



Javna ustanova za regionalni razvoj Varaždinske županije

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2022. godinu

Varaždin, ožujak 2023.

KLASA: 400-04/22-01/01

URBROJ: 2186-180-1-01/01-2

JAVNA USTANOVA ZA REGIONALNI RAZVOJ VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

Temeljem odredbi članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br.144/2021) te članka 12. Statuta Javne ustanove za regionalni razvoj Varaždinske županije („Službeni vjesnik Varaždinske županije“ broj 68/18, 73/18, 46/20, 68/22 i 102/22), Upravno vijeće Javne ustanove za regionalni razvoj Varaždinske županije na 8. sjednici održanoj 28. ožujka 2023. godine, donosi:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJKOG PLANA JAVNE USTANOVE ZA REGIONALNI RAZVOJ VARAŽDINSKE ŽUPANIJE ZA 2022. GODINU

I. Opći dio

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Javne ustanove za regionalni razvoj Varaždinske županije za 2022. godinu sastoji se od:

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2021.	Izvorni plan	Tekući plan	Ostvarenje 2022.	Ind. (5.) (3./1.)	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
6	Prihodi poslovanja	4.404.347,36	7.426.211,00	7.426.211,00	5.266.683,51	119,58%	70,92%
3	Rashodi poslovanja	4.208.580,19	6.396.456,00	6.396.456,00	5.064.326,80	120,33%	79,17%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	154.657,63	783.470,00	783.470,00	83.295,56	53,86%	10,63%
	Razlika - višak/manjak	41.109,54	246.285,00	246.285,00	119.061,15	289,62%	48,34%
C. PRORAČUN UKUPNO							
1.	PRIHODI I PRIMICI	4.404.347,36	7.426.211,00	7.426.211,00	5.266.683,51	119,58%	70,92%
2.	RASHODI I IZDACI	4.363.237,82	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	117,98%	71,69%
3.	RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	41.109,54	246.285,00	246.285,00	119.061,15	289,62%	48,34%
D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA							
	VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)		-246.285,00	-246.285,00			
	MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE	41.109,54	0,00	0,00	119.061,15	289,62%	0,00%

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci ostvareni su, odnosno izvršeni u 2022. godine u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja, uz usporedbu prethodne godine, kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Tablica 1. Prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2021.	Izvorni plan	Tekući plan	Ostvarenje 2022.	Ind. (5.) (3./1.)	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
6	Prihodi poslovanja	4.404.347,36	7.426.211,00	7.426.211,00	5.266.683,51	119,58%	70,92%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.345.864,49	5.420.885,00	5.420.885,00	3.633.747,10	108,60%	67,03%
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	254.234,46	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	254.234,46					
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	31.056,31	1.104.755,00	1.104.755,00	748.272,40	2409,41%	67,73%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	31.056,31	1.104.755,00	1.104.755,00	748.272,40	2409,41%	67,73%
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	3.060.573,72	4.250.000,00	4.250.000,00	2.814.322,92	91,95%	66,22%
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	3.060.573,72	4.250.000,00	4.250.000,00	2.814.322,92	91,95%	66,22%
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	66.130,00	66.130,00	71.151,78	0,00%	107,59%
6391	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna		66.130,00	66.130,00	71.151,78		107,59%
64	Prihodi od imovine	495,04	10.000,00	10.000,00	5.686,61	1148,72%	56,87%
641	Prihodi od financijske imovine	495,04	10.000,00	10.000,00	5.686,61	1148,72%	56,87%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	495,04	10.000,00	10.000,00	5.686,61	1148,72%	56,87%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.057.987,83	1.995.326,00	1.995.326,00	1.627.249,80	153,81%	81,55%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.057.987,83	1.995.326,00	1.995.326,00	1.627.249,80	153,81%	81,55%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.044.409,56	1.971.326,00	1.971.326,00	1.622.705,01	155,37%	82,32%
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	13.578,27	24.000,00	24.000,00	4.544,79	33,47%	18,94%
SVEUKUPNO PRIHODI		4.404.347,36	7.426.211,00	7.426.211,00	5.266.683,51	119,58%	70,92%
3	Rashodi poslovanja	4.208.580,19	6.396.456,00	6.396.456,00	5.064.326,80	120,33%	79,17%
31	Rashodi za zaposlene	3.325.157,04	4.515.000,00	4.515.000,00	4.023.972,09	121,02%	89,12%

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2021.	Izvorni plan	Tekući plan	Ostvarenje 2022.	Ind. (5.) (3./1.)	
311	Plaće (Bruto)	2.764.363,14	3.665.000,00	3.665.000,00	3.328.886,70	120,42%	90,83%
3111	Plaće za redovan rad	2.764.363,14			3.328.886,70	120,42%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	155.437,67	200.000,00	200.000,00	199.074,37	128,07%	99,54%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	155.437,67			199.074,37	128,07%	
313	Doprinosi na plaće	405.356,23	650.000,00	650.000,00	496.011,02	122,36%	76,31%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	405.356,23			496.011,02	122,36%	
32	Materijalni rashodi	856.117,12	1.831.456,00	1.831.456,00	1.017.851,25	118,89%	55,58%
321	Naknade troškova zaposlenima	410.309,98	853.000,00	853.000,00	506.410,93	123,42%	59,37%
3211	Službena putovanja	61.513,37			75.383,80	122,55%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	208.715,87			249.034,28	119,32%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	39.482,24			58.063,71	147,06%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	100.598,50			123.929,14	123,19%	
322	Rashodi za materijal i energiju	73.011,48	239.800,00	239.800,00	63.507,24	86,98%	26,48%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	39.115,84			28.249,13	72,22%	
3222	Materijal i sirovine	1.128,90					
3223	Energija	7.784,26			13.560,16	174,20%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	138,32					
3225	Sitni inventar i auto gume	24.844,16			21.697,95	87,34%	
323	Rashodi za usluge	272.679,93	568.656,00	568.656,00	368.808,78	135,25%	64,86%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	46.118,25			43.942,55	95,28%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12.850,00			11.822,13	92,00%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	45.990,69			50.874,20	110,62%	
3235	Zakupnine i najamnine	81.505,25			89.093,87	109,31%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.300,00			25.613,65	1970,28%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	74.100,00			80.875,00	109,14%	
3238	Računalne usluge	6.432,29			25.199,08	391,76%	
3239	Ostale usluge	4.383,45			41.388,30	944,19%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100.115,73	170.000,00	170.000,00	79.124,30	79,03%	46,54%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	68.069,78			68.055,52	99,98%	
3292	Premije osiguranja	4.386,15			4.873,50	111,11%	
3293	Reprezentacija	3.359,99			5.244,03	156,07%	
3295	Pristojbe i naknade	175,00			951,25	543,57%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	24.124,81					
34	Financijski rashodi	27.306,03	50.000,00	50.000,00	22.503,46	82,41%	45,01%
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	10.645,32	25.000,00	25.000,00	1.872,39	17,59%	7,49%

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2021.	Izvorni plan	Tekući plan	Ostvarenje 2022.	Ind. (5.) (3./1.)	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	10.645,32			1.872,39	17,59%	
343	Ostali finansijski rashodi	16.660,71	25.000,00	25.000,00	20.631,07	123,83%	82,52%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	15.816,32			20.602,29	130,26%	
3433	Zatezne kamate	34,48			28,78	83,47%	
3434	Ostali nespomenuti finansijski rashodi	809,91					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	154.657,63	783.470,00	783.470,00	83.295,56	53,86%	10,63%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00%	0,00%
412	Nematerijalna imovina	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00%	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	154.657,63	683.470,00	683.470,00	83.295,56	53,86%	12,19%
422	Postrojenja i oprema	154.657,63	683.470,00	683.470,00	83.295,56	53,86%	12,19%
4221	Uredska oprema i namještaj	108.925,63			81.795,56	75,09%	
4222	Komunikacijska oprema	45.732,00			1.500,00	3,28%	
SVEUKUPNO RASHODI		<u>4.363.237,82</u>	<u>7.179.926,00</u>	<u>7.179.926,00</u>	<u>5.147.622,36</u>	<u>117,98%</u>	<u>71,69%</u>

JAVNA USTANOVA ZA REGIONALNI RAZVOJ VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

Tablica 2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2021.	Izvorni plan	Tekući plan	Ostvarenje 2022.	Ind. (5.) (3./1.)	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
6	Prihodi poslovanja	4.404.347,36	7.426.211,00	7.426.211,00	5.266.683,51	119,58%	70,92%
	Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.057.987,83	1.995.326,00	1.995.326,00	1.637.922,57	154,81%	82,09%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.057.987,83	1.995.326,00	1.995.326,00	1.637.922,57	154,81%	82,09%
	Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	495,04	10.000,00	10.000,00	5.686,61	1148,72%	56,87%
	Izvor: 31 Vlastiti prihodi	495,04	10.000,00	10.000,00	5.686,61	1148,72%	56,87%
	Izvor: 5 POMOĆI	3.345.864,49	5.420.885,00	5.420.885,00	3.623.074,33	108,29%	66,84%
	Izvor: 51 Pomoći EU	3.314.808,18	4.250.000,00	4.250.000,00	2.814.322,92	84,90%	66,22%
	Izvor: 52 Ostale pomoći	31.056,31	1.170.885,00	1.170.885,00	808.751,41	2604,15%	69,07%
	SVEUKUPNO PRIHODI	4.404.347,36	7.426.211,00	7.426.211,00	5.266.683,51	119,58%	70,92%
3	Rashodi poslovanja	4.208.580,19	6.396.456,00	6.396.456,00	5.064.326,80	120,33%	79,17%
	Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.217.742,67	1.971.326,00	1.971.326,00	1.662.687,28	136,54%	84,34%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.217.742,67	1.971.326,00	1.971.326,00	1.662.687,28	136,54%	84,34%
	Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	2.529,80	35.000,00	35.000,00			
	Izvor: 31 Vlastiti prihodi	2.529,80	35.000,00	35.000,00			
	Izvor: 5 POMOĆI	2.988.307,72	4.390.130,00	4.390.130,00	3.401.639,52	113,83%	77,48%
	Izvor: 51 Pomoći EU	2.700.242,42	3.910.000,00	3.910.000,00	3.021.791,57	111,91%	77,28%
	Izvor: 52 Ostale pomoći	288.065,30	480.130,00	480.130,00	379.847,95	131,86%	79,11%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	154.657,63	783.470,00	783.470,00	83.295,56	53,86%	10,63%
	Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	13.578,27	24.000,00	24.000,00	4.997,73	36,81%	20,82%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	13.578,27	24.000,00	24.000,00	4.997,73	36,81%	20,82%
	Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI		383.470,00	383.470,00			
	Izvor: 31 Vlastiti prihodi		383.470,00	383.470,00			
	Izvor: 5 POMOĆI	141.079,36	376.000,00	376.000,00	78.297,83	55,50%	20,82%
	Izvor: 51 Pomoći EU	127.571,76	340.000,00	340.000,00	70.801,21	55,50%	20,82%

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2021.	Izvorni plan	Tekući plan	Ostvarenje 2022.	Ind. (5.) (3./1.)	
	Izvor: 52 Ostale pomoći	13.507,60	36.000,00	36.000,00	7.496,62	55,50%	20,82%
	<u>SVEUKUPNO RASHODI</u>	<u>4.363.237,82</u>	<u>7.179.926,00</u>	<u>7.179.926,00</u>	<u>5.147.622,36</u>	<u>117,98%</u>	<u>71,69%</u>

JAVNA USTANOVA ZA REGIONALNI RAZVOJ VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

Tablica 3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2021.	Izvorni plan	Tekući plan	Ostvarenje 2022.	Ind. (5.) (3./1.)	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
	Funk. klas: 0436 Ostale vrste energije		77.800,00	77.800,00	71.255,55		91,59%
	Funk. klas: 0474 Višeamjenski razvojni projekti	4.363.237,82	7.102.126,00	7.102.126,00	5.076.366,81	116,34%	71,48%
	3 Rashodi poslovanja	4.208.580,19	6.396.456,00	6.396.456,00	5.064.326,80	120,33%	79,17%
	4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	154.657,63	783.470,00	783.470,00	83.295,56	53,86%	10,63%
	SVEUKUPNO RASHODI	4.363.237,82	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	117,98%	71,69%

II. Posebni dio

Članak 3.

Rashodi i izdaci u Posebnom dijelu Financijskog plana iskazani po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, izvršeni su kako slijedi:

A) IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Izvorni plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Indeks (3./2.)
	SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	7.179.926,00	5.147.622,36	71,69%
	9999995 VARAŽDINSKA ŽUPANIJA	7.179.926,00	5.147.622,36	71,69%
	Razdjel: 018 UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO I EUROPSKE POSLOVE	7.179.926,00	5.147.622,36	71,69%
	Glava: 01802 JAVNA USTANOVA ZA REGIONALNI RAZVOJ VARAŽDINSKE ŽUPANIJE	7.179.926,00	5.147.622,36	71,69%
50346	JAVNA USTANOVA ZA REGIONALNI RAZVOJ VARAŽDINSKE ŽUPANIJE	7.179.926,00	5.147.622,36	71,69%
	Funk. klas: 0436 Ostale vrste energije	77.800,00	71.255,55	91,59%
	Funk. klas: 0474 Višenamjenski razvojni projekti	7.102.126,00	5.076.366,81	71,48%

JAVNA USTANOVA ZA REGIONALNI RAZVOJ VARAŽDINSKE ŽUPANIJE

B) IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Izvorni plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Indeks (3./2.)
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI		7.179.926,00	5.147.622,36	71,69%
9999995 VARAŽDINSKA ŽUPANIJA		7.179.926,00	5.147.622,36	71,69%
Razdjel: 018 UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO I EUROPSKE POSLOVE		7.179.926,00	5.147.622,36	71,69%
Glava: 01802 JAVNA USTANOVA ZA REGIONALNI RAZVOJ VARAŽDINSKE ŽUPANIJE		7.179.926,00	5.147.622,36	71,69%
50346	JAVNA USTANOVA ZA REGIONALNI RAZVOJ VARAŽDINSKE ŽUPANIJE	7.179.926,00	5.147.622,36	71,69%
1135 REGIONALNI KOORDINATOR		2.102.126,00	1.438.923,45	68,45%
A113501 Rashodi za provođenje redovne djelatnosti		2.102.126,00	1.438.923,45	68,45%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		1.683.656,00	1.438.923,45	85,46%
311 Plaće (Bruto)		550.000,00	521.290,14	94,78%
3111 Plaće za redovan rad			521.290,14	
312 Ostali rashodi za zaposlene		200.000,00	199.074,37	99,54%
3121 Ostali rashodi za zaposlene			199.074,37	
313 Doprinosi na plaće		100.000,00	88.584,31	88,58%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			88.584,31	
321 Naknade troškova zaposlenima		400.000,00	367.594,37	91,90%
3211 Službena putovanja			2.469,14	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			246.864,18	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			4.200,00	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			114.061,05	
322 Rashodi za materijal i energiju		20.000,00	7.153,84	35,77%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			4.149,11	
3223 Energija			1.326,60	
3225 Sitni inventar i auto gume			1.678,13	
323 Rashodi za usluge		243.656,00	157.730,26	64,73%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza			4.408,28	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			11.822,13	
3233 Usluge promidžbe i informiranja			2.830,45	
3235 Zakupnine i najamnine			6.648,77	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			25.613,65	
3237 Intelektualne i osobne usluge			80.875,00	
3238 Računalne usluge			25.199,08	
3239 Ostale usluge			332,90	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		120.000,00	74.992,70	62,49%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			68.055,52	
3292 Premije osiguranja			4.873,50	
3293 Reprezentacija			1.112,43	
3295 Pristojbe i naknade			951,25	
342 Kamate za primljene kredite i zajmove		25.000,00	1.872,39	7,49%
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora			1.872,39	
343 Ostali financijski rashodi		25.000,00	20.631,07	82,52%

Oznaka	Naziv	Izvorni plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Indeks (3./2.)
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		20.602,29	
3433	Zatezne kamate		28,78	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00%
4222	Komunikacijska oprema			
Izvor: 31	Vlastiti prihodi	418.470,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	10.000,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	25.000,00	0,00	0,00%
412	Nematerijalna imovina	100.000,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	283.470,00	0,00	0,00%
1140	PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	5.077.800,00	3.708.698,91	73,04%
K114012	Solarne elektrane	77.800,00	71.255,55	91,59%
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	11.670,00	10.688,34	91,59%
311	Plaće (Bruto)	8.250,00	7.730,20	93,70%
3111	Plaće za redovan rad		7.730,20	
313	Doprinosi na plaće	1.500,00	1.275,49	85,03%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.275,49	
321	Naknade troškova zaposlenima	450,00	418,90	93,09%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		325,52	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		93,38	
322	Rashodi za materijal i energiju	1.470,00	1.263,75	85,97%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.263,75	
Izvor: 52	Ostale pomoći	66.130,00	60.567,21	91,59%
311	Plaće (Bruto)	46.750,00	43.804,43	93,70%
3111	Plaće za redovan rad		43.804,43	
313	Doprinosi na plaće	8.500,00	7.227,74	85,03%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		7.227,74	
321	Naknade troškova zaposlenima	2.550,00	2.373,77	93,09%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.844,58	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		529,19	
322	Rashodi za materijal i energiju	8.330,00	7.161,27	85,97%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		7.161,27	
T114039	Suradnja za razvoj	5.000.000,00	3.637.443,36	72,75%
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	300.000,00	218.073,22	72,69%
311	Plaće (Bruto)	183.600,00	165.363,73	90,07%
3111	Plaće za redovan rad		165.363,73	
313	Doprinosi na plaće	32.400,00	23.935,42	73,87%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		23.935,42	
321	Naknade troškova zaposlenima	27.000,00	8.126,40	30,10%
3211	Službena putovanja		3.897,56	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		3.231,82	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		997,02	
322	Rashodi za materijal i energiju	12.000,00	2.907,57	24,23%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		944,73	
3223	Energija		761,65	
3225	Sitni inventar i auto gume		1.201,19	
323	Rashodi za usluge	18.000,00	12.656,28	70,31%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		2.372,09	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		2.882,62	
3235	Zakupnine i najamnine		4.938,25	
3239	Ostale usluge		2.463,32	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.000,00	86,09	2,87%
3293	Reprezentacija		86,09	
422	Postrojenja i oprema	24.000,00	4.997,73	20,82%

Oznaka	Naziv	Izvorni plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Indeks (3./2.)
4221	Uredska oprema i namještaj		4.907,73	
4222	Komunikacijska oprema		90,00	
	Izvor: 51 Pomoći EU	4.250.000,00	3.092.592,78	72,77%
311	Plaće (Bruto)	2.601.000,00	2.342.652,65	90,07%
3111	Plaće za redovan rad		2.342.652,65	
313	Doprinosi na plaće	459.000,00	339.084,97	73,87%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		339.084,97	
321	Naknade troškova zaposlenima	382.500,00	116.261,09	30,40%
3211	Službena putovanja		63.018,18	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		45.784,16	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		7.458,75	
322	Rashodi za materijal i energiju	170.000,00	40.710,30	23,95%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		13.319,92	
3223	Energija		10.373,54	
3225	Sitni inventar i auto gume		17.016,84	
323	Rashodi za usluge	255.000,00	179.424,38	70,36%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		33.604,10	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		40.837,19	
3235	Zakupnine i najamnine		70.086,00	
3239	Ostale usluge		34.897,09	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	42.500,00	3.658,18	8,61%
3293	Reprezentacija		3.658,18	
422	Postrojenja i oprema	340.000,00	70.801,21	20,82%
4221	Uredska oprema i namještaj		69.526,21	
4222	Komunikacijska oprema		1.275,00	
	Izvor: 52 Ostale pomoći	450.000,00	326.777,36	72,62%
311	Plaće (Bruto)	275.400,00	248.045,55	90,07%
3111	Plaće za redovan rad		248.045,55	
313	Doprinosi na plaće	48.600,00	35.903,09	73,87%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		35.903,09	
321	Naknade troškova zaposlenima	40.500,00	11.636,40	28,73%
3211	Službena putovanja		5.998,92	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		4.847,73	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		789,75	
322	Rashodi za materijal i energiju	18.000,00	4.310,51	23,95%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.410,35	
3223	Energija		1.098,37	
3225	Sitni inventar i auto gume		1.801,79	
323	Rashodi za usluge	27.000,00	18.997,86	70,36%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		3.558,08	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		4.323,94	
3235	Zakupnine i najamnine		7.420,85	
3239	Ostale usluge		3.694,99	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.500,00	387,33	8,61%
3293	Reprezentacija		387,33	
422	Postrojenja i oprema	36.000,00	7.496,62	20,82%
4221	Uredska oprema i namještaj		7.361,62	
4222	Komunikacijska oprema		135,00	

Oznaka	Naziv	Izvorni plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Indeks (3./2.)
--------	-------	-------------------	-----------------	----------------

Članak 4.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Javne ustanove za regionalni razvoj Varaždinske županije za 2022. godinu objavljuje se na internetskim stranicama Javne ustanove za regionalni razvoj Varaždinske županije.

Predsjednica Upravnog vijeća
Karmen Emeršić

KLASA: 400-04/22-01/01
URBROJ: 2186-180-1-01/01-2

Varaždin, 28. ožujka 2023.



Javna ustanova za regionalni razvoj Varaždinske županije

Obrazloženje Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2022. godinu

Varaždin, ožujak 2023.



III. Obrazloženje

III.1. UVOD

Financijski plan JURA-e za 2022. godinu s projekcijama za 2023. i 2024. godinu donijet je na 19. sjednici Upravnog vijeća JURA-e održanoj 22. studenog 2021. godine, odnosno na 21. sjednici Upravnog vijeća JURA-e održanoj 12. siječnja 2022. godine u iznosu od 6.386.500,00 kuna i objavljen je na internetskim stranicama JURA-e: www.rrvz.hr.

I. izmjene i dopune Financijskog plana (dalje u tekstu: Financijski plan za 2022.) donijete su na 23. sjednici Upravnog vijeća JURA-e održanoj 27. svibnja 2022. godine odnosno na 1. sjednici Upravnog vijeća JURA-e održanoj 28. srpnja 2022. godine kojima je Financijski plan utvrđen u visini od 7.179.926,00 kuna, povećanje od 12,4%, i objavljen je na internetskim stranicama JURA-e: www.rrvz.hr.

Sadržaj godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskih korisnika propisan je člankom 81. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/2021). Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Javne ustanove za regionalni razvoj Varaždinske županije sadrži opći i posebni dio, obrazloženje općeg i posebnog dijela te posebne izvještaje.

III.2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

Sažetak Računa prihoda i rashoda te Računa financiranja s prenesenim sredstvima iz prethodnih godina dan je u Tablici 1. usporedno s izvršenjem prethodne godine.

Tablica 1: Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja:

Oznaka/Naziv	Ostvarenje/Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Tekući plan 2022.	Ostvarenje/Izvršenje 2022.	Indeks/postotak	
1.	2.	3.	4.	5.	6=5/2*100	7=5/4*100
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	4.404.347,36	7.426.211,00	7.426.211,00	5.266.683,51	119,58	70,92
3 Rashodi poslovanja	4.208.580,19	6.396.456,00	6.396.456,00	5.064.326,80	120,33	79,17
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	154.657,63	783.470,00	783.470,00	83.295,56	53,86	10,63
Razlika - višak/manjak	41.109,54	246.285,00	246.285,00	119.061,15	289,62	48,34
C. PRORAČUN UKUPNO						
1. PRIHODI I PRIMICI	4.404.347,36	7.426.211,00	7.426.211,00	5.266.683,51	119,58	70,92
2. RASHODI I IZDACI	4.363.237,82	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	117,98	71,69
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	41.109,54	246.285,00	246.285,00	119.061,15	289,62	48,34



D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA						
VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)		-246.285,00	-246.285,00			
MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE	41.109,54	0	0	119.061,15	289,62	48,34

Godišnji izvještaj o izvršenju iskazuje ostvarenje prihoda i primitaka, odnosno izvršenje rashoda i izdataka unutar jedne godine (tekući viškovi/manjkovi).

Uz tekuće viškove i/ili manjkove u Godišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana iskazuje se preneseni manjak (ili dio manjka) za koji su u Financijskom planu osigurana sredstva za pokriće, odnosno preneseni višak (ili dio viška) prethodne godine koji je raspodijeljen u tekućoj godini (preneseni viškovi/manjkovi).

Tablica 2. Analitika prenesenih manjkova/viškova prethodnih godina

Oznaka/Naziv	Višak/Manjak iz prethodnih razdoblja	Rashodi 2022.	Prihodi 2022.	Višak/Manjak na kraju razdoblja
1.	2.	3.	4.	5.
1135 REGIONALNI KOORDINATOR				
Izvor financiranja				
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	-6.344,00 kn	1.438.923,45 kn	1.410.198,26 kn	-35.069,19 kn
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	408.469,97 kn	0,00 kn	5.686,61 kn	414.156,58 kn
1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA				
K114012 Solarne elektrane				
Izvor financiranja				
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		10.688,34 kn	10.672,77 kn	-15,57 kn
Izvor: 52 Ostale pomoći		60.567,21 kn	60.479,01 kn	-88,20 kn
T114039 Suradnja za razvoj				
Izvor financiranja				
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		213.075,49 kn	212.506,75 kn	-568,74 kn
		4.997,73 kn	4.544,79 kn	-452,94 kn
Izvor: 51 Pomoći EU	308.645,88 kn	3.092.592,78 kn	2.814.322,92 kn	30.376,02 kn
Izvor: 52 Ostale pomoći	-654.754,31 kn	326.777,36 kn	748.272,40 kn	-233.259,27 kn
	56.017,54 kn	5.147.622,36 kn	5.266.683,51 kn	175.078,69 kn

U 2022. godini bilo je planirano korištenje viška iz ranijih razdoblja, izvor 31-vlastiti izvori, u iznosu od 246.285,00 kn, ali nije realizirano.

Manjak iz izvora 11 (1135 Regionalni koordinator) odnosi se na metodološki manjak, odnosno na manjak koji je nastao iz razloga što su rashodi evidentirani krajem tekuće godine, a sredstava od strane osnivača isplaćena su u siječnju iduće godine.



Prethodno navedeni razlog nastalog manjka odnosi se i na projekt Solarne elektrane na oba izvora financiranja (nositelj projekta je Varaždinska županija).

Viškovi i manjkovi na Projektu Suradnja za razvoj, izvori 51 i 52, nastaju radi vremenskog odmaka evidentiranih rashoda, slanja zahtjeva za nadoknadom sredstava i isplatom sredstava prema istima.

Vremenski odmak od nastanka rashoda do realiziranih prihoda ovisi o dinamici odobravanja sredstava te pravilima definiranim ugovorima nadležnih institucija.

Razlozi nastanka manjka na izvoru 11 identični su ranije obrazloženom.

Iako Javna ustanova za regionalni razvoj ima odobreno prekoračenje po žiro računu primici i izdaci nisu planirani iz razloga što se prekoračenje koristi kroz godinu radi premošćenja razdoblja, u kojem nastaju rashodi za provedbu projekata, do uplate sredstava za sufinanciranje provedbe projekata, od strane ugovornih tijela. U izvršenju financijskog plana za 2022. godinu primici i izdaci nisu iskazani jer na kraju izvještajnog razdoblja nije korišteno prekoračenje po žiro računu.

III.2.1. PRIHODI

U razdoblju od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine JURA je ostvarila prihode u iznosu od 5.266.683,51 kuna što iznosi 70,92% ukupno planiranih prihoda za 2022. godinu. U odnosu na 2021. godinu ostvareno je 19,58% prihoda više.

Pregled ostvarenih prihoda u 2022. godini prikazan je u Tablici 3. i 4.

Tablica 3: Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Oznaka/Naziv	Ostvarenje 2021.	Izvorni plan	Tekući plan	Ostvarenje 2022.	Indeks/postotak	
1.	2.	3.	4.	5.	6=5/2*100	7=5/4*100
RAČUN PRIHODA						
6 Prihodi poslovanja	4.404.347,36	7.426.211,00	7.426.211,00	5.266.683,51	119,58	70,92
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.345.864,49	5.420.885,00	5.420.885,00	3.633.747,10	108,60	67,03
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	254.234,46	0	0	0	0,00	0,00
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	31.056,31	1.104.755,00	1.104.755,00	748.272,40	2409,41	67,73
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	3.060.573,72	4.250.000,00	4.250.000,00	2.814.322,92	91,95	66,22
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0	66.130,00	66.130,00	71.151,78	0,00	107,59
64 Prihodi od imovine	495,04	10.000,00	10.000,00	5.686,61	1148,72	56,87
641 Prihodi od financijske imovine	495,04	10.000,00	10.000,00	5.686,61	1148,72	56,87



67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.057.987,83	1.995.326,00	1.995.326,00	1.627.249,80	153,81	81,55
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.057.987,83	1.995.326,00	1.995.326,00	1.627.249,80	153,81	81,55
SVEUKUPNO PRIHODI	4.404.347,36	7.426.211,00	7.426.211,00	5.266.683,51	119,58	70,92

U 2022. godini, iz Proračuna Varaždinske županije, ostvareno je ukupno 1.627.249,80 kune, odnosno 81,55 % planiranih prihoda. U odnosu na prethodnu, 2021. godinu ostvareno je 53,81% više prihoda iz nadležnog proračuna.

Tablica 4: Prihodi prema izvorima financiranje

Oznaka/Naziv	Ostvarenje 2021.	Izvorni plan	Tekući plan	Ostvarenje 2022.	Ind. (5.) (3./1.)	
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
RAČUN PRIHODA						
6 Prihodi poslovanja	4.404.347,36	7.426.211,00	7.426.211,00	5.266.683,51	119,58	70,92
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.057.987,83	1.995.326,00	1.995.326,00	1.637.922,57	154,81	82,09
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	495,04	10.000,00	10.000,00	5.686,61	1.148,72	56,87
Izvor: 51 Pomoći EU	3.314.808,18	4.250.000,00	4.250.000,00	2.814.322,92	84,90	66,22
Izvor: 52 Ostale pomoći	31.056,31	1.170.885,00	1.170.885,00	808.751,41	2.604,15	69,07
SVEUKUPNO PRIHODI	4.404.347,36	7.426.211,00	7.426.211,00	5.266.683,51	119,58	70,92

Prihodi iz nadležnog proračuna čine 31,10% ukupnih prihoda poslovanja u 2022. godini.

Ostatak prihoda odnosi se na sufinanciranje projekata, odnosno na pomoći temeljem prijenosa EU sredstava i pomoći iz državnog proračuna.

Prihodi ostvareni temeljem provedbe EU projekata, iz proračuna EU, ostvareni su u iznosu 2.814.322,92 kuna, tj. 66,22 % ukupno planiranih prihoda s ove osnove za 2022. godinu.

Ujedno ostvareno je 748.272,40 kuna prihoda iz državnog proračuna za sufinanciranje projekta Suradnja za razvoj.

U 2022. godini ostvaren je i prihod od financijske imovine u iznosu od 5.686,61 kune. Isti se odnosi na prihode od kamata.

III.2.2. RASHODI

U 2022. godini ukupni rashodi izvršeni su u iznosu od 5.147.622,36 kuna, što je 71,69 % godišnjeg plana i 17,98 % više u odnosu na 2021. godinu.

Tablica 4: Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Oznaka/Naziv	Izvršenje 2021.	Izvorni plan	Tekući plan	Izvršenje 2022.	Indeks/postotak	
1.	2.	3.	4.	5.	6=5/2*100	7=5/4*100
RAČUN RASHODA						
3 Rashodi poslovanja	4.208.580,19	6.396.456,00	6.396.456,00	5.064.326,80	120,33	79,17
31 Rashodi za zaposlene	3.325.157,04	4.515.000,00	4.515.000,00	4.023.972,09	121,02	89,12
311 Plaće (Bruto)	2.764.363,14	3.665.000,00	3.665.000,00	3.328.886,70	120,42	90,83
312 Ostali rashodi za zaposlene	155.437,67	200.000,00	200.000,00	199.074,37	128,07	99,54
313 Doprinosi na plaće	405.356,23	650.000,00	650.000,00	496.011,02	122,36	76,31
32 Materijalni rashodi	856.117,12	1.831.456,00	1.831.456,00	1.017.851,25	118,89	55,58
321 Naknade troškova zaposlenima	410.309,98	853.000,00	853.000,00	506.410,93	123,42	59,37
322 Rashodi za materijal i energiju	73.011,48	239.800,00	239.800,00	63.507,24	86,98	26,48
323 Rashodi za usluge	272.679,93	568.656,00	568.656,00	368.808,78	135,25	64,86
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100.115,73	170.000,00	170.000,00	79.124,30	79,03	46,54
34 Financijski rashodi	27.306,03	50.000,00	50.000,00	22.503,46	82,41	45,01
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	10.645,32	25.000,00	25.000,00	1.872,39	17,59	7,49
343 Ostali financijski rashodi	16.660,71	25.000,00	25.000,00	20.631,07	123,83	82,52
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	154.657,63	783.470,00	783.470,00	83.295,56	53,86	10,63
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	100.000,00	100.000,00	0	0,00	0,00
412 Nematerijalna imovina	0	100.000,00	100.000,00	0	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	154.657,63	683.470,00	683.470,00	83.295,56	53,86	12,19
422 Postrojenja i oprema	154.657,63	683.470,00	683.470,00	83.295,56	53,86	12,19
SVEUKUPNO RASHODI	4.363.237,82	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	117,98	71,69

Iz Tablice 4. vidljivo je da je izvršenje sveukupnih rashoda JURA-e u 2022. godini za 2.032.303,64 kuna manje od rashoda planiranih u Financijskom planu, a promatrajući njihovu strukturu, sve su stavke, realizirane unutar planskih veličina.

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 5.064.326,80 kuna, što je za 1.332.129,20 kuna manje, odnosno 20,83% manje od godišnjeg plana i 20,33% više od ostvarenja prethodne godine. Ova vrsta rashoda ujedno čini 98,38% ukupnih rashoda JURA-e.



Rashodi za nabavu nefinancijske imovine sudjeluju s daljnjih 1,62% u ukupnim rashodima, dok JURA u 2022. godini nije imala izdataka za financijsku imovinu.

RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 4.023.972,09 kuna što je u odnosu na prošlu 2021. godinu više za 21,02% te čini ukupno 78,17% od ukupno ostvarenih rashoda u 2022. godini. Ovi rashodi odnose se na bruto plaće s doprinosima (3.824.897,72 kuna) te ostale rashode za zaposlene u vidu ostalih materijalnih prava iz radnog odnosa (199.074,37 kuna).

MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 1.017.851,25 kuna, odnosno 55,58% od planiranog godišnjeg iznosa, a u ukupnim rashodima sudjeluju s 19,77%. U odnosu na prethodnu godinu realizacija ovih rashoda veća je za 18,89%.

FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu o 22.503,46 kuna, odnosno 45,01% godišnjeg plana.

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Funkcijska klasifikacija pokazuje ulaganje sredstava u pojedinu djelatnost. Rashodi JURA-e svrstani su u dvije funkcijske klasifikacije: Višenamjenski razvojni projekti (0474) – Regionalni koordinator i Suradnja za razvoj i Ostale vrste energije (0436) – Solarne elektrane.

Tablica 5. Rashodi po funkcijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije	Izvršenje 2021.	Izvorni plan	Tekući plan	Izvršenje 2022.	Indeks/postotak	
1.	2.	3.	4.	5.	6=5/2*100	7=5/4*100
RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI	4.363.237,82	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	117,98	71,69
Funk. klas: 04 Ekonomski poslovi						
Funk. klas: 0436 Ostale vrste energije	0,00	77.800,00	77.800,00	71.255,55	0,00	91,59
Funk. klas: 0474 Višenamjenski razvojni projekti	4.363.237,82	7.102.126,00	7.102.126,00	5.076.366,81	116,34	71,48
311 Plaće (Bruto)	2.764.363,14	3.665.000,00	3.665.000,00	3.328.886,70	120,42	90,83
312 Ostali rashodi za zaposlene	155.437,67	200.000,00	200.000,00	199.074,37	128,07	99,54
313 Doprinosi na plaće	405.356,23	650.000,00	650.000,00	496.011,02	122,36	76,31
321 Naknade troškova zaposlenima	410.309,98	853.000,00	853.000,00	506.410,93	123,42	59,37
322 Rashodi za materijal i energiju	73.011,48	239.800,00	239.800,00	63.507,24	86,98	26,48
323 Rashodi za usluge	272.679,93	568.656,00	568.656,00	368.808,78	135,25	64,86
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100.115,73	170.000,00	170.000,00	79.124,30	79,03	46,54



342 Kamate za primljene kredite i zajmove	10.645,32	25.000,00	25.000,00	1.872,39	17,59	7,49
343 Ostali financijski rashodi	16.660,71	25.000,00	25.000,00	20.631,07	123,83	82,52
412 Nematerijalna imovina		100.000,00	100.000,00	0	0	0
422 Postrojenja i oprema	154.657,63	683.470,00	683.470,00	83.295,56	53,86	12,19
SVEUKUPNO RASHODI	4.363.237,82	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	117,98	71,69

RASHODI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Poslovanje JURA-e nije u Financijskom planu razdijeljeno na više segmenata, stoga i rashodi po organizacijskoj klasifikaciji čine jednu cjelinu.

Tablica 6. Rashodi po organizacijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv razdjela i glave	Izvršenje 2021.	Izvorni plan	Tekući plan	Izvršenje 2022.	Indeks/postotak	
1.	2.	3.	4.	5.	6=5/2*100	7=5/4*100
SVEUKUPNO RASHODI	4.363.237,82	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	117,98	71,69
9999995 VARAŽDINSKA ŽUPANIJA	4.363.237,82	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	117,98	71,69
Razdjel: 018 UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO I EUROSKE POSLOVE	4.363.237,82	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	117,98	71,69
Glava: 01802 JAVNA USTANOVA ZA REGIONALNI RAZVOJ VARAŽDINSKE ŽUPANIJE	4.363.237,82	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	117,98	71,69
50346 JAVNA USTANOVA ZA REGIONALNI RAZVOJ VARAŽDINSKE ŽUPANIJE	4.363.237,82	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	117,98	71,69

III.3. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU

Izvršenje po programskoj klasifikaciji JURA-e u 2022. godini obuhvaća rashode nastale provedbom dva programa., Programa Regionalni koordinator te Programa Europskih poslova.

Program Regionalni koordinator obuhvaća rashode redovnog poslovanja JURA-e. Drugi program, Programi Europskih poslova, je program u okviru kojeg se planiraju i evidentiraju rashodi koji se odnose na provedbu EU projekata. U 2022. godini Javna ustanova za regionalni razvoj provodila je projekt Suradnja za razvoj te projekt Solarne elektrane.

Tablica 7: Programska klasifikacija (izvještaj po programima i izvorima financiranja)



Brojčana oznaka i naziv razdjela, glave, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta	Izvorni plan	Tekući plan	Ostvarenje 2022.	Indeks/postotak
1.	2.	3.	4.	5=4/3*100
SVEUKUPNO	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	71,69
9999995 VARAŽDINSKA ŽUPANIJA	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	71,69
Razdjel: 018 UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO I EUROPSKE POSLOVE	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	71,69
Glava: 01802 JAVNA USTANOVA ZA REGIONALNI RAZVOJ VARAŽDINSKE ŽUPANIJE	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	71,69
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.995.326,00	1.995.326,00	1.667.685,01	83,58
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	418.470,00	418.470,00		
Izvor: 51 Pomoći EU	4.250.000,00	4.250.000,00	3.092.592,78	72,77
Izvor: 52 Ostale pomoći	516.130,00	516.130,00	387.344,57	75,05
50346 JAVNA USTANOVA ZA REGIONALNI RAZVOJ VARAŽDINSKE ŽUPANIJE	7.179.926,00	7.179.926,00	5.147.622,36	71,69
1135 REGIONALNI KOORDINATOR	2.102.126,00	2.102.126,00	1.438.923,45	68,45
A113501 Rashodi za provođenje redovne djelatnosti	2.102.126,00	2.102.126,00	1.438.923,45	68,45
31 Rashodi za zaposlene	850.000,00	850.000,00	808.948,82	95,17
311 Plaće (Bruto)	550.000,00	550.000,00	521.290,14	94,78
312 Ostali rashodi za zaposlene	200.000,00	200.000,00	199.074,37	99,54
313 Doprinosi na plaće	100.000,00	100.000,00	88.584,31	88,58
32 Materijalni rashodi	818.656,00	818.656,00	607.471,17	74,2
321 Naknade troškova zaposlenima	400.000,00	400.000,00	367.594,37	91,9
322 Rashodi za materijal i energiju	30.000,00	30.000,00	7.153,84	23,85
323 Rashodi za usluge	268.656,00	268.656,00	157.730,26	58,71
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	120.000,00	120.000,00	74.992,70	62,49
34 Financijski rashodi	50.000,00	50.000,00	22.503,46	45,01
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	25.000,00	25.000,00	1.872,39	7,49
343 Ostali financijski rashodi	25.000,00	25.000,00	20.631,07	82,52
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	100.000,00	100.000,00		
412 Nematerijalna imovina	100.000,00	100.000,00		
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	283.470,00	283.470,00		
422 Postrojenja i oprema	283.470,00	283.470,00		
1140 PROGRAMI EUROPSKIH POSLOVA	5.077.800,00	5.077.800,00	3.708.698,91	73,04
K114012 Solarne elektrane	77.800,00	77.800,00	71.255,55	91,59
31 Rashodi za zaposlene	65.000,00	65.000,00	60.037,86	92,37
311 Plaće (Bruto)	55.000,00	55.000,00	51.534,63	93,7
313 Doprinosi na plaće	10.000,00	10.000,00	8.503,23	85,03
32 Materijalni rashodi	12.800,00	12.800,00	11.217,69	87,64
321 Naknade troškova zaposlenima	3.000,00	3.000,00	2.792,67	93,09
322 Rashodi za materijal i energiju	9.800,00	9.800,00	8.425,02	85,97
T114039 Suradnja za razvoj	5.000.000,00	5.000.000,00	3.637.443,36	72,75
31 Rashodi za zaposlene	3.600.000,00	3.600.000,00	3.154.985,41	87,64
311 Plaće (Bruto)	3.060.000,00	3.060.000,00	2.756.061,93	90,07
313 Doprinosi na plaće	540.000,00	540.000,00	398.923,48	73,87
32 Materijalni rashodi	1.000.000,00	1.000.000,00	399.162,39	39,92
321 Naknade troškova zaposlenima	450.000,00	450.000,00	136.023,89	30,23
322 Rashodi za materijal i energiju	200.000,00	200.000,00	47.928,38	23,96



323 Rashodi za usluge	300.000,00	300.000,00	211.078,52	70,36
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	50.000,00	50.000,00	4.131,60	8,26
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	400.000,00	400.000,00	83.295,56	20,82
422 Postrojenja i oprema	400.000,00	400.000,00	83.295,56	20,82



NAZIV PROGRAMA:	Program 1135 Regionalni koordinator¹															
OPIS PROGRAMA:	AKTIVNOSTI A113501 - Rashodi za provođenje redovne djelatnosti															
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	Program obuhvaća aktivnosti koordinacije i poticanja regionalnog razvoja Varaždinske županije uključujući poslove javnih ovlasti i poslova od javnog interesa. Zakon o regionalnom razvoju RH Zakon o ustanovama Odluka županijske Skupštine od 18.04.2018.															
OPIS AKTIVNOSTI/ PROJEKTA:	Aktivnosti sadržane u ovom programu provode se na temelju Zakona (NN 147/14, 123/17, 118/18). JURA je regionalni koordinator za Varaždinsku županiju i obavlja poslove javnih ovlasti te poslove od javnog interesa. Poslovi regionalnog koordinatora definirani su čl. 25. navedenoga Zakona ² . Rashodi za provođenje redovne djelatnosti obuhvaćaju izdatke za provođenje redovitih aktivnosti zaposlenika Javne ustanove uključujući i prateće materijalne troškove.															
IZVRŠENJE PLANIRANIH SREDSTAVA:	<table border="1"><thead><tr><th>R.b.</th><th>Naziv aktivnosti/projekta</th><th>Plan 2022.</th><th>Izvršenje 2022.</th><th>Indeks (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>01.</td><td>Rashodi za provođenje redovne djelatnosti</td><td>1.683.656,00</td><td>1.438.923,45</td><td>85,46</td></tr><tr><td></td><td>Ukupno program:</td><td>1.683.656,00</td><td>1.438.923,45</td><td>85,46</td></tr></tbody></table> <p>Rashodi za provođenje redovne djelatnosti</p> <p>Ovi rashodi obuhvaćaju izdatke za provođenje redovitih aktivnosti zaposlenika Javne ustanove uključujući i prateće materijalne troškove.</p>	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks (%)	01.	Rashodi za provođenje redovne djelatnosti	1.683.656,00	1.438.923,45	85,46		Ukupno program:	1.683.656,00	1.438.923,45	85,46
R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks (%)												
01.	Rashodi za provođenje redovne djelatnosti	1.683.656,00	1.438.923,45	85,46												
	Ukupno program:	1.683.656,00	1.438.923,45	85,46												
CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:	STRATEŠKI CILJ: 2.: Razvoj ljudskih potencijala PRIORITET: 2.3.: Poboljšanje pristupa društvenim i javnim uslugama i aktivno jačanje uloge civilnog sektora MJERA: 2.3.4.: Učinkovito upravljanje razvojem															

¹ Glava 01802 Javna ustanova za regionalni razvoj Varaždinske županije

² <https://zakon.hr/z/239/Zakon-o-regionalnom-razvoju-Republike-Hrvatske?msclid=9cc6644cbbfd11ec9f65a36b4af290db>



Pokazatelj	<i>Definicija</i>	<i>Jedinica</i>	<i>Polazna vrijednost³</i>	<i>Izvor podataka</i>	<i>Ciljana vrijednost 2022.</i>	<i>Ostvarenje 2022.</i>
Broj pripremljenih projekata	Broj pripremljenih projekata koji se ne financiraju iz Europskih strukturnih fondova	kom./ broj	32	Regionalni koordinator	42	80
Broj provedenih projekata	Broj provedenih projekata koji se ne financiraju iz Europskih strukturnih fondova	kom./ broj	3	Regionalni koordinator	10	4 Ciljana vrijednost nije postignuta zbog kašnjenja u evaluaciji projektnih prijedloga od strane nadležnih tijela koja su objavila natječaj/javni poziv
Broj evaluiranih projekata	Broj evaluiranih projekata iz ITU mehanizma	kom./ broj	0	Regionalni koordinator	5	0 Izostala realizacija uslijed kašnjenja aktivnosti vezanih za donošenje SRUP-a Varaždin te povezano s time izostanka natječaja/poziva iz ITU mehanizma
Broj izvještaja	Broj izvještaja o provedbi strateških dokumenata	kom./ broj	0	Regionalni koordinator	2	4

³ Kumulativ od osnutka Javne ustanove za regionalni razvoj Varaždinske županije



NAZIV PROGRAMA:	Program: 1140 – Programi europskih poslova⁴				
OPIS PROGRAMA:	AKTIVNOSTI/PROJEKTI				
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	Program obuhvaća provedbu projekta Suradnja za razvoj				
OPIS AKTIVNOSTI/ PROJEKTA:	Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava KK 10.1.3.03.0002 (Suradnja za razvoj) Zakon o regionalnom razvoju Odluka županijske Skupštine od 18.04.2018.				
IZVRŠENJE PLANIRANIH SREDSTAVA:	<p>Aktivnosti sadržane u ovom programu provode se kroz provedbu projekta:</p> <p>1. T114039 -Suradnja za razvoj Cilj projekta je ojačati profesionalne kapacitete zaposlenika javnopravnih tijela s područja Varaždinske županije za pripremu i provedbu EU projekata, a kroz savjetodavnu potporu JURA-e kao regionalnog koordinатора Varaždinske županije. Rashodi Javne ustanove kod ovog projekta obuhvaćaju izdatke vlastitog sufinanciranja Projekta (15% od cjelokupne vrijednosti projekta) za plaće zaposlenih i druge naknade te doprinose na plaće te rashode za materijal i usluge u svrhu provođenja Projekta. Kroz Aktivnost T114039 -Suradnja za razvoj pruža se podrška Osnivaču i njegovim proračunskim korisnicima (partnerima na projektu) u provedbi projekta „MI MOŽEMO“ (u prvoj polovici 2022. projekt asistenata u nastavi) te projekta „ZAJEDNO MOŽEMO“(novi projekt asistenata u nastavi u drugoj polovici 2022. godine). Provedba projektnih aktivnosti pruža potporu uključivanja učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolske i srednjoškolske odgojno-obrazovne ustanove u vidu pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika. Rashodi Javne ustanove kod ovog projekta uključeni su u rashode planirane u T114039 - Suradnja za razvoj.</p> <p>2. K114012 Solarne elektrane Cilj projekta je Povećati instalirane kapacitete za korištenje sunčeve energije na 12 odgojno – obrazovnih ustanova u Varaždinskoj županiji postavljanjem fotonaponskih elektrana, ojačati kapacitete za upravljanje i promicanje OIE te pridonijeti smanjenju emisije CO2 i povećanoj sigurnosti opskrbe električnom energijom. JURA je partner na projektu te pruža Osnivaču stručnu pomoć u provedbi projektnih aktivnosti.</p>				
	R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks (%)
	01.	Solarne elektrane	77.800,00	71.255,55	91,59
		Izvor: 11 Opći prihodi i primici	11.670,00	10.688,34	91,59
		Izvor: 52 Ostale pomoći	66.130,00	60.567,21	91,59

⁴ Glava 01802 Javna ustanova za regionalni razvoj Varaždinske županije



02.	Suradnja za razvoj	5.000.000,00	3.637.443,36	72,75
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	300.000,00	218.073,22	72,69
	Izvor: 51 Pomoći EU	4.250.000,00	3.092.592,78	72,77
	Izvor: 52 Ostale pomoći	450.000,00	326.777,36	72,62
	Ukupno program:	5.077.800,00	3.708.698,91	73,04

Aktivnosti sadržane u ovom programu ostvarene su kroz provedbu projekata:

Solarne elektrane

Solarne elektrane je projekt punog naziva „Povećanje kapaciteta obrazovnih ustanova Varaždinske županije za proizvodnju solarne energije“ kojem je cilj povećati instalirane kapacitete za korištenje sunčeve energije na 12 odgojno – obrazovnih ustanova u Varaždinskoj županiji.

Rashodi Javne ustanove kao projektnog partnera kod ovog projekta obuhvaćaju izdatke Projekta (vlastito sufinanciranje - 15% od cjelokupne vrijednosti projekta te bespovratna sredstva 85% iz EGP financijskog mehanizma za razdoblje od 2014. do 2021. godine u okviru provedbe PROGRAMA „ENERGIJA I KLIMATSKE PROMJENE“) za plaće zaposlenih i druge naknade te doprinose na plaće te rashode za materijal i usluge u svrhu provođenja Projekta.

Suradnja za razvoj

Cilj projekta je ojačati profesionalne kapacitete zaposlenika javnopravnih tijela s područja Varaždinske županije za pripremu i provedbu EU projekata, a kroz savjetodavnu potporu JURA-e kao regionalnog koordinatora Varaždinske županije. Rashodi Javne ustanove kod ovog projekta obuhvaćaju izdatke vlastitog sufinanciranja Projekta (15 % od cjelokupne vrijednosti projekta) za plaće zaposlenih i druge naknade te doprinose na plaće te rashode za materijal i usluge u svrhu provođenja Projekta.



CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI KOJIMA ĆE SE MJERITI OSTVARENJE CILJEVA:

STRATEŠKI CILJ: 2.: Razvoj ljudskih potencijala

PRIORITET: 2.3.: Poboljšanje pristupa društvenim i javnim uslugama i aktivno jačanje uloge civilnog sektora

MJERA: 2.3.4.: Učinkovito upravljanje razvojem

Pokazatelj	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost ⁵	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2022.	Ostvarenje 2022.
Broj pripremljenih projekata za financiranje iz Europskih strukturnih fondova	Pružanje stručne savjetodavne podrške JL(R)S-ovima i javnopravnim tijelima s područja Varaždinske županije u pripremi EU projekata za financiranje iz Europskih strukturnih fondova	kom./ broj	38	Regionalni koordinator	45	80
Broj provedenih projekata za financiranje iz Europskih strukturnih fondova	Pružanje stručne savjetodavne podrške JL(R)S-ovima i javnopravnim tijelima s područja Varaždinske županije u provedbi EU projekata za financiranje iz Europskih strukturnih fondova	kom./ broj	14	Regionalni koordinator	19	20
% izrađenog županijskog Plana razvoja	% izrađenog Plana razvoja Varaždinske županije za razdoblje 2021.- 2027.	kom./ broj	30%	Regionalni koordinator	100%	100 %
Broj strateških dokumenata JLS-a	Broj izrađenih strateških dokumenata jedinica lokalne samouprave	kom./ broj	0	Regionalni koordinator	1	4

⁵ Kumulativ od osnutka Javne ustanove za regionalni razvoj Varaždinske županije



IV. Posebni izvještaji

Posebni izvještaji iz članka 76. Zakona o proračunu u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika su:

- izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima,
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Javna ustanova nema zaduženja na domaćem i stranom tržištu.

Prema potrebi JURA koristi odobreno prekoračenje po žiro računu. Isto nije korišteno na kraju izvještajnog razdoblja.

Ujedno JURA nema danih zajmova niti potraživanja za dane zajmove.

Isto tako, JURA nema potraživanja i dospjele obveze te potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova.

Tablica 7: Popis izdanih jamstava

Redni broj	Vrsta instrumenta	br. dokumenta	datum izdavanja	vjerovnik	iznos jamstva	temelj za izdavanje	projekt/program
1.	Bjanko zadužnica	OV-2381/2019, OV-2382/2019, OV-2383/2019, OV-2384/2019	26.09.2019.	MRRFEU	2.150.000,00	Jamstvo po ugovoru	Fond za sufinanciranje EU projekata JPF.2019.-5.246 - "Suradnja za razvoj"
2.	Zadužnica	OV-1744/2020	08.07.2020.	ZAGREBAČKA BANKA D.D.	1.500.000,00	Jamstvo po ugovoru	Ugovor o okvirnom kreditu po transakcijskom računu

IV.1. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

JURA u okviru Programa Europskih poslova provodi dvije aktivnosti/projekta: Solarne elektrane i Suradnja za razvoj.

Projekt *Suradnja za razvoj* sufinancira se 85% iz fondova Europske unije i to Europskog fonda za regionalni razvoj, kroz Operativni program Konkurentnost i kohezija 2014. – 2020., Prioritetnu os 10 – Tehnička pomoć. Procijenjena ukupna vrijednost projekta iznosi 23.754.679,20 HRK, od čega sufinanciranje iznosi 20.191.477,32 HRK. Projekt traje od 1. siječnja 2019. do 31. prosinca 2023.

JURA, kroz provedbu projekta „Suradnja za razvoj“, pruža besplatnu potporu javnopravnim tijelima i javnim ustanovama s područja Varaždinske županije u jačanju njihovih kapaciteta za pripremu i/ili provedbu projekata te tako izravno doprinijeti povećanju njihove apsorpcijske moći u korištenju sredstava iz ESI fondova.

Drugi projekt *Solarne elektrane* je projekt punog naziva Povećanje kapaciteta obrazovnih ustanova Varaždinske županije za proizvodnju solarne energije koji se sufinancira 85% iz Financijskog mehanizma Europskog gospodarskog prostora. Ukupna vrijednost projekta iznosi 351.226,25 EUR, od



čega sufinanciranje iznosi 298.542,31 EUR. Projekt traje od 06. svibnja 2022. do 30. travanja 2024. godine.

JURA je partner na projektu te pruža Osnivaču stručnu pomoć u provedbi projektnih aktivnosti. Projektom će se na ukupno 12 pilot lokacija - škola, kojima je osnivač Varaždinske županija, postaviti ili nadograditi fotonaponske elektrane, čime će se povećati kapaciteti za korištenje sunčeve energije, ojačati kapaciteti za upravljanje i promicanje OIE te pridonijeti smanjenju emisije CO₂ i povećanoj sigurnosti opskrbe električnom energijom.

Izveštaji o provedbi projekata se prema nadležnim tijelima dostavljaju tromjesečno.

Tablica 8: Korištenje sredstava fondova Europske unije u 2022. godini

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	Plan prihoda 2022.	Ostvarenje 2022.	Indeks (%)	Plan rashoda 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks (%)
1.	2.	3.	4.	$5=4/3*100$	6.	7.	$8=7/6*100$
01.	Solarne elektrane - ukupno				77.800,00	71.255,55	
	Izvor: 52 Ostale pomoći EGP financijski mehanizam	66.130,00	71.151,78	107,59	66.130,00	60.567,21	91,59
02.	Suradnja za razvoj - ukupno				5.000.000,00	3.637.443,36	
	Izvor: 51 Pomoći EU Europski fond za regionalni razvoj	4.250.000,00	2.814.322,92	66,22	4.250.000,00	3.092.592,78	72,77
	Ukupno sredstva fondova:	4.316.130,00	2.885.474,70	66,85	4.316.130,00	3.153.159,99	73,06