



Vidra

Agencija za regionalni razvoj
Virovitičko-podravске županije

Naziv obveznika: VIDRA-Agencija za regionalni razvoj
Virovitičko-podravске 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 ZA 2016. GODINU

1. UVODNI DIO

VIDRA-Agencija za regionalni razvoj Virovitičko-podravске županije (u daljnjem tekstu: VIDRA) osnovana je Odlukom Skupštine Virovitičko-podravске županije od 22. lipnja 2008. godine („Službeni glasnik“ br. 4/08).

Osnovnu djelatnost VIDRA-e čini, između ostalog:

- pružanje tehničke i savjetodavne potpore u programima međunarodne i regionalne suradnje
- razmjena informacija u svrhu regionalnog razvoja
- stvaranje lokalnih, prekograničnih i međunarodnih mreža
- pružanje tehničke pomoći lokalnim vlastima u izradi projektnih prijedloga za financiranje kroz predpristupne fondove EU i dr.
- izrada studije izvedivosti, poslovnih planova i investicijskih elaborata
- pružanje tehničke i konzultativne pomoći glede programa međunarodne i međuregionalne suradnje
- informiranje i pružanje konzalting usluga
- savjetovanje, osim poreznog i investicijskog
- promidžba
- izrada programa i projekata za urbanu i ruralnu sredinu putem sustava poduzetništva
- provođenje specijalističkih edukativnih programa
- izrada i ažuriranje strateških planova
- povezivanje subjekata malog gospodarstva radu nastupa na tržištu i ostalo

Osim djelatnosti od općeg gospodarskog interesa, čije je obavljanje za akreditirane regionalne koordinatore među kojima je i VIDRA, propisano Zakonom o regionalnom razvoju (NN 147/14), VIDRA obavlja i gospodarsku djelatnost na slobodnom tržištu. Za taj dio djelatnosti VIDRA je u sustavu obračuna PDV-a.

Godinu 2016. godinu u VIDRA-i obilježila je promjena ravnatelja koja se dogodila u mjesecu veljači. Tomislav Petric razriješen je dužnosti ravnatelja dana 14. veljače 2016. godine na osobni zahtjev, te je vršiteljicom dužnosti imenovana Emina Kovač, koja je dana 2. lipnja 2016. godine imenovana ravnateljicom, te navedenu funkciju i dalje obavlja.

2. BILJEŠKE UZ BILANCU

Ukupna vrijednost imovine AOP 001 VIDRA-e iznosi 3.577.090,08 kuna, a sastoji se od nefinancijske imovine AOP 002 u vrijednosti 1.376.450,98 kuna i financijske imovine AOP 063 u vrijednosti 2.200.639,10 kuna. Pregled vrijednosti imovine dan je u sljedećim tablicama.

0	NEFINANCIJSKA IMOVINA	1.376.450,98
01	Neproizvedena dugotrajna imovina	84.502,15
011	Materijalna imovina	9.227,00
012	Nematerijalna imovina	130.218,89
019	I.V. neproizvedene dugotr. imovine	54.943,74
02	Proizvedena dugotrajna imovina	892.731,93
021	Građevinski objekti	261.524,00
022	Postrojenja i oprema	1.325.425,82
023	Prijevozna sredstva	167.507,45
026	Nematerijalna proizvedena imovina	10.608,18
029	I.V. proizvedene dugotr. imovine	872.333,52
04	Sitni inventar	0,00
042	Sitni inventar u upotrebi	18.779,76
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	18.779,76
05	Dugotrajna nefinancijska im. u pripr.	399.216,90
051	Građevinski objekti u pripremi	399.216,90

Tablica 1. Pregled vrijednosti nefinancijske imovine na dan 31.12.2016. godine

Ukupna vrijednost nabava nefinancijske imovine u 2016. godine odnosi se na nabavu klimatizacijskih uređaja u iznosu od 70.624,00 kune, te sitnog inventara u vrijednosti 2.358,25 kuna. Ukupan ispravak vrijednosti za razdoblje 1.01. do 31.12.2016. iznosi 273.393,31 kunu, a odnosi se na ispravak vrijednosti građevinskih objekata (13.076,20 kuna), ispravak vrijednosti postrojenja i opreme (215.816,14 kuna), ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava (10.935,94 kune), ispravak vrijednosti nematerijalne proizvede imovine (2.652,05), ispravak vrijednosti nematerijalne imovine (28.554,73), te ispravak vrijednosti sitnog inventara u iznosu jednakom kao i njegova nabavna vrijednost (2.358,25). Kada se gore navedeni iznosi pribroje ispravicima vrijednosti iz ranijih godina dobivamo vrijednosti ispravka vrijednosti kao u tablici 1.

1	FINANCIJSKA IMOVINA	2.200.639,10
11	Novac u banci i blagajni	1.025.995,64
111	Novac u banci	1.025.141,17
113	Novac u blagajni	854,47
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraž.	1.115.112,55
121	Depoziti u kreditnim i ost. fin. inst.	1.050.700,00
123	Potraživanja od zaposlenih	1.035,70
124	Potraživanja za više plaćene por.i dop.	31.763,25
129	Ostala potraživanja	31.613,60
16	Potraživanja za prihode poslovanja	59.530,91
166	Potraživanja za prihode od prod.	59.079,05
167	Potraživanja za prihode iz proračuna	451,86

Tablica 2. Pregled vrijednosti financijske imovine na dan 31.12.2016. godine

Financijska imovina sastoji se najvećim dijelom od novca u banci, te depozita u kreditnim i ostalim financijskim institucijama.

Novac u banci AOP 065 u iznosu 1.025.141,17 odnosi se na novac na žiro računu VIDRA-e u iznosu 231.251,49 kuna i novac na deviznom računu u iznosu 105.042,61 EUR preračunato po srednjem tečaju HNB-a na dan 31.12.2016. godine 793.889,68 kuna. Novac na deviznom računu odnosi se na doznake sredstava po odobrenim izvještajima za EU projekte. Novac u blagajni AOP 071 iznosi 854,09 kuna u kunskoj blagajni, te 0,38 kuna u deviznoj blagajni.

Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo AOP 073 iznose 1.115.112,55 kuna, a odnose se najvećim dijelom na depozit kod Sberbanke u iznosu 1.050.700,00 kuna za sredstva dobivena kroz Jamstveni fond.

Potraživanja za prihode poslovanja AOP 140 odnose se najvećim dijelom na potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu od 59.530,91 kuna i to izlazne račune izdane krajem 2016. godine, a koji još nisu dospjeli na naplatu. Iznos tih potraživanja veći je u odnosu na 2015. godinu ali ovisi isključivo o dinamici izdavanja i dospijeću naplate izlaznih računa.

U 2016. godini nisu dobivene kapitalne donacije te nije bilo potrebno napraviti korekciju rezultata. Od ukupnog iskazanog višak prihoda poslovanja pokriti će se manjak prihoda od nefinancijske imovine i manjak primitaka od financijske imovine, te višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 662.226,49 kuna.

9	VLASTITI IZVORI	
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	662.226,49
92211	Višak prihoda poslovanja	1.793.271,75
92212	Višak prihoda od nefinancijske imovine	0,00
92213	Višak primitaka od financijske imovine	0,00
92221	Manjak prihoda poslovanja	0,00
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	80.345,26
92223	Manjak primitaka od financijske imovine	1.050.700,00

Tablica 3. Pregled vlastitih izvora na dan 31.12.2016. godine

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Prihodi poslovanja AOP 001 na dan 31.12.2016. iznose 4.893.978,63 kuna što je manje nego prethodne godine. Ukupan iznos prihoda poslovanja odnosi se na pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna AOP 047 u iznosu 1.105.040,73 kuna i to doznake za projekte Europe Direct, Plastično je fantastično, ART CBC te Achelous, kao i doznaku za doprinose za stručno osposobljavanje.

U prihodima poslovanja veliki udio imaju i prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga AOP 120 u iznosu 1.286.891,69 kuna koji se odnose na prihode od pružanja usluga na tržištu (gospodarska djelatnost VIDRA-e) AOP 121 u iznosu 750.277,62 kuna, te donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države AOP 124 u iznosu 536.614,07 kuna koji se odnose na doznaku sredstava za projekt Gastroposao.hr, te priznavanje predujma za EU projekte u prihode za projekt LIFE+.

Prihodi iz proračuna AOP 127 iznose 2.500.000,00 kuna te su na istoj razini kao i prošle godine.

PRIHODI POSLOVANJA		31.12.2016.	Postotak od ukupnih prihoda
6	PRIHODI POSLOVANJA	4.893.978,63	100,00%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.105.040,73	22,58%
	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela		
632	EU	138.354,17	2,83%
634	Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	103.036,32	2,11%
	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava		
638		863.650,24	17,65%
64	Prihodi od imovine	2.046,21	0,04%
641	Prihodi od financijske imovine	2.046,21	0,04%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.286.891,69	26,30%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	750.277,62	15,33%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	536.614,07	10,96%
67	Prihodi iz proračuna	2.500.000,00	51,08%
	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika		
671		2.500.000,00	51,08%

Tablica 4. Pregled prihoda poslovanja te udio pojedine vrste prihoda poslovanja u ukupnim prihodima poslovanja

Obzirom na djelatnost VIDRA-e ne čude prihodi manji u odnosu na prethodnu godinu jer visina prihoda većim dijelom ovisi o odobrenju projekata na financiranje i dinamici odobravanja izvještaja od strane kontrolnih tijela kao i uplata po odobrenim izvještajima od strane glavnih korisnika projekata.

Prihoda od prodaje nefinancijske imovine AOP 281 i primitaka od financijske imovine i zaduživanja AOP 408 u 2016. godini, kao ni prethodne godine, nije bilo te su njihove vrijednosti 0,00 kuna.

Rashodi poslovanja AOP 147 na dan 31.12.2016. godine iznose 4.678.394,50 kuna. Rashodi poslovanja sastoje se od rashoda za zaposlene AOP 148 u iznosu od 3.065.952,13 kuna koji su utrošeni na plaće zaposlenika, jubilarne nagrade za djelatnike, potpore za novorođenče, dara za djecu povodom sv. Nikole, regres za godišnji odmor, uskrnicu, božićnicu te potporu za bolovanje duže od 90 dana za djelatnicu Moniku Počepan. Rashodi za zaposlene povećali su se u odnosu na prethodnu godinu sukladno povećanju broja djelatnika, ali i zbog više jubilarnih nagrada na koje su djelatnici ostvarili pravo.

Materijalni rashodi AOP 160 smanjili su se u odnosu na prethodnu godinu te iznose 1.437.622,12 kuna, a smanjeni su najvećim dijelom na rashodima za službena putovanja AOP 162, te rashodima za usluge AOP 174.

Kao i kod prihoda poslovanja, i rashodi poslovanja u VIDRA-i velikim dijelom ovise o odobrenim projektima, odnosno o provedbi projekata sukladno kojima nastaju kako prihodi tako i rashodi poslovanja.

RASHODI POSLOVANJA		31.12.2016.	Postotak od ukupnih rashoda
3	RASHODI POSLOVANJA	4.678.394,50	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	3.065.952,13	65,53%
311	Plaće (Bruto)	2.575.256,55	55,05%
312	Ostali rashodi za zaposlene	158.063,21	3,38%
313	Doprinosi na plaće	332.632,37	7,11%
32	Materijali rashodi	1.437.622,12	30,73%
321	Naknade troškova zaposlenima	427.130,89	9,13%
322	Rashodi za materijal i energiju	108.065,19	2,31%
323	Rashodi za usluge	768.948,28	16,44%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog osnsoa	9.661,82	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	123.815,94	2,65%
34	Financijski rashodi	21.400,59	0,46%
343	Ostali financijski rashodi	21.400,59	0,46%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	122.193,28	2,61%
368	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	122.193,28	2,61%
38	Ostali rashodi	31.226,38	0,67%
384	Prijenosi EU sredstava subjektima izvan općeg proračuna	31.226,38	0,67%

Tablica 5. Pregled rashoda poslovanja te udio pojedine vrste rashoda poslovanja u ukupnim rashodima poslovanja.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine AOP 334 iznose 80.345,26 kune i odnose se na nabavu klimatizacijskih uređaja za poslove prostore VIDRA-e i jedan uredski stol. Ova vrsta rashoda gotovo je na istim razinama kao i prethodne godine.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		31.12.2016.	Postotak od ukupnih rashoda
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	80.345,26	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	80.345,26	100,00%
422	Postrojenja i oprema	80.345,26	100,00%

Tablica 6. Pregled rashoda za nabavu nefinancijske imovine te udio pojedine vrste rashoda za nabavu nefinancijske imovine u ukupnim rashodima za nabavu nefinancijske imovine

Tijekom 2016. godine nije bilo izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

U sljedećoj tablici dan je prikaz ukupnih rashoda i izdataka, te prihoda i primitaka, te ukupan višak prihoda poslovanja na dan 31.12.2016. godine.

RAZRED	RASHODI I IZDACI	IZNOS	%
	UKUPNI RASHODI I IZDACI	4.758.739,76	100,00%
3	Rashodi poslovanja	4.678.394,50	98,31%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	80.345,26	1,69%
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00%

RAZRED	PRIHODI I PRIMICI	IZNOS	%
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	4.893.978,63	100,00%
6	Prihodi poslovanja	4.893.978,63	100,00%
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00%
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00%

Ukupan višak prihoda	135.238,87
-----------------------------	-------------------

Tablica 7. Pregled ukupnih rashoda i izdataka, prihoda i primitaka te ukupan višak prihoda

4. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupan iznos rashoda na dan 31.12.2016. godine iznosi 4.758.739,76 kuna, te je navedeni iznos u obrascu RAS-funkciji svrstan u ekonomske poslove AOP 031, odnosno pod Ekonomske poslove koji nisu drugdje svrstani AOP 070.

5. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Stanje obveza na dan 1.01.2016. godine AOP 001 iznosi 774.988,10 kuna te se odnosi na obveze za plaće za prosinac 2015. godine i materijalne rashode čiji je rok dospjeća bio u 2016. godini.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja AOP 038 iznosi 380.028,10 kuna te se većim dijelom odnosi na nedospjele obveze AOP 097 u iznosu 338.885,35 kuna, a to su obveze za plaću za prosinac 2016. godine, troškove službenih putovanja za putne naloge koji imaju rok dospjeća u 2017. godini, te rashode za materijal i energiju, usluge i ostale nespomenute rashode također s rokom dospjeća u 2017. godini. Nedospjele obveze odnose se i na obveze za EU predujmove, odnosno obveza za predujam za projekt VIDRA-TEC u iznosu 41.452,54 kune.

Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja AOP 039 iznosi 41.142,75 kuna, a odnosi se na obveze za poreze, te obveze prenesene iz prethodnih godina.

6. ZAKLJUČAK

Vrijednost imovine VIDRA-e na dan 31.12.2016. godine iznosi 3.577.090,08 kuna, a odnosi se na vrijednost nefinancijske imovine u iznosu 1.376.450,98 kuna i vrijednost financijske imovine u iznosu 2.200.639,10 kuna.

Ukupne obveze na dan 31.12.2016. iznose 380.028,10 kuna, te se odnose na dospjele obveze u iznosu 41.142,75 kuna i nedospjele obveze u iznosu 338.885,35 kuna.

U 2016. godini VIDRA je ostvarila više prihoda poslovanja od rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine i to u iznosu od 135.238,87 kuna. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova, te prihodi od prodaje nefinancijske imovine i primitici od financijske imovine i zaduživanja nisu ostvareni.

Kao je iz prethodne godine prenesen višak prihoda i primitaka u iznosu 526.987,62 kune, ukupan višak prihoda i primitaka na kraju 2016. godine iznosu 662.226,49 kune te se prenosi u sljedeće razdoblje.

KLASA: 401-05/17-01/01

URBROJ: 2189-76-02/1-17-2

U Virovitici, 31. siječnja 2017. godine

