

REPUBLIKA HRVATSKA
GRAD ZAGREB
RAZVOJNA AGENCIJA ZAGREB ZA KOORDINACIJU
I POTICANJE REGIONALNOG RAZVOJA

Prilaz Ivana Visina 1-3
10020 Zagreb

KLASA: 400-01/24-01/02

URBROJ: 251-723-02/03-24-2

Razina: 21

Matični broj: 04980573

OIB: 50159258035

RKP: 50387

Djelatnost: 7022

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine

Razvojna agencija Zagreb za koordinaciju i poticanje regionalnog razvoja osnovana je kao javna ustanova Odlukom Gradske skupštine Grada Zagreba na 13. sjednici, od 24. svibnja 2018. godine (Službeni glasnik Grada Zagreba br. 13/18). Osnivač Agencije je Grad Zagreb i korisnik je Proračuna Grada Zagreba. Agencija je upisana u registar Trgovačkog suda u Zagrebu 21. kolovoza 2018. godine pod brojem MBS: 081191039. Ustanovu zastupa ravnateljica Kornelija Mlinarević na dužnosti od 16. ožujka 2023. godine. Prema članku 2. stavak 1. Statuta Razvojne agencije Zagreb za koordinaciju i poticanje regionalnog razvoja, Agencija je sukladno Zakonu o regionalnom razvoju Republike Hrvatske (NN br. 147/14, 123/17 i 118/18 u daljnjem tekstu: Zakon), osnovana za obavljanje poslova javnih ovlasti regionalnog koordinatora odnosno provedbu aktivnosti vezanih uz koordinaciju i poticanje regionalnog razvoja, pripremu i provedbu projekata. Agencija je od 29. svibnja 2019. godine akreditirana kao regionalni koordinator za Grad Zagreb sukladno članku 26., a od 11. lipnja 2019. godine upisana u Upisnik regionalnih koordinatora i lokalnih razvojnih agencija.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Prihodi poslovanja

Ukupni prihodi poslovanja Agencije u izvještajnom razdoblju su u okviru planiranog i iznose 1.040.408,04 EUR. U odnosu na 2022. godinu u istom izvještajnom razdoblju povećani su za 5.550,22 EUR, odnosno 0,05%.

Ukupne prihode čine:

- Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava proizašle iz projekta „Tehnička pomoć ZG Razvoj iz OP konkurentnost i kohezija 2014.-2020.“ u iznosu 643.813,38 EUR, odnosno 61,88% ukupnih prihoda poslovanja. U odnosu na 2022. godinu u istom izvještajnom razdoblju povećani su za 111.890,26 EUR, odnosno 21,04%;
- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika u iznosu 374.252,91 EUR, odnosno 35,97%;
- Prihod od prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna u iznosu 22.341,75 EUR, odnosno 2,15%. Navedeni prihodi odnose se na projekt „Budi STEMfluencer“ iz Financijskog mehanizma EGP i Norveškog financijskog mehanizma te su isplaćeni od nositelja projekta Osnovne škole Lučko.

U odnosu na 2022. godinu u istom izvještajnom razdoblju prihodi iz nadležnog proračuna povećani su za 16.211,68 EUR, odnosno 4,53%. Sufinanciranje Grada Zagreba u 2023. godini kroz projekt Tehnička pomoć ZG Razvoj iz OP konkurentnost i kohezija 2014.-2020. smanjio se za 58.537,77 EUR zbog sufinanciranja provedbe projekta „ZG Razvoj“ od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije u iznosu od 50% koje je Agencija dužna osigurati iz vlastitih izvora.

Rashodi poslovanja

Ukupni rashodi poslovanja Agencije u izvještajnom razdoblju iznose 1.199.918,24 EUR. U odnosu na 2022. godinu u istom izvještajnom razdoblju rashodi su se povećali za 122.477,47 EUR, odnosno 11,37%.

Ukupne rashode čine:

Rashodi za zaposlene iznose 934.787,28 EUR, odnosno 77,90%. U odnosu na 2022. godinu rashodi za zaposlene povećani su za 69.278,65 EUR, odnosno 8,00%. Povećanje je nastalo uslijed povećanja osnovice za izračun plaće i jednokratnih dodataka na plaću (prehrana, regres, božićnica, dar za djecu i dar u naravi).

Rashode za zaposlene čine:

- Plaća bruto u iznosu 766.509,04 EUR;
- Ostali rashodi za zaposlene u iznosu 54.324,12 EUR, a čine ih prigodni darovi, pomoći, božićnica, prehrana i regres;
- Doprinosi na plaću u iznosu 113.954,12 EUR.

Materijalni rashodi iznose 264.921,19 EUR, odnosno 22,08%. U odnosu na 2022. godinu, materijali rashodi povećani za 53.176,42 EUR.

Materijalne rashode čine:

- Naknade troškova zaposlenima u iznosu 46.018,76 EUR, a odnose se na naknade za prijevoz zaposlenika, službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika. U odnosu na 2022. godinu naknade troškova zaposlenika povećane su u iznosu od 1.417,34 EUR. U 2023. godini Agencija je sudjelovala na međunarodnim konferencijama „EU Regions Week 2023.“, „Clusters meet Regions“ EURADA, EURADA „Summer school 2023.“ te bilateralnoj suradnji s partnerima iz zemlje donora kroz projekt „Budi STEMfluencer“;
- Rashodi za materijal i energiju u iznosu 33.258,60 EUR, a odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode, električnu energiju, plin, gorivo, toplu vodu i sitni inventar. U odnosu na 2022. godinu, rashodi za materijal i energiju smanjeni su za 8.675,82 EUR zbog umanjenja energetske troškova temeljem Uredbe Vlade RH i potreba za uredskim materijalom;
- Rashodi za usluge u iznosu 165.468,36 EUR, a odnose se na najam prostora, intelektualne usluge, usluge telefona, pošte, prijevoza, usluge čišćenja, komunalne usluge te računalne usluge. U odnosu na 2022. godinu, rashodi za usluge povećani su za 43.063,45 EUR zbog potreba za uslugama izrade 3D vizualizacije projekta „Paromlin“, tiskanja promotivnih materijala za projekt „Budi STEMfluencer“, izrade komunikacijske strategije za plan razvoja Grada Zagreba 2021.-2027., odvjjetničkim uslugama te soboslikarskim uslugama za novu adresu sjedišta Agencije;
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu 20.175,47 EUR, a odnose se na naknade predstavničkih i izvršnih tijela, premiju osiguranja, međunarodnu članarinu, reprezentaciju te pristojbe i naknade. U odnosu na 2022. godinu, ostali nespomenuti rashodi poslovanja povećani su za 14.574,84 EUR uslijed povećanja broja sjednica Upravnog vijeća te potreba za reprezentacijom.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu 209,77 EUR, odnosno 0,02%, a čine ih bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine Agencije u izvještajnom razdoblju iznose 6.413,80 EUR. U odnosu na 2022. godinu u istom izvještajnom razdoblju smanjeni su za 4.089,42 EUR, a odnose se na rashode za nabavu licenca te uredske opreme i namještaja.

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu 1.040.408,04 EUR, a ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu 1.206.332,04 EUR. Time je ostvaren ukupan manjak prihoda u iznosu 165.924,00 EUR.

Višak prenesenih prihoda iz 2022. godine iznosi 134.955,38 EUR, čime ukupan manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u 2023. godini iznosi 30.968,62 EUR. Aktivna vremenska razgraničenja iznose 74.438,05 EUR.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Imovina

Imovina Agencije iznosi 143.117,51 EUR te se u odnosu na 2022. godinu smanjila za 159.164,99 EUR što proizlazi iz smanjenja novca na računu kod tuzemnih poslovnih banaka i amortizacije dugotrajne nefinancijske imovine, a sastoji se od:

- Nefinancijske imovine u iznosu od 40.590,26 EUR čiji je udjel u ukupnoj imovini 28,36%, a čine je nematerijalna imovina, uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema, prijevozna sredstva, ulaganje u računalne programe te postrojenja i oprema u pripremi;
- Financijske imovine u iznosu 102.527,25 EUR čiji je udjel u ukupnoj imovini 71,64%. Navedena imovina sastoji se od novca na računu kod tuzemnih poslovnih banaka u iznosu 26.466,67 EUR, potraživanja od HZZO-a u iznosu od 1.622,53 EUR i potraživanja od MRRFEU-a za refundaciju troškova studijskog putovanja te kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu 74.438,05 EUR.

Obveze i vlastiti izvori

Ukupne obveze i vlastiti izvori iznose 143.117,51 EUR, te su u odnosu na 2022. godinu smanjeni za 159.164,99 EUR odnosno 111,21%, a čine ih:

- Obveze u iznosu 133.495,87 EUR, a koje se sastoje od obveze prema zaposlenima za plaću za prosinac 2023. godine, obveze za materijalne rashode poslovanja, obveze za ostale financijske rashode i obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun.
- Vlastiti izvori u iznosu 9.621,64 EUR i odnose se na izvore iz proračuna.
- Manjak prihoda poslovanja ostvaren je u iznosu od 30.968,62 EUR.
- Izvanbilančni zapisi u iznosu od 6.636,14 EUR, a odnose se na primljenu bjanko zadužnicu od EKO INVEST d.o.o. za izradu studije utjecaja Plana razvoja Grada Zagreba 2021.-2027. na okoliš.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine svi troškovi su klasificirani pod:

0131 - Opće usluge vezane za službenike u iznosu od 1.206.332,04 EUR, u odnosu na 2022. godinu u istom izvještajnom razdoblju, povećani su za 118.388,05 EUR.

BILJEŠKA UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Sukladno Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu, u Bilješkama uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza objašnjavaju se značajnije promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

U promatranom razdoblju Agencija nije ostvarivala promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza, tako da su svi iznosi u obrascu P-VRIO jednaki nuli (0).

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Obveze

Stanje obveza 1. siječnja 2023. godine iznosi 111.143,87 EUR, a odnosi se na obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode i ostale financijske rashode.

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 1.259.948,56 EUR. Međusobne obveze subjekta općeg proračuna koje se odnose na povrat viškova sredstava u nadležni proračun iznose 58.923,42 EUR.

Obveze za rashode poslovanja iznose 1.194.611,34 EUR i čine ih:

- Obveze za zaposlene u iznosu 933.409,69 EUR, odnosno 78,14%;
- Obveze za materijalne rashode u iznosu 260.991,16 EUR, odnosno 21,84%;
- Obveze za financijske rashode u iznosu 210,49 EUR, odnosno 0,02%;

Obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 6.413,80 EUR.

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 1.237.596,56 EUR te čine ih:

Međusobne obveze subjekta općeg proračuna koje se odnose na povrat viškova sredstava u nadležni proračun u iznosu 30.951,75 EUR.

Obveze za rashode poslovanja u iznosu 1.200.231,01 EUR, odnosno 96,98% te se sastoje od:

- Obveze za zaposlene u iznosu 934.972,11 EUR;
- Obveze za materijalne rashode u iznosu 265.049,56 EUR;

- Obveze za financijske rashode u iznosu 209,34 EUR;

Obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 6.413,80 EUR, odnosno 0,51%.

Stanje (nedospjelih) obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose 133.495,87 EUR, a odnose se na povrat viškova sredstava u nadležni proračun u iznosu 58.923,42 EUR, obveze za zaposlene u iznosu 70.267,47 EUR, obveze za materijalne rashode u iznosu 4.280,01 EUR i obveze za financijske rashode u iznosu 24,97 EUR.

Zagreb, 30. siječnja 2024. godine

Ravnateljica

Kornelija Mlinarević, dipl.oec.

