

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

Prilaz Ivana Visina 1-3  
10020 Zagreb

KLASA: 400-01/23-01/01  
URBROJ: 251-723-08-23-2

Razina: 21  
Matični broj: 04980573  
OIB: 50159258035  
RKP: 50387  
Djelatnost: 7022

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**

**za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. 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**

Ukupni prihodi poslovanja Agencije u izvještajnom razdoblju su u okviru planiranog i iznose 7.797.136,28 kn. U odnosu na 2021. godinu u istom izvještajnom razdoblju smanjeni su za 206.147,72 kn, odnosno 2,58 % . Navedeno smanjenje proizlazi iz 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 te su iznosili 2.105.460,45 kn.

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 4.007.774,73 kn, odnosno 51,40 % ukupnih prihoda poslovanja. U odnosu na 2021. godinu u istom izvještajnom razdoblju smanjeni su za 1.341.571,27 kn, odnosno 25,08 %;
- Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu 6,51 kn;
- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika u iznosu 2.697.661,64 kn, odnosno 34,60 %;
- Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu 944.773,28 kn, odnosno 12,12 % koje se odnose na sufinanciranje provedbe projekta „ZG Razvoj“ od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije;
- Prihod od prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna u iznosu 146.920,12 kn, odnosno 1,88%. 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 2021. godinu u istom izvještajnom razdoblju prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika povećani su za 332.682,64 kn. Sufinanciranje Grada Zagreba kroz projekt Tehnička pomoć ZG Razvoj iz OP konkurentnost i kohezija 2014.-2020. smanjio se za 123.079,69 kn 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 8.117.977,53 kn. U odnosu na 2021. godinu u istom izvještajnom razdoblju rashodi su se povećali za 1.644.466,63 kn, odnosno 20,26 %. Povećanje je nastalo uslijed povećanja opsega posla i kadrova u Agenciji te povlačenja EU sredstava.

Ukupne rashode čine:

Rashodi za zaposlene iznose 6.521.174,77 kn, odnosno 80,33 %. U odnosu na 2021. godinu, rashodi za zaposlene povećani su za 1.281.831,77 kn zbog zapošljavanja dvoje novih zaposlenika.

Rashode za zaposlene čine:

- Plaća bruto u iznosu 5.524.932,60 kn;
- Ostali rashodi za zaposlene u iznosu 128.575,65 kn, a čine ih prigodni darovi, pomoći i regres;
- Doprinosi na plaću u iznosu 867.666,52 kn.

Materijalni rashodi iznose 1.595.390,99 kn, odnosno 19,65%. U odnosu na 2021. godinu, materijalni rashodi povećani su za 362.801,99 kn uslijed povećanja broja zaposlenika Agencije i posudbe zaposlenika iz Grada Zagrebe za potrebe Fonda solidarnosti EU (7 zaposlenika).

Materijalne rashode čine:

- Naknade troškova zaposlenima u iznosu 314.978,35 kn, a odnose se na naknade za prijevoz zaposlenika, službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika. U 2022. godini održano je studijsko putovanje kroz projekt Tehnička pomoć ZG Razvoj iz OP konkurentnost i kohezija 2014.-2020. te putovanje na međunarodnu konferenciju "EU Regions Week 2022.";
- Rashodi za materijal i energiju u iznosu 315.954,93 kn, a odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode, električnu energiju, plin, gorivo, toplu vodu i sitni inventar. U odnosu na 2021. godinu, rashodi za materijal i energiju povećani su za 97.756,93 kn uslijed povećanja cijena energenata;

- Rashodi za usluge u iznosu 922.259,82 kn, a odnose se na najam prostora, intelektualne usluge, usluge telefona, pošte, prijevoza, usluge čišćenja, komunalne usluge te računalne usluge. U odnosu na 2021. godinu, rashodi za usluge povećani su za 55.947,82 kn zbog redovnih sistematskih pregleda te korištenja intelektualnih usluga za izradu Strateške studije i druge faze o prethodnom vrednovanju Plana razvoja Grada Zagreba 2021.-2027.;
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu 42.197,89 kn, a odnose se na rad Upravnog vijeća, naknadu za nezapošljavanje invalida, reprezentaciju te pristojbe i naknade.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu 1.147,79 kn, odnosno 0,01 %, a čine ih bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine Agencije u izvještajnom razdoblju iznose 79.136,50 kn. U odnosu na 2021. godinu u istom izvještajnom razdoblju smanjeni su za 33.935,50 kn, a odnose se na rashode za nabavu informatičke opreme.

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu 7.797.136,28 kn, a ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu 8.197.114,03 kn. Time je ostvaren ukupan manjak prihoda u iznosu 399.977,75 kn.

Višak prenesenih prihoda iz 2021. godine iznosi 1.416,799,00 kn, čime ukupan višak prihoda i primitaka raspoloživih u sljedećem razdoblju iznosi 1.016.821,26 kn. Aktivna vremenska razgraničenja iznose 604.207,42 kn.

## **BILJEŠKE UZ BILANCU**

### **Imovina**

Imovina Agencije iznosi 2.277.547,47 kn te se u odnosu na 2021. godinu smanjila za 314.498,53 kn što proizlazi iz smanjenja sredstava iz EU predujmova i amortizacije dugotrajne nefinancijske imovine, a sastoji se od:

- Nefinancijske imovine u iznosu od 423.312,82 kn čiji je udjel u ukupnoj imovini 18,59%, 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 1.854.234,65 kn čiji je udjel u ukupnoj imovini 81,41 %, a čine je novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka u iznosu 1.248.866,11 kn i kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu 604.207,42 kn što se najviše odnosi na trošak plaća zaposlenika za prosinac 2022. godine i potraživanja od HZZO-a u iznosu od 1.161,12 kn.

### **Obveze i vlastiti izvori**

Ukupne obveze i vlastiti izvori iznose 2.277.547,47 kn, te su u odnosu na 2021. godinu smanjeni za 314.498,53 kn odnosno 12,13 %, a čine ih:

- Obveze u iznosu 837.413,39 kn, a koje se sastoje od obveze prema zaposlenima za plaću za prosinac 2022. godine, obveze za materijalne rashode poslovanja, obveze za usluge platnog prometa i obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun.
- Vlastiti izvori u iznosu 423.312,82 kn i odnose se na izvore iz proračuna.
- Višak prihoda poslovanja ostvaren je u iznosu od 1.016.821,26 kn.
- Izvanbilančni zapisi u iznosu od 339.901,00 kn, a odnose se na korištenje posuđene opreme i namještaja od Graditelja svratišta d.o.o. u iznosu 284.936,90 kn prema zadnje zaprimljenim informacijama te primljene zadužnice i garancije u iznosu 54.964,10 kn.

### **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine svi troškovi su klasificirani pod:

0131 - Opće usluge vezane za službenike u iznosu od 8.197.114,03 kn, u odnosu na 2021. godinu u istom izvještajnom razdoblju, povećani su za 1.610.531,03 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**

Stanje obveza 1. siječnja 2022. godine iznosi 671.041,18 kn, a odnosi se na obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode i ostale financijske rashode.

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 8.449.242,43 kn. Međusobne obveze subjekta općeg proračuna koje se odnose na povrat viškova sredstava u nadležni proračun iznose 233.205,97 kn.

Obveze za rashode poslovanja iznose 8.136.899,96 kn i čine ih:

- Obveze za zaposlene u iznosu 6.543.044,98 kn, odnosno 80,41%;
- Obveze za materijalne rashode u iznosu 1.592.427,84 kn, odnosno 19,57 %;
- Obveze za financijske rashode u iznosu 1.427,14 kn, odnosno 0,02 %;

Obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 79.136,50 kn.

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 8.282.870,22 kn te čine ih:

Međusobne obveze subjekta općeg proračuna koje se odnose na povrat viškova sredstava u nadležni proračun u iznosu 80.480,43 kn.

Obveze za rashode poslovanja u iznosu 8.123.253,29 kn, odnosno 98,07 % te se sastoje od:

- Obveze za zaposlene u iznosu 6.526.450,53 kn;
- Obveze za materijalne rashode u iznosu 1.595.390,99 kn;
- Obveze za financijske rashode u iznosu 1.411,77 kn;

Obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 79.136,50 kn, odnosno 0,96 %.

Stanje (nedospjelih) obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose 837.413,39 kn, a odnose se na povrat viškova sredstava u nadležni proračun u iznosu 233.205,97 kn, obveze za zaposlene u iznosu 541.202,31 kn i obveze za materijalne rashode u iznosu 63.005,11 kn.

Zagreb, 31. siječnja 2023. godine

**Ravnateljica**

**Željka Kovačić dipl.iur.**

