

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

Razina 11
RKDP 20833
Matični broj 01253433
Šifarska oznaka 75111
Izvještaj vrijedi i kao konsolidirani DA

BILJEŠKE

za razdoblje 01.01. – 31.12.2015.g

Bilješke uz IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

**1. Prihodi iz proračuna za financiranje redovne
djelatnosti proračunskih korisnika AOP 001**

ostvareno u iznosu **11.032.900,09**

U sustavu Riznice, izvršenje proračuna na dan 31. prosinca 2015. evidentirano je u iznosu od 11.036.381,85 kuna. U glavnoj knjizi prihodi iz proračuna su evidentirani u iznosu od 11.032.900,09 kuna. Razlika od 3.481,76 kuna iskazana je kao obveza za povrat Državnoj riznici a odnosi se na:

- potraživanja od radnika za trošak telefona u iznosu od 81,00 kuna, koji je vraćen u Proračun u siječnju 2016.;
- neutrošena sredstva preostala u blagajni na dan 31. prosinca 2015. u iznosu od 3.400,76 kune, čiji povrat je izvršen u siječnju 2016.

2. Rashodi za zaposlene AOP 148

ostvareno u iznosu **7.615.308,59**

Ostvareni rashodi za zaposlene smanjeni su u odnosu na 2014. godinu za 16% radi fluktuacije zaposlenih. Do smanjenja je došlo radi: smanjenja potrebnih sredstava za plaću sukladno primjeni Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama počevši od 01. siječnja 2015. godine; manjeg broja zaposlenih po osnovi sati rada, što je posljedica dugotrajnih i ostalih bolovanja.

Rashodi su evidentirani za 12 mjesečnih razdoblja (plaća za prosinac 2014., te siječanj-studen 2015., dok je plaća za prosinac 2015. knjižena na teret vremenskih razgraničenja AOP 639).

3. Ostali rashodi za zaposlene AOP 154

ostvareno u iznosu **54.928,91**

Ostali rashodi za zaposlene povećani su u odnosu na 2014. godinu za 154,7% radi isplata zaostalih jubilarnih nagrada temeljem Odluke o isplati razlike jub.nagrada za 2014. i 2015.godinu službenicima i namještenicima u javnim službama (Nar.nov.,br.65/15) koju je Vlada RH donijela 11.6.2015. godine i povećanih isplata naknada za duža bolovanja.

4. Naknade troškova zaposlenima AOP 161

ostvareno u iznosu **697.733,45**

Ostvareni rashodi u odnosu na 2014. godinu povećani su za 35,7%. Troškovi službenih putovanja povećani su za 53,9%. Spomenuto povećanje iskazuje se kao posljedica različitog načina evidentiranja troškova službenih putovanja refundiranih od strane Europske komisije. Naime refundacije ovih troškova u 2014. godini bile su evidentirane

kao storno rashoda službenih putovanja dok se u 2015. godini, uvođenjem izvora financiranja 559, rashodi koje refundira Europska komisija evidentiraju kao trošak navedenog izvora. Dio troškova u iznosu od 111.200,00 kuna planirani su i plaćani iz izvora 559 Ostale refundacije iz pomoći EU, a koje se refundiraju od strane EK po određenoj dinamici i to je prihod Državnog proračuna. Naknade za prijevoz na posao ostvarene su u 100% iznosu u odnosu na prošlu godinu. Za stručno usavršavanje zaposlenih utrošeno je za 41,6 % više sredstava jer se troje zaposlenika dodatno obrazuje na poslijediplomskim studijima, plaćanje inozemnih kotizacija i za jednog zaposlenika stručne službe je realizirana izobrazba u Europskoj komisiji u Briselu u trajanju od mjesec dana.

5. Rashodi za materijal i energiju AOP 166

ostvareno u iznosu

300.494,96

Ostvareni rashodi povećani su u odnosu na 2014. godinu za 6,2%. Povećanje se odnosi na nabavu uredskog materijala i materijala za tekuće i investicijsko održavanje.

6. Rashodi za usluge AOP 174

ostvareno u iznosu

2.076.069,96

Ostvareni rashodi ukupno na podskupini manji su za 6,6 % u odnosu na 2014. godinu.

Smanjenja rashoda u odnosu na 2014. godine ostvarena su na: rashodima telefona, pošte, prijevoza za 32,9%; uslugama za promidžbu i informiranje za 16,9% i računalnim uslugama za 36,9%.

Povećanja rashoda zabilježena su kod rashoda za: usluge tekućeg i investicijskog održavanja za 5,4% (radi povećanih potreba održavanja opreme i prijevoznih sredstava zbog starosti); zdravstvene usluge povećanje za 1.078,9% radi ostvarivanja prava po kolektivnom ugovoru (sistematski pregledi); intelektualne usluge povećanje za 84,4% radi troškova zaštite na radu (izrada studija procjene rizika i osposobljavanje zaposlenih i ispitivanje radnog okoliša).

7. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja AOP 186

ostvareno u iznosu

46.165,33

Ostvareni rashodi na ovoj skupini izdataka povećani su za 40,5% u odnosu na 2014.godinu.

Kod povećanja je došlo na članarinama za 92,7% radi učlanjenja u ACE radi umanjenja budućih troškova za odlazak na konferencije i seminare; naknade za nezapošljavanje invalida u visini 10.315,24 za 2015.godinu i neznatnog povećanja reprezentacije 12,5%. koje je uslijedilo radi organiziranja konferencije unutar regionalne suradnje.

8. Financijski rashodi AOP 194

ostvareno u iznosu

2.743,21

Ostvareni rashodi povećani su u odnosu na 2014. godinu za 26%. radi povećanja službenih putovanja.

9. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine AOP 334

ostvareno u iznosu

254.649,26

Rashodi su neznatno smanjeni u odnosu na 2014. godinu. Nabavljenu informatičku opremu čini oprema za zaposlenike i oprema za digitalnu forenziku koju je Agencija nabavila radi obavljanja poslova vezanih za nenajavljene pretrage a koji su propisani odredbama ZZTN (čl. 42-46).

10. Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razd. AOP 638 12.207,80

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, a budući da Agencija ne ostvaruje prihode iz drugih izvora osim iz Proračuna, iskazan je manjak za iznos nepodmirenih rashoda iz prosinca 2015. čije dospijeće plaćanja je u siječnju 2016. godine.

Bilješke uz BILANCU

- 11. Potraživanja od zaposlenih AOP 078** **81,00**
odnosi se na potraživanje za refundaciju sredstava od zaposlenika, koji iznos je podmiren u cijelosti u siječnju 2015.
- 12. Ostala potraživanja AOP 080** **3.862,16**
odnosi se na potraživanje za refundaciju sredstava od HZZO za bolovanja preko 42 dana u iznosu od 0,79 i potraživanje za doznaku EK u iznosu od 3.811,60.
- 13. Potraživanja za prihode poslovanja AOP 140** **22.815,61**
odnosi se na saldo potraživanja u iznosu od 19.220,08 za pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU za službena putovanja izvora 559 Ostale refundacije iz pomoći EU i potraživanje za prihode iz proračuna u iznosu od 3.595,53 za neutrošena sred. od HZMO za stručno usavršavanje bez zasnivanje radnog odnosa.
- 14. Rashodi budućih razdoblja AOP 159** **729.554,21**
odnose se na plaću i prijevoz za prosinac 2015., te kontinuirane rashode za trinaesto razdoblje 2015. godine čije je dospijeće plaćanja u siječnju 2016. i teretiti će Proračun 2016. godine.
- 15. Obveze za materijalne rashode AOP 166** **40.002,03**
odnose se na obveze za nepodmirene rashode iz 2015. godine koji dospijevaju na naplatu u siječnju 2016.
- 16. Ostale tekuće obveze AOP 175** **7.343,92**
odnose se na obveze za povrat neutrošenih sredstava iz 2015. (sredstva u blagajni u iznosu od 3.400,76 i iznose navedene u bilješkama br. 11 i 12).

Zagreb, 01.veljače 2016.

Zakonski predstavnik
Predsjednik Vijeća za
zaštitu tržišnog natjecanja
Mladen Cerovac mag. iur.

Osoba za kontaktiranje: Marinka Crnojević
Telefon: 01/6172112; 01/6177695