

Javna ustanova za razvoj Međimurske županije REDEA
Čakovec, Bana Josipa Jelačića 22
Razina: 21
RKP: 50240
MB: 04938186
OIB: 86547803101

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2023. GODINU

Financijski izvještaji Javne ustanove za razvoj Međimurske županije REDEA sastavljeni su sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu, a bilješke su izrađene na temelju članka 13. i 15.-16. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Javna ustanova za razvoj Međimurske županije REDEA osnovana je odlukom Skupštine Međimurske županije od 29. ožujka 2018. godine a upisana je u glavnu knjigu Trgovačkog suda u Varaždinu rješenjem broj Tt-18/1924-3 od 20. lipnja 2018. godine kao javna ustanova. Radom je započela 1. 7. 2018. godine, a u registar korisnika proračuna upisana je 3. 7. 2018. godine pod RKP brojem 50240. Osnivač Ustanove je Međimurska županija, a svrha poslovanja je učinkovita koordinacija i poticanje regionalnog razvoja na području Međimurske županije što se odnosi na izradu županijske razvojne strategije, provjeru usklađenosti dokumenata strateškog planiranja, pružanje stručne pomoći u pripremi i provedbi programa potpore javnopravnim tijelima i javnim ustanovama s područja Županije i Republike Hrvatske, provođenje županijskih razvojnih programa, provjeravanje i praćenje razvojnih projekata i slično.

Ustanova nije u sustavu poreza na dodanu vrijednost.

Na dan 31. 12. 2023. godine u Ustanovi je zaposleno 22 djelatnika.

Odgovorna osoba Ustanove je Sandra Polanec Marinović koja obavlja funkciju ravnateljice.

I. Bilješke uz pojedine pozicije Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima - PR -RAS

I.1. Prihodi (AOP 001)

U 2023. godini ostvareni su prihodi poslovanja u iznosu od **739.680,70** eura.
Usporedba podataka sa prethodnom godinom daje se u nastavku:

AOP	NAZIV	2022.	2023.	INDEX
045	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	362.732,18	207.269,92	57,1
077	Prihodi od imovine	24,88	1.519,78	6.108,4
101	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi	10,62	0,00	0,0
128	Prihodi iz nadležnog proračuna	445.948,64	530.891,00	119,0
	UKUPNI PRIHODI	808.716,32	739.680,70	91,5

Najveće učešće u strukturi prihoda imaju prihodi pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna. Ovi prihodi vezani su uz realizaciju projekata EU.

U nastavku se daje ostvarenje pojedinih vrsta prihoda u odnosu na plan:

AOP	Naziv	Plan	Ostvarenje	% ostvarenja
045	Pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna	270.693,00	207.269,92	76,57
077	Prihodi od imovine	0	1.519,78	
128	Prihodi iz nadležnog proračuna	530.891,00	530.891,00	100
6	Prihodi poslovanja	801.584,00	739.680,70	92,27

Ukupno odstupanje od plana je 7,73% zbog manjeg priljeva sredstava po projektima

I.2. Rashodi

AOP	Naziv	Plan	Ostvarenje	% ostvarenja
147	Rashodi za zaposlene	598.792,00	591.545,14	98,78
158	Materijalni rashodi	219.149,00	153.225,74	69,91
191	Financijski rashodi	929,00	616,30	66,34
353	Subvencije trgovačkim društvima iz EU sredstava	0,00	0,00	0
369	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	0,00	0
344	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	26.368,00	34.765,16	131,84
	Rashodi poslovanja	845.238,00	780.152,34	92,41

Rashodi su smanjeni u odnosu na plan za 0.60% najvećim dijelom zbog smanjenja materijalnih troškova .

Najveće učešće u materijalnim rashodima imaju rashodi za usluge unutar kojih su najveće usluge najamnina i zakupnina te intelektualne usluge vezane uz EU projekte., te rashodi koji se odnose na službena putovanja
Financijski rashodi se odnose na uslugu platnog prometa po žiro računima i tečajne razlike.

Rashode za nabavu nefinancijske imovine čine rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 34.765,16 eur. Proizvedena oprema odnosi se na uredski namještaj i računala u iznosu od 5.558,75 eur i nabavu prijevoznog sredstva u cestovnom prometu u iznosu od 29.206,41 eur.

U 2023. godini utvrđen je manjak prihoda od poslovanja u iznosu od **40.471,64 eur.** Iz prethodnih godina prenesen je višak prihoda poslovanja u iznosu od 116.739,11 eur , pa tako za naredno razdoblje ostaje višak raspoloživ u iznosu od **76.267,47 eur.**

1. Bilješke uz pojedine pozicije bilance

1. AOP B002 - Nefinancijska imovina

Struktura nefinancijske imovine

R.broj	opis	Ukupno nabavna vrijednost	ispravak	Neto
1.	Neproizvedena imovina ukupno	28.305,20	27.288,58	1.016,62
2.	Proizvedena imovina	252.528,78	192.189,31	60.339,47
AOP 002	Sveukupno	280.833,98	219.477,89	61.356,09

2. AOP 1 - Financijska imovina

Struktura financijske imovine:

R.broj	opis	Iznos
1.	Novac u banci	78.896,05
2.	Ostala potraživanja	1.837,08
3.	Potraživanja za pomoći iz inozemstva i unutar općeg proračuna	280.772,68
4.	Rashodi budućeg razdoblja	51.045,27
AOP 1	UKUPNO	412.551,08

Novac u banci u cijelosti se odnosi na stanje poslovnih računa otvorenih kod OTP banke.

Ostala potraživanja čine potraživanja za bolovanje na teret HZZO..

Potraživanja za pomoći iz inozemstva odnose se na potraživanja po projektima EU koje trenutno provodi Ustanova, a sredstva se isplaćuju metodom nadoknade pri čemu izvještajna razdoblja obuhvaćaju tri odnosno šest mjeseci.

Rashodi budućeg razdoblja odnose se na kontinuirane rashode tj. obračunatu plaću za 12. mjesec 2023. godine

3. AOP 2 - Obveze

Struktura obveza:

R.broj	opis	Iznos
1.	Obveze za zaposlene	50.517,80
2.	Obveze za materijalne rashode	4.006,64
3.	Obveze za financijske rashode	986,50
4.	Ostale tekuće obveze	199.132,84
AOP 2	UKUPNO	254.643,78

U strukturi obveza najveći udio zauzimaju ostale tekuće obveze, a čini ih obveza za povrat sredstava u nadležni proračun s osnove predfinanciranja projekata EU .
Obveza za povrat izvršiti će se nakon što budu nadoknađena sredstva po projektima.

4. AOP 9 - Vlastiti izvori

Struktura vlastitih izvora:

R.broj	opis	Iznos
1.	Višak sredstava raspoloživ u slijedećem razdoblju	76.267,47

Obračunom rashoda i prihoda poslovanja te rashoda i prihoda nefinancijske imovine iskazan je manjak prihoda poslovanja od 40.471 64 eur a iz prethodnog razdoblja preneseni je višak od 116.739,11 eur.

Višak u iznosu od 76.267,47 eur koristit će se u narednom razdoblju temeljem odluke o rasporedu rezultata.

5. AOP 991 - Izvanbilančni zapisi

Na ovoj poziciji u vrijednosti 280.501,94 eur, iskazana je tuđa imovina na korištenju koja u naravi predstavlja fotokopirni aparat , te dane zadužnice .

U Čakovcu, 30. 1. 2024.

Osoba za kontakt:
Mirna Vurušić Kriković
Tel: 040 395 560

Ravnateljica:

Sandra Polanec Marinović

