

PLAN POSLOVANJA ZA 2024. GODINU
Razvojna agencija Split – RaST d.o.o.

Sadržaj

1. Uvod	4
2. Plan poslovanja za 2024. godinu	6
3. Organizacijska struktura	11
1) Plan obrazovanja zaposlenika	11
4. Financijski plan za 2024. godinu	12
1) Planirana ulaganja u imovinu	12
2) Planirani prihodi	12
3) Planirani troškovi	12
5. Rizici poslovanja	23
6. Zaključak	24

Tvrtka

Razvojna agencija Split-RaST d.o.o. za usluge i razvoj

Sjedište/adresa

Grad Split, Obala Kneza Branimira 17

Adresa elektroničke pošte

info.rast@split.hr

Temeljni kapital

20.000,00 kuna

Pravni oblik

društvo s ograničenom odgovornošću

Osnivači/članovi društva

GRAD SPLIT, OIB: 78755598868

Obala Kneza Branimira 17

VIZIJA

Postati vodeća institucija za razvoj grada Splita koja umrežavanjem dionika iz različitih sektora ideje pretvara u projekte i pomaže da projekti postanu stvarnost

MISIJA

Biti katalizator i koordinator za razvojne projekte u gradu Splitu financirane iz europskih fondova
Koordinati izradu i implementaciju Strategije razvoja grada Splita do 2030. godine

U suradnji s javnim institucijama, gospodarskim subjektima i svim dionicima značajnim za lokalni razvoj, planirati, izrađivati i implementirati razvojne, društveno odgovorne i ekološki održive projekte

Edukacijama, savjetovanjem i umrežavanjem izgraditi kapacitete za rast i razvoj svih dionika lokalne zajednice, s naglaskom na poticanje, podržavanje i promociju poduzetničkog duha

1. Uvod

Razvojna agencija Split – RaST d.o.o., sukladno Zakonu o unapređenju poduzetničke infrastrukture ("Narodne novine" broj 93/13, 114/13, 41/14, 57/18, 138/21), lokalna je razvojna agencija osnovana od strane Grada Splita 2006. godine s ciljem poticanja poduzetništva i upravljanja poduzetničkom zonom „Dračevac“, odnosno Tehnološkim parkom Split. Razvojna agencija je pružatelj tehničke i savjetodavne pomoći za projekte financirane iz EU fondova Grada Splita, sudjeluje u koordinaciji izrade strateških dokumenata od lokalnog značaja, organizira edukacije, radionice, umrežavanja namijenjena poduzetnicima početnicima, MSP-ovima te lokalnim inicijativama.

U 2023. godini Razvojna agencija zapošljavala je pet djelatnika na sljedećim radnim mjestima:

Radno mjesto/funkcija	Broj osoba
Direktor/direktorica	1
Savjetnik/savjetnica za informiranje, komunikaciju, lokalni razvoj i fondove Europske unije	1
Viši stručni suradnik/viša stručna suradnica za lokalni razvoj i fondove Europske unije	2
Stručni suradnik/stručna suradnica za lokalni razvoj i fondove Europske unije	1

Djelokrug poslovanja Razvojne agencije u 2024. godini u odnosu na prethodna razdoblja se širi na usluge prema poduzetnicima i poduzetnicima početnicima, poslove upravljanja i korištenja centralne zgrade Tehnološkog parka Split te aktivnosti razvoja pametnih rješenja za Grad Split, gradske proračunske i izvanproračunske korisnike (engl. „Smart City“).

4

Kroz ostvarivanje svoje misije poslovanja, Razvojna agencija doprinosi postizanju ciljeva za razvoj gospodarstva Strategije razvoja grada Splita do 2030. godine:

- Posebni cilj 1. Otporno i perspektivno tržište rada,
- Posebni cilj 2. Inovativno i izvozno orijentirano gospodarstvo,
- Posebni cilj 3. Diversificirana gospodarska aktivnost temeljena na održivom razvoju.

Također, kroz aktivnosti razvoja pametnih rješenja, poslovanje Razvojne agencije doprinijet će postizanju ciljeva za unaprjeđenje institucionalnog okvira Strategije razvoja grada Splita do 2030. godine:

- Posebni cilj 1. Povećana učinkovitost gradske uprave Grada Splita,
- Posebni cilj 2. Odgovorno, participativno i transparentno upravljanje raspoloživim resursima.

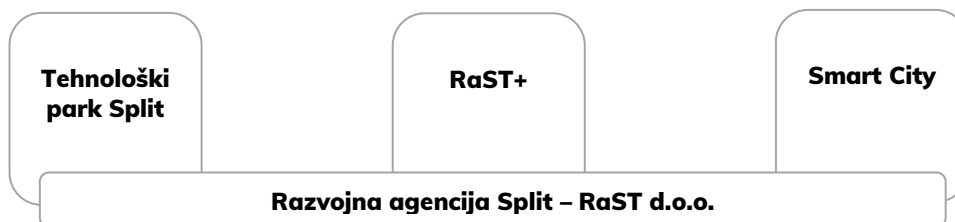
Provedba mjera predviđenih Strategijom razvoja grada Splita do 2030. godine kroz provedbu aktivnosti Razvojne agencije iz plana poslovanja za 2024. godinu doprinose postizanju strateških ciljeva Nacionalne razvojne strategije Republike Hrvatske do 2030. godine.

Zakonodavni okvir poslovanja Razvojne agencije uključuje:

- Zakon o unapređenju poduzetničke infrastrukture ("Narodne novine" broj 93/13, 114/13, 41/14, 57/18, 138/21),
- Zakon o zakupu i kupoprodaji poslovnog prostora ("Narodne novine" broj 125/11, 64/15, 112/18),
- Zakon o poticanju razvoja malog gospodarstva ("Narodne novine" broj 29/02, 63/07, 53/12, 56/13, 121/16),
- Zakon o sustavu strateškog planiranja i upravljanja razvojem Republike Hrvatske ("Narodne novine" broj 123/17, 151/22).

2. Plan poslovanja za 2024. godinu

Planom poslovanja Razvojne agencije za 2024. godinu planiran je organizacijski, programski i financijski okvir koji podržava unaprjeđenje usluga i time poslovanja Razvojne agencije.



Pretpostavke za realizaciju plana poslovanja Razvojne agencije u 2024. godini su:

- Donesena odluka Gradskog vijeća Grada Splita o upravljanju i korištenju centralne zgrade Tehnološkog parka Split,
- Povećane kapitalne rezerve Razvojne agencije u svrhu provedbe investicijskih aktivnosti u dovršetak poslovnih prostora centralne zgrade Tehnološkog parka Split,
- Donesen Program poticanja poduzetništva Grada Splita,
- Zapošljavanje sukladno planu zapošljavanja u 2024. godini,
- Provedba postupaka javne nabave vezanih uz poslove upravitelja Tehnološkog parka Split te poslove RaST+,
- Sklapanje ugovora o korištenju/zakupu poslovnih prostora Tehnološkog parka Split,
- Nastavak strateške suradnje s Gradom Splitom u domeni strateškog planiranja, unaprjeđenja poduzetničkog okruženja i Smart City usluga.

1) Tehnološki park Split

U gradu Splitu, kao središtu Urbane aglomeracije Split (UAS), razvidan je nedostatak prostornih kapaciteta fizičke poduzetničke infrastrukture, a postojeću karakterizira nedovoljna tehnološka opremljenost, dok je istovremeno prisutan rast broja mikro i malih poslovnih subjekata te broja zaposlenih u visokotehnološkom sektoru koji mogu značajno doprinijeti diversifikaciji strukture gospodarstva i razvoju novih proizvoda konkurentnih kako na domaćem, tako i na inozemnom tržištu. Stoga je Grad Split, kao nositelj projekta revitalizacije *brownfield* lokacije na području Dračevca te projekta izgradnje centralne zgrade Tehnološkog parka Split osigurao infrastrukturu i kapacitete za poticanje pametnog i održivog razvoja, od koje će korist u prvom redu imati korisnici tj. mikro, mali i srednji poduzetnici (MSP) te drugi subjekti koji će se odabrati putem javnog natječaja uz uvjet da se bave djelatnostima na tržištu visokih tehnologija. U tu svrhu Republika Hrvatska darovala je nekretninu Gradu Splitu na kojoj se izgradila centralna zgrada Tehnološkog parka.

Poboljšanjem poduzetničke infrastrukture namijenjene MSP-ovima poboljšava se njihova inovativnost i međunarodna konkurentnost te je isto poticaj za rast iz MSP-ova u veću kategoriju poduzeća. Ovo će doprinijeti diversifikaciji gospodarstva na prostornom obuhvatu UAS-a, odnosno smanjenju ovisnosti o turizmu, što će u konačnici doprinijeti smanjenoj ranjivosti gospodarstva UAS-a. Pozitivni društveni efekti rasta IKT industrije ogledaju se u pozitivnim trendovima apsorpcije nezaposlenog kontingenta stanovništva kao i rastu daljnje potražnje za radnom snagom. Također, IKT je najprodornija generička tehnologija današnjice i temelj ekonomije i društva u 21. stoljeću, komplementarna je s drugim djelatnostima i čini podržavajuću industriju za unaprjeđenje drugih djelatnosti i industrija. Za daljnji rast IKT sektora važno je stvoriti okruženje koje će zadržati IKT stručnjake u Hrvatskoj jer je potražnja za ovim kadrom visoka u cijelom svijetu.

Sukladno ugovorima o dodjeli bespovratnih sredstava „KK.06.2.2.09.0001 - Razvoj zone Dračevac - Tehnološki park Split – Dračevac“, „KK.03.1.2.30.0001 - Izgradnja i opremanje centralnog objekta Tehnološkog parka Split – Dračevac“ te Ugovoru o darovanju nekretnina u vlasništvu Republike Hrvatske, broj: 315-03/2020, Grad Split upravljat će centralnom zgradom Tehnološkog parka Split putem tijela posebne namjene.

Razvojna agencija Split – RaST d.o.o. osnovana je 2006. godine pod tvrtkom „Splitska razvojna agencija“ radi poticanja poduzetništva i upravljanja poduzetničkom zonom „Dračevac“ te radi obavljanja gospodarskih djelatnosti, među ostalim i gospodarenje gospodarskim zonama i poduzetničkim inkubatorima te upravljanje nekretninama uz naplatu ili po ugovoru. Sukladno Odluci Gradskog vijeća o davanju na upravljanje i korištenje poslovne zgrade Tehnološkog parka Split, Razvojna agencija će obavljati poslove tijela posebne namjene, odnosno obavljat će poslove upravitelja centralne zgrade Tehnološkog parka Split. Za svoje potrebe te potrebe provedbe programa, projekata kojima podržava razvoj poduzetništva i drugih aktivnosti na području grada Splita i Urbane aglomeracije Split, Razvojna agencija koristit će prostore centralne zgrade Tehnološkog parka Split. Poslovi upravljanja podrazumijevaju i provedbu javnih poziva za korisnike poslovnih prostora te zakupoprince komercijalnih prostora Tehnološkog parka Split, sklapanje ugovora, upravljanje kupcima te naplatu naknade od zakupa poslovnih prostora. Aktivnosti uključuju osmišljavanje i provedbu programa namijenjenih poduzetnicima početnicima i MSP-ovima. Razvojna agencija provodit će aktivnosti unaprjeđenja prepoznatljivosti Tehnološkog parka Split, što obuhvaća marketinške i komunikacijske aktivnosti, uspostavu suradnje s nacionalnim i međunarodnim poduzetničko-potpornim institucijama i drugim relevantnim dionicima i/ili njihovim udruženjima.

Razvojna agencija ima status poduzetničko-potporne institucije (PPI) sukladno Zakonu o unaprjeđenju poduzetničke infrastrukture (“Narodne novine” broj 93/13, 114/13, 41/14, 57/18, 138/21) te je upisana u Jedinstveni registar poduzetničke infrastrukture. Sukladno donesenoj Odluci Razvojna

agencija će Jedinstvenom registru dostaviti izmjene u pogledu vrste poduzetničke institucije sukladno relevantnim zakonskim i podzakonskim aktima.

Razvojna agencija će donijeti relevantne interne akte uključujući akt o organizaciji rada, provest će nužna zapošljavanja sukladno planu zapošljavanja, sklapati ugovore o korištenju, odnosno zakupu poslovnih prostora, osmišljavati i provoditi programe kojima se potiče poduzetničko okruženje, a poseban fokus ima na područja visoke tehnologije koji podržava pokretanje i rast inovativnog poduzetništva kroz inkubacijske programe. Također, inovativnim mikro, malim i srednjim poduzećima, kao i drugim subjektima pruža resurse i profesionalne usluge potrebne za rast i razvoj, uključujući i poslovne prostore koji se nalaze u sklopu poduzetničke infrastrukture.

Na postupak davanja u zakup, odnosno korištenje nekretnine na odgovarajući se način primjenjuju propisi i odluke temeljem kojih Grad Split daje svoj poslovni prostor u zakup, odnosno na korištenje trećim osobama, a posebno u dijelu koji se odnosi na obvezu provedbe javnog natječaja.

Sredstva ostvarena od davanja poslovnih prostora u zakup, odnosno na korištenje trećim osobama, predstavljaju sredstva Razvojne agencije koja se prvenstveno moraju koristiti za podmirivanje redovitih tekućih troškova i unaprjeđenje usluga te drugih troškova/rashoda Razvojne agencije kao upravitelja Tehnološkog parka Split.

U svrhu uređenja prostora centralne zgrade koji su dovedeni u roh-bau fazu izgrađenosti, Grad Split kao vlasnik nekretnine i vlasnik poslovnih udjela Razvojne agencije povećat će kapitalne rezerve kroz koje će Razvojna agencija realizirati investiciju u završno uređenje prostora.

Razvojna agencija će u 2024. godini provesti obvezujući javni poziv za buduće korisnike i zakupoprimce koji će sadržavati sve potrebne akte i kriterije za odabir poslovnih subjekata temeljem kojih će Razvojna agencija sklapati ugovore o korištenju/zakupu poslovnih prostora Tehnološkog parka Split.

Aktivnosti koje će Razvojna agencija obavljati u Tehnološkom parku Split obuhvaćaju:

- Podrška poduzetnicima (MSP) u fazi inkubacije kroz programe inkubacije,
- Podrška poduzetnicima (MSP) u kasnijim fazama poslovanja kroz savjetodavne i druge usluge u suradnji s vanjskim stručnjacima,
- Izgradnja imidža Tehnološkog parka Split kroz organizaciju meet-upova, edukacija, radionica i drugih događanja namijenjenim jačanju poduzetničkog okruženja te umrežavanju poduzetnika,

- Upravljanje zajedničkim prostorima, konferencijskim dvoranama, *coworking* prostorom te tehničkim i drugim prostorijama Tehnološkog parka Split,
- Održavanje poslovnih odnosa s postojećim te privlačenje novih korisnika i zakupoprimaca u Tehnološkom parku Split.

Ključni pokazatelji poslovanja:

- Proveden javni poziv za korisnike/zakupoprimce prostora u Tehnološkom parku Split,
- Provedeno ulaganje u uređenje roh-bau prostore.

2) RaST+

Razvojna agencija nastavit će s poslovnim aktivnostima koje su obavljane tijekom prethodnih razdoblja, a obuhvaćaju:

- Pripremu strateških projekata Grada Splita.
- Pripremu i provedbu projekata usmjerenih razvoju novih ili poboljšanju postojećih usluga Razvojne agencije u svim domenama poslovanja kao i projekata unaprjeđenja infrastrukture koja je u funkciji unaprjeđenja poslovanja Razvojne agencije.
- Koordinaciju izrade i praćenja provedbe strateških akata Grada Splita (Strategija razvoja grada Splita do 2030. godine, Green City Action Plan, Plan održive urbane mobilnosti).
- Razvoj programa podrške razvoju poduzetništva u gradu Splitu, što uključuje i provedbu aktivnosti razvijenih kroz projekt „RaSTom do razvoja poduzetništva“ – edukacije i radionice usmjerene MSP-ovima i poduzetnicima početnicima.
- Umrežavanje s poduzetničko-potpornim institucijama i njihovim udruženjima (primjerice mreža BOND i sl.).
- Stvaranje baze mentora, predavača i stručnjaka pružatelja usluga namijenjenih poduzetnicima početnicima i MSP-ovima.
- Razvoj novih edukacija i radionica temeljem rezultata provedenih anketa tijekom provedbe projekta „RaSTom do razvoja poduzetništva.“
- Unaprjeđenje kompetencija zaposlenika Razvojne agencije kroz interna obrazovanja, stručna usavršavanja, radionice, stručne skupove i slično.

9

Ključni pokazatelji poslovanja:

- Razvijene 2 nove edukacije i/ili radionice namijenjene poduzetnicima početnicima i MSP-ovima,
- Proveden javni poziv za mentore, predavače i stručnjake,
- Organizirano 10 događanja (edukacije, radionice, meet-upovi) namijenjeni poduzetnicima početnicima i MSP-ovima,

- Pripremljeni i prijavljeni projekti za Grad Split i njegove proračunske i izvanproračunske korisnike.

3) Smart City

Razvojna agencija će kroz ovaj segment poslovanja obuhvaćati aktivnosti osmišljavanja i implementacije tehnoloških rješenja i inovacija kako bi se unaprijedila poslovna učinkovitost Razvojne agencije, Grada Splita te njegovih proračunskih i izvanproračunskih korisnika, a sa svrhom postizanja održivosti i povećanja kvalitete života u gradu. Aktivnosti u domeni pametnih rješenja uključuje:

- Razvoj strateških dokumenata iz domene pametnih rješenja,
- Razvoj digitalne infrastrukture,
- Digitalizaciju javnih usluga,
- Implementacija koncepata pametne energetike (optimizacija potrošnje energije),
- Razvoj pametnih rješenja u prometu, uključujući promet u mirovanju, sa svrhom optimizacije prometnih tokova te doprinosa smanjenju emisija štetnih plinova,
- Razvoj rješenja za povećanje sigurnosti, uključujući i *cyber* sigurnost,
- Razvoj rješenja za povećanje održivosti fonda objekata namijenjenih stanovanju,
- Razvoj rješenja namijenjenih praćenju stanja u okolišu.

Financijski plan poslovanja ovog segmenta konsolidiran je u tablici financijskog plana Tehnološkog parka Split.

10

Ključni pokazatelji poslovanja:

- Razvijen program rada s hodogramom razvojnih aktivnosti.

3. Organizacijska struktura

Organizacija struktura zaposlenika Razvojne agencije u 2024. godini značajno se mijenja zbog planiranih novih poslovnih aktivnosti. U svrhu realizacije plana poslovanja bit će potrebno provesti javne natječaje za zapošljavanje kvalificiranih osoba prema planu zapošljavanja. U prvom kvartalu 2024. godine, Razvojna agencija će izraditi i na usvajanje Skupštini predati novi Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta, organizacijsku shemu te Plan zapošljavanja, te će se sukladno tome definirati novi poslovni procesi te organizirati nova shema radnih mjesta.

U 2024. godini Razvojna agencija planira nova zapošljavanja, kao i preraspodjela postojećih zaposlenika na nova radna mjesta, sukladno Pravilniku o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta

1) Plan obrazovanja zaposlenika

Razvojna agencija planira izvršiti internu obuku i prilagodbu za nove zaposlenike te će se nastaviti dosadašnja praksa ulaganja u osobni razvoj zaposlenika kroz edukacije sukladno zahtjevima svakog pojedinog radnog mjesta. U tu svrhu Razvojna agencija provest će anketiranje kako bi se utvrdile specifične potrebe zaposlenika u vezi s njihovim trenutnim zadacima.

Stručno usavršavanje zaposlenika uključuje unaprjeđenje digitalnih vještina kao i obvezne edukacije koje su zaposlenici dužni pohađati, poput edukacija i stručnih usavršavanja za obnovu certifikata iz područja javne nabave; usavršavanja u području zaštite osobnih podataka, godišnjih savjetovanja službenika za informiranje, usavršavanja u području fiskalne odgovornosti i slično.

Na početku poslovne 2024. godine, a najkasnije do 31. siječnja 2024. godine Razvojna agencija ažurirat će popis edukacija koje su pohađali, a za koje postoji obveza obnove certifikata, odnosno obveza daljnjeg usavršavanja. Ovaj popis ažurirat će se najmanje jednom godišnje, a obavezno svaki put prilikom realizacije novih zapošljavanja.

Ključni pokazatelji poslovanja:

- Zaposlene osobe sukladno planu zapošljavanja,
- Ažuriran popis i plan edukacija,
- Zaposlenici Razvojne agencije pohađali 5 edukacija.

4. Financijski plan za 2024. godinu

1) Planirana ulaganja u imovinu

U 2024. godini Društvo planira ulagati u dugotrajnu imovinu i to:

- Uređenje roh-bau poslovnih prostora centralne zgrade Tehnološkog parka Split što će se realizirati kao ulaganje u tuđu imovinu. Ova investicija bit će detaljnije definirana sporazumom, odnosno ugovorom o upravljanju centralnom zgradom Tehnološkog parka Split između Grada Splita i Razvojne agencije.
- Nabava računalne opreme za novozaposlene osobe.

2) Planirani prihodi

Prihodi Razvojne agencije planirani su temeljem različitih segmenata poslovanja i to:

- Prihodi temeljem poslovno-tehničke suradnje između Razvojne agencije i Grada Splita,
- Prihodi temeljem obavljanja poslova upravitelja Tehnološkog parka Split,
- Prihodi iz ugovora o korištenju/zakupi poslovnih prostora Tehnološkog parka Split,
- Prihod temeljem naknada za korištenje *coworking* prostora,
- Prihodi od ostalih pruženih usluga korisnicima/zakupoprimcima temeljem cjenika Tehnološkog parka Split.

12

3) Planirani troškovi

Troškovi Razvojne agencije planirani su temeljem provedbe planiranih aktivnosti, a uključuju:

- Fiksne troškove poslovanja Tehnološkog parka Split – troškovi održavanja i tehničke zaštite, redovni servisi prema planu i programu održavanja zgrade, troškovi osiguranja zgrade, režijski troškovi, troškovi najмова opreme i softvera (licence i sl.) i drugi troškovi,
- Varijabilne troškove poslovanja Tehnološkog parka Split – materijalni i nematerijalni troškovi: uredski materijali, zalihe i potrošni materijali za 3D laboratorij, troškovi oglašavanja i promidžbe, troškovi vanjskih stručnjaka u proizvodnji i pružanju vlastitih usluga Tehnološkog parka Split i sl.,
- Troškove proizišlih iz RaST+,
- Troškovi zaposlenika Razvojne agencije i povezani troškovi (materijalna prava zaposlenika i sl.),
- Troškovi vanjskih usluga pri izradi dobara i pružanju usluga Razvojne agencije (troškovi mentora, edukatora, stručnjaka i drugih pružatelja sličnih usluga, troškovi organizacije evenata, edukacija za poduzetnike).

Planirani troškovi procijenjeni su temeljem prikupljenih ponuda relevantnih poslovnih subjekata, procjenom potrošnje materijalnih troškova u poslovnim zgradama slične namjene kao i dosadašnjih troškova Razvojne agencije. Planirani prihodi i troškovi Razvojne agencije u 2024. godini prikazani su u sljedećim tablicama prema troškovnim centrima – Tehnološki park Split i RaST+.

RaST+

Prihodi RaST+ u 2024. godini 392.900

Prihodi od pružanja usluga Grad Splitu sukladno temeljnom Ugovoru o poslovnoj suradnji	392.900
Prihodi od potpora EU	
Ostali prihodi od pružanja usluga Gradu Splitu i drugim gradskim subjektima	
Financijski prihodi	

Troškovi po vrstama, financijski i ostali rashodi RaST+ u 2024. godini 377.769

40 MATERIJALNI TROŠKOVI	5.680
400 Troškovi sirovina i materijala (za proizvodnju dobara i usluga)	500
401 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.100
404 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	510
407 Potrošena energija u administraciji, upravi i prodaji	3.570
41 OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	143.220
410 Troškovi telefona, prijevoza i sl.	4.850
411 Troškovi vanjskih usluga pri izradi dobara i obavljanju usluga	50.000
412 Usluge održavanja i zaštite (servisne usluge)	11.500
414 Usluge zakupa - lizinga	5.420
415 Usluge promidžbe, sponzorstva i troškovi sajmova	28.000
416 Intelektualne i osobne usluge	30.000
417 Troškovi komunalnih usluga	2.850
418 Usluge reprezentacije - ugošćivanja i posredovanja	10.000
419 Troškovi ostalih vanjskih usluga	600
42 TROŠKOVI OSOBLJA - PLAĆE	195.269
420 Neto plaće i nadoknade	123.354
421 Troškovi poreza i prireza	18.503
422 Troškovi doprinosa iz plaća	35.772
423 Doprinosi na plaće	17.639
43 AMORTIZACIJA	7.500
431 Amortizacija materijalne imovine	200
433 Amortizacija objekata i opreme uprave i prodaje	7.300
46 OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	26.100
460 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	6.000
461 Nadoknade troškova, darovi i potpore	9.700
463 Troškovi reprezentacije i promidžbe (interne)	400
465 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	300
466 Članarine, nadoknade i slična davanja	700
468 Troškovi prava korištenja (osim najmova)	1.000
469 Ostali troškovi poslovanja - nematerijalni	8.000
47 FINANCIJSKI TROŠKOVI	
474 Zatezne kamate	
48 OSTALI POSLOVNI RASHODI	
485 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja	

Troškovi/rashodi RaST+ u formi računa dobiti i gubitka u 2024. godini	377.769
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	
2. Materijalni troškovi	148.900
a) Troškovi sirovina i materijala	5.680
b) Troškovi prodane robe	
c) Ostali vanjski troškovi	143.220
3. Troškovi osoblja	195.269
a) Neto plaće i nadnice	123.354
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	54.276
c) Doprinosi na plaće	17.640
4. Amortizacija	7.500
5. Ostali troškovi	26.100
6. Vrijednosna usklađenja	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	
7. Rezerviranja	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	
b) Rezerviranja za porezne obveze	
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	
f) Druga rezerviranja	
8. Ostali poslovni rashodi	

Tehnološki park Split

Plan ulaganja u imovinu Tehnološkog parka Split u 2024. godini	4.115.000
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	
1. Izdaci za razvoj	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	
3. Goodwill	
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	
5. Nematerijalna imovina u pripremi	
6. Ostala nematerijalna imovina	
II. MATERIJALNA IMOVINA	
1. Zemljište	
2. Građevinski objekti	
3. Postrojenja i oprema	15.000,00
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	
5. Biološka imovina	
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	
7. Materijalna imovina u pripremi	
8. Ostala materijalna imovina	
9. Ulaganje u nekretnine	4.100.000,00
Prihodi Tehnološkog parka Split u 2024. godini	742.079
Prihod od korištenja poslovnih prostora u inkubatoru	24.380
Prihod od zakupa poslovnih prostora MSP-ova	68.193
Prihod od najma radne jedinice u coworkingu	36.432
Prihod od zakupa komercijalnih prostora	5.481
Prihod od najma konferencijskih dvorana	18.315
Prihod od naknade za zajedničke troškove	21.833
Prihod od naknade za upravljanje zgradom Tehnološkog parka Split	550.000
Ostali prihodi	17.445

Troškovi/rashodi Tehnološkog parka Split u formi računa dobiti i gubitka u 2024. godini	696.042
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	
2. Materijalni troškovi	381.351
a) Troškovi sirovina i materijala	201.858
b) Troškovi prodane robe	
c) Ostali vanjski troškovi	179.493
3. Troškovi osoblja	88.331
a) Neto plaće i nadnice	55.800
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	24.552
c) Doprinosi na plaće	7.979
4. Amortizacija	110.000
5. Ostali troškovi	116.360
6. Vrijednosna usklađenja	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	
7. Rezerviranja	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	
b) Rezerviranja za porezne obveze	
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	
f) Druga rezerviranja	
8. Ostali poslovni rashodi	

Konsolidacija prihoda i troškova Razvojne agencije u 2024. godini

U ovom dijelu prikazana je projekcija financijskih izvještaja Razvojne agencije za 2024. godinu te usporedba s 2023. godinom: 1) Bilanca, 2) Račun dobiti i gubitka, 3) Izvještaj o novčanom toku.

1) Bilanca za 2023. i 2024. godinu

Aktiva bilance na dan 31.12.	2023.	2024.
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	10.330	4.012.602
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	5.455	2.728
1. Izdaci za razvoj	0	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0	
3. Goodwill	0	
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0	
5. Nematerijalna imovina u pripremi	5.455	
6. Ostala nematerijalna imovina	0	2.728
II. MATERIJALNA IMOVINA	4.875	4.009.875
1. Zemljište	0	
2. Građevinski objekti	0	
3. Postrojenja i oprema	4.875	12.375
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	0	
5. Biološka imovina	0	
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	0	
7. Materijalna imovina u pripremi	0	
8. Ostala materijalna imovina	0	
9. Ulaganje u nekretnine	0	3.997.500
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0	
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	0	
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0	
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	0	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	0	
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	0	
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	0	
IV. POTRAŽIVANJA	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	0	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0	
3. Potraživanja od kupaca	0	
4. Ostala potraživanja	0	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	214.323	348.202
I. ZALIHE	0	0
1. Sirovine i materijal	0	
2. Proizvodnja u tijeku	0	
3. Gotovi proizvodi	0	
4. Trgovačka roba	0	

5. Predumovi za zalihe	0	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0	
7. Biološka imovina	0	
II. POTRAŽIVANJA	76.300	50.000
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	0	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0	
3. Potraživanja od kupaca	27.800	42.000
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	0	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	3.500	8.000
6. Ostala potraživanja	45.000	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0	
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	0	
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0	
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	0	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	0	
9. Ostala financijska imovina	0	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	138.023	298.202
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	0	0
E) UKUPNO AKTIVA	224.652	4.360.805
F) IZVANBILANČNI ZAPISI		

Pasiva bilance na dan 31.12.	2023.	2024.
A) KAPITAL I REZERVE	146.247	4.296.405
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	2.654	2.654
II. KAPITALNE REZERVE	0	4.100.000
III. REZERVE IZ DOBITI	0	0
1. Zakonske rezerve	0	
2. Rezerve za vlastite dionice	0	
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	0	
4. Statutarne rezerve	0	
5. Ostale rezerve	0	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	0	
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine	0	
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	0	
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	0	
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	0	
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	116.252	143.593
1. Zadržana dobit	116.252	143.593
2. Preneseni gubitak	0	
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	27.340	50.158
1. Dobit poslovne godine	27.340	50.158
2. Gubitak poslovne godine	0	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	0	
B) REZERVIRANJA	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	0	
2. Rezerviranja za porezne obveze	0	
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	0	

4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0	
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0	
6. Druga rezerviranja	0	
C) DUGOROČNE OBVEZE	0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0	
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0	
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	0	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	
7. Obveze za predujmove	0	
8. Obveze prema dobavljačima	0	
9. Obveze po vrijednosnim papirima	0	
10. Ostale dugoročne obveze	0	
11. Odgođena porezna obveza	0	
D) KRATKOROČNE OBVEZE	75.626	64.400
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0	
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0	
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	0	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	
7. Obveze za predujmove	0	
8. Obveze prema dobavljačima	12.500	25.500
9. Obveze po vrijednosnim papirima	0	
10. Obveze prema zaposlenicima	51.213	22.900
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	11.913	16.000
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	0	
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	0	
14. Ostale kratkoročne obveze	0	
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	2.780	0
F) UKUPNO PASIVA	224.652	4.360.805
G) IZVANBILANČNI ZAPISI		
		19

2) Račun dobiti i gubitka za 2023. i 2024. godinu

Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 1.1. do 31.12.	2023.	2024.
I. POSLOVNI PRIHODI	297.069	1.134.980
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	225.801	584.980
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga		
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	71.268	550.000
II. POSLOVNI RASHODI	266.600	1.073.812
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		
2. Materijalni troškovi	105.135	530.251
<i>a) Troškovi sirovina i materijala</i>	2.909	207.538
<i>b) Troškovi prodane robe</i>		
<i>c) Ostali vanjski troškovi</i>	102.226	322.713
3. Troškovi osoblja	119.334	283.601
<i>a) Neto plaće i nadnice</i>	75.942	179.154
<i>b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća</i>	33.949	78.828
<i>c) Doprinosi na plaće</i>	9.443	25.619
4. Amortizacija	4.100	117.500
5. Ostali troškovi	37.961	142.460
6. Vrijednosna usklađenja		
<i>a) dugotrajne imovine osim financijske imovine</i>		
<i>b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine</i>		
7. Rezerviranja		
<i>a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze</i>		
<i>b) Rezerviranja za porezne obveze</i>		
<i>c) Rezerviranja za započete sudske sporove</i>		
<i>d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava</i>		
<i>e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima</i>		
<i>f) Druga rezerviranja</i>		
8. Ostali poslovni rashodi	71	
III. FINANCIJSKI PRIHODI		0,00
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe		
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe		
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova		
7. Ostali prihodi s osnove kamata		
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi		
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine		
10. Ostali financijski prihodi		
IV. FINANCIJSKI RASHODI	91	0,00
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	91	
4. Tečajne razlike i drugi rashodi		
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)		
7. Ostali financijski rashodi		
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		

VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		
IX. UKUPNI PRIHODI	297.069	1.134.980
X. UKUPNI RASHODI	266.691	1.073.812
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	30.378	61.168
1. Dobit prije oporezivanja	30.378	
2. Gubitak prije oporezivanja		
XII. POREZ NA DOBIT	3.038	11.010
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	27.340	50.158
1. Dobit razdoblja	27.340	
2. Gubitak razdoblja		

3) Izvještaj o novčanom tijeku

Izvještaj o novčanom toku	2023.	2024.
1. Neto dobit	27.340	50.158
2. Amortizacija	4.100	117.500
3. Povećanje ili smanjenje zaliha		
4. Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	-59.539	26.300
5. Povećanje ili smanjenje kratkotrajne financijske imovine		
6. Povećanje ili smanjenje potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital		
7. Povećanje ili smanjenje odgođene porezne imovine		
8. Povećanje ili smanjenje aktivna razgraničenja		
9. Povećanje ili smanjenje rezerviranja		
10. Povećanje ili smanjenje kratkoročnih operativnih obveza	62.718	-11.226
11. Povećanje ili smanjenje pasivna razgraničenja	2.780	-2.870
I. Novčani tok iz poslovnih aktivnosti	37.398	179.952
1. Povećanje ili smanjenje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine uvećane za amortizaciju	-13.124	-4.119.773
2. Povećanje ili smanjenje dugotrajne financijske imovine		
3. Povećanje ili smanjenje dugotrajnih potraživanja		
II. Novčani tok iz investicijskih aktivnosti	-13.124	-4.119.773
1. Povećanje ili smanjenje kapitala i rezervi bez dobitka/gubitka tekuće godine	15.340	4.100.000
2. Povećanje ili smanjenje dugoročnih obveza		
3. Povećanje ili smanjenje kratkoročnih financijskih obveza		
III. Novčani tok iz financijskih aktivnosti	15.340	4.100.000
IV. Neto novčani tok (I+II+III)	39.614	160.180
Novac na početku razdoblja	98.409	138.023
Novac na kraju razdoblja	138.023	298.202

5. Rizici poslovanja

Uz svaki od prethodna tri segmenta poslovanja povezani su rizici poslovanja, a niže su prikazani rizici s najvećim negativnim učinkom:

- Nedostatak sredstava za provedbu investicije u roh-bau prostore centralne zgrade Tehnološkog parka Split.
- Produljenje rokova za dovršetak radova u roh-bau prostorima centralne zgrade Tehnološkog parka Split.
- Problemi provedbi postupaka javne nabave koji mogu uzrokovati kašnjenja u realizaciji planiranih aktivnosti.
- Potražnja za korištenjem/zakupom poslovnih prostora Tehnološkog parka Split je značajno manja u odnosu na procijenjenu.
- Gospodarska nestabilnost koja uzrokuje poteškoće u poslovanju poslovnih subjekata kojima je Tehnološki park Split usmjeren (potencijalni i stvarni zakupci).
- Problemi u privlačenju i zadržavanju kvalificiranih zaposlenika.
- Manjak interesa stručnjaka za sudjelovanje u osmišljavanju i održavanju programa RaST+.
- Kašnjenje u objavi poziva za sufinanciranje provedbe projekata.

6. Zaključak

Poslovanje Razvojne agencije u 2024. godini temelji se na dosadašnjoj suradnji s Gradom Splitom te se razvija u dva nova segmenta – upravljanje centralnom zgradom Tehnološkog parka Split te provedbom aktivnosti vezanih uz pametna rješenja (engl. Smart City).

Za realizaciju poslovnog plana, u 2024. godini bit će potrebno 1.134.980 EUR prihoda, kojima će se financirati troškovi i rashodi u iznosu od 1.073.82 EUR. Projekcija financijskog plana za 2024. godinu prikazana je po mjestima nastanka troška (troškovnim centrima) – Tehnološki park Split, koji uključuje i domenu Smart City-ja te RaST+ koji se odnosi na provedbu aktivnosti edukacija i radionica namijenjenih poduzetnicima početnicima i MSP-ovima.

Prema predloženom financijskom planu Razvojna agencija će u 2024. godini poslovati pozitivno. Planirana je dobit prije oporezivanja u iznosu od 61.138 EUR. Projicirani novčani tijek pokazuje stabilnost i likvidnost poslovanja, odnosno, uzimajući u obzir izvore i visinu prihoda te visinu i dinamiku nastanka troškova, uključujući i dinamiku zapošljavanja novih osoba, Razvojna agencija će u 2024. godini podmiriti sve troškove i rashode te izdatke povezane s investicijom.

Uspješnost poslovanja Razvojne agencije mjerit će se postizanjem ključnih pokazatelja:

- Proveden javni poziv za korisnike/zakupoprimce prostora u Tehnološkom parku Split,
- Provedeno ulaganje u uređenje roh-bau prostore,
- Razvijene 2 nove edukacije i/ili radionice namijenjene poduzetnicima početnicima i MSP-ovima,
- Proveden javni poziv za mentore, predavače i stručnjake,
- Organizirano 10 događanja (edukacije, radionice, meet-upovi) namijenjeni poduzetnicima početnicima i MSP-ovima,
- Pripremljeni i prijavljeni projekti za Grad Split i njegove proračunske i izvanproračunske korisnike,
- Razvijen program rada s hodogramom razvojnih aktivnosti,
- Zaposlene osobe sukladno planu zapošljavanja,
- Ažuriran popis i plan edukacija,
- Zaposlenici Razvojne agencije pohađali 5 edukacija.

Split, prosinac 2023. godine