

REFERENTNA STRANICA

Verzija
8.0.2

Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

RKP: 50170

Naziv obveznika: ZAGORSKA RAZVOJNA AGENCIJA

Razina: 21

Oznaka razdoblja: 2022-06

UVOD

Upis osnivanja javne ustanove Zagorska razvojna agencija u sudski registar Trovačkog suda u Zagrebu izvršen je temeljem rješenja Trgovačkog suda donesenog 19. travnja 2018. godine. Osnivač javne ustanove je Krapinsko-zagorska županija.

Osnivanje javne ustanove uslijedilo je nakon Izmjena i dopuna Zakona o regionalnom razvoju donesenih 08. prosinca 2017. godine. Prema, do tada, važećem zakonu jedinica područne (regionalne) samouprave nositelj je planiranja razvoja za svoje područje. U planiranju razvoja jedinica područne (regionalne) samouprave surađuje s jedinicama lokalne samouprave sa svojeg područja i drugim jedinicama područne (regionalne) samouprave. U svrhu učinkovite koordinacije i poticanja regionalnog razvoja jedinica područne (regionalne) samouprave osniva regionalnu razvojnu agenciju kao javnu ustanovu ili trgovačko društvo, odnosno ustrojava upravno tijelo.

Člankom 24. stavkom 1. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o regionalnom razvoju (NN 147/14 i 123/17) utvrđeno je da je jedinica područne (regionalne) samouprave nositelj planiranja razvoja za svoje područje. Stavkom 3. istog članka, utvrđeno je da u svrhu učinkovite koordinacije i poticanja regionalnog razvoja jedinica područne (regionalne) samouprave osniva regionalnu razvojnu agenciju kao javnu ustanovu, a koja djeluje u svojstvu regionalnog koordinatora. U prijelaznim i završnim odredbama citiranog Zakona određeno je da su Jedinice područne (regionalne) samouprave dužne osnovati regionalne koordinatore kao javne ustanove u roku od 180 dana od dana stupanja na snagu Zakona.

Prema članku 25. Zakona o regionalnom razvoju (NN 147/14 i 123/17) djelatnosti ustanove su:

- izrada županijske razvojne strategije i drugih strateških i razvojnih dokumenata za područje županije te njihovih provedbenih dokumenata za koje ju ovlasti osnivač i/ili suosnivači;
- provjeravanje usklađenost dokumenata strateškog planiranja razvoja županije s hijerarhijski višim dokumentima strateškog planiranja i donošenje odluka kojima se potvrđuje usklađenost;
- pružanje stručne pomoći u pripremi i provedbi programa potpore javnopravnim tijelima i javnim ustanovama s područja županije kojima su osnivači Republika Hrvatska ili županija, u pripremi i provedbi razvojnih projekata od interesa za razvoj županije, a posebno projekata sufinanciranih sredstvima iz struktumih i investicijskih fondova Europske unije;

- pružanje stručne pomoći u pripremi i provedbi razvojnih projekata javnopravnih tijela i javnih ustanova s područja županije kojima su osnivači Republika Hrvatska ili jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, a koji su od interesa za razvoj županije, kao i zajedničkih razvojnih projekata od interesa za razvoj više županija;
- provođenje županijskih razvojnih programa za koje ju ovlasti osnivač;
- provođenje programa Ministarstva i drugih središnjih tijela državne uprave koji se odnose na ravnomjerniji regionalni razvoj;
- upisivanje razvojnih projekata od značaja za razvoj županije u središnji elektronički registar razvojnih projekata;
- koordiniranje upisa ostalih javnih tijela u središnji elektronički registar razvojnih projekata;
- provjeravanje i praćenje stanja projekata svih korisnika s područja županije u središnjem elektroničkom registru razvojnih projekata;
- obavljanje stručnih i savjetodavnih poslova u vezi s provedbom županijske razvojne strategije i ostalih strateških, razvojnih i provedbenih dokumenata za područje županije te izvještavanje osnivača i nadležnog Ministarstva o njihovoj provedbi;
- surađivanje s nadležnim Ministarstvom i svim ostalim relevantnim dionicima na poslovima strateškog planiranja i upravljanja razvojem za područje županije;
- usklađivanje djelovanja jedinica lokalne samouprave s područja županije vezano uz regionalni razvoj
- obavljanje administrativnih i stručnih poslova za potrebe županijskog partnerstva;
- sudjelovanje u radu partnerskih vijeća;
- koordinaciju poslova na poticanju regionalne konkurentnosti i sudjelovanje u poslovima poticanja urbanog razvoja,
- poticanje zajedničkih razvojnih projekata s drugim jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave te kroz međuregionalnu i prekograničnu suradnju,
- suradnju s drugim regionalnim koordinatorima radi pripreme i provedbe zajedničkih projekata,
- obavljanje bez naknade i drugih poslova od javnog interesa koji su ustanovi posebnim zakonima stavljani u nadležnost;
- promocija županije;
- organiziranje seminara, prezentacija i organizacija sajмова;
- provođenje specijalističkih edukativnih programa;
- izdavačka djelatnosti;
- pružanje stručne i savjetodavne pomoći javnopravnim tijelima i neprofitnim organizacijama s područja Županije u pripremi i provedbi njihovih projekata kao vrstu tržišnih usluga

BILJEŠKE UZ PR-RAS

Šifra 6

Zagorska razvojna agencija bilježi rast prihoda od aktivnosti redovnog poslovanja tj. tekuće aktivnosti u 2022. godini u odnosu na 2021. godinu. Razlozi su slijedeći:

- u 2022. godini prihodi na temelju tekuće pomoći od institucija i tijela EU značajnije se povećavaju. Razlog tog povećanja odnosi se na uplatu sredstava po projektu RIDE&BIKE II temeljem završnog izvješća. Uplaćena sredstva odnose se na Zagorsku razvojnu agenciju i partnere na projektu.

- Prihodi na temelju tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan nisu zabilježeni u 2022. godini iz razloga što je vlastito učešće po projektu RIDE&BIKE uplaćeno u 2021. godini.

- Zagorska razvojna agencija provodi EU projekt ZEZ II – Znanjem za europsko zajedništvo. U istom razdoblju prethodne godine, kao i u ostatku 2021. godine projekt je proveden nešto manjim intenzitetom zbog pandemije uzrokovane virusom COVID 19. U 2022. godini pandemija uzrokovana virusom COVID 19 nije imala

toliki utjecaj na poslovanje Zagorske razvojne agencije u prvoj polovici 2022. godine zbog ublažavanja epidemioloških mjera te se zbog toga projekt ZEZ II- Znanjem za europsko zajedništvo provodi sa jačim intenzitetom što je dovelo do povećanja prihoda temeljem tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava.

- Prihodi temeljem tekućih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava značajnije se smanjuju. Razlog smanjenja je taj što su se projektne aktivnosti na projektu BAIF (plaća) prenijele na Poduzetnički centar Krapinsko- zagorske županije, a u poslovanju Zagorske razvojne agencije ostali su samo prihodi i rashodi za službena putovanja.

- u 2022. godini prihodi iz nadležnog proračuna smanjuju se iz razloga što se potražuju sukladno realizaciji rashoda, dok su se u 2021. godini potraživali u jednakim iznosima za svaki kvartal.

Šifra 3

Zagorska razvojna agencija bilježi veće rashode od aktivnosti redovnog poslovanja tj. tekuće aktivnosti u 2022. godini u odnosu na 2021. godinu. Do rasta rashoda došlo je zbog značajno povoljnije situacije uzrokovane epidemijom bolesti COVID 19 te se u 2022. godini rashodi koji se financiraju iz nadležnog proračuna povećavaju, kao i rashodi iz izvora 5 - pomoći (državni proračun i EU fondovi) najvećim dijelom zbog provedbe velikog broja aktivnosti vezanih uz troškove vanjskih usluga po financijski vrlo zahtjevnom projektu za Zagorsku razvojnu agenciju, (projekt ZEZ II), koje se nisu mogle provesti u 2021. godini zbog epidemije bolesti COVID-19.

Šifra 311

U 2022. godini, u prvom kvartalu, bilježi se porast zaposlenih za dva nova djelatnika što uzrokuje povećanje troškova osoblja, te je krajem prvog kvartala došlo do povećanja osnovice plaće za 6 %.

Šifra 3112

U 2022. godini dolazi do značajnijeg povećanja rashoda za plaće u naravi. Navedeni rashod odnosi se na organizaciju Team buildinga čija je zadaća bila jačanje zaposlenika Zagorske razvojne agencije kao tima, kako bi ispunili zahtjeve svojih poslova i kako bi što bolje zadovoljili potrebe svojih klijenata ostvarujući svoju svrhu i ciljeve.

Šifra 3211

U 2022. godini došlo je do povećanja rashoda za službena putovanja. Razlog povećanja rashoda također leži u znatno povoljnijoj situaciji koju je uzrokovala pandemija virusa COVID 19 te su ukinuta mnogobrojna ograničenja vezana uz pandemiju.

Šifra 322

Rashodi za materijal i energiju povećavaju se u odnosu na promatrano razdoblje 2021. godine. Potrebno je uzeti u obzir da je došlo do povećanja broja zaposlenih u 2022. godini što je pratio rast rashoda za materijal i sirovine.

Rashodi za materijal i sirovine pod šifrom 3222 sadrži dobar dio režijskih troškova kao paušalnih administrativnih troškova po EU projektima.

Električna energija R0007	32231	2.777,39
Plin R0008	32233	5.234,19
Gorivo R0009	32234	3.753,04
Održavanje R0010	322430	892,25

Ostali materijal za održavanje R0011	322440	7.198,28
Sitni inventar R0012	32251	7131,00
Ostali materijal R0225	322190	47.577,02
Telefon i telefax R0013	32311	47.443,45
Poštarina R0014	32313	1.768,00
Ostale usluge tek. I inv. održavanja R0015	323290	41.966,76
Ostale komunalne usluge R0016	323490	8.050,48
Zakupnine i najamnine za građevinske objekte R0367	323520	73.099,13
Zakupnine i najamnine za prijevozna sredstva R0017	32355	16.206,14
Ostale računalne usluge	32389	6.875,00
Usluge čišćenja i pranja R0228	32395	10.391,55
Ostale nespomenute usluge R0020	323990	43.120,33
UKUPNO		323.484,01

Primarna djelatnost Zagorske razvojne agencije je provedba EU projekata. Po svakom EU projektu priznaju se paušalni administrativni troškovi u visini 15% troškova osoblja. U 2021. godini kao administrativne troškove po projektima, Zagorska razvojna agencija je priznavala troškove uredskog materijala, energije, materijala za tekuće i investicijsko održavanje te sitnog inventara i auto guma. Svi navedeni troškovi koji su priznati u administrativne troškove projekata, evidentirani su na odjeljku 3221 kao ostali materijalni rashodi i na odjeljku 3222. Na taj način financiranje velikog dijela materijalnih rashoda Zagorska razvojna agencija osigurava iz EU izvora, obzirom da su sredstva nadležnog proračuna ograničena.

Trošak uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda u promatranom razdoblju je povećan zbog većeg broja zaposlenih. Odnosno u prvoj polovici 2022. godine zaposlena su četiri nova djelatnika te se vratila jedna djelatnica sa roditeljskog dopusta.

Šifra 3225

Rashodi za sitni inventar i auto gume povećali su se u 2022. godini. Razlog povećanja rashoda je povećanje broja zaposlenih te izvanredni troškovi održavanja službenog automobila. Također razlog povećanja rashoda sitnog inventara je i taj što je Zagorska razvojna agencija u procesu uvođenja ISO standarda koji uvjetuje određene uvjete poslovanja. Jedan od uvjeta je i nabava uništivača papira.

Šifra 323

Isto kao i kod rashoda za materijal i energiju, rashodi za usluge kao i ostali nespomenuti rashodi evidentiraju se kao administrativni troškovi provedbe EU projekata. Primarna djelatnost Zagorske razvojne agencije je provedba EU projekata. Po svakom EU projektu priznaju se paušalni administrativni troškovi u visini 15% troškova osoblja. U 2022. godini kao administrativne troškove po projektima, Zagorska razvojna agencija je priznavala troškove usluge telefona, poštarine, usluge tekućeg i investicijskog održavanja (održavanje LC SPI sustava), komunalnih usluga, zakupnina i najamnina (operativni leasing), usluge čišćenja poslovnih prostora, reprezentaciju i sl. Na taj način financiranje velikog dijela materijalnih rashoda Zagorska razvojna agencija osigurava iz EU izvora, obzirom da su sredstva nadležnog proračuna ograničena.

Šifra 3236

Troškovi zdravstvenih usluga su porasli u 2022. godini zbog porasta zaposlenih u prvoj polovici 2022. godine.

Šifra 3239

Visina rashoda za ostale usluge određena je projektnim aktivnostima i dinamičnom njihovog provođenja, svakog pojedinog EU projekta. Do povećanja rashoda došlo je zbog povoljnije situacije koju je izazvala epidemija bolesti COVID-19 te su se zbog toga provele aktivnosti vezane uz troškove vanjskih usluga po financijski vrlo zahtjevnom projektu za Zagorsku razvojnu agenciju, (projekt ZEZ II).

Šifra 3291

Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela u 2022. godinu su manje u odnosu na promatrano razdoblje 2021. godine iz razloga što je u listopadu 2021. godine formirano Upravno vijeće sa novim predsjednikom i članicom Upravnog vijeća te je novo odabrana članica imala ograničenja isplate naknade sukladno Zakonu o sprečavanju sukoba interesa („NN“ br. 26/11, 12/12, 126/12, 48/13, 57/15 i 98/19) do lipnja 2022. godine.

Šifra 3294

U 2022. godini Zagorska razvojna agencija postala je član Europskog udruženja razvojnih agencija (EURADA) koja okuplja stručnjake koji rade na gospodarskom razvoju diljem Europe. Udruga olakšava suradnju među praktičarima regionalnog gospodarskog razvoja te zastupa razvojne agencije pred institucijama Europske unije.

Šifra 3295

U promatranom razdoblju 2022. godine došlo je do smanjenja troškova pristojba i naknada. Zagorska razvojna agencija koja ima više od 20 zaposlenih, dužna je zaposliti osobu sa invaliditetom, u protivnom ima obavezu platiti novčanu naknadu za slučaj nezapošljavanja osoba s invaliditetom. Međutim, postoji zakonska mogućnost ispunjavanja kvote na zamjenski način kroz nabavu roba i usluga od zaštitnih i integrativnih radionica, trgovačkih društava, zadruga i udruga u kojima više od polovine zaposlenih čine osobe s invaliditetom te od osoba s invaliditetom koje se samozapošljavaju što je Zagorska razvojna agencija i učinila.

Šifra 3611- 3813

Rashodi za navedene šifre odnose se na isplate sredstava partnerima po projektu RIDE&BIKE koji je završio u lipnju 2021. godine. Zagorska razvojna agencija bila je vodeći partner na projektu te se sva sredstva doznaju na račun Agencije koje se transferiraju na račune partnerima iz Republike Slovenije i Republike Hrvatske.

Šifra X001

Višak prihoda poslovanja od redovne aktivnosti u iznosu od 62.588,37 kn nastao je po prihodima koji su ostvareni po EU projektima. Na izvoru 5. Pomoći. Navedeni višak koristiti će se za financiranje projektnih aktivnosti.

Šifra 92211

Višak prihoda poslovanja- preneseni u iznosu od 108.412,16 kn, manji je od viška za isto izvještajno razdoblje prethodne godine iz razloga što se u 2022. godini rashodi potražuju sukladno realizaciji istih, a samim time u istoj dinamici se ostvaruju i prihodi.

Šifra 96

Obračunati prihodi u iznosu od 748.318,29 kn odnose se na iznos utrošenih sredstva za pokriće troškova provedbe različitih EU projekata za koja su ujedno evidentirana potraživanja i čija se nadoknada očekuje do kraja 2022. godine.

Šifra 4221

U promatranom razdoblju Zagorska razvojna agencija nabavila je informatičku opremu iz projekta ZEZ II za nove zaposlenike koji su zasnovali radni odnos na određeno vrijeme u prvom kvartalu 2022. godine. Radni odnos na određeno vrijeme zasniva se radi povećanja opsega posla na projekt ZEZ II- Znanjem za europsko zajedništvo. Također, u promatranom razdoblju Zagorska razvojna agencija nabavila je i uredski namještaj zbog povećanja broja zaposlenih te razmještaja unutar poslovnih prostorija.

Šifra Y002

Zagorska razvojna agencija ne ostvaruje prihode od kapitalne aktivnosti dok se rashodi po kapitalnoj aktivnosti odnose na nabavu informatičke i komunikacijske opreme.

Šifra 8

Budući da novim Zakonom o proračunu koji je stupio na snagu 01.01.2022. g. nije predviđena mogućnost kratkoročnog zaduživanja proračunskih korisnika lokalnih proračuna, dosadašnji model premošćivanja financijskih jazova putem revolving kredita, više nije dozvoljen te je u 2022. godini zabilježeno smanjenje po navedenoj šifri.

Šifra 5443

Budući da novim Zakonom o proračunu koji je stupio na snagu 01.01.2022. g. nije predviđena mogućnost kratkoročnog zaduživanja proračunskih korisnika lokalnih proračuna, dosadašnji model premošćivanja financijskih jazova putem revolving kredita, više nije dozvoljen te je u 2022. godini zabilježeno smanjenje po navedenoj šifri.

BILJEŠKE UZ OBVEZE

Šifra V009

Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 341.635,41 kn odnose se na plaću zaposlenih iz lipnja 2022. godine koja iznosi 197.789,09 kn i koja dospijeva 15.07.2022. godine, obveze za doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje u iznosu od 26.514,84 kn koje dospijeva 31.07.2022. godine i naknade za prijevoz zaposlenika na posao i s posla za lipanj 2021. u iznosu od 15.148,14 kn, obveze prema dobavljačima za režijske i ostale materijalne troškove te troškove vanjskih usluga, s rokom dospijeća tijekom srpnja 2022. godine u iznosu 102.183,34 kn.