



**REGIONALNA
ENERGETSKA
AGENCIJA KVARNER**


Ciottina 17b, 51000 Rijeka, Hrvatska

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

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O PROVEDBI
VIŠEGODIŠNJEG PLANA URAVNOTEŽENJA FINANCIJSKOG
PLANA USTANOVE „REGIONALNA ENERGETSKA AGENCIJA
KVARNER“ ZA RAZDOBLJE 2023. – 2025. GODINE**

Ravnatelj

Sanjin Vranković, mag.ing.aedif.

Materijal pripremio

Andrej Filčić, univ.spec.oec.

1. PRAVNI OSNOV

Sukladno članku 36. stavku 1. Zakona o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Upravno vijeće donosi programe rada i nadzire njihovo izvršavanje te odlučuje o financijskom planu.

Sukladno članku 86. stavku 3. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/2021) Proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje na usvajanje do 31. ožujka tekuće proračunske godine, nakon čega se dostavlja nadležnom upravnom tijelu.

Članak 37. Zakona o proračunu određuje da ako proračunski korisnici ne mogu preneseni višak, zbog njegove veličine, u cijelosti iskoristiti u jednoj proračunskoj godini, korištenje viška planira se višegodišnjim planom uravnoteženja za razdoblje za koje se proračun odnosno financijski plan donosi. Višegodišnji plan uravnoteženja financijskog plana proračunskog korisnika jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave donosi njegovo upravljačko tijelo uz prijedlog financijskog plana, nakon čega ga dostavlja jedinici lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Sukladno članku 91. stavku 1. Zakona o proračunu, proračunski korisnici koji su obvezni izraditi višegodišnji plan uravnoteženja, sastavljaju godišnji izvještaj o provedbi višegodišnjeg plana uravnoteženja, a sukladno stavku 2. istog članka, Izvještaj se sastavlja i usvaja odnosno podnosi na suglasnost na način i u rokovima propisanim za godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskih korisnika.

Sukladno članku 9. stavak 1. točka 6. Statuta Ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner (dalje u tekstu: Ustanova), Upravno vijeće donosi Godišnji plan rada Ustanove i prati njegovo izvršenje.

Sukladno članku 5. stavku 4. Odluke o osnivanju Ustanove, Upravno vijeće dužno je do 1. ožujka tekuće godine Županu dostaviti izvješće o ostvarenju Godišnjeg plana rada Ustanove za prethodnu kalendarsku godinu.

Sukladno članku 29. stavku 1. Odluke o izvršavanju Proračuna Primorsko–goranske županije za 2023. godinu („Službene novine“ broj 43/22 i 38/23), Proračunski korisnik dužan je svoj godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana, usvojen od strane upravljačkog tijela, dostaviti nadležnom upravnom tijelu u rokovima propisanim Zakonom i podzakonskim aktima te uputama Ministarstva financija.

2. OBRAZLOŽENJE

Upravno vijeće Ustanove je uz financijski plan Ustanove za razdoblje 2023. – 2025. godine, sukladno odredbama Zakona o proračunu, donijelo i Višegodišnji Plan uravnoteženja Financijskog plana Ustanove za razdoblje 2023. – 2025. godine (PRILOG 1.) budući da je procijenjeno da se preneseni višak, zbog njegove veličine, neće moći u cijelosti iskoristiti u jednoj proračunskoj godini.

Višak je proizašao iz objektivne nemogućnosti potpunog iskorištenja primljenog predfinanciranja EU projekta INSULAE. Naime, HEP d.d., zbog otegotnih okolnosti provedbe, odnosno usporene imovinsko-pravne pripreme lokacije, nije bio u mogućnosti izgraditi solarnu elektranu na otoku Unije do kraja trajanja projekta INSULAE, posljedično nije bilo moguće realizirati niti pilot projekt u sklopu projekta INSULAE – baterijsko postrojenje, jer se ono nadovezuje na solarnu elektranu. Iz navedenog se razloga dobiveno predfinanciranje nije moglo utrošiti u skladu s izvornim dinamičkim planom provedbe.

S druge strane, EU projekt ISLANDER provodi se u skladu s planiranom dinamikom, te je procijenjeno da će se uplaćeno predfinanciranje u cijelosti iskoristiti do kraja 2024. godine.

Uzevši u obzir navedeno, utvrđen je plan sukcesivnog i višegodišnjeg planiranja korištenja kumuliranog viška iz prethodnih godina, u ukupnom iznosu od 316.000,00 eura, kako slijedi:

NAMJENA	2023	2024
Rashodi iz vlastitih izvora	1.400,00	0,00
EU projekt ISLANDER - rashodi projekta	35.400,00	9.800,00
EU projekt INSULAE - rashodi projekta	11.700,00	0,00
EU projekt INSULAE - povrat viška predfinanciranja (donosi se u 2024. godinu, ali se ne raspoređuje u rashode)	0,00	257.700,00
UKUPNO	48.500,00	267.500,00

Temeljem izvršenja financijskog plana za 2023. godinu, sredstva su utrošena kako slijedi:

NAMJENA	PLANIRANO 2023	IZVRŠENO 2023	INDEKS
Rashodi iz vlastitih izvora	1.400,00	1.400,00	100,00
EU projekt ISLANDER - rashodi projekta	35.400,00	13.957,54	39,43
EU projekt INSULAE - rashodi projekta	11.700,00	7.478,57	63,92
UKUPNO	48.500,00	22.836,11	47,08

Planirani rashodi iz vlastitih prenesenih izvora su u cijelosti iskorišteni. Što se tiče viška iz EU projekata, uzevši u obzir stvarno početno stanje na dan 01.01.2023. godine te promet u 2023. godini temeljem prihoda i korekcija financijskog rezultata, stanje viška na kraju 2023. godine je sljedeće:

	OSTVARENO 2023
EU projekt ISLANDER	38.995,79
EU projekt INSULAE	262.286,71
UKUPNO	301.282,50

Preostali navedeni viškovi iz EU projekata na kraju 2023. godine sadržani su u prijedlogu rasporeda rezultata ostvarenog u 2023. godini ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner, te im je u cijelosti utvrđena namjena u 2024. godini.

UV-2-2022-11-02

Na temelju članka 36. Zakona o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19), članka 37. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 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 11. sjednici održanoj dana 20. listopada 2022 godine donosi

Višegodišnji Plan uravnoteženja Financijskog plana ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner za razdoblje 2023. – 2025. godine

Članak 1.

Ovim se Višegodišnjim Planom uravnoteženja Financijskog plana ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner za razdoblje 2023. – 2025. godine (dalje u tekstu: Višegodišnji plan) utvrđuje procjena rezultata poslovanja za proračunsku 2022 godinu te način trošenja planiranog viška prihoda i primitaka u iznosu od 2.380.902,00 kuna, odnosno 316.000,00 EUR, a koji se prenosi i planira u Financijskom planu ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner za 2023. godinu i projekcijama za 2024. i 2025. godinu.

Članak 2.

Procjena planiranog proračunskog viška iz članka 1. ove Odluke temelji se na Financijskim izvještajima ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner za 2021 godinu i procjeni rezultata za 2022. godinu kako slijedi:

Opis	Stanje 31.12.2021. HRK	Procjena rezultata na kraju 2022. HRK	Procjena rezultata na kraju 2022. EUR*
A. Račun prihoda i rashoda			
Prihodi poslovanja	4.112.816,63	2.023.204,32	268.525,36
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
UKUPNI PRIHODI	4.112.816,63	2.023.204,32	268.525,36
Rashodi poslovanja	1.640.551,08	2.097.108,00	278.334,06
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	166.000,00	22.031,99
UKUPNI RASHODI	1.640.551,08	2.263.108,00	300.366,05
RAZLIKA	2.472.265,55	-239.903,68	-31.840,69

B. Račun zaduživanja/financiranja

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 ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00

C. PRENESENI VIŠAK 148.540,12 2.620.805,67 347.840,69

VIŠAK/MANJAK 2.620.805,67 2.380.902,00 316.000,00

* prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje

Na dan 31. prosinca 2021. godine, višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 2.620.805,67 kuna. Procjena rezultata na kraju 2022. godine je višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 2.380.902,03 kuna, odnosno 316.000,00 eur, a sastoji se od 314.600,00 eur prenesenog viška prihoda i primitaka koji proizlazi iz izvora pomoći, temeljem predfinanciranja EU projekata (projekt INSULAE 269.400,00 eur i projekt ISLANDER 45.200,00 eur), te 1.400,00 eur planiranog viška prihoda i primitaka u 2022. godini iz vlastitih izvora.

U skladu s navedenim ostvarenjem iz 2021. godine, kao i planom u 2022. godini, a uzevši u obzir da je trošenje EU predfinanciranja zadano dinamičkim planovima provedbe EU projekata, realan je nastavak ostvarenja viška prihoda i primitaka do kraja 2024. godine.

Razlog nastanka viška je objektivna nemogućnost potpunog iskorištenja primljenog predfinanciranja EU projekta INSULAE. Naime, HEP d.d., zbog otegotnih okolnosti provedbe, odnosno usporene imovinsko-pravne pripreme lokacije, nije u mogućnosti izgraditi solarnu elektranu na otoku Unije prema izvorno planiranom dinamičkom planu provedbe. Posljedično, do kraja trajanja projekta INSULAE nije moguće realizirati niti pilot projekt – baterijsko postrojenje, jer se ono nadovezuje na solarnu elektranu. Iz navedenog se razloga dobiveno predfinanciranje ne može utrošiti u skladu s izvornim dinamičkim planom provedbe.

EU projekt ISLANDER provodi se u skladu s planiranom dinamikom, te se očekuje da će se uplaćeno predfinanciranje u cijelosti iskoristiti do kraja trajanja projekta, tj. 2024. godine.

Članak 3.

U Financijskom planu za 2023. godinu i projekcijama za 2024. i 2025. godinu planirat će se način i svrha upotrebe planiranog viška iz članka 1. ove Odluke prema sljedećem planu provedbe:

- 2023. godina 48.500,00 eur,
- 2024. godina 267.500,00 eur.

Članak 4.

Plan sukcesivnog i višegodišnjeg planiranja korištenja kumuliranog viška iz prethodne(ih) godine, višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju, planiran u ukupnom iznosu od 316.000,00 eur, planira se za sljedeće namjene:

NAMJENA	2023	2024
Rashodi iz vlastitih izvora	1.400,00	0,00
EU projekt ISLANDER - rashodi projekta	35.400,00	9.800,00
EU projekt INSULAE - rashodi projekta	11.700,00	0,00
EU projekt INSULAE - povrat viška predfinanciranja (donosi se u 2024. godinu, ali se ne raspoređuje u rashode)	0,00	257.700,00
UKUPNO	48.500,00	267.500,00

Članak 5.

U svrhu uravnoteženja financijskog plana, nakon uključivanja dijela prenesenog viška tj. procijenjenog rezultata poslovanja, nastaviti će se s poduzimanjem svih mjera za pravodobnu realizaciju aktivnosti i projekata, uz maksimalno poštivanje načela ekonomičnosti i učinkovitosti prilikom trošenja proračunskih sredstava, a kako bi nastali rashodi i izdaci bili podmireni iz prenesenog viška u skladu s definiranom dinamikom.

Članak 6.

Ovaj Višegodišnji plan stupa na snagu danom donošenja, a primjenjuje se po stupanju na snagu Proračuna Primorsko-goranske županije za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu.

Predsjednik Upravnog vijeća

Dejan Ljubiša, dipl.ing.

Odluka broj: UV-2-2024-25-04

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), članka 91. stavaka 1. i 2., a u vezi sa člankom 37. stavkom 2. i 3. i člankom 86. stavkom 3. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), članka 5. stavka 4. Odluke o osnivanju Ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner, članka 9. stavka 1. točke 6. Statuta Ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner, članka 29. stavka 1. Odluke o izvršavanju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2023. godinu („Službene novine“ broj 43/22 i 38/23), Upravno vijeće ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner na 25. sjednici održanoj dana 30. siječnja 2024. godine donijelo je

O D L U K U

o usvajanju Godišnjeg izvještaja o provedbi Višegodišnjeg Plana uravnoteženja Financijskog plana ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner za razdoblje 2023. – 2025. godine

Članak 1.

Usvaja se Godišnji izvještaj o provedbi Višegodišnjeg Plana uravnoteženja Financijskog plana ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner za razdoblje 2023. – 2025. godine (u daljnjem tekstu: Godišnji izvještaj), koji čini sastavni dio ove Odluke.

Članak 2.

Zadužuje se ravnatelj Ustanove da Godišnji izvještaj dostavi Primorsko-goranskoj županiji putem nadležnog Upravnog odjela za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima.

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Upravnog vijeća


Dejan Ljubiša, dipl.ing.