



Vidra

Agencija za regionalni razvoj
Virovitičko-podravske županije

Naziv obveznika: VIDRA-Agencija za regionalni razvoj
Virovitičko-podravske županije

Sjedišta obveznika: Augusta Šenoa 1, Virovitica

Razina: 21

Razdjel: 0

Broj RKP-a: 43896

Matični broj: 02446774

OIB: 62056168103

Šifra djelatnosti prema NKD-u 2007.: 7022

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

VIDRA-Agencije za regionalni razvoj Virovitičko-podravske županije

za razdoblje od 01.01. do 31.12.2022. godine

Bilješke uz Obrazac: Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka broj 1 – vezana uz šifru 6

Prihodi poslovanja za razdoblje 01.01. do 31.12.2022. godine iznose 6.277.509,20 kuna što je povećanje za 2,5% iznosa u istom razdoblju prethodne godine. Prihodi su na istoj razini kao i prethodne godine.

Bilješka broj 2 – vezana uz šifru 63

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iznose 4.177.107,14 kuna što je povećanje za 2,5% prihoda istog razdoblja prethodne godine. Razlog povećanja ovih prihoda su odobreni zahtjevi za sufinanciranje 50% projekta VIDRA-TEC 2 putem Fonda za sufinanciranje te nam je ove godine doznačen iznos od 647.120,87 kuna.

Bilješka broj 3 – vezana uz šifru 636

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iznose 647.120,87 kuna što se odnosi na već spomenuto sufinanciranje 50% projekta VIDRA-TEC 2 putem Fonda za sufinanciranje. Navedeno je dovelo do povećanja istoimenih prihoda od u odnosu na prethodnu godinu za 400%, koji su tada iznosili 129.424,00 kuna.

Bilješka broj 4 – vezana uz šifru 638

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava iznose 3.529.986,27 kuna što je 90,60 % prihoda istog razdoblja prethodne godine. Odnose se na doznake za projekte u provedbi i to projekt Tehničke pomoći VIDRA-TEC 2 prema Zahtjevima za nadoknadu sredstava broj 10, 11, 12 i 13 (ukupno 3.331.367,74 kune). Doznačena su i sredstva iz projekta B-light u iznosu od 198.618,53 kune.

VIDRA-Agencija za regionalni razvoj Virovitičko-podravske županije / Augusta Šenoa 1 / 33000 Virovitica, Hrvatska / Croatia

T +385 33 725 219 (centrala); +385 33 722 043 (strateško planiranje); +385 33 800 207; +385 33 638 268 (gospodarstvo); +385 33 800 247; +385 33 638 265; +385 33 638 267; +385 33 725 230 (priprema i provedba projekata); +385 33 722 071 (financije);

F +385 33 722 060 / E info@ravidra.hr/ www.ravidra.hr/ OIB 62056168103

Bilješka broj 5 – vezana uz šifru 6526

Ostali nespomenuti prihodi odnose se na prihode s naslova osiguranja, refundacija štete i totalne štete te iznose 4.165,49 kuna, konkretno refundacija po polici kasko osiguranja iz ranijih godina.

Bilješka broj 6 – vezana uz šifru 66

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija iznose 0,00 kuna budući da VIDRA kao regionalni koordinator, sukladno Zakonu o regionalnom razvoju, ne smije pružati usluge na tržištu, osim onih po ugovorima potpisanim prije stupanja na snagu izmjena i dopuna ovog Zakona iz 2017. godine.

Bilješka broj 7 – vezana uz šifru 67

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza iznose 2.096.181,96 kuna što je 7,9% više od iznosa u istom razdoblju prethodne godine.

Bilješka broj 8 – vezana uz šifru 3

Rashodi poslovanja iznose 5.560.249,03 kune i na istoj su razini kao i prethodne godine.

Bilješka broj 9 – vezana uz šifru 31

Rashodi za zaposlene iznose 4.554.604,41 kunu te su povećani za 2,4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog uvođenja naknade za topli obrok na šifri 3112 u iznosu 159.333,38 kuna i povećanja rashoda za regres.

Bilješka broj 10 – vezana uz šifru 312

Ostali rashodi za zaposlene iznose 313.801,82 kune i za 6,40% su veći nego u istom razdoblju prethodne godine zbog povećanja materijalnih prava radnika. Isplaćene su stimulacije kroz bonuse za uspješan rad u iznosu od 25.295,85 kuna, jubilarne nagrade za troje djelatnika u iznosu 16.213,25 kuna, Uskrsnica u iznosu od 40.500,00 kuna, regres u iznosu od 123.536,50 kuna, naknada za bolest invalidnost i smrtni slučaj u iznosu 18.576,90 kuna, otpremnina u iznosu 26.049,32 kuna, dar za dijete do 15 godina u iznosu 20.000,00, Božićnica u iznosu 37.500,00 kuna i potpora za rođenje djeteta u iznosu od 6.130,00 kuna.

Bilješka broj 11 – vezana uz šifru 313

Doprinosi na plaće iznose 523.086,50 kuna te su na istoj razini kao i u prethodnom razdoblju prošle godine. Blago smanjenje rashoda jest zbog sporazumnog otkaza rada dvije djelatnice.

Bilješka broj 12 - vezana uz šifru 32

Naknade troškova zaposlenima iznose 1.003.147,21 kunu i povećane su u odnosu na prethodnu godinu za 29,40%. Razlog povećanja su povećani rashodi za službena putovanja s obzirom da prethodne godine nisu bila moguća službena putovanja veći dio godine zbog pandemije virusa COVID-19.

Bilješka broj 13 – vezana uz šifru 3211

Rashodi za službena putovanja iznose 126.748,64 kune što je 283% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a razlog povećanju jesu popuštanje mjera zbog virusa COVID-19 i održavanja studijskih putovanja u sklopu provedbi projekata.

Bilješka broj 14 – vezana uz šifru 3212

Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život iznose 200.297,49 kuna te su se smanjile za 24,60% zbog promjene u načinu obračunavanja prijevoznih troškova na posao i s posla te otkaza rada dvije djelatnice te jednog dugotrajnog bolovanja.

Bilješka broj 15 – vezana uz šifru 322

Rashodi za materijal i energiju iznose 133.747,92 kuna te su veći za 21,20% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog povećanja jest povećanje troškova energije (plin, električna energija i motorni benzin i dizel gorivo).

Bilješka broj 16 – vezana uz šifru 323

Rashodi za usluge iznose 462.328,70 kuna i povećali su se za 69,50% u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja zakupnina i najamnina s obzirom da je u rujnu 2022. godine jedna djelatnica izasлана na rad u Belgiju te joj se financira trošak najma stana za vrijeme izaslanog rada koji iznosi 79.969,51 kunu. Također, povećanje se odnosi i na dospjeli račun za intelektualne usluge prema Ugovoru iz 2020. godine koji je izvršen u 2022. godini i iznosi 100.000,00 kuna. U 2022. godini također dolazi i do povećanja rashoda za računalne usluge zbog izrade nove web stranice Agencije u iznosu od 78.450,00 kuna.

Bilješka broj 17 – vezana uz šifru 34

Financijski rashodi u 2022. godini su se smanjili za 68,20% i iznose 2.497,41 kunu. Razlog smanjenja jest prelazak na sustav pune riznice te zatvaranja bankovnih računa te prestanak obračunavanja bankarskih usluga i usluga platnog prometa.

Bilješka broj 18 – vezana uz šifru X001

U 2022. godini ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu 717.260,17 kuna (razlika između prihoda poslovanja 6.277.509,20 kuna i rashoda poslovanja 5.560.249,03 kune).

Bilješka broj 19 – vezana uz šifru 4

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 101.432,23 kune što je 6,0% rashoda prethodne godine. Prethodne godine ulagalo se u saniranje i obnovu podrumskih prostorija zgrade u ulici Augusta Šenoje 1 koja je u vlasništvu osnivača Virovitičko-podravške županije, dok se ove godine nabavio uredski namještaj u iznosu 32.500,00 kuna, računala i računalna oprema u iznosu 43.944,73 kune i uređaj za evidenciju radnog vremena u iznosu od 24.987,50 kuna.

Bilješka broj 20 – vezana uz šifru X004

Ukupan višak prihoda iznosi 615.827,94 kune, odnosno višak prihoda poslovanja od 717.260,17 kuna umanjen je za manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 101.432,23 kune, a višak prihoda – preneseni iznosi 326.701,69 kuna te je višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju 942.529,63 kune.

Bilješke uz Obrazac: Izvještaj o obvezama

Bilješka broj 1 – vezana uz šifru V001

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja (od 01.01.2022. godine) iznosi 697.893,77 kuna što odgovara stanju na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja (31.12.2021. godine)

Bilješka broj 2 – vezana uz šifre V002 do N24

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 5.886.013,92 kune, a odnosi se na povećanje obveza za rashode poslovanja u iznosu 5.769.946,69 kuna (obveze za zaposlene 4.573.580,50 kuna, obveze za materijalne rashode 988.112,21 kunu, obveze za financijske rashode 2.300,85 kuna, ostale tekuće obveze 205.953,13 kuna i obveze za nabavu nefinancijske imovine 116.067,23 kune).

Bilješka broj 3 – vezana uz šifre V004 do P24

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 6.146.756,30 kuna, a odnose se na podmirene obveze za rashode poslovanja u iznosu 6.073.277,55 kuna (od toga obveze za zaposlene 4.574.231,41 kunu, obveze za materijalne rashode 1.012.365,99 kuna, obveze za financijske rashode 2.856,33 kune i ostale tekuće obveze 483.773,82 kune) te podmirene obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 73.528,75 kuna.

Bilješka broj 4 – vezana uz šifru V006

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 437.151,39 kuna te se odnosi na nedospjele obveze za plaću za prosinac 2022. godine i materijalne rashode čije je dospijeće u siječnju 2023. godine.

Bilješke uz Obrazac: Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza

Bilješka broj 1

U 2022. godini nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine niti obveza.

Bilješke uz Obrazac: Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

U obrazac RAS-funkcijski prema funkcijskoj se klasifikaciji razvrstavaju ukupni rashodi i izdaci u iznosu 5.61.681,26 kune i svrstani su u ekonomske poslove AOP 031, odnosno Ekonomske poslove koji nisu drugdje svrstani AOP 070.

Bilješke uz Obrazac: Bilanca

Bilješka broj 1 – vezana uz šifru B001 i B003

Vrijednost imovine na dan 31.12.2022. godine (AOP 001) i obveza i vlastitih izvora (AOP 168) iznosi 3.457.940,70 kuna što je 11,0% više u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka broj 2 – vezana uz šifru B002

Vrijednost nefinancijske imovine iznosi 2.018.948,13 kuna što je smanjenje za 1,3% imovine od prethodne godine.

Bilješka broj 3 – vezana uz šifru 1

Vrijednost financijske imovine iznosi 1.438.992,57 kuna što je 34,60% više u odnosu na financijsku imovinu prethodne godine što se odnosi na ostala potraživanja u iznosu od 61.539,72 kune.

Bilješka broj 4 – vezana uz šifru 16

Potraživanja za prihode poslovanja iznose 1.377.452,85 i odnose se na potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun s obzirom na prelazak na sutav pune riznice.

Bilješka broj 5 – vezana uz šifru 2

Obveze na dan 31.12.2022. iznose 437.151,39 kune što je smanjenje za 37,4% u odnosu na obveze u prethodnoj godini. Obveze za zaposlene iznose 338.630,89 kuna (plaća za 12/2022), obveze za materijalne rashode 26.043,34 kune i odnose se na materijalne rashode za 12/2022 s dospijećem u 01/2023, ostale tekuće obveze 28.532,43 kune što se odnosi na obvezu za povrat pologa u nadležni proračun za najam stana te refundacije za bolovanja na teret HZZO za 11/2022 i 12/2022, obeza za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 43.944,73 kune što se odnosi na račun za računala i računalnu opremu čije je dospijeće u 01/2023.

Bilješka broj 6 – vezana uz šifru

Višak prihoda poslovanja iznosi 942.529,63 kune što je povećanje za 188,5% u odnosu na prihode prethodne godine. Višak prihoda poslovanja detaljnije je opisan u Bilješci broj 20 uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima.

Bilješka broj 7 – vezana uz šifru 991

U izvanbilančnim zapisima evidentirano je 3.933.024,17 kuna kako slijedi:

- tuđa imovina na korištenju (zgrada na adresi Augusta Šenoje 1) u vrijednosti 2.881.504,80 kuna
- instrumenti osiguranja plaćanja – primljene bjanko zadužnice u iznosu 531.519,37 kuna
- instrumenti osiguranja plaćanja – izdane bjanko zadužnicu se iznosu 520.000,00 kuna.

Obvezna bilješka uz Bilancu: Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina

Ukupna vrijednost izdanih instrumenata osiguranja je 520.000,00 kuna prema evidenciji kako slijedi:

R.br.	Vrsta izdanih instrumenata osiguranja	Broj izdanih instrumenata osiguranja	Ukupna vrijednost u kunama
1.	Bjanko zadužnica	3	520.000,00
	UKUPNO:	3	520.000,00

Ukupna vrijednost primljenih vrijednosnih papira iznosi 531.519,37 kuna prema evidenciji kako slijedi:

R.br.	Vrsta primljenih instrumenata osiguranja	Broj primljenih instrumenata osiguranja	Ukupna vrijednost u kunama
1.	Bjanko zadužnica	4	400.000,00
2.	Bankovna garancija	1	131.519,37
	UKUPNO:	5	531.519,37

Obvezna bilješka uz Bilancu: Popis sudskih sporova u tijeku

VIDRA-Agencija za regionalni razvoj Virovitičko-podravске županije nema sudskih sporova u tijeku.

Bilješke za izvještavanje o dospjelim i nedospjelim potraživanjima u bilanci

Bilješka broj 1

Ukupna potraživanja iznose 1.438.992,57 kuna od čega su 28.750,00 kuna dospjela potraživanja i odnose se na nenaplaćeno potraživanje za koje je pokrenut ovršni postupak, a nedospjela potraživanja iznose 1.410.242,57 kuna i odnose se na potraživanja za naknade koje se refundiraju u iznosu 10.836,72 kune (bolovanja na teret HZZO-a), ostala nespomenuta potraživanja (polog za stan za izaslanu radnicu u Belgiju prema ugovoru) u iznosu 21.953,00 kuna i potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun u iznosu 1.377.452,85 kuna (vlastiti prihodi na računu riznice).

Mjesto: Virovitica

Datum: 31. prosinca 2022. godine

Osoba za kontaktiranje: Monika Jurenac, mag.oec.

Telefon: 033/722-071

Zakonski predstavnik: Emina Kovač, mag.oec.



Zakonski predstavnik

(potpis)