



**AGENCIJA ZA DRUŠTVENO POTICANU
STANOGRADNJU GRADA RIJEKE**

BROJ: IZ-2019-191-001
Rijeka, 10.07.2019

BILJEŠKE

**uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima te
Obvezama za razdoblje 1. siječanj - 30. lipanj 2019. godine**

1. UVOD

U skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 03/2015, 93/2015, 135/2015, 2/2017, 28/2017 i 112/2018) sastavljen je Financijski izvještaj Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke za razdoblje siječanj – lipanj 2019. god. koji se sastoji od: Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (Obrazac PR-RAS), Izvještaja o obvezama (Obrazac OBVEZE) i Bilješke.

Nastavno se u Bilješkama pojašnjavaju podaci iskazani u obrascima financijskih izvještaja.

2. BILJEŠKE UZ PR-RAS

Bilješka br. 1 – AOP 001

Prihodi poslovanja iskazani su visini 1.345.275 kn, odnose se na prihode od imovine (851.777 kn), prihode od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (2.380) i prihode iz nadležnog proračuna (491.118 kn).

Bilješka br. 2 – AOP 074

Iskazani iznos od 851.777 kn predstavlja prihode s osnova pasivnih kamata po viđenju na neoročena sredstva po transakcijskim računima u visini od 893 kn, prihod od zateznih kamata 330.712 kn, kamatu na javna sredstva naplaćenu od kupaca fizičkih osoba kroz tzv. III. Obrok u visini 104.033 kn te kamatu obračunatu po zajmu Gradu Rijeci za obročnu otplatu kupljenih nekretnina iz projekta Rujevica I. faza u visini 416.139 kn.

Kamata na javna sredstva naplaćena tijekom promatranog razdoblja kroz tzv. III. Obrok iz projekta Rujevica II. faza iskazana je u visini 58.984 kn iz projekta Hostov breg iskazana u visini 25.074 kn dok je iz projekta Donja Drenova iskazana u visini 19.975 kn.

Bilješka br. 3 – AOP 116

Ostali nespomenuti prihodi u iznosu 2.380 kn odnose se na naplaćenu štetu od Croatia osiguranja d.d. temeljem odštetnog zahtjeva za naknadu štete.

Bilješka br. 4 – AOP 132

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u visini od 491.118 kn odnose se na sredstva iz Proračuna Grada Rijeke koja su isplaćena s računa Riznice Grada Rijeke za plaće i materijalno-financijske rashode Agencije.

Bilješka br. 5 – AOP 148

Rashodi poslovanja iznose 1.089.119 kn, a odnose se na rashode za zaposlene (387.739 kn), materijalne rashode (178.797 kn) i financijske rashode (522.583 kn).

Bilješka br. 6 – AOP 149

Rashodi za zaposlene iskazani u visini 387.739 kn obuhvaćaju izdatke za plaće zaposlenih sa svim pripadajućim davanjima.

Bilješka br. 7 – AOP 160

Materijalni rashodi iskazani u iznosu od 178.797 kn odnose se na izdatke za naknade troškova zaposlenima (41.479 kn), rashode za materijal i energiju (10.148 kn), rashode za usluge (124.059 kn) i ostale nespomenute rashode poslovanja (3.111 kn).

Bilješka br. 8 – AOP 161

Naknade troškova zaposlenima iskazane u visini 41.479 kn odnose se na izdatke za naknadu troškova po osnovi službenih putovanja u visini 12.703 kn, naknade za prijevoz na posao i s posla u visini 13.356 kn te naknade za sudjelovanje zaposlenika na seminarima 15.420 kn.

Bilješka br. 9 – AOP 166

Iskazani rashodi za materijal i energiju u visini 10.148 kn odnose se najvećim dijelom na troškove energije (6.640 kn) te uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda (3.508 kn).

Bilješka br. 10 – AOP 174

Rashodi za usluge evidentirani su u visini 124.059 kn, a obuhvaćaju usluge telefona, pošte i prijevoza (479 kn), troškove tekućeg i investicijskog održavanja (1.252 kn), usluge promidžbe i informiranja (1.700 kn) te troškove komunalnih usluga u visini 8.218 kn koji se odnose na obračunatu komunalnu naknadu, obračuantu zajedničku pričuvu za neprodane garaže te troškove pitke vode i slično. Zakupnine i najamnine u iznosu od 16.875 kn se odnose na troškove najma službenog automobila.

Troškovi za intelektualne i osobne usluge u visini od 63.435 kn uključuju najvećim dijelom usluge za knjigovodstvene usluge (46.800 kn) te odvjetničke usluge vezano za pokrenuti sudski spor s društvom Capital ing d.o.o. (10.630 kn). Ostale intelektualne usluge u iznosu od 1.145 kn odnose se na javnobilježničke troškove te 4.860 kn geodetskih usluga.

Bilješka br. 11 – AOP 182

Računalne usluge iskazane su u visini 30.300 kn, a odnose se na usluge održavanja aplikacije prodanih stanova po modelu društveno poticane stanogradnje 13.500 kn te usluga web hostinga 16.800 kn.

Bilješka br. 12 – AOP 185

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 3.111 kn se odnose na troškove plaćenih premija osiguranja.

Bilješka br. 13 – AOP 193

Financijski rashodi iznose 522.583 kn, a odnose se na kamate za primljene kredite i zajmove (520.171 kn) i ostale financijske rashode (2.412 kn).

Bilješka br. 14 – AOP 199

Kamate za primljene kredite i zajmove iznose 520.171 kn, odnosi se na kamate plaćene na javna sredstva. Prihodi s osnove kamata po plasiranim javnim sredstvima kupcima kroz tzv. III. obrok iskazani su u prihodima na poziciji AOP 090. (Vidi bilješku 2.).

Bilješka br. 15 – AOP 207

Pod ostalim financijskim rashodima u visini 2.412 kn iskazane su bankarske naknade u iznosu od 2.411 kn i obračunate zatezne kamate u visini 1 kn.

Bilješka br. 16 – AOP 341

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 2.639 kn komunikacijska oprema – mobilni uređaj.

Bilješka br. 17 – AOP 411

Primici od financijske imovine i zaduženja iznose 3.036.492 kn, a odnose se na primitke (povrate) glavnica zajmova danih građanima (fizičkim osobama) kroz tzv. III. Obrok (2.357.907 kn) i povrat zajmova danih gradskim proračunima - Gradu Rijeci vezano za obročnu otplatu kupljenih nekretnina iz projekta POS Rujevica I. faza (678.585 kn).

Bilješka br. 18 – AOP 518

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova iznose 3.036.492 kn, a obuhvaćaju otplatu glavnica primljenih zajmova od državnog proračuna (2.036.952 kn) i gradskog proračuna (999.540 kn) za plasirana javna sredstva (tzv. III. obrok) iz projekta POS Rujevica II. faza, POS Donja Drenova i POS Hostov breg I. faza - a koja se po naplati od kupaca vraćaju Agenciji za pravni promet i posredovanje nekretninama i Gradu Rijeci.

Bilješka br. 19 – AOP 638

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja iznosi 1.685.384 kn.

Bilješka br. 20 – AOP 641

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.963.907 kn.

Bilješka br. 21 – AOP 679

Prihodi od kamata na dane zajmove gradskim proračunima iznose 416.139 kn, a odnose se na tzv. robni kredit.

Bilješka br. 22 – AOP 722

Kamate za primljene zajmove od Agencije za pravni promet i posredovanje nekretninama iznose 477.144 kn u promatranom razdoblju.

Bilješka br. 23 – AOP 724

Kamate za primljene zajmove od Grada Rijeke iznose 43.028 kn u promatranom razdoblju.

Bilješka br. 24 – AOP 799

Povrat zajmova danih građanima odnosi se na plaćenu glavicu kroz tzv. III. Obrok iz projekta POS Rujevica II. faza, POS Donja Drenova i POS Hostov breg I. faza u iznosu od 2.357.907 kn.

Bilješka br. 25 – AOP 828

Povrat zajmova danih gradskim proračunima odnosi se na dvije rate glavnice tzv. robnog kredita u iznosu od 678.585 kn vezano za projekt POS Rujevica I. faza.

Bilješka br. 26 – AOP 954

U promatranom razdoblju otplaćene su glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna u iznosu od 2.036.952 kn za realizirane projekte na lokacijama; POS Rujevica II. faza, POS Donja Drenova i POS Hostov breg I. faza.

Bilješka br. 27 – AOP 958

U promatranom razdoblju otplaćene su glavnice primljenih zajmova od gradskog proračuna u iznosu od 999.540 kn za realizirane projekte na lokacijama; POS Rujevica II. faza, POS Donja Drenova i POS Hostov breg I. faza.

3. BILJEŠKE UZ OBVEZE

Bilješka br. 28 – AOP 001

Stanje obvezana dan 01.siječanj 2019.god. iznosi 59.295.050 kn.

Bilješka br. 29 – AOP 002

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 618.197 kn, a odnosi se na obveze za zaposlene (387.739 kn), obveze za materijalne rashode (207.464 kn) i obveze za financijske rashode (2.518 kn).

Bilješka br. 30 – AOP 019

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 3.388.660 kn, a odnose se na međusobne obveze proračunskih korisnika (Agencije za pravni promet i posredovanje nekretninama i Grada Rijeke) u vrijednosti od 2.822.152 kn kojim je podmirena obveza za povrat državnih poticajnih sredstava (1.822.612 kn) i obveza za povrat ulaganja Grada Rijeke (999.540 kn) kojima je financirana izgradnja projekta POS Rujevica II. faza, POS Donja Drenova i POS Hostov breg I. faza. Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju obuhvaćaju još i obveze za rashode poslovanja u iznosu od 559.042 kn.

Bilješka br. 31 – AOP 036

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 56.532.537 kn nedospjelih obveza. Od toga iznosa obveze za rashode poslovanja iznose 192.053 kn, od toga stanje dospjelih obveza iznosi 46.481 kn, te iznos nedospjelih obveza za rashode poslovanja 145.572kn. Međusobne obveze proračunskih korisnika iznose 56.340.484 kn (obveze za zajmove Agenciji za pravni promet i posredovanje nekretninama 36.357.154 kn i obveze za zajmove Grada Rijeke 19.983.330 kn).



Ravnatelj

Hrvoje Šćulac, dipl.ing.el.