

**RAZDJEL 018 AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA**  
**GLAVA 05 AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA**

Razina 11;12  
RKDP 20833  
Matični broj 01253433  
Šifarska oznaka 75111

**BILJEŠKE**

**za razdoblje 01.01. – 30.06.2023.godine**

**I. Bilješke uz IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

**1. Rashodi za zaposlene (šifra 31)**

ostvareno u iznosu

**870.525,53 eura**

Ostvareni rashodi za zaposlene povećani su u odnosu na isto razdoblje 2022. godine za 118.395,31 eura ili 15,7%. Navedeno povećanje se odnosi na povećanje broja zaposlenika i donošenje Temelnog kolektivnog ugovora za javne službe (NN 56/2022) dodataka (NN 127/2022 i 58/2023) u kojem je prihvaćeno uvećanje osnovice i ostalih dodataka zaposlenicima.

**2. Materijalni rashodi (šifra 32)**

ostvareno u iznosu

**233.359,66 eura**

Ostvareni materijalni rashodi povećani su u odnosu na isto razdoblje 2022. godine za 35.847,60 eura ili 18,1%. Nastalo izvršenje odraz je potrošnje na:

- **podskupini 321** Naknade troškova zaposlenima za 67,6%. Na stavci službena putovanja ostvarena su sva planirana putovanja što je značajno povećanje na prošlogodišnje razdoblje za 96,9%, na stavci naknade za prijevoz izvršeno je povećanje za 31,0 %, na stavci stručnog usavršavanja zaposlenika povećanje je za 24,6 %. Sva nastala povećanja odraz su povećanja aktivnosti poslovanja nakon završetka pandemije.

- **podskupini 322** Rashodi za materijal i energiju došlo je do smanjenja za 8,0%. Na stavkama uredskog materijala, materijala za higijenu i čišćenje te energiji izvršene su neznatne uštede, dok je na stavkama materijala za održavanje i nabavu sitnog inventara i auto guma izvršeno povećanje radi nabave dijelova za računalnu opremu, adaptera za telefone i ljetnih auto guma za službeno vozilo.

- **podskupini 323** Rashodi za usluge ostvareno je povećanje troškova za 10,2%, na stavkama rashoda za usluge promidžbe i informiranja radi povećanja troškova isčitavanja i selekcije tiska, pretplatu na mailchimp receipt platformu, poskupljenja troškova računalnih usluga i ugovaranja novih licenci.

- **podskupini 329** Ostali nespomenuti rashodi poslovanja došlo je do povećanja za 30,8% na troškovima reprezentacije kod organizacije Međunarodne konferencije AZTN-a u Zagrebu, povećanja iznosa i broja naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom te troškova članarine OECD-a za 2023. godinu.

### **3. Financijski izdaci (šifra 34)**

ostvareno u iznosu

**0,00 eura**

Na navedenoj stavci nisu ostvareni mogući planirani rashodi.

### **4. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (šifra 42)**

ostvareno u iznosu

**32.715,26 eura**

Ostvareni rashodi u odnosu na 2022. godinu povećani su za 31.233,07 eura odnosno za 2.107,2% jer je u ovom obračunskom razdoblju izvršena nabava većine planirane računalne opreme.

### **5. Obračunati prihodi poslovanja-nenaplaćeni (šifra 96,97)**

ostvareno u iznosu

**9.204,34 eura**

Ovi prihodi vezani su uz potraživanje od institucija i tijela EU. Riječ je o rashodima za službena putovanja koja se izvršavaju iz nacionalnih sredstava u okviru izvora 51 i 559 Ostale refundacije iz pomoći EU, a koja se refundiraju od strane EK po određenoj dinamici. Udio ovog stanja su potraživanja prenesena iz 2019. godine, a manji dio se odnosi na zatražene refundacije iz 2023. godine.

### **6. Manjak prihoda i primitaka (šifra Y005)**

ostvareno u iznosu

**39.073,36 eura**

Sukladno čl. 21. Pravilnika o proračunskom računovodstvu koji propisuje primjenu modificiranog računovodstvenog načela tj. iskazivanja rashoda po nastanku događaja a priznavanja prihoda na temelju priljeva novčanih sredstava, iskazan je manjak za iznos rashoda koji dospijevaju na naplatu u idućem obračunskom razdoblju.

Uspoređujući ukupne Rashode poslovanja i Rashode za nabavu nefinancijske imovine za redovan rad Agencije (šifra X345) u iznosu od 1.136.600,45 eura u odnosu na rashode 2022. godine koji iznose 953.308,83 eura, iskazano je uvećanje za 19,2%.

Ostvarenje ukupnih prihoda obračunskog razdoblja u iznosu od 1.097.527,09 eura u odnosu na Tekući plan proračuna za 2023. godinu je 45,30%.

## **II. Bilješke uz IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

U obrascu OBVEZE nema dospjelih obveza jer su obveze plaćane u rokovima plaćanja.

### **Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifra V009)**

iznosi

**187.633,76 eura**

a odnosi se na:

- međusobne obveze subjekata općeg proračuna u iznosu od 7.515,49 eura (bolovanje HZZO-a preko 42 dana i bolovanje za ozljedu na radu preko HZZO-a),
- obveze za rashode poslovanja u iznosu od 148.251,52 eura (obveze za zaposlene u iznosu od 141.492,91 eura koje se odnose za plaću i naknade za zaposlene i obveze za materijalne rashode u iznosu od 6.758,61 eura. i
- obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 31.866,75 eura.

Svim navedenim rashodima obveza plaćanja je nakon 30. lipnja 2023. godine.

Zagreb, 10. srpnja 2023.

Zakonski predstavnik

Predsjednica Vijeća za zaštitu tržišnog natjecanja

dr.sc. Mirta Kapural, dipl. iur.

Osoba za kontaktiranje: Anka Nikolaus  
Telefon: 01/6172116; 01/6176448