

**REGIONALNI KOORDINATOR ISTARSKE ŽUPANIJE ZA EUROPSKE PROGRAME I
FONDOVE - COORDINATORE REGIONALE DELLA REGIONE ISTRIANA PER I PROGRAMMI
E FONDI EUROPEI**

OIB 92303054094

RIVA 8

PULA 52100

broj RKP: 50434

razina: 21

Šifra djelatnosti: 8413-reguliranje i poboljšavanje poslovanja u gospodarstvu

Zakonski predstavnik: Ivana Dragišić – ravnateljica

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE 01.01-31.12.2023**

Javna ustanova obavlja poslove utvrđene Zakonom o regionalnom razvoju Republike Hrvatske, aktom o osnivanju, i Statutom.

Ustanova obavlja sljedeće poslove koji spadaju u javne ovlasti:

- izrada županijskih razvojnih strategija te drugih strateških i razvojnih dokumenata za područje Istarske županije te njihovih provedbenih dokumenata za koje ih ovlasti Osnivač;
- provjera usklađenosti dokumenata strateškog planiranja razvoja Istarske 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 Istarske županije, kojima su osnivači Republika Hrvatska ili Istarska županija, u pripremi i provedbi razvojnih projekata od interesa za razvoj Istarske 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 Istarske županije kojima su osnivači Republika Hrvatska ili jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave Istarske županije, a koji su od interesa za razvoj Istarske županije, kao i zajedničkih razvojnih projekata od interesa za razvoj više županija;
- provedba županijskih razvojnih programa za koje je ovlasti Osnivač;
- provedba programa ministarstva nadležnog za regionalni razvoj i drugih središnjih tijela državne uprave koji se odnose na ravnomjerniji regionalni razvoj.
-

Ustanova je dužna, osim poslova iz stavka 2. ovoga članka, bez naknade, obavljati i druge poslove od javnog interesa za koje je registrirana ili koji su joj Zakonom o regionalnom razvoju Republike Hrvatske ili drugim zakonom stavljeni u nadležnost, a osobito:

- upisivati razvojne projekte od značaja za razvoj Istarske županije u središnji elektronički registar razvojnih projekata;
- koordinirati upis ostalih javnih tijela u središnji elektronički registar razvojnih projekata;
- provjeravati i pratiti stanje projekata svih korisnika s područja Istarske županije u središnjem elektroničkom registru razvojnih projekata;
- obavljati stručne i savjetodavne poslove u vezi s provedbom županijske razvojne strategije i ostalih strateških, razvojnih i provedbenih dokumenata za područje Istarske županije te izvještavati Osnivača i ministarstvo nadležno za regionalni razvoj o njihovoj provedbi;
- surađivati s ministarstvom nadležnim za regionalni razvoj i svim ostalim relevantnim dionicima na poslovima strateškog planiranja i upravljanja razvojem za područje Istarske županije;

- usklađivati djelovanje jedinica lokalne samouprave s područja Istarske županije vezano uz regionalni razvoj;
- obavljati administrativne i stručne poslove za potrebe županijskog partnerstva;
- sudjelovati u radu partnerskih vijeća.

Osim gore opisanih djelatnosti ustanova može obavljati i druge djelatnosti koje služe obavljanju djelatnosti koje su upisane u sudski registar ustanova, ako se one u manjem opsegu ili uobičajeno obavljaju uz upisanu djelatnost, a za koje nije potrebna ocjena sukladnosti sa zakonom od strane nadležnog ministarstva.

Jedini osnivač ustanove je Istarska županija.

Dana 01.06.2023. godine došlo je do promjene čelnika ustanove. Zaključno sa 30.05.2023. Anamaria Škopac Pamić obnašala je dužnost vršiteljice dužnosti ravnateljice, a od 01.06.2023. Ivana Dragišić obnaša dužnost ravnateljice.

Temeljem članka 5 i članka 12 Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine“, broj 03/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18 i 126/19) propisani su temeljni financijski izvještaji.

Financijski izvještaji se sastavljaju na sljedećim obrascima:

- Bilanca na Obrascu: BIL,
- Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima na Obrascu: PR-RAS,
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji na Obrascu: RAS-funkcijski,
- Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza na Obrascu: P-VRIO,
- Izvještaj o obvezama na Obrascu: OBVEZE
- Bilješke uz financijske izvještaje

Svi izvještaji sastavljeni su u valuti eur.

BILJEŠKA I

OBRAZAC PR-RAS – izvještaj o prihodima i rashodima

PRIHODI

632 - tekuće pomoći od institucija i tijela EU ostvareni su u iznosu od 32.148,35 eur, a odnose se na prihod iz projekta +Resilient dobivenih od Dirección General de Fondos Europeos iz Španjolske, kao zadnja uplata, po dostavljenom izvješću, a nakon završetka projekta.

Projekt +RESILIENT- sufinanciran iz programa Interreg V-B Mediteran 2014.-2020., a bio je u provedbi od veljače 2018 a završen je u travnju 2022. ,

Svrha projekta +Resilient povećanje konkurentnosti društveno odgovornih malih i srednjih poduzeća i otvaranje novih radnih mjesta s posebnim naglaskom na tvrtke koje posluju u domeni društvenog poduzetništva. Opći cilj projekta je pozitivan utjecaj na prilagodbu/izmjenu različitih strukturnih elemenata upravljanja klasterima dionika sa visokim društvenom odgovornošću, ujednačavanjem dinamike inovacija vođenih tehnologijom, otvorenim bazama podataka i primjerima uspješnih modela na transnacionalnom nivou.

U 2023. godini ostvareno je 10.158,35 eur više prihoda u odnosu na 2022. godinu upravo zbog zadnje uplate za projekt +Resilient, a projekti Walk the global walk i 3 D FOR VET, s obzirom da su završili, nisu ostvarivali prihode u 2023. godini

638 - prihodi od pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 368.449,46 eur. Prihodi su ostvareni na temelju Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt „Suradnjom i znanjem do snažne EU regije“ u okviru Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija 2014.-2020.“ u iznosu od 282.228,52 eur, temeljem Sporazuma o financiranju otočnog koordinatora u iznosu od

2.589,10 eur, te uplatom Istarske županije u iznosu od 83.631,84 eur zbog premošćivanja vremenskog perioda do zadnje uplate za projekt „Suradnjom i znanjem do snažne EU regije“.

Projektom „Suradnjom i znanjem do snažne EU regije“ želi se pružiti ciljana i specijalizirana potpora javnom sektoru u Istarskoj županiji, u pripremi i provedbi razvojnih projekata, a posebno projekata za financiranje iz ESI i drugih EU fondova te upravljanje i koordiniranje poslova strateškog planiranja i poticanja regionalnog razvoja u Istarskoj županiji. Stoga je opći cilj projekta osnažiti sveobuhvatnu koordinaciju i upravljanje regionalnim razvojem i europskim fondovima u Istarskoj županiji te povećanje iskorištenosti ESI i drugih EU fondova na području Istarske županije.

Svrha projekta je osnažiti kapacitete javne ustanove i osigurati njezin rad, pružanje stručne pomoći javnopravnim tijelima u pripremi i provedbi razvojnih projekata putem EU fondova.

Projekt Otočnog koordinatora - Jedan od djelatnika Odsjeka za regionalni razvoj i strateško planiranje javne ustanove „Regionalni koordinator Istarske županije za europske programe i fondove – Coordinatore regionale della Regione Istriana per i programmi e fondi europei“ imenovan je otočnim koordinatorom te je zadužen za obavljanje poslova organiziranja, pokretanja, koordiniranja i provedbe aktivnosti te projekata važnih za održivi razvoj otoka u suradnji s nadležnim Ministarstvom regionalnoga razvoja i fondova Europske unije. Nadležno Ministarstvo sufinancira rad otočnog koordinatora do 31. prosinca 2023. godine u visini do 15% ukupnog bruto 2 troška njegove plaće.

Razlog više ostvarenih prihoda u odnosu na 2022. godinu u iznosu od 174.448,41 eura je zbog povećanih aktivnosti na projektu u 2023. godini, budući je to bila posljednja godina projekta „Suradnjom i znanjem do snažne EU regije“.

641 - prihodi od financijske imovine ostvareni su od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 44,05 eur.

6711 – prihodi iz proračuna Istarske županije za financiranje redovne djelatnosti realizirani su temeljem financijskog plana za 2023. godinu u iznosu od 179.772,66 eur.
Iz proračuna Istarske županije financirao se dio redovne djelatnosti Ustanove u iznosu 147.772,66 eur te sufinanciranje troškova projekta Suradnjom i znanjem do snažne EU regije u ukupnom iznosu od 32.000,00 eur.

Ukupni prihodi realizirani su u iznosu od 580.414,52 eur.

RASHODI

31 - rashodi za zaposlene realizirani su u iznosu od 284.317,15..

U 2022. godini ostvareni su veći rashodi za zaposlene u iznosu od 64.333,17 eur poglavito iz razloga što se 1 djelatnica(ravnateljica) vratila sa porodiljnog dopusta, te iz razloga zakonskog povećanja plaća i materijalnih prava zaposlenika u 2023. godini.

Stoga su rashodi za plaće i doprinose veći za 60.403,35 eur nego u 2022. godini, dok su ostali rashodi za zaposlene veći za 3.929,82 eur.

32 - materijalni rashodi realizirani su u od 253.202,25

KONTO	NAZIV KONTA	IZNOS
3211	SLUŽBENA PUTOVANJA	26.048,30
3212	NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI	13.179,43
3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	11.448,21
3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	10.277,39
3222	MATERIJAL I SIROVINE	216,50
3223	ENERGIJA	1.723,96
3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	1.868,81
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	805,40
3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	4.830,29
3234	KOMUNALNE USLUGE	685,70
3235	ZAKUPNINE I NAJAMNINE	11.390,09
3236	ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE USLUGE	3.333,00
3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	134.728,18
3238	RAČUNALNE USLUGE	5.205,45
3239	OSTALE USLUGE	6.281,18
3241	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	148,93
3291	NAKNADE ZA RAD PREDSTAVNIČKIH I IZVRŠNIH TIJELA,	9.227,98
3292	PREMIJE OSIGURANJA	89,87
3293	REPREZENTACIJA	11.222,09
3295	PRISTOJBE I NAKNADE	66,36
3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	425,13
	UKUPNO	253.202,25

Materijalni rashodi su veći u odnosu na 2022. godinu za 168.415,56 eur.

Naknade troškova zaposlenima su u 2023. godini povećane za 22.936,84 eur, ponajviše zbog povećanja troškova službenih putovanja u 2023 a zbog povećanih aktivnosti projekta, u iznosu od 13.729,21 eur, te zbog povećanja troškova stručnog usavršavanja zaposlenika, uvjetovano projektom „Suradnjom i znanjem do snažne EU regije“ u iznosu od 7.923,92 eur u odnosu na 2022. godinu.

Rashodi za materijal i energiju veći su za 6.742,36 eur u odnosu na 2022. godinu., ponajviše jer su u odnosu na 2022. godinu povećani rashodi za nabavu uredskog materijala u iznosu od 7.860,57 eur iz razloga jer je bila potreba za većom nabavom uredskog materijala, s obzirom da je zadnja obavljena u 2021. godini.

Rashodi za usluge povećani su za 130.693,07 eur u odnosu na 2022. godinu ponajviše zbog potrebe na kontu Intelektualnih usluga gdje su rashodi povećani za 114.060,97 eur . Razlog povećanih rashoda intelektualnih usluga su: usluga savjetodavne podrške pri izradi dijela Teritorijalne strategije razvoja otoka, nabave usluge održavanja ciklusa specijaliziranih edukacija

iz područja pripreme i provedbe EU projekata, usluga stručne i savjetodavne podrške pri izradi Plana razvoja obrazovanja Istarske županije do 2030. godine te nabave usluge biometričkog ispitivanja snimanja morskog dna u uvali Zonka za potrebe projektnog prijedloga i usluga maritimnog elaborata- luka Zonka.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa smanjena su u iznosu od 62,07 eur u odnosu na 2022. godinu.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja uvećani su za 8.105,36 eur, ponajviše zbog povećanja troškova reprezentacije u iznosu od 8.037,36 eur, a što je uvjetovano povećanim aktivnostima na projektu uradnjom i znanjem do snažne EU regije“

34 – Financijski rashodi realizirani su u iznosu od 690,91 i odnose se na usluge platnog prometa i negativne tečajne razlike.

Financijski rashodi su u odnosu na 2022. godinu povećani za 97,88 eur, ponajviše zbog uvećanih bankarskih usluga.

368 - tekuće pomoći županijskim proračunima temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 90.267,47 odnose se na sredstva iz EU projekta Resilient i Suradnjom i znanjem do snažne EU regije koje je Ustanova prosljedila Istarskoj Županiji.

Ukupni rashodi poslovanja realizirani su u iznosu od 628.477,78.

42 - rashodi za nabavu nefinancijske imovine - uredski namještaj, oprema za održavanje i zaštitu te uređaji ostvareni su u iznosu od 9.341,08

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine uvećani su za 2.783,30 eur u odnosu na 2022. godinu iz razloga potrebe nabavke informatičke opreme .

Ukupni rashodi realizirani su u iznosu od 637.818,86.

Provedena je korekcija rezultata na način da se za iznos od 9.341,08 koji se odnosi na rashode za nabavu nefinancijske imovine zadužuje račun viška prihoda poslovanja, a odobrava račun manjka prihoda od nefinancijske imovine.

Ostvaren je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 57.404,34.

izvor	prihodi	rashodi	rezultat 2023
Redovna djelatnost Javne ustanove	147.772,66	179.772,66	32.000,00
Suradnjom i znanjem do snažne EU regije	32.000,00		-32.000,00
UKUPNO IZVOR IŽ	179.772,66	179.772,66	0,00
Suradnjom i znanjem do snažne EU regije	422.748,42	282.228,52	-140.519,90
Suradnjom i znanjem do snažne EU regije-IŽ		83.631,84	83.631,84
Otočni koordinador	3.149,43	2.589,10	-560,33
Provedba projekta +RESILIENT	32.148,35	32.148,35	0,00
Prihodi od financijske imovine	0,00	44,05	44,05
UKUPNO DRUGI IZVORI	458.046,20	400.641,86	-57.404,34
SVEUKUPNO REZULTAT	637.818,86	580.414,52	-57.404,34

Prenesen višak prihoda na dan 31.12.2023 iznosi 71.065,61, te višak za prijenos u 2024. godinu iznosi 13.661,27.

rezultat 2023	preneseni rezultat	rezultat 31.12.2023
32.000,00		0,00
-32.000,00		0,00
0,00	0,00	0,00
-140.519,90	70.435,71	-70.084,19
83.631,84		83.631,84
-560,33	560,33	0,00
0,00	0,00	0,00
44,05	69,57	113,62
-57.404,34	71.065,61	13.661,27
0,00		0,00
-57.404,34	71.065,61	13.661,27

BILJEŠKA II

OBRAZAC BIL - bilanca na dan 31.12.2023

0 - - nefinancijska imovina ostvarena je u iznosu 17.972,30

konto	vrsta	stanje 31.12.2022	nabavljeno u 2023.	nabavna vrijednost	ukupno ispravak vrijednosti	vrijednost na dan 31.12.2023
02211	RAČUNALA I RAČUNALNA OPREMA	14.642,81	8.150,50	22.793,31	10.234,08	12.559,23
02212	UREDSKI NAMJEŠTAJ	1.759,54	0	1.759,54	439,89	1.319,55
02222	TELEFONI I OSTALI KOMUNIKAIJSKI UREĐAJI	0,00	473,08	473,08	118,27	354,81
02231	OPREMA ZA GRIJANJE, VENTILACIJU I HLAĐENJE	6.669,57	717,5	7.417,07	3.941,17	3.475,90
02271	UREĐAJI	437,85	0	437,85	175,14	262,71
UKUPNO:		23.071,92	9.341,08	32.880,85	14.908,55	17.972,20

U 2022. godine izvršena je nova nabava nefinancijske imovine u iznosu od 9.341,08 i odnosi se na nova računala, mobilne i klima uređaje.

042 - sitan inventar u upotrebi iznosi 940,14.

049 - ispravak vrijednosti sitnog inventara 940,14

11 - novac u banci i blagajni iznosi 44.737,23 odnosi se na stanje žiro računa u Privrednoj banci d.d.

12 - depoziti, jamčevni polozi i potraživanja u iznosu od 52,59 odnose se na potraživanja od radnika 30,00 kn te potraživanja od HZZO-a za naknadu plaće za vrijeme bolovanja 1.584,98 kn.

2 - obveze iznose 31.128,55

konto	vrsta obveze	ukupni iznos	nedospjelo	dospjelo
231	obveze za zaposlene	28.232,85	28.232,85	0
232	obveze za materijalne rashode	2.825,24	2.825,24	0
234	obaveze za financijske rashode	70,46	70,46	0
	ukupno	31.128,55	31.128,55	0

911 - vlastiti izvori iznose 17.972,30 u vrijednosti nefinancijske imovine.

9221 - višak rashoda poslovanja iznosi 13.661,27.

Izvanbilančni zapisi u iznosu od 25.006,37 kn predstavljaju tuđu imovinu raspoloživu na korištenje. Sastoji se od osobnog vozila u najmu, najma ureda za obavljanje djelatnosti, te tuđe opreme i namještaja koji se koriste za obavljanje djelatnosti.

Obaveza i potraživanja po sudskim sporovima nema. Danih i primljenih garancija nema.

Bilješka III

Obrazac OBVEZE

Početno stanje obveza na dan 01.01.2023 iznosile su 51.061,30.

Povećanje obveza u toku izvještajnog razdoblja iznosilo je 631.816,85.

Smanjenje obveza u toku izvještajnog razdoblja iznosilo je 651.749,60.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 31.128,55, odnose se na nedospjele obaveze.

BILJEŠKA IV

Obrazac RAS-funkcijski

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji sadržava rashode poslovanja (razred 3) i rashode za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) iskazane prema funkcijama u koje su utrošeni isastavlja se na Obrascu RAS-funkcijski.

Klasifikacija funkcija države sadržava 10 osnovnih funkcija premakojima se razvrstavaju rashodi čime se omogućava informacija koliko je rashoda utrošeno na svaku od pojedinih funkcija.

Ustanovi su iskazani rashodi unutar skupine Funkcija 01 – Opće i javne službe, rashodi općih i javnih službi u iznosu od 637.818,86.

BILJEŠKA V

Obrazac P-VRIO

Promjene u vrijednosti (revalorizaciji) i promjene u obujmu imovine i obveza jesu događaji koji utječu na neto vrijednost (razliku između imovine i obveza), a nisu rezultat aktivnosti odnosno transakcija, kao i reklasifikacija i zamjena jedne vrste imovine/obveza drugom. Evidentiraju se na odgovarajućim računima imovine i obveza, a u korist ili na teret računa u podskupini 915. Ovaj izvještaj dopuna je podacima iz Bilance.

U toku 2023. godine, Ustanova nije imala promjene u vrijednosti I obujmu ikmovine I obaveza.

Prosječni broj zaposlenih temeljem stanja: 11

Prosječni broj zaposlenih temeljem sati: 9

Sastavni dio bilješki su i tablice uz obavezne bilješke koje se nalaze u prilogu. Sudskih sporova, danih jamstava i garancija te kreditnih zaduženja nema.

U Puli, 25.01.2024

Bilješke sastavila

Dunja Percan

Zakonski predstavnik

Ivana Dragišić

