



**REGIONALNA
ENERGETSKA
AGENCIJA KVARNER**


Ciottina 17b, 51000 Rijeka, Hrvatska

OIB: 89507194620
MB: 4850068
MBS: 040383868
IBAN: HR8724020061100860580
Erste&Steiermärkische Bank d.d.Rijeka

**PRIJEDLOG II. IZMJENA I DOPUNA PLANA RADA I FINANCIJSKOG
PLANA USTANOVE „REGIONALNA ENERGETSKA AGENCIJA
KVARNER“ ZA 2023. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2024. I 2025.
GODINU**


vršitelj dužnosti Ravnatelja
Sanjin Vranković, mag.ing.aedif.

Materijal pripremio


Andrej Filčić, univ.spec.oec.

Rijeka, rujan 2023.

1. PRAVNI OSNOV

Članak 17. Statuta ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner (dalje u tekstu: Ustanova) određuje da Ravnatelj predlaže Upravnom vijeću Godišnji plan rada Ustanove i Godišnji financijski plan Ustanove.

Članak 9. stavak 1. Statuta Ustanove određuje da Upravno vijeće donosi Godišnji plan rada Ustanove i Godišnji financijski plan Ustanove.

Članak 27. Statuta Ustanove određuje da je Upravno vijeće dužno nadležnom upravnom tijelu osnivača dostaviti financijski plan usklađen s odobrenim sredstvima u Proračunu Primorsko-goranske županije.

2. PRETPOSTAVKE ZA IZRADU PRIJEDLOGA II. IZMJENA I DOPUNA PLANA RADA I FINACIJSKOG PLANA

Financijski plan Ustanove za 2023. godinu početno je utvrđen u iznosu od 317.000,00 eura. U svibnju 2023. godine Upravno vijeće je donijelo I. Izmjene i dopune Plana rada i Financijskog plana Regionalne energetske agencije Kvarner za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu kojima je financijski plan Ustanove utvrđen na istoj razini od 317.000,00 eura, uz izmjene u strukturi.

Prijedlog II. Izmjena i dopuna Plana rada i financijskog plana Ustanove za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu odraz je potrebe usklađenja planiranih prihoda/primitaka te rashoda/izdataka s izvršenjem do kraja tekuće fiskalne godine.

Prijedlog uključuje sredstva osigurana u Proračunu Primorsko-goranske županije, planirane vlastite prihode te pomoći tj. sredstva EU programa za sufinanciranje provedbe projekata, a sačinjen je i usklađen s nadležnim proračunskim upravnim odjelom, Upravnim odjelom za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima te u okviru dodijeljenog limita za sredstva osigurana u Proračunu Primorsko-goranske županije.

3. II. IZMJENE FINANCIJSKOG PLAN ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Plan 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi plan	INDEKS
PRIHODI UKUPNO	258.217,41	-600,00	257.617,41	99,77
PRIHODI POSLOVANJA	258.217,41	-600,00	257.617,41	99,77
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	-
RASHODI UKUPNO	317.000,00	-40.000,00	277.000,00	87,38
RASHODI POSLOVANJA	312.694,05	-40.000,00	272.694,05	87,21
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.305,95	0,00	4.305,95	100,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-58.782,59	39.400,00	-19.382,59	32,97

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi plan	INDEKS
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	-
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	-
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	-

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Plan 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi plan	INDEKS
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA***	343.316,86	3.600,00	346.916,86	101,05
VIŠAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI	58.782,59	-19.900,00	38.882,59	66,15
MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI	0,00	-19.500,00	-19.500,00	-

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	-
------------------------------------	------	------	------	---

Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

Oznaka	Plan 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi Plan 2023.	Indeks
6 Prihodi poslovanja	258.217,41	-600,00	257.617,41	99,77
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	23.200,00	23.200,00	
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	0,00	23.200,00	23.200,00	
64 Prihodi od imovine	50,00	0,00	50,00	100,00
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	50,00	0,00	50,00	100,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	4.150,00	0,00	4.150,00	100,00
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	4.150,00	0,00	4.150,00	100,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	254.017,41	-23.800,00	230.217,41	90,63
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	254.017,41	-23.800,00	230.217,41	90,63
SVEUKUPNO PRIHODI	258.217,41	-600,00	257.617,41	99,77

RASHODI

Oznaka	Plan 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi Plan 2023.	Indeks
3 Rashodi poslovanja	312.694,05	-40.000,00	272.694,05	87,21
31 Rashodi za zaposlene	169.300,00	-15.100,00	154.200,00	91,08
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	145.900,00	-9.900,00	136.000,00	93,21
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	23.400,00	-5.200,00	18.200,00	77,78
32 Materijalni rashodi	142.244,05	-24.900,00	117.344,05	82,49
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	104.317,41	-13.900,00	90.417,41	86,68
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	4.200,00	0,00	4.200,00	100,00
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	9.026,64	3.600,00	12.626,64	139,88
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	0,00	3.700,00	3.700,00	
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	24.700,00	-18.300,00	6.400,00	25,91
34 Financijski rashodi	1.150,00	0,00	1.150,00	100,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.100,00	0,00	1.100,00	100,00

Oznaka	Plan 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi Plan 2023.	Indeks
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	50,00	0,00	50,00	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.305,95	0,00	4.305,95	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.305,95	0,00	4.305,95	100,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	2.700,00	0,00	2.700,00	100,00
Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	1.605,95	0,00	1.605,95	100,00
SVEUKUPNO RASHODI	317.000,00	-40.000,00	277.000,00	87,38

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Plan 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi Plan 2023.	Indeks
Rashodi	317.000,00	-40.000,00	277.000,00	87,38
Funk. klas: 04 EKONOMSKI POSLOVI	317.000,00	-40.000,00	277.000,00	87,38
048 Istraživanje i razvoj: Ekonomski poslovi	317.000,00	-40.000,00	277.000,00	87,38

B. RAČUN FINANCIRANJA

Oznaka	Plan 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi Plan 2023.	Indeks
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK KOJIM SE URAVNOTEŽUJE FINACIJSKI PLAN PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka	Plan 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi Plan 2023.	Indeks
9 Vlastiti izvori	58.782,59	-39.400,00	19.382,59	32,97
92 Rezultat poslovanja	58.782,59	-39.400,00	19.382,59	32,97
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	9.076,64	3.600,00	12.676,64	139,66
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	48.100,00	-43.000,00	5.100,00	10,60
Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	1.605,95	0,00	1.605,95	100,00

Iz prikazanih planskih veličina proizlazi da se ukupni planirani prihodi i primici smanjuju za 600,00 eura, odnosno sa 258.217,41 eura na 257.617,41 eura.

Planirani rashodi i izdaci smanjuju za 40.000,00 eura, odnosno sa 317.000,00 eura na 277.000,00 eura, dok se manjak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima financira donosom viška iz prethodne godine te se na taj način financijski plan uravnotežuje.

- **PRIHODI I PRIMICI**

Ovim se izmjenama i dopunama ukupni prihodi i primici smanjuju za 0,27%, na razinu 257.617,41 eura.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planiraju se u iznosu od 23.200,00 eura, a odnose na sufinanciranja EU projekata dobivena u tekućoj godini.

Prihodi od imovine se odnose na prihode od financijske imovine i predstavljaju pasivne kamate na pozitivan saldo poslovnog računa ustanove, te ostaju na razini aktualnog plana.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, odnosno vlastiti prihodi ustanove, uključuju planirane prihode od usluga pruženih na tržištu, te ostaju na razini aktualnog plana.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika podrazumijevaju prihode iz proračuna Primorsko-goranske županije, te se ovim prijedlogom smanjuju za 9,37%, odnosno na razinu 230.217,41 eura, razmjerno rashodima koji se financiraju iz ovog izvora.

- **RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci smanjuju za 12,62%, na razinu 277.000,00 eura., te su uravnoteženi s prihodnom stranom financijskog plana, odnosno s raspoloživim sredstvima.

Rashodi poslovanja se smanjuju s 312.694,05 eura na 272.694,05 eura, odnosno za 12,79%.

U strukturi rashoda poslovanja, rashodi za zaposlene se smanjuju za 8,92%, na razinu od 154.200,00 eura, radi usklađivanja planiranih troškova u odnosu na broj zaposlenih.

Materijalni rashodi se smanjuju za 17,51%, na razinu od 117.344,05 eura, pri čemu se veći dio odnosi na izvor pomoći, odnosno vrši se usklađenje planiranih materijalnih rashoda EU projekata s projekcijom do kraja godine.

Financijski rashodi ovim prijedlogom ostaju na istoj planskoj razini od 1.150,00 eura.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ovim prijedlogom ostaju na istoj planskoj razini od 4.305,95 eura.

- **PRENESENI VIŠAK**

Uravnoteženje financijskog plana postiže se rezultatom poslovanja, odnosno prenesenim viškom iz prethodne godine, budući da su planirani prihodi i primici manji od planiranih rashoda i izdataka.

Temeljem ostvarenog rezultata poslovanja u prethodnoj godini, ostvarenih prihoda od EU sufinanciranja u tekućoj godini te projiciranih troškova do kraja godine, preneseni višak raspoređen za pokriće rashoda i uravnoteženje financijskog plana u 2023. godini smanjuje se za 33,85% i planira se na razini 38.882,59 eura.

II. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci Ustanove se u posebnom dijelu financijskog plana raspoređuju po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja s uključenim rezultatom poslovanja.

Oznaka	Plan 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi Plan 2023.	Indeks
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	317.000,00	-40.000,00	277.000,00	87,38
Glava: 9-4 REGIONALNA ENERGETSKA AGENCIJA KVARNER	317.000,00	-40.000,00	277.000,00	87,38
Program: 9401 Zelena energetska tranzicija	317.000,00	-40.000,00	277.000,00	87,38
A 940101 Administracija i upravljanje	233.684,67	-20.920,00	212.764,67	91,05
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	221.457,41	-23.800,00	197.657,41	89,25
3 Rashodi poslovanja	218.757,41	-23.800,00	194.957,41	89,12
31 Rashodi za zaposlene	145.900,00	-9.900,00	136.000,00	93,21
32 Materijalni rashodi	71.757,41	-13.900,00	57.857,41	80,63
34 Financijski rashodi	1.100,00	0,00	1.100,00	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.700,00	0,00	2.700,00	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.700,00	0,00	2.700,00	100,00
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	3.360,00	0,00	3.360,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	3.360,00	0,00	3.360,00	100,00
32 Materijalni rashodi	3.360,00	0,00	3.360,00	100,00
Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	7.261,31	2.880,00	10.141,31	139,66
3 Rashodi poslovanja	7.261,31	2.880,00	10.141,31	139,66
32 Materijalni rashodi	7.211,31	2.880,00	10.091,31	139,94
34 Financijski rashodi	50,00	0,00	50,00	100,00
Izvor: 782 Prenesena sredstva - Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja	1.605,95	0,00	1.605,95	100,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.605,95	0,00	1.605,95	100,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.605,95	0,00	1.605,95	100,00
T 940103 Energetska obnova javnih objekata	33.400,00	0,00	33.400,00	100,00
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	32.560,00	0,00	32.560,00	100,00
3 Rashodi poslovanja	32.560,00	0,00	32.560,00	100,00
32 Materijalni rashodi	32.560,00	0,00	32.560,00	100,00
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	840,00	0,00	840,00	100,00

Oznaka	Plan 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi Plan 2023.	Indeks
3 Rashodi poslovanja	840,00	0,00	840,00	100,00
32 Materijalni rashodi	840,00	0,00	840,00	100,00
T 940105 Projekt "INSULAE" - EU	12.700,00	-3.000,00	9.700,00	76,38
Izvor: 585 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	12.700,00	-3.000,00	9.700,00	76,38
3 Rashodi poslovanja	12.700,00	-3.000,00	9.700,00	76,38
31 Rashodi za zaposlene	5.600,00	0,00	5.600,00	100,00
32 Materijalni rashodi	7.100,00	-3.000,00	4.100,00	57,75
T 940106 Projekt "ISLANDER" - EU	37.215,33	-16.080,00	21.135,33	56,79
Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	1.815,33	720,00	2.535,33	139,66
3 Rashodi poslovanja	1.815,33	720,00	2.535,33	139,66
32 Materijalni rashodi	1.815,33	720,00	2.535,33	139,66
Izvor: 525 Pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	0,00	3.700,00	3.700,00	
3 Rashodi poslovanja	0,00	3.700,00	3.700,00	
32 Materijalni rashodi	0,00	3.700,00	3.700,00	
Izvor: 585 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	35.400,00	-20.500,00	14.900,00	42,09
3 Rashodi poslovanja	35.400,00	-20.500,00	14.900,00	42,09
31 Rashodi za zaposlene	17.800,00	-5.200,00	12.600,00	70,79
32 Materijalni rashodi	17.600,00	-15.300,00	2.300,00	13,07

III. OBRAZLOŽENJE

PROGRAM: 9401 ZELENA ENERGETSKA TRANZICIJA

A940101 Administracija i upravljanje

Predlaže se smanjenje u iznosu od 20.920,00 eura, što uključuje smanjenje rashoda za zaposlene u iznosu od 9.900,00 eura, te smanjenje materijalnih rashoda u iznosu od 11.020,00 eura, koje se sastoji od smanjenja u iznosu od 13.900,00 eura na izvoru 11 - Opći prihodi i primici te povećanja u iznosu od 2.880,00 eura na izvoru 38 - Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika. Navedeni prijedlog temelji se na očekivanim troškovima do kraja proračunske godine uvažavajući ostvarene vlastite prihode kojima se rasterećuju proračunska sredstva kao izvor financiranja.

T940105 Projekt INSULAE – EU

Predlaže se smanjenje u iznosu od 3.000,00 eura, koje se odnosi na materijalne rashode, a u skladu s očekivanim troškovima do kraja trajanja projekta.

T940106 Projekt ISLANDER – EU

Predlaže se smanjenje u iznosu od 16.080,00 eura, od čega se 5.200,00 eura odnosi na rashode za zaposlene i 10.880,00 eura na materijalne rashode, a u skladu s očekivanim troškovima do kraja proračunske godine. Naime, projektu je produžena provedba za godinu dana tj. do rujna 2025. godine, čime se projektne aktivnosti provode duže od izvornog plana, što se odražava na smanjenje očekivanih troškova do kraja tekuće godine.

Pokazatelji uspješnosti

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2023.	Nova ciljana vrijednost 2023.
Izrađena analiza prostorno-planska dokumentacija jedinica lokalne samouprave na području Primorsko-goranske županije s identifikacijom optimalnih lokacija za ulaganje u fotonaponske sustave	Analiza prostorno-planske dokumentacije jedinica lokalne samouprave na području Primorsko-goranske županije	broj	0	1	“-“
Pripremljena projektno-tehnička dokumentacija za projekte proizvodnje električne energije iz obnovljivih izvora na javnim objektima	Priprema projektno-tehničke dokumentacije	broj	0	5	2
Izrađen Akcijski plan energetske održivosti razvika i klimatskih promjena (SECAP)	Planiranje mjera energetske učinkovitosti i korištenja obnovljivih izvora energije te prilagodbe učincima klimatskih promjena	broj	0	2	“-“

Predlaže se brisanje pokazatelja uspješnosti koji se odnosi na izrađenu analizu prostorno-planske dokumentacije jedinica lokalne samouprave na području Primorsko-goranske županije s identifikacijom optimalnih lokacija za ulaganje u fotonaponske

sustave. Naime, do kraja tekuće godine neizvjesna je finalizacija aktivnosti, te će ista nastaviti, odnosno planirati u idućoj godini.

Predlaže se smanjenje pokazatelja uspješnosti koji se odnosi na pripremljenu projektno-tehničku dokumentaciju za projekte proizvodnje električne energije iz obnovljivih izvora na javnim objektima, radi usklađenja nove ciljane vrijednosti s realno ostvarivom do kraja godine, budući da je neizvjesna realizacija dokumentacije za još 3 objekta do kraja tekuće godine. Stoga će se aktivnost nastaviti provoditi i u idućoj godini.

Predlaže se brisanje pokazatelja uspješnosti koji se odnosi na izrađen Akcijski plan energetske održivosti i klimatskih promjena (SECAP) budući da određene jedinice lokalne samouprave, koje su iskazale interes za planskim dokumentom, nisu uspjele osigurati izvore financiranja na javnom pozivu za sufinanciranje radnih podloga za izradu Programa prilagodbe klimatskim promjenama i SECAP, koji je objavio Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Iako se do kraja godine očekuje sklapanje ugovora s jednom jedinicom lokalne samouprave za izradu SECAP-a, realizacija može uslijediti u sljedećoj godini, odnosno, biti sastavnim dijelom plana rada za iduću godinu.

Odluka broj: UV-2-2023-22-03

Na temelju članka 36. stavka 1. Zakona o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), članaka 38. i 46. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), članka 5. stavka 2. točaka 6. i 7. Odluke o osnivanju ustanove „Regionalna energetska agencija Kvarner“ („Službene novine“ broj 34/17), te članka 9. stavka 1. točaka 6. i 7. Statuta ustanove „Regionalna energetska agencija Kvarner“ (dalje u tekstu: Ustanova), Upravno vijeće na 22. sjednici održanoj dana 12. listopada 2023. godine, donijelo je

ODLUKU
o usvajanju Prijedloga II. Izmjena i dopuna Plana rada i Financijskog plana
ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner za 2023. godinu s
projekcijama za 2024. i 2025. godinu

Članak 1.

Usvaja se Prijedlog II. Izmjena i dopuna Plana rada i Financijskog plana ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu (u daljnjem tekstu: Plan), koji čini sastavni dio ove Odluke.

Članak 2.

Zadužuje se vršitelj dužnosti ravnatelja Ustanove da Plan dostavi Primorsko-goranskoj županiji putem nadležnog Upravnog odjela za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima.

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu po stupanju na snagu II. Izmjena i dopuna Proračuna Primorsko-goranske županije za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu.

Predsjednik Upravnog vijeća

Dejan Ljubiša, dipl.ing.