



**FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU I
PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

Ustanova za razvoj kompetencija, inovacija i specijalizacije

Zadarske županije INOVAcija

**ZADAR,
PROSINAC 2024.**

SADRŽAJ:

UVOD.....	3
1. OPĆI DIO.....	5
2. POSEBNI DIO	9
3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA PROJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027. GODINU	
<i>3.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU.....</i>	<i>13</i>
<i>3.2.1. Ukupni prihodi i primici.....</i>	<i>13</i>
<i>3.2.1. Ukupni rashodi i izdaci.....</i>	<i>14</i>
<i>3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU.....</i>	<i>15</i>

UVOD

Prijedlog financijskog plana za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu izrađuje se u skladu s odredbama:

- Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21),
- Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“, broj 158/23),
- Pravilnika o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“, broj 4/24),
- Pravilnika o planiranju u sustavu proračuna („Narodne novine“, broj 1/24),
- Uputa za izradu proračuna i financijskih planova upravnih tijela te proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2025. - 2027.

Članak 38. stavak 2. Zakona o proračunu propisuje da čelnik proračunskog korisnika prije dostave prijedloga financijskog plana nadležnom upravnom tijelu, prijedlog financijskog plana obavezan je uputiti upravljačkom tijelu na usvajanje, najkasnije do **31. prosinca tekuće godine**.

Na sadržaj financijskog plana primjenjuju se odredbe članka 28.-31. Pravilnika o planiranju u sustavu proračuna.

Sukladno Zakonu o proračunu financijski plan Ustanove sastoji se od plana za 2025. godinu i projekcija za slijedeće dvije godine, te sadrži:

- **opći dio,**
- **posebni dio,**
- **obrazloženje općeg i posebnog dijela**

1. Opći dio financijskog plana sadrži:

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja.

- Račun prihoda i rashoda :

- ukupni prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji,
- ukupni prihodi i rashodi prema izvorima financiranja,
- ukupni rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

- Račun financiranja

- ukupni primici i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji,
- ukupni prihodi i izdaci prema izvorima financiranja.

2. Posebni dio sadrži:

- rashodi i izdaci iskazani prema organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

3. Obrazloženje se sastoji od:

- obrazloženje općeg dijela financijskog plana
- obrazloženje posebnog dijela financijskog plana

1. OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA
2026. I 2027. GODINU

3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA PROJEKTOVA FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027. GODINU

3.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PROJEKTOVA FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027. GODINU

3.1.1. Ukupni prihodi i primici

Ustanova INOVAcija planira prihode za 2025. godinu u iznosu od 553.369,40 EUR i to:

- sredstva iz proračuna Zadarske županije iznose 256.000,00 EUR
- sredstva predfinanciranja osigurana od strane Zadarske županije iznose 168.190,43 EUR
- vlastiti prihodi iznose 100.000,00 EUR
- prihodi od EU projekata iznose 29.178,97 EUR

Izvor 11 Opći prihodi i primici iznose 256.000,00 EUR i čine 46,26% strukture prihoda dok izvor 31 vlastiti prihodi iznose 100.000,00 EUR ili 18,07% u strukturi prihoda za 2025. godinu. Planirani vlastiti prihodi ostvarit će se zakupom ureda te najmom dvorana za edukaciju, multifunkcionalne dvorane, tonskog studija i opreme Centra za kreativne industrije kao i organizacijom edukacija.

Izvor 54 Pomoći iz inozemstva iznosi 29.178,97 EUR ili 5,27% ukupnih prihoda i odnosi se na financiranje provedbe EU projekata: SpinIT, IN4BLUE i SOCRAT dok izvor 19 predfinanciranje iz proračuna Zadarske županije iznosi 168.190,43 EUR ili 30,39% ukupnih prihoda što je također potrebno za financiranje navedenih EU projekata, a biti će nadoknađeno u 2026. godini.

Tablica 1. Struktura prihoda i primitaka za 2025. godinu

Izvor financiranja	Opis izvora financiranja	Plan 2025. (EUR)	Struktura
11	Opći prihodi i primici	256.000,00	46,26%
19	Predfinanciranje iz proračuna ZZ	168.190,43	30,39%
31	Vlastiti prihodi - korisnici	100.000,00	18,07%
54	Pomoći iz inozemstva	29.178,00	5,27%
	UKUPNO	553.369,40	100,00%

Izvor: Ustanova INOVAcija

Detaljni prikaz planiranih prihoda za 2025. godinu prikazan u dijelu Posebni izvještaji Financijskog plana Ustanove INOVAcija za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu.

3.1.2. Ukupni rashodi i izdaci

Rashodi poslovanja planiraju se u ukupnom iznosu od 579.352,40 EUR. Rashodi poslovanja iskazani su u sljedećim segmentima:

- Djelatnost Ustanove INOVAcija
- Međunarodni EU projekti

U 2025. godini ukupni rashodi od djelatnost Ustanove INOVAcija planirani su u iznosu od 333.510,05 EUR.

U 2025. godini ukupni rashodi međunarodnih EU projekata planirani su u iznosu od 245.842,35 EUR. te su prikazani kako slijedi u tablici.

Tablica 2.: Prikaz međunarodnih EU projekata za 2025. godinu

Red. broj	Naziv projekta	Plan 2025. (EUR)
1	SpinIT	59.094,69
2	IN4BLUE	72.875,61
3	SOCRAT	113.872,05
	UKUPNO	245.842,35

Izvor: Ustanova INOVAcija

Detaljni prikaz planiranih rashoda za 2025. godinu prikazan u dijelu Posebni izvještaji Financijskog plana Ustanove INOVAcija za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu.

3.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PROJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027. GODINU

Glava 070-03 Ustanova INOVAcija

	Plan 2024.	Plan 2025.	Procjena 2026.	Procjena 2027.	Indeks 2025./2024.
070-03	486.759,46	579.352,40	533.772,36	546.691,74	119,02

Razdjel, odnosno glava se sastoji od 2 programa:

1. Ustanova INOVAcija
2. Razvojni programi

Razvoj i unaprjeđenje poduzetničkih potpornih institucija te razvoj i unaprjeđenje poslovne i razvojno-istraživačke infrastrukture ostvaruje se kroz razvojne projekte specijaliziranih poslovnih inkubatora kao i projekte vezane uz edukaciju za ciljane sektore gospodarstva. Ustanova Inovacija upravlja Centrom za kreativne industrije i svojim se aktivnostima uklapa u strateške ciljeve Zadarske županije. Specijalizirani poslovni inkubatori dio su poslovne infrastrukture visoke razine i jedan od glavnih instrumenata za jačanje inovacijskog lanca vrijednosti u RH i poticanje inovativnosti poslovnog sektora i njegovo povezivanje sa obrazovnim i znanstveno-istraživačkim institucijama.

Program: 3501 Ustanova INOVAcija

	Plan 2024.	Plan 2025.	Procjena 2026.	Procjena 2027.	Indeks 2025./2024.
3501	333.753,00	333.510,05	341.720,95	350.135,16	99,93

Opis programa

Navedeni program se provodi kroz aktivnost A 3501-01 Djelatnost INOVAcija.

Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o ustanovama (Narodne novine, br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22)

Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i plaćama djelatnika Ustanove za razvoj kompetencija, inovacija i specijalizacije Zadarske županije INOVAcija (KLASA: 012-03/24-01/01; URBROJ: 2198-1-96/01-24-1 od 12. siječnja 2024. godine)

Pravilnik o radu Ustanove za razvoj kompetencija, inovacija i specijalizacije Zadarske županije INOVAcija (KLASA: 012-03/24-01/02; URBROJ: 2198-1-96/01-24-1 od 27. veljače 2024. godine)

Pravilnik o provedbi postupka jednostavne nabave (KLASA: 012-03/24-01/04; URBROJ: 2198-1-96/01-24-1 od 27. veljače 2024. godine)

Pravilnik o službenim putovanjima (KLASA: 012-03/24-01/05; URBROJ: 2198-1-96/01-24-1 od 27. veljače 2024. godine)

Aktivnost: A3501-01 Djelatnost INOVAcija

Naziv i brožčana oznaka mjere iz Provedbenog programa 2021. – 2025.

M 1.2. Stvaranje poticajnog poslovnog okruženja za razvoj proizvodnog sektora i sektora više i visoke dodane vrijednosti

	Plan 2024.	Plan 2025.	Procjena 2026.	Procjena 2027.	Indeks 2025./2024.
3501-01	333.753,00	333.510,05	341.720,95	350.135,16	99,93

Opis aktivnosti/projekta

U aktivnost Djelatnost INOVAcije uključeni su Rashodi za zaposlene, Materijalni rashodi, te Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i projektne dokumentacije.

Svrha provedbe mjere

Razvijanje i unaprjeđivanje poslovnog okruženja posebno sektora kreativne industrije s fokusom na IT i audiovizualnu industriju.

Svrha provedbe mjere

Razvoj i unaprjeđenje poslovnog okruženja Zadarske županije, a posebice proizvodnim sektorima i sektorima više i visoke dodane vrijednosti.

Ključne aktivnosti

Priprema i provedba razvojnih projekata

Program 4307 Međunarodni EU projekti

	Plan 2024.	Plan 2025.	Procjena 2026.	Procjena 2027.	Indeks 2025./2024.
4307	110.322,15	245.842,35	192.051,41	196.556,58	222,84

Opis programa

Navedeni program se provodi kroz slijedeće projekte:

1. Tekući projekt: T4307-35 SPINIT
2. Tekući projekt: T4307-48 IN4BLUE
3. Tekući projekt: T4307-49 SOCRAT

Zakonske i druge pravne osnove

Program prekogranične suradnje Interreg VI-A Italija – Hrvatska 2021.-2027.

Program transnacionalne suradnje dunavske regije 2021.-2027.

Provedbeni program Zadarske županije 2021-2025

Plan razvoja Zadarske županije 2021-2027.

Nacionalna razvojna strategija Republike Hrvatske do 2030. godine

Europski socijalni fond 2021-2027.

Operativni program Konkurentnost i kohezija 2021.-2027.

Operativni program Učinkoviti ljudski potencijali 2021-2027.

Integrirani teritorijalni program 2021. – 2027.

Zakon o javnoj nabavi („Narodne novine“ br. 120/16, 114/22)

Tekući projekt: T4307-35 SPINIT

Naziv i brojčana oznaka mjere iz Provedbenog programa 2021. – 2025.

M.2.1.. Razvoj, modernizacija i jačanje kapaciteta poduzetničke infrastrukture i potpornih institucija

	Plan 2024.	Plan 2025.	Procjena 2026.	Procjena 2027.	Indeks 2025./2024.
T4307-35	53.159,15	59.094,69	14.834,81	15.183,65	111,17

Opis aktivnosti/projekta

SpinIT (Boosting Smart Specialization and Encouraging Spin-offs in IT across Danube Region) započeo je 1. siječnja 2024. Nositelj projekta je Zenička razvojna agencija (Bosne i Hercegovina)- ZEDA. INOVAcija ima ulogu projektnog partnera na projektu, a u projektu sudjeluje još 15 partnera s područja Dunavske regije.

Cilj projekta je razvoj mehanizama i alata kojima će se doprinijeti transformaciji gospodarstva i povećanju konkurentnosti uz jačanje kapaciteta dionika (4-helix) i MSP-ova za primjenu strategija pametne specijalizacije. Ovaj pristup omogućava sveobuhvatnu perspektivu u rješavanju izazova i stvaranju novih mogućnosti unutar IT sektora, Industrije 4.0 i ICT međusektorske suradnje.

Svrha provedbe mjere

Projektom SpinIT želi se izravano utjecati na posrednike u inovacijama, na novoosnovana poduzeća, mala i srednja poduzeća, napredne ekosustave i različite dionike, te podići svijest o prednostima povezivanja ekosustava i razvoja vještina usklađenih sa strategijama pametne specijalizacije. Projekt koristi model “četverostruke spirale”, spajajući znanja akademske zajednice, malih i srednjih poduzeća, vlasti različitih nivoa i nevladinog sektora u planiranju i provođenju pilot projekata. Ovaj pristup omogućava sveobuhvatnu perspektivu u rješavanju izazova i stvaranju novih mogućnosti unutar IT sektora, industrije 4.0 i ICT međusektorske suradnje.

Ključne aktivnosti

Ključne aktivnosti uključuju unapređenje prekogranične suradnje, izradu lokalnog i transnacionalnog akcijskog plana, implementaciju pilot projekata u pametnoj specijalizaciji i IT sektoru te validaciju ovih projekata. Također, održati će se radionice i sastanci sa dionicima u sklopu navedenih aktivnosti, te izraditi stručna dokumentacija vezana uz analizu zastupljenosti i razvijenosti digitalizacije na području zemalja uključenih u projekt te preporuke za poboljšanje navedenog.

Pokazatelj rezultata

Pokazatelj rezultata (naziv pokazatelja)	Početna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
1. Broj uključenih institucija koje sudjeluju u aktivnostima prekogranične suradnje	2	2	2	
2. Broj izrađenih pilot projekata	0	1	1	
3. Broj izrađenih Lokalnih akcijskih planova	0	1	1	
4. Broj izrađenih transnacionalnih akcijskih planova	0	0	1	

Tekući projekt: T4307-48 IN4BLUE

Naziv i brožčana oznaka mjere iz Provedbenog programa 2021. – 2025.

M.1.2. Stvaranje poticajnog poslovnog okruženja za razvoj proizvodnog sektora i sektora više i visoke dodane vrijednosti

Izgled tablice

	Plan 2024.	Plan 2025.	Procjena 2026.	Procjena 2027.	Indeks 2025/2024
T4307-48	25.815,00	72.875,61	60.657,60	62.062,19	282,30

Opis aktivnosti/projekta

Provedba projekta Social impact INcubators FOR strenghtening the capacity of Adriatic region to support the sustainable industry transformation of the BLUE economy sector – IN4BLUE financiranog u okviru programa „Program prekogranične suradnje Interreg Italija-Hrvatska 2021-2027“ započela je 01.03.2024.

Projekt IN4BLUE usmjeren je na lokalne inovacijske lance i razvoj održivog plavog gospodarstva. U fokusu projekta nalazi se povećanje kapaciteta lokalnih dionika u ključnim područjima plave ekonomije kroz razvijanje različitih programa sudjelovanja. Glavni ciljevi projekta IN4BLUE su: stvaranje programa za povećanje vještina u području plave ekonomije, testiranje navedenih programa u suradnji s projektnim partnerima i dionicima te transfer znanja i vještina u području plave ekonomije. Projekt se fokusira na mikro i mala poduzeća iz dva sektora plave ekonomije: obalnog turizma i pomorskog prometa te njihovih povezanih lanaca vrijednosti.

Svrha provedbe mjere

Razvijanje i unaprjeđivanje poslovnog okruženja posebno onih sektora koji doprinose proizvodnim sektorima više i visoke dodane vrijednosti.

Ključne aktivnosti

Edukacija MSP-a i Podrška MSP-ima

Pokazatelj rezultata

Pokazatelj rezultata (naziv pokazatelja)	Početna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
1. Organizacije koje surađuju prekogranično (Razvijen lanac vrijednosti u suradnji s javnim i privatnim organizacijama)	0	10	18	
2. Broj sudionika u zajedničkim prekograničnim aktivnostima (Broj poduzetnika, kreativnih pojedinaca i tehnoloških znalaca koji sudjeluju u programu podrške IN4BLUE i mentorskoj mreži)	0	15	15	
3. Broj poduzeća koja primaju nefinancijsku podršku (Broj polaznika koji sudjeluju u programu za održivi razvoj plave ekonomije)	0	4	18	

Tekući projekt: T4307-49 SOCRAT

Naziv i brožčana oznaka mjere iz Provedbenog programa 2021. – 2025.

Mjera 4.4.: Povećanje prepoznatljivosti destinacije

	Plan 2024.	Plan 2025.	Procjena 2026.	Procjena 2027.	Indeks 2025/2024
Šifra aktivnosti/projekta	31.348,00	113.872,05	116.559,00	119.310,74	363,25

Opis aktivnosti/projekta

Provedba projekta Socializing Craft & contemporary Art for sustainable Tourism - SOCRAT financiranog u okviru programa „Program prekogranične suradnje Italija - Hrvatska 2021-2027“ započela je 01.03.2024.

Projekt ima za cilj doprinijeti diverzifikaciji turističkih tokova pomoću turističkog modela koji se temelji na suradnji između tradicionalnih obrta, odnosno kulturno kreativne industrije, suvremene umjetnosti i civilnog društva. Navedena suradnja će omogućiti lokalni razvoj, proširiti postojeće lokalne turističke rute te promicati kulturnu i društvenu koheziju. Projektom će se omogućiti poboljšanja i očuvanja prirodne i kulturne baštine teritorija i stvaranja održivih turističkih prilika.

Svrha provedbe mjere

Kroz ovu mjeru nastavit će promoviranje Zadarske županije kao prepoznatljive cjelogodišnje destinacije održivog i pametnog turizma s brojnim i kvalitetnim turističkim i kulturnim sadržaja.

Ključne aktivnosti

Promoviranje destinacije.

Poduzimanje mjera kojima će se postići veća prepoznatljivost Zadarske destinacije županije kao poželjne.

Pokazatelj rezultata

Pokazatelj rezultata (naziv pokazatelja)	Početna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
1. Broj zajedničkih razvijenih rješenja (Kreativni laboratorij)	0	1		
2. Broj izrađenih zajedničkih strategija i akcijskih planova (SOCRAT model i SOCRAT zajednička strategija)	0	1	1	