

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. – 31.12.2018. godine

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

1. Rashodi za zaposlene (AOP 149)

ostvareno u iznosu 8.700.598,41

Ostvareni rashodi za zaposlene povećani su u odnosu na isto razdoblje 2017. godine za 1.173.458,36 kuna ili 15,6%. Do povećanja rashoda je došlo radi povećanja osnovice za obračun plaća, minulog rada i novog zapošljavanja radi nove nadležnosti Agencije iz Zakona o nepoštenim trgovačkim praksama (dalje: ZNTP).

2. Materijalni rashodi (AOP 160)

ostvareno u iznosu 3.697.031,73

Ostvareni materijalni rashodi povećani su u odnosu na isto razdoblje 2017. godine za 376.324,29 kuna ili 11,3%.

Na podskupini 321 Naknade troškova zaposlenima (AOP 161) povećani su za 15,7%. Povećani rashodi iskazuju se na:

- stavci 3211 Službena putovanja za 12,3%. U navedenom periodu povećan je broj službenih putovanja. Povećanje se odnosi na inozemna i tuzemna putovanja na kojima su održavane radionice vezane za primjenu ZNTP-a. S obzirom da smo sa SAFU-om potpisali sporazum o suradnji u provedbi Twinning light projekta 28.08.2018., naši zaposlenici često putuju u Crnu goru. Rashodi za navedena putovanja do kraja godine iznosili su 33.035,35 kuna, a financirani su iz sredstava izvora 31, i

- stavci 3212 Naknade za prijevoz na posao i s posla za 30,2% radi povećanja broja zaposlenih u ovom razdoblju.

Na podskupini 323 Rashodi za usluge (AOP 174) povećani su za 11,3%.

Povećani rashodi iskazuju se na:

- stavci 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza za 23,9,3%. Povećanje se odnosi na uslugu interneta radi nadogradnje softvera Meridio, odnosno cjelokupan projekt rješenja uključuje migraciju sa sadašnje postojeće baze podataka (Meridio) na novu podatkovnu bazu (HP Records Manager),

- stavci 3233 Usluge promidžbe i informiranja za 20,9%. Povećanje je nastalo radi potrebnih oglašavanja za javnu nabavu, prijema u službu i novougovorene godišnje pretplate na Fininfo,
- stavci 3236 Zdravstvene usluge za 140,7%. Povećanje se odnosi na obvezne liječničke preglede prije zapošljavanja i kontinuirane godišnje preglede zaposlenika temeljem TKU, koji su izvršeni u ovom razdoblju,
- stavci 3237 Intelektualne i osobne usluge za 54,1% radi izvršene procjene rizika i ispitivanja radnog okoliša sukladno Zakonu o zaštiti na radu,
- stavci 3238 Računalne usluge za 30,8%. Povećanje se odnosi na izvršenu uslugu nadogradnje postojećeg sustava za upravljanje dokumentima, migraciji sadržaja i aplikacija sa Meridio eDRM platforme na MicroFocus HPE Content Manager platformu.

Znatno smanjenje troškova iskazuje se na:

- na stavci 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja za 17,3% koje je proizašlo radi nabave novih službenih automobila u prošloj i ovoj godini i rashodovanje starih fotokopirnih strojeva čije je održavanje bilo financijski neisplativo. Radi provedene analize i pronalaženja načina ušteda ugovoren je zakup dva fotokopirna stroja.

3. Financijski rashodi (AOP 193)

ostvareno u iznosu 73.221,21

Ostvareni izdaci povećani su u odnosu na 2017. godinu za 1.948,1%, a odnose se na troškove za kupnju deviznih sredstava za potrebe povećanja broja službenih putovanja i neplanirane obveze prema poduzetnicima za isplatu zatezних kamata za koje se Ministarstvo financija izjasnilo da smo u obvezi obračunati i isplatiti zatezne kamate iz sredstava korisnika proračuna, za koju je i zatražena i odobrena preraspodjela sredstava.

4. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (AOP 354)

ostvareno u iznosu 801.989,40

Ostvareni rashodi u izvještajnom razdoblju odnose se na nabavu uredskog namještaja i potrebne informatičke opreme za novozaposlene, zamjenu dotrajalih i dogradnju alarmnog sustava, te nužnu nabavu opreme za digitalnu forenziku za potrebe nenajavljenih pretraga i forenzičku obradu prikupljenih podataka, a za koje nam je Ministarstvo gospodarstva, poduzetništva i obrta preraspodijelilo sredstava u iznosu od 300.000,00 kuna. Radi već navedenih aktivnosti ovi rashodi su povećani za 183,3%.

5. Obračunati prihodi poslovanja-nenaplaćeni (AOP 286)

ostvareno u iznosu 37.784,45

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 559 Ostale refundacije iz pomoći EU, a koja se refundiraju od strane EK po određenoj dinamici.

6. Manjak prihoda i primitaka (AOP 632)

ostvareno u iznosu 8.276,05

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 dopijevaju na naplatu u idućem obračunskom razdoblju.

Uspoređujući ukupne rashode i izdatke iz Državnog proračuna za redovan rad Agencije (AOP 630) za razdoblje 2018. (13.272.840,75 kuna) u odnosu na isto razdoblje 2017. godine (11.134.492,76 kuna), proizlazi da su isti povećani za 2.138.347,99 kuna ili za 16,11%.

Ostvarenje ukupnih prihoda obračunskog razdoblja (13.264.564,70 kuna) u odnosu na Plan Proračuna za 2018. godinu (13.423.006,00,00 kuna) iznosi 98,82%, uz napomenu da smo kroz godinu smanjili Plan proračuna kroz uštedu u visini 743.476,00 kuna.

Do značajne uštede došlo je zbog kasnijeg novog zapošljavanja potrebnog radi dobivene nove nadležnosti Agencije za provođenje ZNTP-a.

II. Bilješke uz BILANCU

1. Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 007)

u iznosu od 1.098.727,85

Povećanje dugotrajne imovine odnosi se na nabavu novog službenog vozila temeljem Odluke čelnika tijela i prema Smjernicama za upravljanje voznim parkom.

2. Ostala potraživanja (AOP 080)

u iznosu od 16.974,33

Potraživanja se odnose prema HZZO-u za refundaciju sredstava bolovanja preko 42 dana, potraživanja od zaposlenih, potraživanja za više plaćene doprinose i potraživanja od dobavljača.

3. Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 140)

u iznosu od 37.784,45

Odnose se na potraživanja od institucija i tijela EU za službena putovanja koja se izvršavaju iz nacionalnih sredstava u okviru izvora 559 Ostale refundacije iz pomoći EU, a koja se refundiraju od strane EK po određenoj dinamici.

4. Kontinuirani rashodi budućih razdoblja (AOP 161)

u iznosu od 797.652,36

Odnose se na odnose se na isplatu plaće i prijevoza za prosinac 2018. godine i plaćanje kontinuiranih režijskih troškova.

5. Obaveze za materijalne rashode (AOP 166)

u iznosu od 75.863,70

Odnose se na potraživanja za nepodmirene obveze iz 2018. godine, a koji dospijevaju na naplatu u siječnju 2019. godine.

6. Izvanbilančni zapisi (AOP 244)

u iznosu od 87.045,48

Navedeni iznos odnosi se na tužbu radnice Agencije, radi naknade štete zbog povrede prava osobnosti iz članka 19. Zakona o obveznim odnosima. Sudski spor je u tijeku i ishod istog do sada nije poznat.

III. Bilješke uz OBVEZE

Navedeno stanje nedospjelih obveza na dan 31. prosinca 2018. (AOP 090) iznosi 852.690,86 kuna a sastoji se od: međusobnih obveza korisnika državnog proračuna (AOP 091) u iznosu od 18.187,93 kuna a odnose se uglavnom na bolovanje HZZO-a, a obveze za rashode poslovanja (AOP 092) u iznosu od 834.502,93 kuna odnose se na isplatu plaće i prijevoza za prosinac 2018. godine i plaćanje kontinuiranih režijskih troškova.

Sve navedene obveze prema zaposlenicima i dobavljačima izvršavaju se u roku.

Zagreb, 31.siječanj 2019.

Zakonski predstavnik

Predsjednik Vijeća za
zaštitu tržišnog natjecanja

Mladen Cerovac, mag. iur.

Osoba za kontaktiranje: Anka Nikolaus
Telefon: 01/6176448; 01/6177695