

REPUBLIKA HRVATSKA
GRAD ZAGREB
RAZVOJNA AGENCIJA ZAGREB ZA KOORDINACIJU
I POTICANJE REGIONALNOG RAZVOJA
Park Stara Trešnjevka 1
10000 Zagreb

KLASA: 400-04/20-01/01
URBROJ: 251-723-02/03-20-01

RAZINA: 21
MB: 04980573
OIB: 50159258035
RKP: 50387
DJELATNOST: 7022

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. 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 broj 13 od 28. svibnja 2018. godine). 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 koordinatorski ured 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 koordinatorskih ureda i lokalnih razvojnih agencija.

Nastala odstupanja u financijskim izvještajima u odnosu na ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine proizlaze iz činjenice kako je Agencija osnovana 21. kolovoza 2018. godine, a prvi zaposlenik započeo s radom dana 15. ožujka 2019. godine, čime su nastali novi rashodi poslovanja odnosno prihodi poslovanja.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Prihodi poslovanja

Ukupni prihodi poslovanja Agencije za izvještajno razdoblje su u okviru planiranog i iznose 3.154.175 kn (AOP 001). U odnosu na 2018. godinu povećani za 3.154.101 kn što proizlazi iz nastanka novih prihoda poslovanja zbog početka poslovanja, a čine ih:

AOP 64 - Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan proizašle iz Sporazuma o suradnji na izradi „Nacionalne razvojne strategije do 2030. godine“ u iznosu 950.131 kn odnosno 30,12 % ukupnih prihoda poslovanja

AOP 67 - Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava proizašle iz projekta „Tehnička pomoć ZG razvoj iz OP konkurentnost i kohezija 2014.-2020. u iznosu 890.926 kn, odnosno 28,25 % ukupnih prihoda poslovanja

AOP 077 - Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu 74 kn

AOP 131 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika u iznosu 1.313.044 kn, odnosno 41,63 % i to:

AOP 132 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu 1.297.664 kn

AOP 133 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 15.380 kn

Rashodi poslovanja

Ukupni rashodi poslovanja u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 2.548.604 kn (AOP 148) te su u odnosu na 2018. godinu povećani za 2.548.530 kn što proizlazi iz nastanka novih rashoda poslovanja zbog početka poslovanja.

AOP 149 - Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 2.013.688 kn, odnosno 79.01 %, a čine ih:

AOP 151 - Plaća za redovan rad u iznosu 1.697.044 kn

AOP 155 - Ostali rashodi za zaposlene u iznosu 59.194 kn, a čine ih prigodne nagrade te prava na pomoć.

AOP 158 - Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u iznosu 257.450 kn

AOP 160 - Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu 533.274 kn, odnosno 20.92 %, a čine ih:

AOP 161 - Naknade troškova zaposlenima u iznosu 119.995 kn koji se odnose na naknade za prijevoz zaposlenika

AOP 166 - Rashodi za materijal i energiju u iznosu 125.992 kn, a odnose se na uredski materijal, energiju te sitni inventar i auto gume

AOP 174 - Rashodi za usluge u iznosu 202.276 kn najviše se odnose na usluge promidžbe i informiranja, računalne usluge i obvezne liječničke preglede zaposlenika

AOP 185 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu 85.011 kn koji se odnose na rad Upravnog vijeća, reprezentaciju i premiju osiguranja za prijevozna sredstva

AOP 193 - Financijski rashodi ostvareni su u iznosu 1.642 kn, a čine ih ostali financijski rashodi (AOP 207), odnosno 0,06 %

AOP 341 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 605.497 kn, a čine ih nematerijalna imovina (licence) u iznosu 57.737 kn (AOP 347), postrojenja i imovina (uredska i komunikacijska oprema) u iznosu 264.710 kn (AOP 360), prijevozna sredstva u iznosu 243.800 kn (AOP 369) te nematerijalna proizvedena imovina (ulaganje u računalne programe) u iznosu 39.250 kn (AOP 382)

AOP 403 - Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu 3.154.175 kn

AOP 404 - Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu 3.154.101 kn

AOP 405 - Ukupni višak prihoda iznosi 74 kn što proizlazi iz prihoda od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju

BILJEŠKE UZ BILANCU

Imovina

AOP 001 - Imovina Agencije iznosi 4.951.632 kn te se u odnosu na 2018. godinu povećala za 4.001.501 kn zbog početka poslovanja, a sastoji se od:

AOP 002 - Nefinancijske imovine u iznosu od 605.497 kn koja predstavlja novi rashod poslovanja, čiji je udjel u ukupnoj imovini 12,23 %, 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 od 4.346.135 kn, čiji je udjel u ukupnoj imovini 87,77 %, a čine ju novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka u iznosu 4.021.094 kn, potraživanja za naknade koje se refundiraju u iznosu 388 kn i kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu 324.653 kn što se najviše odnosi na trošak plaća zaposlenika za prosinac 2019. godine

Obveze i vlastiti izvori

AOP 162 - Ukupne obveze i vlastiti izvori iznose 4.951.632 kn, te su u odnosu na 2018. godinu povećani za 3.339.931 kn, a čine ih:

AOP 163 - Obveze u iznosu 4.346.061 kn, a koje se sastoje od obveze prema zaposlenima za plaću za prosinac 2019. godine, obveze za materijalne rashode poslovanja, obveze za EU predujmove

AOP 226 - Vlastiti izvori u iznosu 605.497 kn i odnose se na izvore iz proračuna

AOP 233 - Višak prihoda poslovanja ostvaren je u iznosu od 590.191 kn

AOP 238 - Manjak prihoda od nefinancijske imovine ostvaren je u iznosu od 590.117 kn

AOP 245 - Izvanbilančni zapisi u iznosu od 105.873 kn, a odnose se na korištenje posuđene uredske opreme od Grada Zagreba

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine svi troškovi su klasificirani pod:

AOP 010 - Opće usluge vezane za službenike u iznosu od 3.154.101 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 promijene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

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

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

AOP 001 - Stanje obveza 1. siječnja 2019. iznosi 950.130 kn

AOP 002 - Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju ostvareno je u iznosu od 9.515.111 kn

AOP 004 - Obveze za rashode poslovanja ostvareno je u iznosu od 8.909.614 kn, a čine ih:

AOP 005 - Obveze za zaposlene u iznosu 2.314.861 kn, odnosno 25,98 %

AOP 006 - Obveze za materijalne rashode u iznosu 557.000 kn, odnosno 6,25 %

AOP 007 - Obveze za financijske rashode u iznosu 1.783 kn, odnosno 0,02 %

AOP 011 - Ostale tekuće obveze u iznosu 6.035.970 kn, odnosno 67,75 %

AOP 019 - Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 6.119.180 kn, a čine ih:

AOP 021 - Obveze za rashode poslovanja u iznosu 5.513.683 kn, odnosno 90,10 %

AOP 029 - Obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 605.497 kn, odnosno 9,90 %

AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 4.346.061 kn

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 4.346.061 kn, a čine ih obveze za rashode poslovanja i to:

- Obveze za EU predujmove u iznosu 4.021.021 kn
- Obveze za zaposlene u iznosu 301.173 kn
- Obveze za materijalne rashode u iznosu 23.726 kn
- Obveze za ostale financijske rashode 141 kn

Zagreb, 30. siječnja 2020. godine

Ravnatelj



Željka Kovačić dipl.iur.