

DRUGA IZMJENA PLANA POSLOVANJA

ZA 2020. GODINU

RAZVOJNA AGENCIJA SPLIT – RaST d.o.o.



Split, prosinac 2020.

UVOD

Razvojna agencija Split – RaST d.o.o. nanovo je aktivirana nekadašnja Splitska razvojna agencija d.o.o., osnovana 2006. godine s ciljem poticanja poduzetništva i upravljanja poduzetničkom zonom „Dračevac“, gospodarenja gospodarskim zonama i poduzetničkim inkubatorima, upravljanja nekretninama uz naplatu ili po ugovoru, pružanja tehničke i savjetodavne pomoći glede programa međunarodne i međuregionalne suradnje usmjerene na tehnološki razvoj i razvoj inovativnog poduzetništva, savjetovanja u vezi s poslovanjem i upravljanjem, promidžbe (reklame i propagande), informiranja poduzetnika putem informativnog centra, izrade gospodarskih projekata i studija, stručnog osposobljavanja i izobrazbe u poduzetništvu putem tečajeva i seminara, projektnog marketinga—izrade investicijske i tehnološke dokumentacije, organiziranja i posredovanja pri izgradnji gospodarskih objekata, organizacije sajmova, izložbi i konferencija, zastupanja stranih pravnih osoba u zemlji i inozemstvu, pripreme poduzetnika za primjenu standarda i normativa Europske unije.

Početakom 2018. godine Agencija je aktivirana i preimenovana, a registracija je nadopunjena sljedećim djelatnostima: istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja, izrada i ažuriranje poslovnih planova, investicijskih elaborata, financijskih proračuna, studija izvodljivosti, strateških planova i sl., poticanje poslovne suradnje, tehnološkog transfera i komercijalizacije rezultata istraživanja, poticanje razvoja tehnološki utemeljenog i inovativnog poduzetništva, usluge informacijskog društva, priprema, prijava i provedba projekata prikladnih za financiranje iz EU fondova i ostalih izvora financiranja, savjetovanje i edukacije o pripremi i provedbi EU i ostalih projekata, izgradnja institucionalnih kapaciteta, stvaranje lokalnih, regionalnih, prekograničnih i međunarodnih mreža, identifikacija razvojnih prilika, projekata i programa, koordinacija izrade i upravljanje razvojnim programima grada, upravljanje resursima, uključivanje u javno-privatna partnerstva, direktna ulaganja i zajednička ulaganja, izrada i upravljanje bazama podataka.

1. CILJEVI, AKTIVNOSTI I PROJEKTI

U 2020. godini Društvo planira nastaviti uspješan niz iz 2018. i 2019. godine, u kojima su zaposlenici RaST-a ukupno prijavili 21 projekt na pozive financirane sredstvima EU, kao i one financirane iz državnog i županijskog proračuna. Do kraja 2019. godine ukupan iznos prijavljenih projekata RaST-a iznosi preko 133 milijuna kuna, a ukupan iznos dosad odobrenih bespovratnih sredstava iznosi gotovo 55 milijuna kuna, s tim da su neki od prijavljenih projekata još u ocjenjivanju.

Kao prioriteti u 2020. godini izdvajaju se priprema i prijava projekta izgradnje i opremanja centralne zgrade Tehnološkog parka Split kroz ITU mehanizam Urbane aglomeracije Split te okončanje izrade cjelovite analize stanja Strategije razvoja grada Splita do 2030. godine.

Uz navedeno, Razvojna agencija Split pratit će otvorene pozive za Grad Split i gradske subjekte, te kao i dosad pripremiti i prijaviti sve projekte koje Grad Split i gradski subjekti budu smatrali projektima od interesima, a koji pak udovoljavaju Pozivu po pitanju pokazatelja i spremnosti.

Razvojna agencija Split – RaST d.o.o. držat će se pritom ciljeva Plana razvoja poslovanja Razvojne agencije Split – RaST d.o.o. do 2023. godine, usvojenog od strane Skupštine i javno dostupnog na web stranici Društva.

1.1 POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA DRUŠTVA U 2020. GODINI

Osim financijskog pokazatelja uspješnosti, koji se odnosi na pozitivno poslovanje Društva u 2020. godini kao apsolutni prioritet, kao nefinancijski kriteriji uspješnosti poslovanja određuju se:

- (1) prijava projekta Tehnološkog parka Split na ITU mehanizam Urbane aglomeracije Split te
- (2) izrađena cjelovita analiza Strategije razvoja grada Splita do 2030. godine.

Za potrebe ostvarenja nefinancijskih kriterija u 2020. godini, uz postojeće ljudske resurse Razvojne agencije Split – RaST d.o.o. potrebne su i vanjske intelektualne usluge predviđene ovim financijskim planom.

2. FINACIJSKI PLAN

Kao u 2018. i 2019. godinama, Društvo planira ostvariti pozitivan financijski rezultat i u 2020. godini. Ukupni prihodi za 2020. godinu prvotno su planirani u iznosu od 1.698.000,00 kuna, a rashodi u visini od 1.611.900,00 kuna. U nastavku je prikazana razrada planiranih ulaganja Društva, te analiza očekivanih prihoda i rashoda temeljem 1. i 2. izmjene plana poslovanja iz travnja, odnosno prosinca 2020. godine.

U odnosu na inicijalni plan, Društvo neće biti projektni partner Gradu Splitu na strateškom ITU projektu Tehnološki park Split, međutim svojim kapacitetima bit će na raspolaganju u fazi pripreme projektnih aktivnosti te prijave projektnog prijedloga na poziv za dodjelu bespovratnih sredstava.

Od planiranih projektnih aktivnosti, Društvo je planom poslovanja za 2020. godinu predvidjelo iznos od 75.000,00 kuna bez PDV-a, a koji se odnosi na projekt „RaST-om do razvoja poduzetništva“ čiji je nositelj Društvo, a partner Grad Split. Društvo je zaprimilo obavijest o prihvaćanju projektnog prijedloga, ali do prosinca 2020. godine nije zaprimilo dokumentaciju ugovora o sufinanciranju. S obzirom na to da se očekuje kako će do potpisivanja ugovora doći u prvom kvartalu 2021. godine, Društvo planira da će projektne aktivnosti po ovom projektu započeti u sljedećoj fiskalnoj godini, stoga su troškovi u drugoj izmjeni poslovnog plana za 2020. godinu korigirani.

Projekt „RaST-om do razvoja poduzetništva“ vrijedan je 2,4 milijuna kuna, a u partnerstvu s Gradom Splitom planira se opremanje prostora te razvoj i pružanje poduzetničko-potpornih usluga.

Poslovanje Društva se u 2020. godini odvijalo se sukladno planu poslovanja donesenom u prosincu 2019. godine do nastupa značajnih eksternih utjecaja koji su rezultirali pojavom epidemije bolesti COVID-19. Stoga je, kako bi pravovremeno i efikasno odgovorila na izazove, Društvo je u travnju 2020. godine izmijenila plan poslovanja umanjujući ukupne rashode poslovanja tako da su isti planirani u visini od 1.514.000,00 kuna, u odnosu na prvotni plan rashoda u visini od 1.611.900,00 kuna, a što odražava smanjenje od 6,46% ukupnih rashodi.

Zbog nastale situacije vezane uz epidemiju bolesti COVID-19 Društvo je u 2020. godini izvršilo donaciju Kliničkom bolničkom centru Split u iznosu od 30.000 kuna u svrhu podrške i za potrebe rada te pružanja zdravstvenih usluga pacijentima za vrijeme trajanja epidemije bolesti COVID-19 uzrokovane virusom SARS-CoV-2.

U 2020. Društvo očekuje da će ostvariti operativnu dobit u iznosu oko 65.000 kuna prije oporezivanja, a što će se preciznije utvrditi prilikom predaje godišnjeg financijskog izvještaja u 2021. godini.

2.1 ULAGANJA

U odnosu na prvotni plan da Društvo neće imati ulaganja u imovinu, Društvo je u 2020. godini steklo imovinu u vrijednosti od 33.440 kuna, što se odnosi na računalnu opremu i softver za potrebe pet zaposlenika Društva, a koja je zamijenila amortiziranu opremu knjigovodstvene vrijednosti 0 kuna, koja također ostaje u vlasništvu Društva. Vrijednost imovine na dan 29.10.2020. iznosi 33.440 kuna.

Vrsta imovine	Vrijednost imovine (kn)
Ukupno	33.440,00
A. DUGOTRAJNA IMOVINA	33.440,00
Softver	7.596,00
Računalna oprema	25.844,00

2.2 ZATEČENA IMOVINA

Zatečena materijalna imovina Društva odnosi se na (1) dugotrajnu imovinu knjigovodstvene vrijednosti 0,00 kn (na dan 31.12.2018.) i u naravi predstavlja opremu Microsoft inovacijskog centra (datum nabave 26.2.2010.), te na (2) računalnu i digitalnu opremu koju za rad koriste zaposlenici RaST-a.

2.3 PRIHODI

Prihodi Društva temelje se na Ugovoru o poslovnoj suradnji s Gradom Splitom i Aneksu broj 1 i 2 Ugovora, a u 2020. godini iznosit će 1.144.000,00 kn bez PDV-a.

U svrhu usklađenja poslovanja i naplate prihoda dinamikom predviđenom planom poslovanja, Društvo će u prosincu 2020. godine ispostaviti račun za studeni i prosinac 2020. godine. Stoga su u 2020. godini planirani prihodi u visini od 1.144.000,00 kuna.

Ostali planirani prihodi u 2020., prema planu poslovanja iz prosinca 2019. godine, nisu realizirani pa se planira da će Društvo do kraja 2020. godine ostvariti ukupno 1.144.000 kuna.

Društvo u 2020. godini ne planira zaduživanja.

Izvor prihoda	Plan 2019.	Plan 2020.	2. izmjena 2020.
Prihodi od pružanja usluga Grad Splitu sukladno temeljnom Ugovoru o poslovnoj suradnji	1.032.000,00 kn	1.056.000,00 kn	1.144.000,00 kn
Ostali prihodi od pružanja usluga Gradu Splitu i drugim gradskim subjektima	470.000,00 kn	290.000,00 kn	
Bespovratna sredstva EU	0,00 kn	352.000,00 kn	
UKUPNO	1.502.000,00 kn	1.056.000,00 kn	1.144.000,00 kn

2.4 RASHODI

Rashodi Društva planirani su sukladno broju zaposlenika (5), odnosno projekciji visine plaće zaposlenika definiranih Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji rada, materijalnih prava zaposlenika (neoporezivi primitci, putni troškovi i slično), materijalnih i nematerijalnih rashoda, troškova promocije i promidžbe, fiksnih troškova poslovanja, zakonom propisanih obveza i ostalih troškova. Planirani projekt „RaSTom do razvoja poduzetništva“ koji se sufinancira bespovratnim sredstvima izdvojen je kao zasebna cjelina. Od studenog 2020. u Društvu je zaposleno 4 zaposlenika.

U 2020. godini 1. izmjenom poslovanja planirani su rashodi Društva u iznosu od 1.514.000,00 kn, dok se 2. izmjenom planiraju rashodi od 1.079.100 kuna.

Prva izmjena financijskog plana poslovanja donesena je u skladu sa prethodno donesenim mjerama od strane Savjeta Gradonačelnika Grada Splita za predlaganje financijsko - gospodarskih mjera uzrokovanih epidemijom virusa COVID-19 od 8. travnja ove godine te pozivom gradonačelnika grada Splita za hitnim sazivanjem Skupštine Društva od 15. travnja 2020 godine i donošenjem Odluke o izmjeni plana poslovanja Društva na način da isti može pokazati urednu opstojnost Društva uslijed krize uzrokovane epidemijom virusa COVID-19.

Vrsta troška	Stvarni trošak 2019	Plan 2020	1. izmjena 2020	2. izmjena 2020	Udio %
Ukupno	943.953,42	1.611.900,00	1.514.000,00	1.079.100,00	100,00%
A. LJUDSKI RESURSI	762.941,92	835.000,00	804.000,00	736.000,00	68,20%
Trošak plaća	715.437,52	780.000,00	766.000,00	702.000,00	65,05%
Materijalna prava zaposlenika	47.504,40	55.000,00	38.000,00	34.000,00	3,15%
B. MATERIJALNI RASHODI	24.058,17	15.000,00	15.000,00	9.400,00	0,87%
Pomoćni materijali, uredski materijal, sitan inventar	24.058,17	15.000,00	15.000,00	9.400,00	0,87%
C. NEMATERIJALNI RASHODI	155.517,95	684.900,00	588.000,00	303.700,00	28,14%

Poštanski troškovi, platni promet, prijevoznike usluge	10.546,12	3.000,00	3.000,00	2.300,00	0,21%
Grafičke usluge, troškovi promidžbe	49.625,16	-	-	-	0,00%
Troškovi najmova, web hosting i održavanje	26.028,96	700,00	700,00	6.900,00	0,64%
Troškovi autorskih, studentskih i ugovora o djelu, licencirana prava	9.899,17	-	-	3.500,00	0,32%
Intelektualne usluge	9.710,00	620.000,00	520.000,00	242.000,00	22,43%
Knjigovodstvene usluge	27.000,00	50.000,00	50.000,00	39.500,00	3,66%
Troškovi reprezentacije	9.138,04	-	-	2.000,00	0,19%
Ostale usluge	5.994,79	3.000,00	3.000,00	-	0,00%
Edukacije zaposlenika i literatura	6.410,00	5.000,00	8.100,00	7.000,00	0,65%
Članarine i administrativne pristojbe	1.165,71	3.200,00	3.200,00	500,00	0,05%
D. PROJEKT RASTOM DO RAZVOJA PODUZETNIŠTVA	-	75.000,00	75.000,00		0,00%
Putni troškovi		15.000,00	15.000,00		0,00%
Intelektualne usluge		50.000,00	50.000,00		0,00%
Promocija i promidžba		10.000,00	10.000,00		0,00%
E. ZAKONOM PROPISANE OBVEZE		-	-	-	0,00%
F. OSTALI POSLOVNI RASHODI		-	30.000,00	30.000,00	2,78%
G. OSTALI TROŠKOVI (Amortizacija, zatezne kamate)	1.435,38	2.000,00	2.000,00	-	0,00%

U skladu s mjerama Savjeta Gradonačelnika za predlaganje financijsko-gospodarskih mjera uzrokovanih epidemijom virusa od 8. travnja 2020., Društvo na iste odgovara donošenjem sljedećih mjera:

- **Smanjenje ukupne mase plaća zaposlenika za 10%, počevši od 1. travnja do 30. lipnja 2020.**
 - o Ukupni trošak plaća za travanj, svibanj i lipanj u trgovačkom društvu Razvojna agencija Split – RaST d.o.o. umanjen je za 10%, pri čemu na godišnjoj razini ušteda čini 2% kategorije planiranog troška.
 - o Ukupni trošak rada podrazumijevaju bruto plaće četiri zaposlenika Društva, uključujući doprinose na plaću te pripadajuće poreze i prireze pri čemu ista stavka financijskog plana za Upravu Društva u mjesecima travnju, svibnju i lipnju nije trošak Društva, odnosno ukupni trošak plaće Uprave u tim mjesecima nije bio planiran

financijskim planom iz prosinca 2019. za 2020. godinu, budući da u navedenom razdoblju direktorica Društva koristi prava sukladno Zakonu o roditeljskim i roditeljskim potporama.

- **Smanjenje izdataka koji se odnose na materijalna prava zaposlenika**
 - o Izmjena financijskog plana u stavci materijalnih prava zaposlenika pri čemu su je iznos od 12.500 kuna prenamijenjen u stavku „Donacije“ te je Društvo ukupan iznos od 30.000 kuna doniralo Kliničkom bolničkom centru Split za općekorisnu namjenu, specifično u svrhu podrške i za potrebe rada te pružanja zdravstvenih usluga pacijentima za vrijeme trajanja epidemije bolesti COVID-19. Slijedom navedenog, u financijskom je planu otvorena stavka „Donacije“.
- **Racionalizirani troškovi poslovanja**
 - o Izmjena stavke financijskog plana koji se odnosi na trošak intelektualnih usluga u iznosu od 100.000 kuna, što predstavlja smanjenje od 17% u odnosu na prvotno planirani izdatak.

Drugom izmjenom financijskog plana, Uprava Društva je maksimalno racionalizirala poslovanje Društva, te su provedene sve mjere koje su primjenjive na poslovanje Razvojne agencije Split – RaST d.o.o. koje su bile predviđene prvom izmjenom poslovanja iz travnja 2020. čime su ostvarene uštede troškova na godišnjoj razini, uzimajući u obzir održivost poslovanja te sve neophodne poslove, strateške projekte i minimalne operativne troškove Društva.

U Splitu 23. prosinca 2020.

Goran Batinić

direktor Razvojne agencije Split – RaST d.o.o.

RAZVOJNA AGENCIJA
SPLIT - RaST d.o.o.
SPLIT