



The European Grouping of Territorial Cooperation  
Gruppo europeo cooperazione territoriale  
Evropsko združenje za teritorialno sodelovanje

# POROČILO

## K FINANČNEMU NAČRTU ZA LETO 2022

## IN VEČLETNEMU NAČRTU ZA 2022–2024

Gorica, 26. aprila 2022

## Vsebina

1. UVOD.....	3
2. DEJAVNOSTI V LETU 2022 .....	4
Evropska prestolnica kulture 2025.....	4
Aktivnosti, ki se izvajajo ob usklajevanju z Javnim zavodom GO!2025 .....	4
EPICenter in Trg Evrope / Transalpina .....	5
Koordinacijske dejavnosti.....	5
Novo evropsko programsko obdobje 2021–2027.....	6
Sklad za male projekte - Interreg Italija-Slovenija 2021-2027 .....	6
Čezmejna urbana agenda - čezmejne CTN.....	6
Drugi evropski programi .....	6
Razpis za naselja- Italijanski nacionalni načrt za okrevanje in odpornost (PNRR) .....	7
Zaključek projektov CTN .....	8
Projekt Isonzo-Soča .....	8
Projekt Salute-Zdravstvo .....	9
Komplementarni projekti .....	11
Projekti B SOLUTIONS .....	11
Čezmejna souporaba koles.....	11
Komunikacija in promocija .....	11
Dejavnosti stalnega sekretariata in posredniškega telesa .....	11
3. Struktura in organizacija .....	13
4. Osnutek proračuna za obdobje 2022–2024.....	13
5. Obvladovanje tveganj in priložnosti.....	18
Tveganja .....	18
Priložnosti .....	19

## 1. UVOD

Trajajoča kriza, ki jo je povzročil COVID-19, in zapiranja in odpiranja meja so imeli občutne posledice na naše enotno čezmejno ozemlje, tako da je zgodovinsko obdobje, za katero smo upali, da bo obdobje okrevanja in rasti, izkazalo za obdobje novih negotovosti v mednarodnih ravnovesjih. To je scenarij, ki nas je spremljal in nas bo spremljal še naprej, ki je zaznamoval in globoko spremenil naš način življenja, dela in odnosov ter nas naredil še bolj fleksibilne in pripravljene na spremembe, stres, paradoksalne situacije, ki se nenehno spreminjajo, na prednosti, ki ostajajo prioritete za samo en dan.

Znano je, da je v obdobju omejitev EZTS GO nadaljeval svoje administrativne in projektne dejavnosti. Z zavezanostjo organizacije in sodelavcev pri projektih aktivnostih smo dejavnosti lahko nadaljevali, kjer je to bilo mogoče; Nekatere so se prilagodile in se nadaljevale *na spletu*, druge pa so se spremenile ali bil upočasnjene. Maksimalno smo si prizadevali, da bi ohranili vse dejavnosti in zagotovili pravilno nadaljevanje in izvedbo čezmejnih projektov ter delovanje EZTS GO v celoti. V teh pogojih, ki se nenehno hitro spreminjajo, se je struktura organizacije znova izkazala za uspešno, saj je osebje z obeh delov nekdanje meje, z visoko stopnjo digitalizacije pa smo s prilagodljivostjo in znanjem lahko zagotovili neprekinjeno izvajanje administrativnih dejavnosti in projektov. Organizacija kaže tudi na določene pomanjkljivosti zaradi nezadostnega števila zaposlenih in njihove fluktuacije.

Za leto 2022 je nujno na novo premisliti organizacijsko strukturo v pripravah na Evropsko prestolnico kulture 2025 Nova Gorica - Gorica, da se dokončno postavijo temelji po letu 2021, v katerem so se prvotni programi v mnogočem spremenili zagotovo v pozitivno.

V letu 2022 so naši izzivi predvsem:

- Zaključiti in poročati o dveh projektih CTN, ki sta se začela v letu 2017, v okviru katerih nas čakajo najzahtevnejše naložbe za projekt Salute-Zdravstvo.
- Vzpostaviti organizacijsko strukturo EZTS GO v perspektivi Evropske prestolnice kulture, kot izvajalnega organa ob novoustanovljenem slovenskem Javnem zavodu GO!2025.
- S tem javnim zavodom sprejeti načrt aktivnosti za leto 2022 in naslednja leta za usklajeno vodenje EPK 2025
- Zaključiti postopke za aktiviranje/upravljanje financiranja, ki so povezani predvsem z novim programskim obdobjem 2021-27.
- Nadaljevati proces stabilizacije osebja, kjer je to skladno z regulativnimi določbami in finančnimi sredstvi, da se zagotovi kontinuiteta upravnih ukrepov v zvezi z lastno organizacijsko strukturo in se izognemo nadaljnjemu siromašenju.

## 2. DEJAVNOSTI V LETU 2022

Leta 2022 bo EZTS GO neposredno vodil več dejavnosti oziroma skrbel za njihovo koordinacijo. Večina načrtovanih aktivnosti se osredotoča na Evropsko prestolnico kulture 2025, pomemben izziv, s katerim se soočamo na več ravneh.

### Evropska prestolnica kulture 2025

Dejavnosti, financiranje, projekti in programi, ki nas bodo pripeljali do naslovnega leta 2025, so resnično raznoliki. Trenutno čakamo na nastop novega direktorja EZTS GO s 5. 1. 2022, da se dokončno opredeli načrt dejavnosti, ki ga bomo do poletja izdelali skupaj z Javnim zavodom GO! 2025 in iz katerega izhaja večina tukaj navedenih argumentov, ki so tu sicer navedeni, vendar bodo pregledani v prihodnjih mesecih, ko bodo na voljo tudi vse potrebne informacije.

#### Aktivnosti, ki se izvajajo ob usklajevanju z Javnim zavodom GO!2025

V tekočem letu EZTS GO za prestolnico predvideva predvsem dejavnost projektnega vodenja (okrepitev in vodenje administrativnega, finančnega in računovodskega dela) in razvoj projektov iz prijavnice (pripravljalne dejavnosti za projekte, ki so že omenjeni v drugi prijavnici in širitev dejavnosti za del, ki ga javni zavod še ne bo izvajal).

Zaposleni in strokovno osebje EZTS GO bodo sodelovali tudi pri izvajanju aktivnosti v sodelovanju s slovenskim Javnim zavodom GO! 2025, s katerim se bo sklenil sporazum o sodelovanju za dejavnosti, ki se bodo izvajale (npr. dogodki, spremljanje, osveščanje, komunikacija, ...)

S finančnega vidika je za stroške poslovanja, povezane z vodenjem projekta EPK, predvidena poraba sredstev, predvidenih z regionalnim zakonom 19/2021 (trenutno predvidenih 200.000 €/leto)

## EPICenter in Trg Evrope / Transalpina

Vzpostavljena je Začasna skupina italijansko-slovenskih strokovnjakov, ki bo v dogovoru s strokovnimi službami občin Gorica in Nova Gorica poskrbela za preoblikovanje prvotnega projekta. Načrt tehnično-ekonomske izvedljivosti (PFTE) je bil predložen 9. marca 2022 in v njem so predvidene tri variante, med katerimi bosta izbirali občinski upravi Gorice in Nove Gorice.

PFTE bo strokovno izhodišče za nadaljnji postopek izbire projektanta za PGD in PZI, ki ga bo izvedel EZTS GO.

Prenova Trga Evrope / Transalpine in gradnja EPICentra sta se izkazala za veliko bolj kompleksen izziv od predvidenega. Poleg izzivov in administrativnih težav se je za problematično izkazalo tudi črpanje sredstev, ki jih bomo poskušali pridobiti iz skladov za čezmejno urbano agendo obeh mest (Deželni operativni načrt FJK in slovenski OP ESRR), tako da projekt umestimo v trajnostne urbane strategije obeh mest.

## Koordinacijske dejavnosti

EZTS GO je aktiven v delovnih skupinah, ki jih koordinira RAFVG, v medobčinskih delovnih skupinah in v Task force programa sodelovanja Interreg Italia-Slovenija za novo programsko obdobje 2021-2027?

## **Novo evropsko programsko obdobje 2021–2027**

### [Sklad za male projekte - Interreg Italija-Slovenija 2021-2027](#)

V Programu sodelovanja Interreg Italija-Slovenija 2021-27 je predvideno, da bo EZTS GO upravljal sklad za male projekte (Small Project Fund) za financiranje manjših projektov na OP 4, s katerimi se bo dopolnila oziroma obogatila ponudba na ozemlju in se ustvaril potrebni substrat za dejavnosti, načrtovane v letu 2025 in po njem. EZTS GO bo postal de facto organ upravljanja sklada z okvirno vrednostjo 8.200.000,00 € in bo moral biti ustrezno strukturiran za njegovo upravljanje.

### [Čezmejna urbana agenda - čezmejne CTN](#)

Dežela FJK je tako s finančnega kot vsebinskega vidika izdatno podprla kandidaturo Nove Gorice-Gorice za Evropsko prestolnico kulture. Zaradi pomembnosti tovrstnega dogodka v letu 2025 program Italija-Slovenija v središče OP5 postavlja tudi strategijo prestolnice. S tehničnega vidika bo verjetno prišlo do križanja 3 programov: ESRR FJK, slovenski ESRR (skupna urbana agenda z Novo Gorico, ki se bo torej financirala tudi iz slovenskega OP ESRR) in Interreg Italija-Slovenija. Pogoji za izvedbo CTN iz več skladov so že podani. Na ta način imamo na voljo celovito strategijo, ki je v sedanjem programskem obdobju ni bilo mogoče aktivirati.

### [Drugi evropski programi](#)

V začetku leta 2022 se je združenje prijavilo na 8 razpisov v vlogi vodilnega partnerja, partnerja ali pridruženega partnerja. Od tega je bilo 5 projektnih predlogov predstavljenih v programu Srednja Evropa; 2 v programu Obzorje 2020 in 1 v programu Alpine Space). Poleg tega bo EZTS poskušal spodbuditi lokalne akterje k sodelovanju v neposrednih skladih EU (zlasti Horizon Europe, Digitalni program in Ustvarjalna Evropa).

### [Projekt Bridge](#)

Leta 2021 je EZTS GO postal partner projekta "Bridge -GBuilding Relationships Into a Democratic Goal for Europe, ki ga koordinira občina Vila Nova de Cerveira in se financira iz programa Evropa za državljane, akcija – Mreža mest, v katerem sodeluje 11 organizacij iz 10 držav, namen pa je spodbujati čezmejno državljanstvo in čezmejno socialno kohezijo. Med letom je potekalo prvo mednarodno srečanje v Vila Nova de Cerveira na Portugalskem.

### Projekt NextGen GO!2025

Avgusta 2021 je EZTS GO prijavil projekt na razpisu za pobratenje mest EACEA (EUROPEAN EDUCATION AND CULTURE EXECUTIVE AGENCY) in ga v letu 2022 tudi dobil. Projekt se bo izvajal v letu 2022. Gre za konference in delavnice na temo Evropa in GO!2025 za višješolske dijake v Gorici in Novi Gorici.

### Razpis za naselja- Italijanski nacionalni načrt za okrevanje in odpornost (PNRR)

V okviru Ukrepa PNRR 2.1 "Privlačnost naselij", M1C3 Turizem in kultura je Dežela izbrala grajsko četrt v Gorici, da skupaj z občino pripravi projekt, ki se bo prijavil italijanskemu ministrstvu za kulturo.

Namen projekta je neposredno in izrecno vključiti lokalne skupnosti (občane, družine itd.), proizvodne organizacije, profitne in neprofitne družbe ter njihove vmesne organizacije v skupno načrtovanje in upravljanje. Zaradi tega je Občina objavila izjavo o interesu za sodelovanje pri pripravi projekta, EZTS GO pa je izraz interesa sprejel in sodeluje v projektni skupini za strukturiranje.

## Zaključek projektov CTN

Kot vem, je Nadzorni odbor Programa Italija-Slovenija oba strateško pomembna projekta združenja EZTS GO potrdil 22. februarja 2017, medtem ko je bila Pogodba o dotaciji sofinanciranja med Organom upravljanja in EZTS GO, kot edinim upravičencem za izvajanje projektov celostne teritorialne naložbe (CTN), podpisana 3. maja 2017. Podpis pogodbe je omogočil, da so se poleti 2017 začele izvajati projektne dejavnosti, odobreni predujem v višini 5 % je zagotovil potrebna likvidna sredstva za prvo fazo izvajanja dejavnosti.

Nadzorni odbor je dne 9. 11. 2020 potrdil podaljšanje trajanja dveh projektov CTN, katerih novi datum zaključka je postal 30. 6. 2022, ter spremembe finančnega načrta, prijavnice projektna in priloge II, Časovnice izdatkov in poročanja po pogodbi o financiranju. Marca 2022 je bila vložena nova zahteva za podaljšanje do 30. septembra 2022.

### Projekt Isonzo-Soča

Skupščina EZTS GO je 11. maja 2018 sprejela sklep, da se infrastrukturna dela projekta Isonzo-Soča razdelijo na 4 sklope. V letu 2022 se bodo opravila naslednja dela:

#### *2. sklop Brv čez Sočo pri Solkanu in povezovalna kolesarska steza do kolesarske poti Solkan-Plave*

Ob zaključku del navezave na kolesarsko stezo na desnem bregu reke, ki jih z lastnimi sredstvi izvaja Mestna občina Nova Gorica, bo brv tudi slovesno odprta.

#### *3. sklop Projekt izvedbe kolesarske in peš poti vzdolž državne meje (od športnega parka v Solkanu, po ulici Via degli Scogli in Kolodvorski poti, prek Trga Evrope do Erjavčeve ceste)*

Sistematična sanacija vojnih ostankov bo predvidoma končana med aprilom in majem. Gradbena dela za kolesarsko pot so se začela 7. 1. 2022 in bodo predvidoma končana 4. 9. 2022.



*4. sklop Izgradnja kolesarskih in peš poti ob Soči od ulice degli Scogli do Pevmskega parka in Stražišča ter po prečni osi od Pevmskega parka do Škabrijelske ulice*

Sistematična sanacija vojnih ostankov bo predvidoma končana med aprilom in majem. Gradbena dela za kolesarsko pot so se začela 7. 1. 2022 in bodo predvidoma končana 4. 9. 2022.

### Projekt Salute-Zdravstvo

Ob zaključku projekta bo pripravljena študija o prednostih in slabostih projekta, ki bo uporabljena kot osnova za morebitni prihodnji projekt nadgradnje izvedenih aktivnosti.

V skladu s socialnimi in zdravstvenimi pristojnostmi izvajalcev projekta (Azienda per l'Assistenza Sanitaria n.2 "Bassa Friulana – Isontina" - po novem ASUGI, Splošna bolnišnica dr. Franca Derganca Nova Gorica, Zdravstveni dom Nova Gorica, Psihiatrična bolnišnica Idrija in socialne službe treh občin ustanoviteljic) je projekt Salute-Zdravstvo razdeljen na 5 sklopov:

*1) Aktivacija enotnega čezmejnega sistema za naročanje (CUP),*

Sistem, ki omogoča naročanje in skupno izvajanje storitev, bo v pilotni verziji deloval tudi v prihodnosti.

*2) Oskrba in delovno-socialna reintegracija mladih s težavami v duševnem zdravju na osnovi najbolj inovativnih evropskih modelov.*

Vse aktivnosti so zaključene.

*3) Zgodnje odkrivanje in oskrba otrok z motnjo avtističnega spektra.*

Vse aktivnosti so zaključene.

*4) Oskrba žensk v fiziološki nosečnosti z uvedbo skupnih inovativnih čezmejnih storitev na osnovi dobrih praks iz Evrope*

Vse aktivnosti so zaključene.

*5) Socialne storitve treh občin za vse prebivalce čezmejnega območja ter koristne informacije na treh novih informacijskih točkah glede dostopa in vrste čezmejnih socialnih storitev.*

Informacijske točke so še naprej aktivne.

V letu 2022 je v skladu s čezmejnimi sporazumi predvideno srečanje občinskih referentov s področja sociale.

## Komplementarni projekti

### Projekti B SOLUTIONS

V okviru pobude B-Solutions, ki jo financira *Združenje evropskih obmejnih regij* (AEBR), je EZTS GO izvedel tri projekte: CB PUMP (EZTS GO Cross-Border Public Urban Mobility Plan), Cross-Border e-procurement in čezmejni bike-sharing. Trenutno se preučujejo določeni projekti, ki se bodo prijavi na pravkar opravljeni razpis.

### Čezmejna souporaba koles

Čezmejna souporaba koles predstavlja še en del velike sestavljanke, ki jo EZTS skupaj s tremi občinami ustvarja v evropskem duhu. Ta integrirani sistem bo prispeval k splošnemu cilju, da bo čezmejna regija s pristopom sodelovanja bolj privlačna, in se bo območje pripravilo, da bo leta 2025 prava čezmejna evropska prestolnica kulture. Leta 2021 je bil podpisan sporazum med EZTS GO in občinami. Prva faza integracije mestnih sistemov souporabe koles se pričakuje leta 2022.

## Komunikacija in promocija

Komunikacijske in promocijske dejavnosti, ki se izvajajo in se bodo še izvedle, lahko razdelimo na tri makro področja:

- Komunikacija in promocija projektov;
- Komunikacija na evropski ravni;
- Promocija EZTS GO na lokalni ravni.
- Promocijske aktivnosti v povezavi z Evropsko prestolnico kulture v sodelovanju z Javnim zavodom GO! 2025

## Dejavnosti stalnega sekretariata in posredniškega telesa

Poleg zgoraj navedenih dejavnosti Stalnega urada za upravljanje projektov velja omeniti tudi dejavnosti, ki so se izvajale med letom in se bodo ponovile v naslednjem letu:

- 1) za vse obveznosti v zvezi z upravljanjem EZTS GO, ki deluje v skladu z italijanskim javnim pravom in izpolnjuje vse obveznosti po veljavnih predpisih, se primeroma izvajajo naslednje dejavnosti: upravljanje pogodb z dobavitelji (najem prostorov, telefoni, najem osnovnih sredstev), nabava pisarniške opreme, vodenje računovodstva, upravljanje kadrov, bančno poslovanje, obveznosti glede preglednosti in sledljivosti, varovanja osebnih podatkov itd.
- 2) v skladu s Pogodbo o izvajanju prenesenih funkcij za izvedbo CTN, ki jo je Posredniški organ podpisal z Organom upravljanja Programa Italija-Slovenija decembra 2016, se primeroma izvajajo naslednje dejavnosti:
  - Sodelovanje z Organom upravljanja Programa Italija-Slovenija pri pripravi in opredelitvi načina upravljanja CTN, saj sta se dva projekta začela pred vsemi ostalimi projekti v sedanjem obdobju čezmejnega programa Italija-Slovenija in je zato bilo treba pripraviti posebne postopke in obrazce (npr. postopki za prvostopenjski nadzor CTN s sodelovanjem obeh organov za prvostopenjski nadzor, itd);
  - Podpora OU:
    - o pri pripravi zahtevkov za izdatke upravičenca, ki se pošiljajo Organu za potrjevanje, in pri preverjanju zahtevkov za povračilo izdatkov na osnovi poročil, ki so se vnesla v sistem spremljanja, preden so bili poslani Organu za potrjevanje.
    - o pri vodenju pogodbe o financiranju, sklenjene z upravičencem, vključno z oceno morebitnih zahtevkov za prenos sredstev;
    - o pri pripravi letnih in končnih poročil o izvajanju ter pri dejavnostih, povezanih z napredovanjem CTN EZTS;
  - podpora delovanju Odbora za spremljanje in podrobno poročanje o napredovanju EZTS projektov CTN;
  - Vodenje sistema za spremljanje Program v zvezi s projekti CTN, ki zagotavlja, da se v sistemu zbirajo, vnašajo in shranjujejo podatki z informacijami o finančnem, postopkovnem in fizičnem napredku; priprava in posodabljanje revizijskih sledi po postopkih, ki jih določi OU;
- 3) Stalni tehnični sekretariat v podporo direktorju izpolnjuje vse institucionalne zahteve ter skrbi za seje skupščine EZTS GO.

### 3. STRUKTURA IN ORGANIZACIJA

Vodenje prestolnice in sklada za male projekte močno vplivata na strukturo samega EZTS. Na novo bo torej preučena organizacijska struktura, navedena v zmagovalni prijavnici, ki jo je skupščina potrdila s sklepom št. 8/2020.

Posebna pozornost bo namenjena strukturi in upravljanju osebja. Osebjem, ki trenutno dela na projektih CTN, bo ob njihovem zaključku delalo na EPK in na skladu malih projektov.

### 4. OSNUTEK PRORAČUNA ZA OBDOBJE 2022–2024

Po zaključku leta 2017 je EZTS GO spremenil način vodenja bilance in je med neopredmetena osnovna sredstva vpisal tudi stroške za projekte Salute-Zdravstvo, Isonzo-Soča, Cyclewalk, EPK in GO!2025 v letu 2021, saj se je spremenil način beleženja stroškov za projekte. Ker gre za večletne stroške, se po novem vpisujejo kot postavke bilance stanja in je tako lažje spremljati njihovo rast. Na ta način lahko ločeno evidentiramo stroške med celotno življenjsko dobo projekta.

Do leta 2018 je računovodstvo z ustrežno programsko opremo vodilo interno osebje, nakar pa se je kontni načrt uskladil s kontnim načrtom proračuna EU in potrebami projektnih dejavnosti.

#### Izvajanje dejavnosti (Projekti)

V letu 2022 se pričakuje, da bodo stroški za projekte znašali 3.742.638,75 EUR, in sicer v enaki višini kot prispevek iz pogodb o financiranju, ki so že bile podpisane z Organom upravljanja oziroma občinama Gorica in Nova Gorica.

#### Izkaz poslovnega izida 2022-2024

Projekcija izkaza poslovnega izida za leto 2022 in večletno obdobje 2022–2024 vsebuje naslednje postavke:

Skupni zaključni znesek 2021	Načrt 2022	Načrt 2023	Načrt 2024
------------------------------------	------------	------------	------------

**ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE**

Prihodki iz prodaje in storitev	<b>404.881,54€</b>	<b>501.810,38€</b>	<b>330.200,00€</b>	<b>330.200,00€</b>
<b>POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>279.407,89</b>	<b>511.996,24</b>	<b>398.807,09</b>	<b>280.101,14</b>
Surovine in potrošni material	2.063,33	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Stroški storitev	65.490,04	178.900,00	110.500,00	110.500,00
Uporaba tuje lastnine	7.569,61	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Za dela	257.588,50	444.138,84	542.806,77	542.806,77
Amortizacija in oslabitve	4.030,01	4.113,86	4.113,86	3.000,00
Drugi poslovni odhodki	2.904,77	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Finančni prihodki in obveznosti	1.021,37	6.400,00	6.400,00	6.400,00
Rezultat pred obdavčitvijo	64.213,91	-152.742,31	-354.620,63	-353.506,77
DAVEK OD DOBIČKA PRAVNIH OSEB	16.252,93	27.352,16	33.548,73	33.548,73
<b>Administrativni presežek</b>	<b>47.960,98</b>	<b>-180.094,47</b>	<b>-388.079,36</b>	<b>-388.965,50</b>

V skladu s finančnim načrtom iz zgornje preglednice bo EZTS GO kril stroške direktorja, namestnika direktorja in splošne stroške delovanja EZTS GO (redni obratovalni stroški, stroški zunanjih izvajalcev, upravne obveznosti, finančne obveznosti itd.) z lastnimi sredstvi EZTS GO.

Prispevki treh občin za leto 2021 so bili plačani v drugi polovici leta 2022, oziroma bodo izplačani v letu 2022 in, poleg načrtovanega povračila administrativnih stroškov, bodo ustvarili administrativni presežek v višini 47.960,98 €. V zvezi s tem naj opozorimo, da slovenske občine za plačilo svojega prispevka zahtevajo utemeljitev stroškov, zaradi česar pa se plačilo zamakne proti koncu finančnega leta, vnaprejšnje pokrivanje stroškov pa je za EZTS GO precejšen izziv. Predvideni presežek za leto 2021 ne bo več vpisan med finančne postavke, temveč v lastniški kapital. Ta presežek se bo v letu 2022 uporabil za pokrivanje pričakovane izgube. V tem smislu so tudi projekcije letnih prispevkov občin popravljeni navzgor, da se zagotovi pravilno delovanje združenja v skladu z opombami odbora revizorjev.

Kakor je bilo poudarjeno že v Poročilu o zaključni bilanci za leto 2020 in za leto 2021, je prišlo do sprememb v kadrovske sestavi, ki jo je treba okrepiti ob ohranjanju pridobljenih znanj. Pri tem želimo poudariti, da je treba »ekipo«, ki bo vodila prestolnico 2025, strokovno zgraditi z vlaganjem od leta 2022, sicer nam resno grozi, da ne bomo imeli dovolj osebja oziroma strokovnega znanja. Zlasti izpostavljamo potrebo po ustalitvi osebja v skladu z zakonskimi zahtevami, da se zagotovi kontinuiteta v vodenju administracije.

Izpostavljamo tudi potrebo po spodbujanju in utrjevanju sodelovanja in podpore strokovnega osebja občin, ki bo kot že v preteklosti sodelovalo z osebjem EZTS GO in nudilo podporo pri dejavnostih v okviru pristojnosti lokalnih organov, pa tudi pri izvajanju aktivnosti v zvezi z Evropsko prestolnico kulture 2025 oziroma za pripravo novih projektov. Prav tako bo osebje, ki so ga zdravstvena podjetja in bolnišnica dali na voljo za strokovno skupino za pilotno dejavnost "Vzpostavitev čezmejne mreže zdravstvenih storitev", nudilo podporo pri izvajanju posameznih projektov. Cilj sodelovanja je dodatno okrepiti zmogljivosti in možni obseg delovanja EZTS GO v vlogi čezmejnega organa, v katerem osebje različnih lokalnih oblasti ne le aktivno sodeluje, ampak se s prilagodljivim sistemom sodelovanja lahko sooča z novimi izzivi in hkrati optimizira razpoložljive vire ter institucije na ta način lahko z vzpostavitvijo čezmejnih timov s pogledom na 360° in dobrim poznavanjem lokalne stvarnosti dosežejo večjo prožnost pri izvajanju načrtovanih dejavnosti. V pripravah na Evropsko prestolnico kulture 2025 je takšno sodelovanje temeljnega pomena, saj je cilj pritegniti visoko specializirano strokovno osebje z dobrim poznanjem ozemlja, ki je potrebno za izvajanje EPK 2025.

Stroški za izvajanje projektnih dejavnosti so bili preneseni v bilanco stanja in so kriti zaradi pravilnega izvajanja dejavnosti in poročanja ter evropskih prispevkov, ki smo jih prejeli za izvajanje projektov. V izkazih je opazno, da se ta postavka skoraj v celoti pobota s predvidenimi zneski prihodkov. V osnutku proračuna torej ni podrobnejšega opisa vseh stroškov, saj so bili potrjeni na posameznih prijavnica in so se tudi navedli po fazah v poglavju "Aktivnosti v letu 2022".

Osnovni Splošni obratovalni stroški se lahko razdelijo na naslednje postavke:

Surovine, potrošni material in blago, med katere so vštet predvsem stroški za pisarniški material in papir.

#### Stroški storitev

- 1) obratovalni stroški, med katere spadajo fiksna in mobilna telefonija ter internet, stroški čiščenja pisarn in prostorov, ki niso že zajeti v skupne stroške, ter stroški poslovnih prostorov na začasnem naslovu ulica Roma 9, ker so prostori v palači Alvarez (ulica Diaz 5, Gorica), ki jo je EZTS GO prejel v brezplačno uporabo od Avtonomne Dežele Furlanije Julijske krajine, trenutno v obnovi. Najemnino za te prostore predstavljajo izključno dejanski stroški (elektrika, plin, ogrevanje in klimatizacija) ter pavšalni znesek za zavarovanje prostor v višini 4.400,00 evrov letno za površino 140 m<sup>2</sup> (tri pisarne in sejna soba);
- 2) stroški za zunanje izvajalce, med katere spadajo administrativna in davčna podpora (računovodski servis), stroški za odgovornega za varstvo podatkov (DPO), obratovalni stroški izvajanja dejavnosti, usposabljanje osebja za uporabo programov, strokovne naloge za izpolnjevanje zakonskih

obveznosti (varnost pri delu, protipožarna varnost itd.), stroški tolmačenja in prevajanja za institucionalno dejavnost in razvoj projektov EZTS GO ter delovanje UPO. V tej postavki so po novi shemi zajeti tudi stroški za direktorja oziroma izpolnjevanje dogovora med družbo Informest in EZTS GO za njegovo delo v vlogi direktorja in ostale naloge, ki so potrebne za razvoj strateških projektov EZTS GO.

- 3) splošni administrativni stroški, med katere spadajo poština, sistem za obračunavanje plač, ostali splošni stroški, stroški za gostoljubje, stroški za zdravstvene preglede zaposlenih, stroški za premoženjsko zavarovanje ter bančni stroški in provizije.

Stroški uporabe tuje lastnine zajemajo računalniške storitve na najem, in sicer redni obroki za digitalno hrambo podatkov, varno elektronsko pošto, uporabo programov Microsoft Office365 in s tem povezanim oblakom, ki nadomešča lokalno omrežje, spletna domena za EZTS GO, protivirusni programi, računovodski program, program za računalniško vložništvo in morebitna ostala programska oprema, ki jo bo organizacija potrebovala za svoje delovanje. Uporaba programske opreme s plačevanjem najemnine namesto enkratnega nakupa licence zagotavlja, da imamo vedno najnovejšo različico programja. Ob nakupu enkratne licence je programska oprema zastarela še pred dokončno amortizacijo, posebej pa se morajo plačevati stroški vzdrževanja in nadgradnje. Vključujejo tudi stroške najemne pogodbe večfunkcijskega fotokopirnega stroja, ki je enotna tiskarska točka za celotno organizacijo. V letu 2022 je predviden nakup dodatne računalniške opreme (strežnika), ki je potrebna predvsem za izboljšanje digitalnega poslovanja tudi ob upoštevanju novih potreb, ki izhajajo iz trenutne epidemiološke situacije.

Stroški za osebje (plače, prispevki in ostali stroški za osebje) se krijejo iz sredstev za projekte in prispevkov občin ustanoviteljic. V tem številu je zajeto trenutno zaposleno osebje, namestnik direktorja, direktor in okvirno dodatnih 4 zaposlenih (in sicer 2 zaposlenih kategorije D in 2 referentov kategorije C), ki jih bo treba za potrebe organizacije, ki je še v fazi strukturiranja, treba zaposliti čez leto.

Amortizacija in oslabitve. Projekcija amortizacije osnovnih sredstev je bila izračunana z uporabo ekonomsko-tehničnih stopenj v skladu z davčnimi stopnjami. Projekcijo je sestavljena iz naslednjih elementov:

- 1) neopredmetena osnovna sredstva: amortizacija licenčne programske opreme, spletnega mesta in programa za beleženje prisotnosti
- 2) opredmetena osnovna sredstva: amortizacija terminala za beleženje prisotnosti, računalnikov, službenih telefonov, opreme za simultano tolmačenje, pohištva in opreme. V letu 2022 se pričakuje



nakup dodatne računalniške opreme, ki je potrebna predvsem za izboljšanje digitalizacije organizacije, pa tudi pohištva in opreme.

Ostali stroški poslovanja zajemajo predvsem kolkovino in podobne stroške.

Finančni prihodki in obveznosti. V skladu s sistemom finančnega upravljanja Programa se stroški projektov vračajo po obračunu, zaradi česar ni možno natančno predvideti rokov vračil. Zaradi tega je bilo treba, kakor smo navedli že zgoraj in v skladu s sklepom Skupščine z dne 15. 1. 2018 za CTN (glej tudi zapisnik seje z dne 8. 8. 2018) pridobiti odobreni limit na tekočem računu, pri čemer bodo povezani bančni stroški bremenili EZTS GO in tudi prispevek občin za delovanje. Kreditna linija se bo vzdrževala – pri čemer se bodo preverili pogoji in morebitni drugi ponudniki – saj je pričakovati, da bo tudi s prihodnjimi sistemi upravljanja združenje prisiljeno se finančno izpostaviti, preden prejme financiranje.

Predlagano upravljanje je vendarle edini način, da se zagotovi izvedba pilotnih dejavnosti CTN "Vzpostavitev mreže čezmejnih zdravstvenih storitev" in "Čezmejni naravni park Isonzo-Soča" ter Evropska prestolnica kulture 2025.

## 5. OBVLADOVANJE TVEGANJ IN PRILOŽNOSTI

### Kontekst

Začetek stabilnega delovanja dveh funkcionalno ločenih pisarn (UPO in SUUP), izvajanje dejavnosti, ki zahtevajo sposobnost učinkovitega, natančnega in hitrega odzivanja na nujne primere in spremenljive zahteve, kot je, recimo, EPK 2025, vse to predstavlja zahtevno okolje za delovanje, ki ni brez nevarnosti. Pri tem je treba spoštovati vse upravne in računovodske predpise za delovanje posredniškega organa pri izvajanju CTN. Ti zahtevni izzivi so, ob pravilnem obvladovanju, vendarle zanimiva priložnost za EZTS GO, za tri občine in za vse sodelujoče partnerje. Tudi kratko- in dolgoročne posledice preplaha Covid19 bo treba obravnavati z zavedanjem, da je razvoj referenčnega območja neločljivo povezan s pristno čezmejnimi pristopom, pri katerem je EZTS najustreznejše orodje.

### Tveganja

- ✓ **Nevarnosti za strokovno osebje:** Znano je, da je EZTS GO čezmejna zveza med občinami z omejenimi človeškimi viri. Zaradi obsega dela v letu 2022 bomo tudi v prihodnje potrebovali pomoč internega osebja občinskih uprav z ustreznimi strokovnimi profili ter neposredno zaposleno osebje združenja. Menjave na vodilnih položajih predstavljajo dodatno tveganje.
- ✓ **Obvladovanje tveganja:** predlagana rešitev je potrebna za čimprejšnjo zamenjavo odhajajočega osebja, po potrebi z iskanjem ustreznih zunanjih strokovnjakov oziroma procesom ustalitve osebja v skladu z zakonskimi zahtevami, da se zagotovi kontinuiteta v vodenju administracije.
- ✓ **Finančno tveganje (akontacije):** Kot je znano, je v letu 2018 EZTS GO moral zaprositi za odobreni limit na tekočem računu, da zagotovi ustrezno likvidnostno maržo za izvajanje dejavnosti v okviru projektov CTN. Za to zadolženost je prejel pooblastilo s sklepom Skupščine z dne 15. 1. 2018, Zapisnik skupščine z dne 2. 8. 2018). Zneski z odobrenega limita na tekočem računu so združeni z avansom, ki je ga EZTS GO prejel iz Programa.
- ✓ **Obvladovanje tveganja:** Ne gre pozabiti na to, da lahko finančno tveganje še vedno grozi ob morebitnem zmanjšanju že utrpelih stroškov. Da bi se izognili večji finančni izpostavljenosti, je treba izbrati orodja za podporo poročanju, da se zagotovi čimprejšnje povračilo vnaprej plačanih zneskov (npr. ad hoc poročila za projekte CTN).

- ✓ **Podaljšanje projektov CTN:** Zaradi nekaterih zamud, ki so posledica že opisanih ukrepov za zaježitev širjenja Covid19, bo treba podaljšati roke projektov, ki so v teku.
- ✓ **Upravljanje s tveganji:** Organom Programa so bile že predstavljene osnovne nevarnosti, da bodo nekateri projekti zamujali z izvedbo in bo posledično treba posodobiti delovne načrte in odložiti roke za zaključek dejavnosti.

## Priložnosti

Poleg že izpostavljenih tveganj, povezanih z zaključkom razpisnih postopkov, spoštovanjem rokov za infrastrukturna in ostala dela, nam predvidene rešitve nudijo tudi priložnosti in koristi za EZTS GO, sodelujoče občine in zdravstvena podjetja/bolnišnice:

1. Naše dejavnosti so potrdile, da je tesno sodelovanje možno. Zaposleni v teh organizacijah imajo možnost krepiti sodelovanje med organizacijami in korak za korakom graditi stabilne čezmejne skupine, ki imajo obsežen in celovit pogled na našo stvarnost. Na ta način se ne okrepijo samo organizacijska struktura EZTS GO, temveč tudi njegova institucionalna vloga, saj se je izkazal za ustanovo, ki je sposobna delovati v korist občin ustanoviteljic in širšega območja.
2. Zaradi izrednih razmer so zaposleni v EZTS GO bili prisiljeni najti "prožne" načine izvajanja svojih nalog z uporabo računalniških platform in orodij, ki omogočajo delovanje na daljavo. Na osnovi pridobljenih izkušenj in ob zavedanju, da smo bili priča nenadnemu in zgodovinskemu pospešku uvajanja informacijskih rešitev v javno upravo, lahko predvidimo, da bomo v prihodnosti želi rezultate ter za svoje potrebe izkoriščali potencial teh orodij in bomo skupaj z deležniki na terenu lahko iskali finančna sredstva za projekte, ki na potrebe prebivalcev odgovarjajo z inovativnimi rešitvami.