

JAVNA USTANOVA ZA RAZVOJ  
MEĐIMURSKE ŽUPANIJE REDEA

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE ZA RAZVOJ  
MEĐIMURSKE ŽUPANIJE REDEA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2025. GODINE

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2024.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2025	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	1.327.872,17	1.645.623,51	1.637.526,63	123,30	99,51
<b>6 PRIHODI POSLOVANJA</b>	1.327.872,17	1.645.623,51	1.637.526,63	123,30	99,51
<b>7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>		0,00	0,00		
<b>RASHODI UKUPNO</b>	1.120.760,09	1.929.003,06	1.832.154,52	163,47	94,98
<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	1.113.881,09	1.872.889,94	1.791.572,34	160,84	95,66
<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	6.879,00	56.113,21	40.582,18	589,94	72,32
<b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>	207.112,08	-283.379,55	-194.627,89	93,97	68,68
<b>SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA</b>					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2024	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>	207.112,08	-283.379,55	-194.627,89		68,68
<b>PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE</b>	76.267,47	283.379,55	283.379,55	376,50	100,00
<b>PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	283.379,55	0,00	88.751,66		0,00

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 01.01.-31.12.2024	TEKUĆI PLAN 2025	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2025	INDEKS	INDEKS**
<b>1</b>					
	<b>1.327.782,17</b>	<b>1.645.623,51</b>	<b>1.637.526,63</b>	<b>123,32</b>	<b>99,51</b>
<b>6</b>	<b>1.327.872,17</b>	<b>1.645.623,51</b>	<b>1.637.526,63</b>	<b>123,32</b>	<b>99,51</b>
63	<b>796.882,28</b>	<b>1.125.705,62</b>	<b>1.117.610,48</b>	<b>140,25</b>	<b>99,28</b>
6323	192.992,00	703.111,55	694.980,75	360,10	98,84
6331	0,00	1.227,13	1.252,79	0,00	102,09
6341	8.315,15				
6381	567.582,99	421.366,94	421.376,94	74,24	100,00
6393	27.992,14	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>64</b>	<b>98,89</b>	<b>6,00</b>	<b>4,81</b>	<b>4,86</b>	<b>80,17</b>
641	<b>98,89</b>	<b>6,00</b>	<b>4,81</b>	<b>4,86</b>	<b>80,17</b>
6413	9,06	6,00	4,81	53,09	80,17
6419	89,03				
<b>67</b>	<b>530.891,00</b>	<b>517.920,89</b>	<b>517.920,89</b>	<b>97,56</b>	<b>100,00</b>
671	530.891,00	517.920,89	517.920,89	97,56	100,00



	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	100,00	55,00		55,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	13.264,25	14.397,17	11.966,87	167,50	83,12
	3221	Uredski materijal	8.316,64	2.980,02	2.816,74	78,90	94,52
	3223	Energija	4.145,29	8.547,15	6.347,13	130,20	74,26
	3224	Materijal za tekuće održavanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3225	Sitni inventar i autogume	802,32	2870,00	2.803,00	636,70	97,67
	323	Rashodi za usluge	91.082,93	142.421,11	133.022,40	170,60	93,40
	3231	Usluge telefona, Interneta i pošte	4.794,92	4.540,53	4.452,53	105,90	98,06
	3232	Usluge tekućeg održavanja	16.609,15	1.780,16	1.578,39	5,6	88,67
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.470,50	14.854,00	13.607,52	44,50	91,61
	3234	Komunalne usluge	0,00	920,55	900,71	0,00	97,84
	3235	Zakupnine i najamnine	9.799,56	27.406,96	27.272,53	277,10	99,51
	3236	Zdravstvene usluge	2.486,00	8.390,00	1.990,00	0,00	23,72
	3237	Intelektualne i osobne usluge	44.185,72	56.843,75	57.011,66	233,80	100,30
	3238	Računalne usluge	2.662,12	11.252,05	10.149,74	317,50	90,20
	3239	Ostale usluge	6.074,96	16.433,11	16.059,32	470,60	97,73
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.231,79	0,00	0,00		
1	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.810,46	31.309,40	29.323,60	181,00	93,66
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	2.189,48	2.186,31	2.042,11	62,70	93,40
	3292	Premije osiguranja	2.350,37	2.885,88	2.671,15	94,70	92,56
	3293	Reprezentacija	11.853,73	25.132,19	23.526,98	237,00	93,61
	3294	Članarine i norme	162,00	293,00	292,92	100,00	99,97



369	Prijenosi između proračunskih korisnika Istog proračuna	190.080,75	463.530,39	400.860,34	210,88	86,48
	3691	0,00	202.231,34	202.231,34	0,00	100,00
	3693	193.080,75	261.299,05	198.629,00	102,87	76,02
	<i>Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijensa EU sredstava</i>					
<b>38</b>	<b>Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći</b>	<b>0,00</b>	<b>2.162,00</b>	<b>1.860,46</b>		<b>86,05</b>
	381	0,00	2.162,00	1.860,46		86,05
	3811	0,00	1.200,00	898,96		74,91
	3813	0,00	962,00	961,50		99,95
	<i>Tekuće donacije iz EU sredstava</i>					
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>6.879,00</b>	<b>56.113,12</b>	<b>40.582,18</b>	<b>589,94</b>	<b>72,32</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.879,00	56.113,12	40.582,18	589,94	72,32
422	Postrojenja i oprema	6.879,00	55.304,02	39.773,08	578,18	71,92
	4221	5.900,00	11.000,00	4.266,06	72,30	38,78
	4222	979,00				
	<i>Komunikacijska oprema</i>					
	4225	0,00	13.867,02	13.867,02	0,00	100,00
	4227	0,00	30.437,00	21.640,00		71,10
	<i>Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene</i>					
423	Prijevozna sredstva	0,00	809,10	809,10	0,00	100,00
	4231	0,00	809,10	809,10	0,00	100,00
	<i>Prijevozna sredstva u cestovnom prometu</i>					

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 01.01.-31.12.2024		IZVORNI PLAN 2025		OSTVARENJE 01.01.-31.12.2025.		INDEKS	INDEKS**
	2	1.327.872,17	3	1.645.623,51	4	1.637.526,63		
<b>1</b>							<b>5=4/2*100</b>	<b>6=4/3*100</b>
<b>UKUPNO PRIHODI</b>							<b>123,32</b>	<b>99,51</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>530.891,00</b>		<b>517.920,89</b>		<b>517.920,89</b>		<b>97,56</b>	<b>100,00</b>
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	530.891,00		517.920,89		517.920,89		97,56	100,00
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>98,89</b>		<b>1.997,00</b>		<b>1.995,26</b>		<b>2.017,65</b>	<b>99,91</b>
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	98,89		1.997,00		1.995,26		2.017,65	99,91
<b>5 Pomoći</b>	<b>796.882,28</b>		<b>1.125.705,62</b>		<b>1.117.610,48</b>		<b>140,25</b>	<b>99,28</b>
<i>51 Pomoći EU</i>	796.882,28		1.125.705,62		1.117.610,48		140,25	99,28
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.120.760,09</b>		<b>1.929.003,06</b>		<b>1.832.154,52</b>		<b>163,47</b>	<b>94,98</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>530.891,00</b>		<b>517.920,89</b>		<b>517.920,89</b>		<b>97,56</b>	<b>100,00</b>
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	530.891,00		517.920,89		517.920,89		97,56	100,00
<b>3 Vlastiti prihodi</b>			<b>1.997,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>31 Vlastiti prihodi</i>			1.997,00		0,00		0,00	0,00
<b>5 Pomoći</b>	<b>589.869,09</b>		<b>1.409.085,17</b>		<b>1.314.233,63</b>		<b>222,80</b>	<b>93,27</b>
<i>51 Pomoći EU</i>	589.869,09		1.409.085,17		1.314.233,63		222,80	93,27

**IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 01.01-31.12.2024.	IZVORNI PLAN 2025	IZVRŠENJE 01.01-31.12.2025	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.120.760,09</b>	<b>1.929.003,06</b>	<b>1.832.154,52</b>	<b>140,25</b>	<b>94,98</b>
04 Ekonomski poslovi	1.120.760,09	1.929.003,06	1.832.154,52	140,25	94,98
047 Višenamjenski razvojni projekti	1.120.760,09	1.929.003,06	1.832.154,52	140,25	94,98

Ravnateljica

Sandra Polanec Marinović



Predsjednica Upravnog vijeća

## OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

### 1. UVODNI DIO

Obveza sastavljanja godišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana te njegovo podnošenje upravljačkom tijelu na usvajanje i dostava nadležnom upravnom odjelu Međimurske županije propisana je odredbom članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21).

Sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju definiran je člankom 30. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju finacijskog plana (Narodne novine 85/2023) te sadrži: opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

Opći dio sadrži:

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
- Račun prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji i
- Račun financiranja.

Posebni dio izvještaja o izvršenju finacijskog plana sadrži izvještaj po programskoj klasifikaciji i sadrži prikaz rashoda i izdataka po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

Posebni izvještaji iz članka 30. Pravilnika su:

- izvještaj o zaduživanju na domaćem i inozemnom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te stanju potencijalnih obveza po sudskim sporovima.

### 2. OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA

Finacijski plan za 2025. i projekcije za 2026. i 2027. godinu donijelo je Upravno vijeće na 12. sjednici održanoj 19.12.2024. godine. Opći dio izvještaja o izvršenju sadrži tekući plan jer je u prosincu 2025. godine donesen prvi rebalans Finacijskog plana.

U izvještajnom razdoblju ostvareni su **prihodi poslovanja** u iznosu od 1.637.526,63 eur što čini 99,51% finacijskog plana, a veći su u odnosu na prethodnu godinu za 23,30%. **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** nisu ostvareni, što je u skladu sa finacijskim planom. Isto tako nisu, u skladu sa planom, realizirani ni **primici od finacijske imovine i zaduživanja**.

**Rashodi poslovanja** iznose 1.832.154,52 eura što je 94,98% finacijskog plana. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 72,32% od plana, odnosno 40.582,18 eura. Odstupanje realiziranih rashoda u odnosu na finacijski plan je neznatno.

**Izdaci za finacijsku imovinu** nisu realizirani sukladno planu.

U izvještajnom razdoblju ostvaren je negativni rezultat u iznosu od 194.627,89 eura, ali je iz prethodne godine preneseni višak prihoda u iznosu od 283.379,55 eur, tako da se u naredno razdoblje prenosi viša u iznosu od 88.751,66 eur.

U Godišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu, unutar općeg dijela iskazani su:

- Račun prihoda i rashoda
  - prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji (str.2-6)
  - prihodi i rashodi prema izvorima financiranja (str.7)
  - rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji (str.8)
- Račun financiranja
  - nisu realizirani primici ni izdaci od financijske imovine,pa je račun financiranja prikazan samo u okviru sažetka (str.2).

### 3. POSEBNI DIO

Izvještaj o izvršenju plana po programskoj klasifikaciji nije posebno rađen jer je identičan izvještaju po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, jer unutar javne ustanove nisu planirani posebni programi.

### 4. OBRAZLOŽENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA

Niže se daje obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda za 2025. godinu.

Prihodi poslovanja

**Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU(šifra 632)** Realiziran je prihod u iznosu od 694.980,75 eur što čini 98,84% plana. Veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 260,1%. Odnosi se na primijena sredstva pomoći po projektima koji se isplaćuju metodom nadoknade to za slijedeće projekte: Adrisky, BEE(A)WARE,CE-Spaces4All, Danube4SEecosystem, DeCo, Express, FBI4EU , Harmonmissions, Odziv, Primes i Sharing.

**Šifra 633-Pomoći proračunu iz drugih proračuna-** Ovaj prihod realiziran je nadoknadom putnih troškova iz državnog proračuna u iznosu od 1.227,13 eura.

**Šifra 638-Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava-** odnosi se na refundaciju troškova projekata iz državnog proračuna. 338.110,51 eura isplatilo je Ministarstvo regionalnoga razvoja i fondova EU po projektu Tehnička pomoć kao

3. i 4. obrok. Razliku čine isplaćena sredstva nacionalnog sufinanciranja projekata EU i to za projekt Adrisky, BEE(A)WARE, DeCo i Sharing. Realizirani su 100% u odnosu na Financijski plan.

**Šifra 671-Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti-** Ovi prihodi manji su u odnosu na prethodno razdoblje za 2.44%. Odnose se isključivo na financiranje rashoda poslovanja i to rashoda za zaposlene. Ostvarenje je 100% u odnosu na Financijski plan.

Rashodi iz redovnog poslovanja

**Rashodi za zaposlene(šifra 31)-** ostvareni su u iznosu od 955.34495 eura i veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 32,72% zbog rasta plaća i broja zaposlenih i povećanja materijalnih prava zaposlenih. Realizacija u odnosu na lani iznosi 99,64%.

**Naknade troškova zaposlenima (šifra 321)-** odnose se na naknade zaposlenima i povećane su za 21,80% u odnosu na prethodnu godinu. Povećane su naknade za prijevoz na posao zbog povećanja zaposlenih i naknade za službena putovanja zbog većeg broja projekata EU koji se provode. Ostvarenje u odnosu na plan je 98,80%.

**Rashodi za materijal i energiju (šifra 322)-** i ovi rashodi su povećani u odnosu na prethodnu godinu i to za 67,50%. Najveće povećanje bilježe rashodi za sitni inventar zbog nabave novih mobilnih uređaja. Ostvarenje je manje od planiranog.

**Rashodi za usluge (šifra 323)-** rashodi za usluge veći su za 70,60% i to prvenstveno zbog povećanja rashoda za zakupnine i najamnine (znatno povećanje najma poslovnog prostora), rashoda za intelektualne usluge vezane uz projekte EU i računalne i ostale usluge. Ostvarenje u usporedbi sa Financijskim planom iznosi 93,40%.

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329)-** veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 81%. Najveće povećanje od čak 137% bilježe rashodi reprezentacije. Vezani su isključivo uz provođenje projekata EU. Ove godine je aktivno više projekata, pa su i ovi troškovi veći.

**Subvencije trgovačkim društvima iz EU sredstava(šifra 353)-** Radi se o isplatama trgovačkim društvima TICM i Menea za nadoknadu troškova putovanja po projektima Express i DeCo.

**Pomoći međunarodnim institucijama i tijelima EU(šifra 362)-** radi se o isplati partnerima u Sloveniji po projektu BEE(A)WARE za ZNS 1.

**Pomoći unutar općeg proračuna (šifra 363)-** Međimurskom veleučilištu isplaćena je nadoknada putnih troškova po projektu

DeCo u iznosu od 1.341,24 i Energetskom institutu Hrvoje Požar 441,43 eur po projektu Express.

**Pomoći temeljem prijennosa EU sredstava( šifra 368)-** Po projektu Sharing isplaćena je nadoknada troškova Općini Nedelišće, te Međimurskom veleučilištu i Ministarstvu regionalnoga razvoja i fondove EU po projektima SESE i DeCo.

**Prijennosi između proračunskih korisnika istog proračuna (šifra 369)** Ovi rashodi odnose se na isplatu naknade troškova putovanja Međimurskoj županiji, Metalskoj jezgri, Zavodu za javno zdravlstvo, te isplata Javnoj ustanovi Međimurska priroda, kao partneru na projektu BEE(A)WARE i Međimurskoj županiji na ime povrata sredstava predfinanciranja projekata.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Ovi rashodi ukupno iznose 40.582,18 eur i veći su u odnosu na prethodno razdoblje za 489,90%. Radi se o nabavi uredske opreme u iznosu od 4.266,06 eur, instrumenata po projektu BEE(A)WARE u iznosu od 13.867,02 eur, uređaja za ostale namjene u iznosu od 21.640,00 eur, te bicikla vrijednosti 809,10 eur po projektu SESE.

## **5. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU, IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I OBVEZA PO SUDSKIM SPOROVIMA**

Navedeni izvještaji nisu izrađeni jer nije bilo navedenih transakcija.