi su tijekom 2023. godine financirani najvećim dijelom iz pomoći, tj. kroz provedbu EU projekata kao paušalni administrativni troškovi, dok je tek 15% materijalnih troškova financirano iz nadležnog proračuna. Od 2024. godine gotovo 100% materijalnih troškova financira se iz nadležnog proračuna što čini povećanje stavke materijalnih troškova u nadležnom proračunu za 500%.

Detaljniju strukturu materijalnih rashoda za 2025. godinu dajemo u nastavku

VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	
Službena putovanja	15.000,00
Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	31.542,72
Stručno usavršavanje zaposlenika	15.000,00
Ostale naknade troškova zaposlenima	21.600,00
Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.000,00
Energija	7.000,00
Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.500,00
Sitni inventar i auto gume	500,00
Usluge telefona, pošte i prijevoza	17.000,00
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	37.000,00
Usluge promidžbe i informiranja	10.000,00
Komunalne usluge	4.000,00
Zakupnine i najamnine	14.000,00
Zdravstvene i veterinarske usluge	7.600,00
Intelektualne i osobne usluge	36.500,00
Računalne usluge	1.000,00
Ostale usluge	15.050,00
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	7.000,00
Premije osiguranja	700,00
Reprezentacija	2.000,00
Članarine i norme	6.900,00
Pristojbe i naknade	400,00
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.000,00
PROJEKTI EU PK	
Službena putovanja	3.750,00

Financijski rashodi odnose se na bankarske usluge te se isti ne planiraju za 2026. i 2027. godinu zbog ukidanja poslovnih računa i ulaska u sustav pune riznice.

U 2025. godini planiraju se **rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** za nabavu nove informatičke opreme i uredskog namještaja u vrijednosti 5.000,00 eura koja će se financirani iz izvora 1.1. opći prihodi i primici. Navedeni iznosi je na razini 20% plana iz 2024. godine. Do takvog značajnog pada planiranja rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine dolazi zbog toga što je kroz proteklo trogodišnje razdoblje, za vrijeme trajanja projekta Znanjem za europsko zajedništvo-ZEZ II, Zagorska razvojna agencija obnovila većinu informatičke opreme i namještaja, te su potrebe za novom opremom i namještajem svedene na minimum.