

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. – 31.12.2019. godine

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

1. Rashodi za zaposlene (AOP 149)

ostvareno u iznosu 9.895.375,00

Ostvareni rashodi za zaposlene povećani su u odnosu na isto razdoblje 2018. godine za 1.194.776,59 kuna ili 13,7%. Do povećanja rashoda je došlo radi povećanja osnovice za obračun plaća, minulog rada i fluktuacije zaposlenika unutar razdoblja.

2. Materijalni rashodi (AOP 160)

ostvareno u iznosu 3.926.945,30

Ostvareni materijalni rashodi povećani su u odnosu na isto razdoblje 2018. godine za 229.913,57 kuna ili 6,2%.

Na podskupini 321 Naknade troškova zaposlenima (AOP 161) povećani su za 48,5%. Povećani rashodi iskazuju se na:

- stavci 3211 Službena putovanja za 73,5%. 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. Početkom studenog 2018. aktiviran je Twinning projekt „Jačanje institucionalne i tehničke sposobnosti Agencije za zaštitu konkurencije“ u Crnoj gori. Agencija je sukladno potpisanom Sporazumu za vrijeme provedeno na službenom putu u Crnoj Gori isplaćivala per diem dnevnice. Rashodi za navedena putovanja u ovoj godini iznosili su 218.571,47 kuna, a financirani su iz sredstava izvora 31, i
- stavci 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika za 34,7% zbog usavršavanja novozaposlenih.

Na podskupini 323 Rashodi za usluge (AOP 174) rashodi su ostali na istoj razini u odnosu na prošlu godinu, ali je unutar došlo do znatnih odstupanja.

Povećani rashodi iskazuju se na:

- stavci 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja za 796,7%. Povećanje se odnosi na usluge izvođenja radova demontaže starog i montaže novog stropa, adaptacije i rekonstrukcije sanitarnih čvorova i čajnih kuhinja. Isto je nužno bilo potrebno izvesti radi dotrajalosti električnih i vodovodnih instalacija. Uz to su izvršene i izmjene dotrajalog dijela tepisona u skladu sa osiguranim financijskim sredstvima.

- stavci 3239 Ostale usluge za 42,5%. Navedeno povećanje je nastalo radi tiskanja promidžbenog materijala za potrebe provođenja Twinning projekta u iznosu od 13.475,00 kuna (izvor 31), ugovorene povećane mjesečne cijene čišćenja i održavanja te izvanredne potrebe za generalnim čišćenjem poslovnog prostora.

Smanjenje rashoda iskazuju se na :

- na stavci 3238 Računalne usluge za 66,0% jer je nadogradnja postojećeg sustava za upravljanje dokumentima, migraciji sadržaja i aplikacija sa Meridio eDRM platforme na MicroFocus HPE Content Manager platformu izvršena u prethodnoj godini.

3. Financijski rashodi (AOP 193)

ostvareno u iznosu 6.183,26

Ostvareni izdaci smanjeni su u odnosu na 2018. godinu za 91,6%. Do ovog značajnog odstupanja došlo je zbog prošlogodišnje neplanirane obveze prema poduzetnicima za isplatu zateznih kamata.

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

ostvareno u iznosu 460.048,94

Ostvareni rashodi u izvještajnom razdoblju smanjeni su za 42,6% jer se nabava potrebne informatičke opreme te nužne opreme za digitalnu forenziku za potrebe nenajavljenih pretraga i forenzičku obradu prikupljenih podataka obavila u prethodnoj godini.

5. Obračunati prihodi poslovanja-nenaplaćeni (AOP 286)

ostvareno u iznosu 36.931,16

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. Višak prihoda i primitaka (AOP 631)

ostvaren u iznosu 5.728,39

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 višak kojim će se pokriti dio manjka iz proteklih godina.

Uspoređujući ukupne rashode i izdatke iz Državnog proračuna za redovan rad Agencije (AOP 630) za razdoblje 2019. (14.288.552,50 kuna) u odnosu na isto razdoblje 2018. godine (13.272.840,75 kuna), proizlazi da su isti povećani za 1.015.711,75 kuna ili za 7,7%.

Ostvarenje ukupnih prihoda obračunskog razdoblja (14.294.280,89 kuna) u odnosu na Plan proračuna za 2019. godinu (14.819.977,00 kuna) iznosi 96,45%, uz napomenu da smo kroz godinu smanjili Tekući proračun kroz uštede. Do ušteta je došlo na plaćama zbog planiranih a neutrošenih sredstava za doprinose za zapošljavanje, prijevremenog prestanka plaćanja obveze Vijećnici nakon prestanka mandata kao i dužih bolovanja zaposlenika.

II. Bilješke uz BILANCU

1. Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 007)

u iznosu od

1.222.193,61

Povećanje dugotrajne imovine odnosi se na nabavu opreme za digitalnu forenziku i ostalu računalnu opremu, nabavu klima uređaja za server sobu te nabavu mobitela i ostale uredske opreme radi zamjene dotrajalih. Dio navedene opreme u iznosu od 36.993,75 kuna odnosi se na nabavu laptopa iz sredstava Twinning projekta (izvor 31)

2. Ostala potraživanja (AOP 080)

u iznosu od

34.684,84

Potraživanja se odnose prema HZZO-u za refundaciju sredstava bolovanja preko 42 dana, potraživanja od zaposlenih za refundaciju troškova mobitela, potraživanja za više plaćene poreze i prireze i potraživanja od proračuna za neutrošena a dobivena sredstva za Twinning projekt „Jačanje institucionalne i tehničke sposobnosti Agencije za zaštitu konkurencije“ u Crnoj Gori. Navedeni projekt je završio u 2019. godini i čekamo konačno izvješće sukladno potpisanom Sporazumu.

3. Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 140)

u iznosu od

36.931,16

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

854.183,61

Odnose se na isplatu plaće i naknade za prijevoz za prosinac 2019. godine te plaćanje kontinuiranih troškova za prosinac 2019. godine.

5. Obveze za materijalne rashode (AOP 166)

u iznosu od

72.678,79

Odnose se na potraživanja za nepodmirene obveze iz 2019. godine, a koji dospijevaju na naplatu početkom 2020. 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 2019. (AOP 090) iznosi 925.071,32 kuna a sastoji se od: međusobnih obveza korisnika državnog proračuna (AOP 091) u iznosu od 34.684,84 kuna. Iste se odnose na bolovanja na teret HZZO-a i preostalog neutrošenog dijela sredstava za Twinning projekt „Jačanje institucionalne i tehničke sposobnosti Agencije za zaštitu konkurencije“ u Crnoj Gori kao i obveze za rashode poslovanja (AOP 092) u iznosu od 890.386,48 kuna (plaća i naknada za prijevoza za prosinac 2019. godine i plaćanje kontinuiranih troškova).

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

Zagreb, 31.siječanj 2020.

Zakonski predstavnik

Predsjednik Vijeća za
zaštitu tržišnog natjecanja

Mladen Cerovac, mag. iur.

Osoba za kontaktiranje: Anka Nikolaus
Telefon: 01/6176116; 01/6177695