

REPUBLIKA HRVATSKA

GRAD ZAGREB

RAZVOJNA AGENCIJA ZAGREB ZA KOORDINACIJU

I POTICANJE REGIONALNOG RAZVOJA

Prilaz Ivana Visina 1-3

10020 Zagreb

KLASA: 400-01/22-01/1

URBROJ: 251-723-02/03-22-2

Razina: 21

Matični broj: 04980573

OIB: 50159258035

RKP: 50387

Djelatnost: 7022

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine

Razvojna agencija Zagreb za koordinaciju i poticanje regionalnog razvoja (u daljnjem tekstu: Agencija) osnovana je kao javna ustanova Odlukom Gradske skupštine Grada Zagreba na 13. sjednici, od 24. svibnja 2018. godine (Službeni glasnik Grada Zagreba broj 13/18). Osnivač Agencije je Grad Zagreb i svrstana je u korisnike Proračuna Grada Zagreba. Agencija je upisana u registar Trgovačkog suda u Zagrebu 21. kolovoza 2018. godine pod brojem MBS: 081191039. Ustanovu zastupa ravnateljica Željka Kovačić na dužnosti od 15. ožujka 2019. 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, 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. Zakona o regionalnom razvoju Republike Hrvatske (NN br. 147/14, 123/17 i 118/18), 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

(AOP 001) - Ukupni prihodi poslovanja Agencije u izvještajnom razdoblju su u okviru planiranog i iznose 8.003.284 kn. U odnosu na 2020. godinu u istom izvještajnom razdoblju povećani su za 2.121.200 kn odnosno 36,06 % što većinom proizlazi iz povećanja povlačenja EU sredstava kroz projekt „Tehnička pomoć ZG razvoj iz OP konkurentnost i kohezija 2014.-2020.“ i nove odredbe kojom se primljena sredstva EU pomoći koje su korisnici projekata s 31. prosinca 2020. godine imali evidentirana kao predujam na osnovnom računu 23957 (Obveze za EU predujmove) u 2021. godini priznaju kao prihodi.

Ukupne prihode čine:

(AOP 063) – Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu 288.938 kn, a odnose se na bespovratna sredstva Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije za sufinanciranje EU projekta „Tehnička pomoć ZG razvoj iz OP konkurentnost i kohezija 2014.-2020.“;

(AOP 069) - Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava proizašle iz projekta „Tehnička pomoć ZG razvoj iz OP konkurentnost i kohezija 2014.-2020.“ u iznosu 5.349.346 kn, odnosno 66,84 % ukupnih prihoda poslovanja. U odnosu na 2020. godinu u istom izvještajnom razdoblju povećani su za 1.548.512 kn odnosno 40,74 %;

(AOP 077) - Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu 21 kn.

(AOP 129) - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika u iznosu 2.364.979 kn, odnosno 29,55% i to:

AOP 130 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu 2.348.018 kn;

AOP 131 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 16.961 kn.

U odnosu na 2020. godinu u istom izvještajnom razdoblju prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika povećani su za 283.753 kn, od čega

744.381 kn se odnosi na sufinanciranje Grada Zagreba kroz projekt „Tehnička pomoć ZG razvoj iz OP konkurentnost i kohezija 2014.-2020.“ u iznosu od 15 % svih nastalih troškova.

Rashodi poslovanja

(AOP 146) - Ukupni rashodi poslovanja Agencije u izvještajnom razdoblju iznose 6.473.511 kn. U odnosu na 2020. godinu u istom izvještajnom razdoblju rashodi su se povećali za 699.770 kn, nastali uslijed povećanja opsega posla i kadrova u Agenciji.

Ukupne rashode čine:

(AOP 147) - Rashodi za zaposlene u iznosu od 5.239.343 kn, odnosno 80,94 % te čine ih:

AOP 148 - Plaća bruto u iznosu 4.426.765 kn;

AOP 153 - Ostali rashodi za zaposlene u iznosu 123.093 kn, a čine ih prigodne nagrade te prava na pomoć;

AOP 154 - Doprinosi na plaću u iznosu 689.485 kn.

(AOP 158) - Materijalni rashodi u iznosu od 1.232.589 kn, odnosno 19,04% te čine ih:

AOP 159 - Naknade troškova zaposlenima u iznosu 110.220 kn, a odnose se na naknade za prijevoz zaposlenika, službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika;

AOP 164 - Rashodi za materijal i energiju u iznosu 218.198 kn, a odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode, električnu energiju, plin, gorivo, toplu vodu i sitni inventar;

AOP 172 - Rashodi za usluge u iznosu 886.312 kn, a odnose se na najam prostora, intelektualne usluge, usluge telefona, pošte, prijevoza, usluge čišćenja, komunalne usluge te računalne usluge;

AOP 183 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu 37.859 kn, a odnose se na rad Upravnog vijeća, naknadu za nezapošljavanje invalida, reprezentaciju i osiguranje zaposlenika te pristojbe i naknade.

(AOP 191) - Financijski rashodi ostvareni su u iznosu 1.579 kn, odnosno 0,02 % te čine ih:

AOP 206 - Ostali financijski rashodi, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa i zatezne kamate.

(AOP 344) - Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine Agencije u izvještajnom razdoblju iznose 113.072 kn. U odnosu na 2020. godinu u istom izvještajnom razdoblju povećani su za 4.753 kn, a čine ih:

(AOP 353) - Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu 21.900 kn te se odnose na nabavu licenca Microsoft Office.

(AOP 363) - Rashodi za postrojenja i opremu u iznosu 91.172 kn te čine ih:

AOP 364 - Uredska oprema i namještaj u iznosu 86.600 kn te se odnose se na nabavu informatičke opreme;

AOP 365 - Komunikacijsku opremu u iznosu 4.572 kn te se odnosi na nabavu telefona za fiksnu i mobilnu telefoniju.

(AOP 406) - Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu 8.003.284 kn.

(AOP 407) - Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu 6.586.583 kn.

(AOP 408) - Ukupni višak prihoda iznosi 1.416.701 kn što proizlazi iz prihoda od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu 21 kn, tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S u iznosu 288.938 kn i tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu 1.127.742 kn.

(AOP 636) - Višak prenesenih prihoda i primitaka iznosi 98 kn.

(AOP 638) – Višak prihoda i primitaka raspoloživih u sljedećem razdoblju iznosi 1.416.799 kn.

(AOP 640) - Aktivna vremenska razgraničenja iznose 590.561 kn.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Imovina

AOP 001 - Imovina Agencije iznosi 2.592.046 kn te se u odnosu na 2020. godinu smanjila za 960.871kn što proizlazi iz smanjenja sredstava iz EU predujmova i amortizacije dugotrajne nefinancijske imovine, a sastoji se od:

AOP 002 - Nefinancijske imovine u iznosu od 504.206 kn čiji je udjel u ukupnoj imovini 19,45%, a čine ju nematerijalna imovina, uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema, prijevozna sredstva, ulaganje u računalne programe te postrojenja i oprema u pripremi;

AOP 063 - Financijske imovine u iznosu 2.087.840 kn čiji je udjel u ukupnoj imovini 80,55%, a čine ju novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka u iznosu 1.489.889 kn i kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu 590.561 kn što se najviše odnosi na trošak plaća zaposlenika za prosinac 2021. godine i potraživanja od HZZO-a u iznosu od 7.390 kn.

Obveze i vlastiti izvori

AOP 169 - Ukupne obveze i vlastiti izvori iznose 2.592.046 kn, te su u odnosu na 2020. godinu smanjeni za 960.870 kn odnosno 37,07%, a čine ih:

AOP 170 - Obveze u iznosu 671.041 kn, a koje se sastoje od obveze prema zaposlenima za plaću za prosinac 2020. godine, obveze za materijalne rashode poslovanja, obveze za usluge platnog prometa i obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun.

AOP 232 - Vlastiti izvori u iznosu 504.206 kn i odnose se na izvore iz proračuna.

AOP 239 - Višak prihoda poslovanja ostvaren je u iznosu od 1.416.799 kn.

AOP 251 - Izvanbilančni zapisi u iznosu od 284.937 kn, a odnose se na korištenje posuđene opreme i namještaja od Graditelja svratišta d.o.o.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine svi troškovi su klasificirani pod:

AOP 010 - Opće usluge vezane za službenike u iznosu od 6.586.583 kn, u odnosu na 2020. godinu u istom izvještajnom razdoblju, povećani su za 704.523 kn.

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

(AOP 001) - Stanje obveza 1. siječnja 2020. godine iznose 3.007.847 kn, a odnose se na obveze za EU predujmove iz projekta „Tehnička pomoć ZG razvoj iz OP konkurentnost i kohezija 2014.-2020.“, obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode i ostale financijske rashode.

(AOP 002) - Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 6.881.688 kn.

(AOP 004) - Obveze za rashode poslovanja iznose 6.768.616 kn, odnosno te čine ih:

AOP 005 - Obveze za zaposlene u iznosu 5.451.012 kn, odnosno 80,53%;

AOP 006 - Obveze za materijalne rashode u iznosu 1.235.665 kn, odnosno 18,26 %;

AOP 007 - Obveze za financijske rashode u iznosu 1.459 kn, odnosno 0,02 %;

AOP 012 – Ostale tekuće obveze u iznosu 80.480 kn, odnosno 1,19% koje se odnose na obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun;

(AOP 012) - Obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 113.072 kn.

(AOP 020) - Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 9.218.493 kn te čine ih:

(AOP 022) - Obveze za rashode poslovanja u iznosu 9.105.421 kn, odnosno 98,77 % te se sastoje od:

AOP 023 - Obveze za zaposlene u iznosu 5.265.385 kn;

AOP 024 - Obveze za materijalne rashode u iznosu 1.232.588 kn;

AOP 025 - Obveze za financijske rashode u iznosu 1.579 kn;

AOP 030 - Ostale tekuće obveze u iznosu 2.605.869 kn koje se odnose na obveze za EU predujmove.

(AOP 029) - Obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 113.072 kn, odnosno 1,23 %.

(AOP 097) - Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 671.041 kn.

Obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 671.041 kn, a odnose se na obvezu proračunskih korisnika za povrat u proračun u iznosu 80.480 kn i obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode i ostale financijske rashode u iznosu 590.561 kn.

Zagreb, 31. siječnja 2022. godine

Ravnateljica

Željka Kovačić dipl. iur.



