



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO - GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA

**AGENCIJA ZA DRUŠTVENO POTICANU
STANOGRADNJU GRADA RIJEKE**

BROJ: IZ-2020-191-003

Rijeka, 09.07.2020.

BILJEŠKE

**uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima te
Obvezama za razdoblje 1. siječanj - 30. lipanj 2020. 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, 112/2018 i 126/2019) sastavljen je Financijski izvještaj Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke za razdoblje siječanj – lipanj 2020. 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 1.050.251 kn, odnose se na prihode od imovine 497.163 kn (AOP 074) i prihode iz nadležnog proračuna 553.088 kn (AOP 130).

Bilješka br. 2 – AOP 074

Iskazani iznos od 497.163 kn predstavlja prihode s osnova pasivnih kamata po viđenju na neoročena sredstva po transakcijskim računima u visini od 780 kn, prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene vlatne klauzule u iznosu od 3.946 kn. Prihodi od kamata na dane zajmove iznose ukupno 492.437 kn a odnose se na prihode od kamatu na dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima odnosno javna sredstva naplaćena od kupaca fizičkih osoba kroz tzv. III. Obrok u visini 110.869 kn te kamatu obračunatu po zajmu Gradu Rijeci za obročnu otplatu kupljenih nekretnina iz projekta Rujevica I. faza u visini 381.568 kn.

Prihodi od kamata na javna sredstva u iznosu od 110.869 kn naplaćena tijekom promatranog razdoblja kroz tzv. III. Obrok iz projekta Rujevica II. faza iskazana je u visini 52.368 kn iz projekta Hostov breg iskazana u visini 32.967 kn dok je iz projekta Donja Drenova iskazana u visini 25.534 kn.

Bilješka br. 3 – AOP 132

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u visini od 553.088 kn odnose se na sredstva iz Proračuna Grada Rijeke koja su isplaćena s računa Rizinice Grada Rijeke za plaće i dio materijalno-financijske rashode Agencije.

Bilješka br. 4 – AOP 148

Rashodi poslovanja iznose 1.030.148 kn, a odnose se na rashode za zaposlene 411.283 kn (AOP 149), materijalne rashode 124.025 kn (AOP 160) i financijske rashode 494.840 kn AOP (193).

Bilješka br. 5 – AOP 149

Rashodi za zaposlene iskazani u visini 411.283 kn obuhvaćaju izdatke za bruto plaće zaposlenih 351.316 kn (AOP 150) i doprinose iz plaća u iznosu od 57.967 kn (AOP 156).

Bilješka br. 6 – AOP 160

Materijalni rashodi iskazani u iznosu od 124.025 kn odnose se na izdatke za naknade troškova zaposlenima 12.942 kn (AOP 161), rashode za materijal i energiju 6.742 kn (AOP 166), rashode za usluge 99.894 kn (AOP 174) i ostale nespomenute rashode poslovanja 4.447 kn (AOP 185)

Bilješka br. 7 – AOP 161

Naknade troškova zaposlenima iskazane u visini 12.942 kn odnose se na izdatke za naknade za prijevoz na posao i s posla, za rad na terenu i odvojeni život u visini 12.942 kn (AOP 163).

Bilješka br. 8 – AOP 166

Iskazani rashodi za materijal i energiju u visini 6.742 kn odnose se najvećim dijelom na troškove energije 4.913 kn (AOP 169) te uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda 1.829 kn (AOP 167).

Bilješka br. 9 – AOP 174

Rashodi za usluge evidentirani su u visini 99.894 kn, a obuhvaćaju usluge telefona, pošte i prijevoza 784 kn (AOP 175), troškove tekućeg i investicijskog održavanja 168 kn (AOP 176), usluge promidžbe i informiranja 3.444 kn (AOP 177) te troškove komunalnih usluga u visini 7.906 kn (AOP 178) koji se odnose na obračunatu komunalnu naknadu (4.068 kn), obračuantu zajedničku pričuvu (3.074 kn) za neprodane garaže te troškove opskrbe vodom (764 kn). Zakupnine i najamnine u iznosu od 14.063 kn (AOP 179) se odnose na troškove najma službenog automobila.

Troškovi za intelektualne i osobne usluge u visini od 41.000 kn odnose se na knjigovodstvene usluge.

Bilješka br. 10 – AOP 182

Računalne usluge iskazane su u visini 30.360 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, i naknada za korištenje servisa e-Račun u iznosu od 60 kn.

Bilješka br. 11 – AOP 183

Ostale usluge u iznosu od 2.169 kn a sastoje se od usluga čišćenja u iznosu od 1.800 kn te usluga fotokopiranja i skeniranja u iznosu od 369 kn.

Bilješka br. 12 – AOP 185

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 4.447 kn se odnose na troškove plaćenih premija osiguranja u iznosu od 4.057 kn te naknade za certifikat FINE 390 kn.

Bilješka br. 13 – AOP 193

Financijski rashodi iznose 494.840 kn, a odnose se na kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti odnosno za zajmove Grada Rijeke te zajam od Agencije za pravni promet i posredovanje nekretninama u iznosu od 492.437 kn (AOP 206) i ostale financijske rashode 2.403 kn (AOP 207) koje se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa .

Bilješka br. 14 – AOP 285

Manjak prihoda poslovanja preneseni iz 2019.god. iznosi 247.567 kn.

Bilješka br. 15 – AOP 289

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine 190.768 kn, ostali stambeni objekti odnose se na naknadno prodane dvije garaže iz projekta Rujevica II. faza u iznosu od 190.768 kn (AOP 304).

Bilješka br. 16 – AOP 405

Ukupan višak prihoda u izvještajnom razdoblju iznosi 210.871 kn, rezultat je manje ostvarenih rashoda u odnosu na ostvarene prihode.

Bilješka br. 17 – AOP 410

Primici od financijske imovine i zaduženja iznose 2.125.301 kn, a odnose se na primitke (povrate) glavnica zajmova danih građanima (fizičkim osobama) kroz tzv. III. Obrok u iznosu 1.412.146 kn (AOP 418) i povrat zajmova danih gradskim proračunima - Gradu Rijeci vezano za obročnu otplatu kupljenih nekretnina iz projekta POS Rujevica I. faza 713.155 kn (AOP 440).

Primici od financijske imovine prema projektima na lokacijama, ostvareni su kako slijedi, POS Rujevica II. faza 582.499 kn, POS Donja Drenova 691.642 kn i POS Hostov Breg 138.005 kn.

U odnosu na predhodnu godinu primici od financijske imovine manji su za 30%.

Bilješka br. 18 – AOP 518

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova iznose 2.260.920 kn, a obuhvaćaju otplatu glavnica primljenih zajmova od državnog proračuna u iznosu od 1.709.056 kn (AOP 608) i gradskog proračuna u iznosu od 551.864 kn (AOP 610) za plasirana javna sredstva (tzv. III. obrok) iz projekta POS Rujevica II. faza u iznosu od 365.157, POS Donja Drenova u iznosu od 139.123 kn i POS Hostov breg I. faza 47.584 kn, a koja se po naplati kupaca vraćaju Gradu Rijeci.

Otplata glavnica zajmova od državnog proračuna odnosno Agencije za pravni promet i posredovanje nekretninama za plasirana javna sredstva iz projekta POS Rujevica I. faza iznose 713.155 kn te POS Rujevica II. faza u iznosu od 349.437, POS Donja Drenova u iznosu od 556.043 kn i POS Hostov breg I. faza 90.421 kn što iznosi sveukupno 1.709.056 kn.

Bilješka br. 19 – AOP 626

U izvještajnom razdoblju ostvaren je manjak primitaka od financijske imovine i obveza u iznosu od 135.619 kn. Rashodi financijske imovine djelomično su plaćeni iz prihoda ostvarenih od nefinancijske imovine što je rezultiralo manjkom financijske imovine. Te će se odlukom o raspodjeli rezultata izvršiti korekcija nastalog manjka financijske imovine.

Bilješka br. 20 – AOP 631

Ukupan iznos viška prihoda i primitaka od financijske imovine iznosi 75.252 kn (AOP 631) i manjak prihoda i primitaka – preneseni u iznosu od 249.884 kn (AOP 634) daju rezultat manjka prihoda i primitaka raspoloživog u sljedećem razdoblju (AOP 636) u iznosu od 174.632 kn.

Bilješka br. 21 – AOP 638

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja iznosi 1.630.031 kn.

Bilješka br. 22 – AOP 641

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.692.382 kn.

Bilješka br. 23 – AOP 679

Prihodi od kamata na dane zajmove gradskim proračunima iznose 381.568 kn, a odnose se na tzv. robni kredit.

Bilješka br. 24 – AOP 722

Kamate za primljene zajmove od Agencije za pravni promet i posredovanje nekreninama iznose 448.768 kn u promatranom razdoblju.

Bilješka br. 25 – AOP 724

Kamate za primljene zajmove od Grada Rijeke iznose 43.669 kn u promatranom razdoblju.

Bilješka br. 26 – AOP 799

Povrat zajmova danih građanima odnosi se na plaćenu glavnice kroz tzv. III. Obrok iz projekta POS Rujevica II. faza, POS Donja Drenova i POS Hostov breg I. faza u iznosu od 1.412.146 kn.

Bilješka br. 27 – AOP 828

Povrat zajmova danih gradskim proračunima odnosi se na dvije rate glavnice tzv. robnog kredita u iznosu od 713.155 kn vezano za projekt POS Rujevica I. faza.

Bilješka br. 28 – AOP 954

U promatranom razdoblju otplaćene su glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna u iznosu od 1.709.056 kn za realizirane projekte na lokacijama; POS Rujevica I. Faza 713.155 kn, POS Rujevica II. Faza 349.437 kn, POS Donja Drenova 556.043 kn i POS Hostov breg I. Faza 90.421 kn.

Bilješka br. 29 – AOP 958

U promatranom razdoblju otplaćene su glavnice primljenih zajmova od gradskog proračuna dugoročni u iznosu od 551.864 kn za realizirane projekte na lokacijama; POS Rujevica II. faza, POS Donja Drenova i POS Hostov breg I. faza. (Vidi bilješka 17.)

3. BILJEŠKE UZ OBVEZE**Bilješka br. 30 – AOP 001**

Stanje obvezana dan 01.siječanj 2020.god. iznosi 55.612.212 kn.

Bilješka br. 31 – AOP 004

Povećanje obveza za rashode poslovanja u izvještajnom razdoblju iznosi 676.989 kn, a odnosi se na obveze za zaposlene 413.024 kn (AOP 005), obveze za materijalne rashode 144.002 kn (AOP 006), obveze za financijske rashode 2.412 kn (AOP 007) i ostale tekuće obveze 117.551 (AOP 011) .

Bilješka br. 32 – AOP 013

Povećanje obveza za financijsku imovinu iznose 229.392 kn a odnose se na međusobne obveze proračunskih korisnika.

Bilješka br. 33 – AOP 019

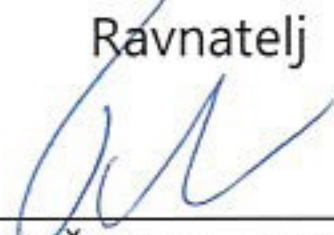
Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 2.936.707 kn, a odnose se na međusobne obveze proračunskih korisnika (Agencije za pravni promet i posredovanje nekretninama i Grada Rijeke) u vrijednosti od 2.260.920 kn kojim je podmirena obveza za povrat državnih poticajnih sredstava (1.709.055. kn) i obveza za povrat ulaganja Grada Rijeke (551.864 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 675.787 kn (AOP 21).

Bilješka br. 34 – AOP 036

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 53.581.886 kn. Od toga iznosa obveze za rashode poslovanja iznose 231.077 kn, dospjelih obveza iznosi 24.250 kn, te iznos nedospjelih obveza za rashode poslovanja 206.827 kn. Međusobne obveze proračunskih korisnika iznose 53.350.809 kn (obveze za zajmove Agenciji za pravni promet i posredovanje nekretninama 33.883.345 kn i obveze za zajmove Grada Rijeke 19.467.464 kn).



Ravnatelj



 Hrvoje Šćulac, dipl. ing. el.