

Sukladno člancima 28.,29.,30. i 31. Zakona o proračunu (NN 144/21) i Uputama za izradu prijedloga financijskog plana Lokalna razvojna agencija Grada Pakraca „PAK-RA“ donosi dana 26.10.2023.godine

OBRAZLOŽENJE UZ FINANCIJSKI PLAN LRA „PAK-RA“ ZA RAZDOBLJE 2024. – 2026. GODINE

UVOD

Lokalna razvojna agencija Grada Pakraca „PAK-RA“, sjedište Trg bana Josipa Jelačića 18, Pakrac je ustanova koju je osnovao Grad Pakrac Odlukom o osnivanju Lokalne razvojne agencije Grada Pakraca „PAK-RA“ od 22.12.2022. (Službeni glasnik Grada Pakraca br.08/2022). Sukladno tome, glavna je zadaća Agencije raditi u interesu osnivača kroz izradu i implementaciju razvojnih projekata i ostalih strateških dokumenata. Osim toga, djelatnost Lokalne razvojne agencije Grada Pakraca „PAK-RA“ uključuje i pisanje projekata za ustanove i poduzeća kojima je osnivač Grad Pakrac kao i organizacije civilnog društva koje djeluju na području grada Pakraca i šire.

LRA“PAK-RA“ upisana je u sudski registar 3.6.2023. godine pri Trgovačkom sudu u Osijeku stalna služba Slavonski Brod. Dana 24.4.2023. upisana je RKP pod brojem 53898.

Prema nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti upisana je u registar poslovnih subjekata pod brojčanu oznaku razreda 70.22 – Savjetovanje u vezi s poslovanjem i ostalim upravljanjem kao glavnom djelatnošću.

Prema odredbama Zakona i Statuta Agencije, tijela Agencije su :

1. Upravno vijeće i
2. Ravnatelj.

Agencijom upravlja Upravno vijeće u sastavu predsjednika i dva člana. Agenciju zastupa i predstavlja Ravnateljica. Agencija je ustrojena kao jedinstvena ustrojstvena jedinica.

Organizacijska struktura Lokalne razvojne agencije Grada Pakraca „PAK-RA“ utvrđena je Pravilnikom o radu, unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji radnih mjesta. Navedenim pravilnikom sistematizirano je 9 radnih mjesta, od kojih je 4 popunjeno.

Lokalna razvojna agencija Grada Pakraca „PAK-RA“, izradila je Prijedlog financijskog plana za razdoblje 2024. – 2026 godine u skladu sa odredbama čl. 38. Zakona o proračunu, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama, Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu proračuna.

Prijedlog financijskog plana sastoji se od :

1. **Općeg dijela** u kojem je prikazan sažetak računa prihoda i rashoda:
2. **Posebnog dijela** koji prikazuje **plan prihoda i primitaka** raspoređen po vrstama i prema izvorima financiranja, te **plan rashoda i izdataka** razvrstane prema proračunskim klasifikacijama, te izvorima financiranja prema kojima se planiraju pratiti i izvršavati.
3. **Obrazloženje prijedloga financijskog plana**

1. OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI IZNOSE 96.708,06 €

Vrste izvora financiranja su:

1. Opći prihodi i primici – uključuju prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (podskupina 671) **89.698,06 €**

2. Vlastiti prihodi - prihodi koji se ostvaruju obavljanjem poslova na tržištu- Prihodi od pruženih usluga (podskupina 661) **7.010,00 €**

2. OBRAZLOŽENJE RASHODA I IZDATAKA

UKUPNI RASHODI I IZDACI IZNOSE 96.443,06 €

U posebnom dijelu prijedloga financijskog plana prikazani su rashodi po izvorima prihoda, te programskoj i ekonomskoj klasifikaciji.

Program redovne djelatnosti (A001) Aktivnost Administracija i upravljanje obuhvaća Rashode poslovanja klasu 3, te (K001) aktivnost Nabava nefinancijske imovine obuhvaća Rashode za nabavu nefinancijske imovine klasa 4.

RASHODI POSLOVANJA(KLASA 3) IZNOSE 91.093,06 €

1. Rashodi poslovanja uključuju skupinu 31,32,34

RASHODE ZA ZAPOSLENE (31) odnosno **bruto plaće zaposlenika (311)** u iznosu **63.084,00€** , **doprinosi na plaće (313)** **10.408,00 €**, te **ostale rashode za zaposlene (312)** kao što su prigodne godišnje nagrade (božićnica), dar djeci do 15 god. starosti, regres za godišnji odmor, jubilarne nagrade u iznosu od **6.496,06 €** . Izračun troškova napravljen prema broju zaposlenika te na temelju Pravilnika o radu, unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji radnih mjesta LRA“PAK-RA“. **UKUPNO 79.988,06 €** planiraju se izvršiti iz izvora Opći prihoda i primitaka. U iznosu od 99%, razlika se planira izvršiti iz Vlastitih izvora financiranja.

MATERIJALNE RASHODE (32) koji se odnose na **naknade troškova zaposlenih (321)** **2.900,00 €** odnosi se na naknade za prijevoz s posla i na posao, dnevnice za službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenih i naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe. Ovi rashodi planiraju se izvršiti iz izvora Općih prihoda i primitaka u iznosu od 2.350,00 €, a 550,00 € iz vlastitih izvora prihoda. **Rashodi za materijal i energiju (322)** **2.850,00 €** odnose se na uredski materijal, stručnu literaturu, utrošak energije i plina, te sitnog inventara koji će teretiti Opće prihode i primitke u iznosu od 1.850,00 €, a vlastite izvore 1.000,00 €.

Rashodi usluga (323) **4.250,00 €** odnose se na usluge za troškove telefona, interneta, poštarinu, usluge tekućeg održavanja, servisa, usluge promidžbe, komunalne usluge (opskrba vodom, iznošenje smeća), računalne usluge, usluge čišćenja te ostale usluge zaštita na radu i čuvanje imovine i osoba. Rashodi će se izvršavati u iznosu od 2.580,00 € iz Općih prihoda i primitaka, a 1.670,00€ iz vlastitih izvora.

Ostali nespomenuti rashodi (329) **660,00€** odnose se na premije osiguranja, javnobilježničke pristojbe i ostale naknade koje će se izvršiti iz Općih prihoda i primitaka u iznosu od 400,00 €, a iz vlastitih izvora iznos 260,00 €. **UKUPNO MATERIJALNI RASHODI IZNOSE 10.660,00 €**

FINANCIJSKI RASHODI (34) odnose se na **Ostale financijske rashode (343)** - bankarske usluge, usluge platnog prometa, zatezne kamate. Ovi rashodi izvršiti će se iz Općih prihoda i primitaka u iznosu od 130,00 €, a teretiti će vlastite prihode za 315,00€. **UKUPNO FINANCIJSKI RASHODI IZNOSE 445,00€.**

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (KLASA 4) IZNOSI 5.350,00 €

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine uključuju skupinu 42

RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DI (42) odnosi se na **Postrojenje i opremu (422)** iznos 4.350,00 €, računala i oprema, telefoni, uredska oprema, oprema za hlađenje koja će se izvršiti iz vlastitih izvora financiranja iznosi 2.350,00 €, a 1.000,00 € planirano je izvršiti iz izvora Općih prihoda i primitaka, **Nematerijalna proizvedena imovina (426)** 1.000,00€ odnosi se na ulaganje u računalne programe biti će izvršena iz Općih prihoda i primitaka.

Višak prihoda za 2024.g. iznosi 265,00 €.

Pregled financijskih sredstava po programima (u EUR)

Naziv programa iz Proračuna	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Procjena 2025.	Procjena 2026.
Administracija i upravljanje-redovna djelatnost	-	49.318,04	91.093,06	95.044,67	97.726,75
Nabava nefinancijske imovine	-	5.300,00	5.350,00	3.163,00	2.706,26
UKUPNO	-	54.618,04	96.443,06	98.207,67	100.433,01

Prema godišnjem planu i programu za 2024. godinu, **Program pripreme i provedbe razvojnih projekata na području jedinice lokalne samouprave**, aktivnosti se odnose na Plan pripreme za natječaje u razdoblju 2024. – 2026 godine, međuinstitucijsku suradnju, suradnju sa osnivačem Gradom Pakracom, NPOO – nacionalni plan oporavka i otpornosti, energetske obnovu zgrada s područja Pakraca, ESF+, program ruralnog razvoja te na organizacije civilnog društva, poduzetnike i obrtnike.

Program obuhvaća aktivnosti Administracije i upravljanja i Nabavu nefinancijske imovine. Rashodi aktivnosti Administracije i upravljanja odnose se na djelatnost i redovan rad ustanove u iznosu od 91.093,06 €, rashod za Nabavu nefinancijske imovine odnosi se na opremanje ureda agencije sa računalnom opremom i namještajem u iznosu 5.350,00€.

Cilj programa je osigurati materijalne i tehničke uvjete koji bi doprinijeli ubrzanom gospodarskom razvoju lokalne zajednice. Osigurati kvalitetne programe, zadovoljavajući kapacitet radnog kadra i dobru opremljenost. Pripremiti i prijaviti projekte na relevantne regionalne, nacionalne i EU natječaje namijenjene prvenstveno organizacijama civilnog društva, obiteljskim poljoprivrednim gospodarstvima te poduzetnicima i obrtnicima sa sjedištem na području grada Pakraca, ali i svim navedenim relevantnim prijaviteljima neovisno o području sjedišta. Razvijati, pripremiti i provoditi projekte u suradnji s djelatnicima Grada Pakraca te ostalim gradskim institucijama i tvrtkama kako bi se doprinijelo međusobnoj suradnji i kvalitetnom praćenju potreba svih navedenih dionika, a time ostvario doprinos za lokalno stanovništvo i zajednicu provođenjem zajednički planiranih projekata.

Pokazatelji rezultata:

Redovito podmirivati sve financijske obveze prema zaposlenima te isporučiteljima roba i usluga. Izračun i ocjene potrebnih sredstava temeljeni su na procjeni utrošenih sredstava prethodne godine ta Upute za izradu proračuna i financijskih planova korisnicima proračuna osnivača Grada Pakraca za razdoblje 2024.-2026. godine.

Ravnateljica:

Zrna Garača, mag.oec

