

**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. – 31.12.2022.godine

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

1. Rashodi za zaposlene (šifra 31)

u iznosu 11.990.965,17

Ostvareni rashodi za zaposlene povećani su u odnosu na isto razdoblje 2021. godine za 1.359.428,30 kuna ili 12,79%. Navedeno povećanje se odnosi na povećanje broja zaposlenika i donošenje novog Temelnog kolektivnog ugovora za javne službe (NN 56/2022) u kojem je prihvaćeno uvećanje osnovice za 4 posto i dodatka u visini od 5 posto zaposlenicima koji imaju završen poslijediplomski specijalistički studij.

2. Materijalni rashodi (šifra 32)

u iznosu 3.680.327,29

Ostvareni materijalni rashodi povećani su u odnosu na isto razdoblje 2021. godine za 797.985.83 kuna ili 27,69% na slijedećim podskupinama:

- podskupini 321 Naknade troškova zaposlenima za 248,77%. Na stavci službena putovanja ostvarena su sva planirana putovanja u ovom razdoblju što je značajno povećanje na prošlogodišnje razdoblje proglašene pandemije bolesti COVID-19 radi koje su sva putovanja otkazana,
- podskupini 322 Rashodi za materijal i energiju došlo je do povećanja za 68,19%, na stavkama uredskog materijala, materijala za higijenu i čišćenje uslijed značajnog povećanja broja zaposlenika i održavanja povećane higijene poslovnog prostora, povećanje cijene električne energije i motornog benzina i nabave auto guma,
- podskupini 323 Rashodi za usluge ostvareno je povećanje troškova za 10,62%, na stavkama rashoda za usluge promidžbe i informiranja radi povećanja troškova isčitavanja i selekcije tiska, povećanja troškova inozemne pretplate, komunalnih usluga radi poskupljenja troškova Poslovnog tornja "Zagrepčanka", laboratorijskih usluga koje su se odnosile na refundacije troškova testiranja na COVID-19.
- podskupini 324 Naknade troškova izvan radnog odnosa u ovom razdoblju su ostvarene radi održavanja Međunarodne konferencije AZTN-a: 25 godina izazova i uspjeha dok su u protekle dvije godine otkazane radi pandemije. Ti troškovi se odnose na smještaj i prijevoz stranih govornika za vrijeme održavanja Konferencije.

- podskupini 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja došlo je do povećanja za 65,3% troškova reprezentacije radi već spomenute organizacije Međunarodne konferencije, plaćanja troškova parničnog postupka i značajnog povećanja troškova članarine OECD-a koja je za 2022. godinu uvećana za 1.100 Eura.

3. Financijski izdaci (šifra 34)

u iznosu 25.093,10

Ostvareni iznos povećanja odnosi se na bankarske usluge za kupnju deviza za službena putovanja u inozemstvo i isplatu zateznih kamata poduzetnicima po sudskoj presudi.

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

u iznosu 236.970,58

Ostvareni rashodi u odnosu na 2021. godinu povećani su za 236.970,58 kuna odnosno za 71,65% jer je izvršena nužna nabava monitora, prijenosnih računala, opreme za sigurnosnu zaštitu, radnih stolica i službenih mobitela radi neispravne i zastarjele opreme za daljnje korištenje.

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

u iznosu 35.727,42

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. Udio ovog stanja su potraživanja prenesena iz 2019. godine, a manji dio se odnosi na zatražene refundacije iz 2022. godine.

6. Manjak prihoda i primitaka (šifra Y006)

u iznosu 14.325,15

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 razdoblju 1-12/2022. (16.264.088,08 kuna) u odnosu na isto razdoblje 2021. godine (13.844.610,00 kuna), uvećani su za 17,48%.

II. Bilješke uz BILANCU

1. Proizvedena dugotrajna imovina (šifra 02)

u iznosu od 1.165.762,30

Povećanje dugotrajne imovine odnosi se na nabavu nužno potrebne računalne opreme za rad u uredu i od kuće, opreme za informatičku zaštitu podataka, nabavu stolica i nabavu mobitela radi zamjene dotrajalih.

2. Novac u banci i blagajni (šifra 11)

u iznosu od 5,30

odnosi se na novčana sredstva na računu HPB na dan 31.12.2022. nastala kod kupovine deviza za službena putovanja na dan 05.12.2022., nakon duge prepiske ista su vraćena od strane HPB uplatom u proračun 04.01.2023.

3. Potraživanja od zaposlenih (šifra 123)

u iznosu od 82,37

Potraživanje se odnosi na refundaciju troškova mobitela za 11.2022., koje je zatvoreno sa isplatom plaće za prosinac 2022. i uplaćeno u proračun dana 04.01.2023. godine.

4. Ostala potraživanja (šifra 129)

u iznosu od 42.342,45

Potraživanja se odnose prema HZZO-u za refundaciju bolovanja preko 42 dana.

5. Potraživanja za prihode poslovanja (šifra 016)

u iznosu od 35.727,42

odnose se na potraživanja iz prošle i proteklih godina od institucija i tijela EU za službena putovanja koja se izvršavaju iz nacionalnih sredstava u okviru izvora 559 Ostale refundacije iz pomoći EK, prema kojima je EK trebala izvršiti refundacije.

6. Kontinuirani rashodi budućih razdoblja (šifra 193)

u iznosu od 1.122.831,09

odnose se na isplatu plaće i naknade za prijevoz za prosinac 2022. godine, plaćanje kontinuiranih troškova za prosinac 2022. godine i obračunatu a neisplaćenu obavezu pomoći i naknade za smrt zaposlenika za koje se čeka sudsko rješenje za postupanje.

7. Obveze za zaposlene (šifra 231)

u iznosu od 1.078.421,47

odnose se na isplatu plaće, bolovanja za prosinac 2022 i obračunatu a neisplaćenu obavezu pomoći i naknade za smrt zaposlenika.

8. Obveze za materijalne rashode (šifra 232)

u iznosu od 58.822,44

odnose se na tekuće režijske, troškove održavanja, računalnih usluga i druge ugovorene obveze za prosinac 2022.

9. Ostale tekuće obveze (šifra 239)

u iznosu od 42.342,45

odnose se za nepodmirene obveze prema Državnom proračunu i to refundaciju bolovanja HZZO-a iz prošle i prijašnjih godina.

10. Izvanbilančni zapisi (šifra 991;996)

u iznosu od 1.137.857,63

Navedeni iznos odnosi se na jamstva za izvedene radove i usluge u iznosu 30.581,12 kuna, ugovoreni zakup poslovnog prostora do 31.12.2023. u vrijednosti 1.075.776,51

kuna, zakup kopirki do 01.02.2024. godine u procijenjenoj vrijednosti troška 19.500,00 kuna i održavanje alarmnog sustava do 31.12.2024. u iznosu od 12.000 kuna.

III. 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 1.179.586,36** i odnosi se na:

- međusobne obveze subjekata općeg proračuna u iznosu od 42.342,45 (bolovanje HZZO-a preko 42 dana i bolovanje za ozljedu na radu preko HZZO-a),
- obveze za rashode poslovanja u iznosu od 1.137.243,91 (obveze za zaposlene u iznosu od 1.078.421,47 kuna koje se odnose za plaću i naknade za zaposlene i obveze za materijalne rashode u iznosu od 58.822,44 kuna koji se odnose za redovite rashode poslovanja i

Sve nedospjele obveze su obračunate a imaju valutu plaćanja nakon 31. prosinca 2022. godine.

Zagreb, 27.siječanj 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