



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO - GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA

**AGENCIJA ZA DRUŠTVENO POTICANU
STANOGRADNJU GRADA RIJEKE**

**PRIJEDLOG PRVIH IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
AGENCIJE ZA DRUŠTVENO POTICANU STANOGRADNJU GRADA RIJEKE
ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU**

Broj: IZ-2022-151-004

SADRŽAJ

1. Obrazloženje Prijedloga prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke za 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. godinu – OPĆI DIO (sastavni dio Prijedloga prvih izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. godinu)3
2. Obrazloženje Prijedloga prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke za 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. godinu – POSEBNI DIO (sastavni dio Prijedloga prvih izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. godinu)17
3. Prijedlog prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke za 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. godinu32

**1. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRVIH IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA
AGENCIJE ZA DRUŠTVENO POTICANU STANOGRADNJU GRADA RIJEKE ZA 2022.
GODINU I PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU – OPĆI DIO
(SASTAVNI DIO PRIJEDLOGA PRVIH IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA GRADA RIJEKE
ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU)**

1. UVOD

Financijski plan Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke (u daljnjem tekstu: Agencija) za 2022. god. i projekcija za 2023. i 2024. god. usvojilo je Upravno vijeće Agencije na sjednici održanoj 30.12.2021. god. Isti je sastavni dio Proračuna Grada Rijeke za 2022. god. i projekcija za 2023. i 2024. god. koji je usvojen na sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke održanoj 14.12.2021. god. i objavljen u „Službenim novinama Grada Rijeke“ broj 16/21 od 23.12.2021. god.

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15) utvrđeno je da, ako se tijekom proračunske godine zbog izvanrednih nepredviđenih okolnosti, smanje prihodi i primici, odnosno povećaju rashodi i izdaci, proračun se mora uravnotežiti smanjenjem rashoda i izdataka, odnosno pronalaženjem novih prihoda i primitaka.

Nadalje, Zakon propisuje da se uravnoteženje proračuna (ukupni prihodi pokrivaju ukupne rashode) provodi tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama financijskog plana, prema istom postupku kao za donošenje financijskog plana.

Budući su od donošenja Financijskog plana Agencije za 2022. godinu nastale promjene koje nisu bile poznate u vrijeme njegova donošenja, a koje se održavaju na prihodovnu i rashodovnu stranu plana, potrebno je rebalansom ponovno uravnotežiti financijski plan.

Prijedlogom prvih izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2022. godinu usklađuje se dosadašnje ostvarenje prihoda i primitaka i rashoda i izdataka s procjenom njihova ostvarenja do kraja 2022. godine. Isto tako potrebno je izvršiti izmjene plana na pojedinim stavkama prihoda i rashoda sukladno izmijenjenim okolnostima i poslovnim događajima u dosadašnjem tijeku 2022. godine.

Usklađenje i uključivanje u financijski plan prenesenog viška prihoda i planiranje pokrića manjka iz prethodnog razdoblja temeljem Odluke o raspodjeli rezultata poslovanja za 2021. godinu.

Ovim dokumentom se mijenja samo Financijski plan Agencije za 2022. godinu, projekcija za 2023. i 2024. godinu se ne mijenjaju.

Financijski plan se sastoji od općeg i posebnog dijela.

U obrazloženju općeg dijela obrazlažu se ukupni prihodi i primici te rashodi i izdaci plana prema ekonomskoj klasifikaciji proračuna, a izmjene u posebnom dijelu plana odnosno promjene na stavkama rashoda i izdataka po pojedinim razdjelima čiji su nositelji odjeli gradske uprave Grada Rijeke, detaljno je obrazloženo u pojedinačnom obrazloženju Odjela gradske uprave za gospodarenje imovinom.

U nastavku slijedi Prijedlog prvih izmjena i dopuna Financijskog plana za 2022. godinu po programima, aktivnostima te projektima koji je sastavni dio Prvog rebalansa Proračuna Grada Rijeke za 2022. godinu.

2. PRVE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU

Prijedlogom prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za 2022. god. predlažu se prihodi i primici u iznosu od 57.593.200 kn što predstavlja povećanje za 19.262.440 kn, odnosno za 50,25% u odnosu na dosadašnji plan za 2022. god., a rashodi i izdaci se predlažu u iznosu od 53.288.200 kn što predstavlja povećanje za 14.684.440 kn, odnosno za 38,04% u odnosu na dosadašnji, tj. tekući plan (tekući plan je plan usvojen početnim Financijskim planom za 2022. god. s uključenim naknadno izvršenim preraspodjelama).

Ukupni prihodi i primici su veći od rashoda i izdataka za 4.305.000 kn, a navedeni iznos razlike između prihoda/primitaka i rashoda/izdataka uravnotežuje se prenesenim sredstvima iz prethodnog razdoblja pa se rebalansom planira dio prenesenog viška prihoda u iznosu od 273.000 kn koji se uključuje u ovaj rebalans plana i raspoređuje na odgovarajuće rashode. Isto tako prema Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja za 2021. godinu planirano je do kraja tekuće godine pokriće manjka u iznosu od 4.578.000 kn ostvarivanjem prihoda od nefinancijske imovine po prodaji stanova kupcima završetkom izgradnje na Martinkovcu.

Rebalans financijskog plana za 2022. godinu temeljen je na usklađivanju dinamike gradnje na lokaciji POS Martinkovac I. faza s dosadašnjim ostvarenjem i očekivanjima do kraja godine. Radovi na izgradnji su započeti 12.07.2021. godine, te je zaključno s mjesecom travnjem 2022. godine izvedeno 58,10% ukupne vrijednosti radova. Izmijenjenim Terminskim i dinamičkim planom izvođača radova od 31.3.2022. godine, završetak radova predviđen je u mjesecu studenom 2022. god. nakon čega slijedi okončani obračun i ishođenje uporabnih dozvola za predmetnu lokaciju kao i zaključivanje konačnih kupoprodajnih ugovora s budućim kupcima stanova te primopredaja.

Isto tako, rebalansom plana predviđeno je ispitivanje podobnosti novih lokacija koje će se, ako se pokažu pogodne, uzeti u obzir za moguću gradnju stanova po modelu društveno poticane stanogradnje.

S obzirom na nepovoljne ekonomske okolnosti zbog rastuće inflacije, rasta cijena električne energije i ostalih energenata, kao i izmijena u rashodima za zaposlene temeljem kolektivnog pregovaranja i uputa Grada Rijeke, predlaže se povećanje navedenih rashoda.

Rebalansom su izvršene i ostale potrebne izmjene na prihodnoj i rashodnoj strani financijskog plana temeljem dosadašnjeg ostvarenja prihoda/primitaka i rashoda/izdataka te novih saznanja do kraja tekuće godine.

U nastavku slijedi tablični prikaz promjena prihoda i primitaka te rashoda i izdataka koje se predlažu Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2022. god. u odnosu na dosadašnji plan za 2022. god.

Tablica 1. Struktura Prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za 2022. godinu prema osnovnoj klasifikaciji

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

U kn

OPIS	Plan za 2022.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2022.	Indeks
PRIHODI UKUPNO	29.359.651	18.160.646	47.520.297	161,86
PRIHODI POSLOVANJA	2.542.606	-302.202	2.240.404	88,11
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	26.817.045	18.462.848	45.279.893	168,85
RASHODI UKUPNO	33.856.883	-1.346.728	32.510.155	96,02
RASHODI POSLOVANJA	2.718.557	71.604	2.790.161	102,63
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	31.138.326	-1.418.332	29.719.994	95,45
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-4.497.232	19.507.374	15.010.142	-

B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE(IH) GODINE(A)

DIO VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE(A) KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U 2022. GODINI	273.000	0	273.000	100,00
--	----------------	----------	----------------	---------------

C. RAČUN FINANCIRANJA

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	8.971.109	1.101.794	10.072.903	112,28
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	4.746.877	16.031.168	20.778.045	437,72
NETO FINANCIRANJE	4.224.232	-14.929.374	-10.705.142	-

VIŠAK/MANJAK+DIO VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE(A) KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U 2022. GODINI + NETO FINANCIRANJE	0	4.578.000	4.578.000	-
---	----------	------------------	------------------	----------

MANJAK SREDSTVA IZ PRETHODNE(IH) GODINE(A)	0	0	-4.578.000	-
---	----------	----------	-------------------	----------

U nastavku slijedi obrazloženje prijedloga Prvih izmjena i dopuna Financijskog plana po pojedinim stavkama prihoda/primitaka.

Predložene promjene se detaljnije obrazlažu dalje u tekstu kod pojedinih kategorija prihoda/primitaka i rashoda/izdataka.

Tablica 2. Prikaz povećanja/smanjenja osnovnih skupina prihoda i primitaka

U kn

KONTO	OPIS	PLAN ZA 2022.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2022.	INDEKS
6	PRIHODI POSLOVANJA	2.542.606	-302.202	2.240.404	88,11
64	Prihodi od imovine	913.400	-15.000	898.400	98,36
641	Prihodi od financijske imovine	5.100	0	5.100	100,00
643	Prihodi od kamata na dane zajmove	908.300	-15.000	893.300	98,35
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.629.206	-287.202	1.342.004	82,37
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.629.206	-287.202	1.342.004	82,37
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	26.817.045	18.462.848	45.279.893	168,85
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	26.817.045	18.462.848	45.279.893	168,85
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	26.817.045	18.462.848	45.279.893	168,85
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	8.971.109	1.101.794	10.072.903	112,28
81	Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	3.967.200	3.364.000	7.331.200	184,80
812	Primici (povrati) glavnice zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	2.372.000	3.364.000	5.736.000	241,82
817	Povrat zajmova danih drugim razinama vlasti	1.595.200	0	1.595.200	100,00
84	Primici od zaduživanja	5.003.909	-2.262.206	2.741.703	54,79

847	Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti	5.003.909	-2.262.206	2.741.703	54,79
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI		38.330.760	19.262.440	57.593.200	150,25

Iz danog prikaza vidljivo je da se predlažu ukupni prihodi i primici u iznosu od 57.593.200 kn što predstavlja povećanje od 19.262.440 kn ili za 50,25% u odnosu na dosadašnji plan. Za istaknuti je da Prihodi od prodaje nefinancijske imovine imaju najveći udjel od 78,62% u ukupno planiranim prihodima i primicima. Najveće povećanje je na stavci Prihoda od prodaje građevinskih objekata na lokaciji POS Martinkovac I. faza koje proizlazi iz dinamike gradnje i očekivanih prodajnih aktivnosti do kraja godine.

2.1. PRIHODI I PRIMICI

U nastavku slijedi obrazloženje planiranih ukupnih prihoda i primitaka po osnovnim skupinama.

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja planiraju se u iznosu od 2.240.404 kn što predstavlja smanjenje u odnosu na dosadašnji plan za 302.202 kn ili za 11,89%.

U nastavku slijedi detaljnije obrazloženje po pojedinim vrstama prihoda poslovanja.

➤ **Prihodi od imovine**

Prihodi od imovine planiraju u iznosu od 898.400 kn što predstavlja smanjenje u odnosu na plan za 15.000 kn ili za 1,64%.

Prihodi od financijske imovine

Prihodi od financijske imovine se ovim rebalansom ne mijenjaju u odnosu na planirana sredstva te i dalje iznose 5.100 kn, a odnose se na prihode od pozitivnih tečajnih razlika (5.000 kn) i pripise pasivnih kamata na depozite po viđenju (100 kn). Isti su procijenjeni prema uvjetima banaka.

Prihodi od kamata na dane zajmove

Prihodi od kamata na dane zajmove planiraju se u iznosu od 893.300 kn, a obuhvaćaju prihode od kamata na dane zajmove građanima (299.000 kn) i prihode od naplate kamata na plasirana državna sredstva (594.300 kn).

Prihodi od kamata na dane zajmove obuhvaćaju prihode od naplate redovnih kamata na plasirana javna sredstva kupcima stanova, a odnose se na lokacije POS Rujevica II. faza (185.000 kn), POS Drenova (64.000 kn), POS Hostov breg I. faza (48.000 kn) i POS Martinkovac I. faza (2.000 kn). Isti proizlaze iz ugovornih obveza o obročnoj otplati javnih sredstava temeljem zaključenih Ugovora o kupoprodaji stana/garaže i Ugovora o obročnoj otplati sa Sporazumom radi osiguranja novčane tražbine zasnivanjem založnog prava na nekretnini te otplatnih planova.

Prihodi od kamata na dane zajmove gradskim proračunima planiraju se s osnova kamate po danom robnom kreditu za kupoprodaju stanova s obročnom otplatom iz programa POS Rujevica I. faza (Ugovor o kupoprodaji broj: KU-RUJ/1P-2P/001/2009 zaključen dana 10. veljače 2009. godine i kasnijim Aneksima Ugovora koji su sklopljeni između Grada Rijeke i Agencije).

➤ **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza**

Ovi prihodi planiraju se u iznosu od 1.342.004 kn odnosno smanjuju se za 17,63% ili za 287.202 kn u odnosu na dosadašnji plan.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

planiraju se u iznosu od 1.342.004 kn, a odnose se na financiranje redovne djelatnosti Agencije od strane osnivača ustanove tj. služe za pokriće plaća i dijela materijalno-financijskih rashoda. Planirani su prema naputku Grada Rijeke temeljem dosadašnjeg ostvarenja i procijene za istim do kraja godine. Najveće smanjenje je na stavci prihoda koji se odnose na bespovratno financiranje priključaka na vodno-komunalnu infrastrukturu (411.302 kn) od čega se odustaje zbog povoljnije procjene troškova izgradnje na lokaciji POS Martinkovac I. faza.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 45.279.893 kn što predstavlja povećanje u odnosu na dosadašnji plan za 18.462.848 kn ili za 68,85%. Najveće povećanje proizlazi na stavci prihoda od prodaje stanova na Martinkovcu s obzirom da je skraćen rok izgradnje pa je potpisivanje konačnih ugovora s kupcima stanova i primopredaja planirana u 2022. godini umjesto u 2023. godini kako je početnim planom bilo predviđeno.

➤ **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine planiraju se u iznosu od 45.279.893 kn što predstavlja povećanje u odnosu na dosadašnji plan za 18.462.848 kn ili za 68,85%.**

Prihodi po osnovi prodaje građevinskih objekata uključuju vrijednost 90 stanova s pripadajućim parkirnim mjestom i spremištem koji se prodaju kupcima po realizaciji projekta POS Martinkovac I. faza (39.573.263 kn). Rebalansom su prodajne aktivnosti na Martinkovcu usklađene s Financijskim i dinamičkim planom izvođača radova te očekivanjima do kraja godine. Ova stavka prihoda je prema Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja Agencije za 2021. god. uvećana za pokriće manjka prihoda nad rashodima u iznosu od 4.578.000 kn s obzirom da se isti planira pokriti do kraja godine završetkom izgradnje stanova te ostvarivanjem prihoda od nefinancijske imovine po prodaji stanova kupcima s Liste reda prvenstva.

Isto tako planira se uprihodovati 1.128.630 kn od prodaje 13 garaža na Rujevici koje su ostale neprodane po okončanom obračunu projekta POS Rujevica II. faza te se ovim rebalansom iznos ne mijenja.

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja planiraju se u iznosu od 10.072.903 kn što predstavlja povećanje u odnosu na dosadašnji plan za 1.101.794 kn ili za 12,28%.

➤ **Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita**

Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita planiraju se u iznosu od 7.331.200 kn što predstavlja povećanje u odnosu na dosadašnji plan za 3.364.000 kn ili za 84,80%.

Primici (povrati) glavnice zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima planiraju se u iznosu od 5.736.000 kn, a obuhvaćaju sredstva koja se planiraju naplatiti od redovnih i prijevremenih rata glavnica od plasiranih javnih sredstava kupcima stanova na lokacijama POS Rujevica II. faza (980.000 kn), POS Drenova (1.126.000 kn), POS Hostov breg I. faza (630.000 kn) i POS Martinkovac I. faza (3.000.000 kn), sve prema zaključenim kupoprodajnim

ugovorima i otplatnim planovima te kupoprodajnim ugovorima i otplatnim planovima koji se planiraju realizirati do kraja godine za lokaciju Martinkovac.

Povrat zajmova danih drugim razinama vlasti se ovim rebalansom ne mijenja odnosno ostaje na razini dosadašnjeg plana od 1.595.200 kn, a odnosi se na sredstava koja se planiraju naplatiti od glavnica danog robnog kredita za plasirana državnih sredstava na lokaciji POS Rujevica I. faza, sve temeljem otplatnog plana i ugovornih obveza između Grada Rijeke i Agencije. Povrat zajmova po danom robnom kreditu koji je financiran sredstvima kredita banke završio je s otplatom 30.6.2018. god. (prvi dio otplate), a povrat zajmova od državnih sredstava započeo je 31.12.2018. god. i traje do 30.9.2028. god. (drugi dio otplate).

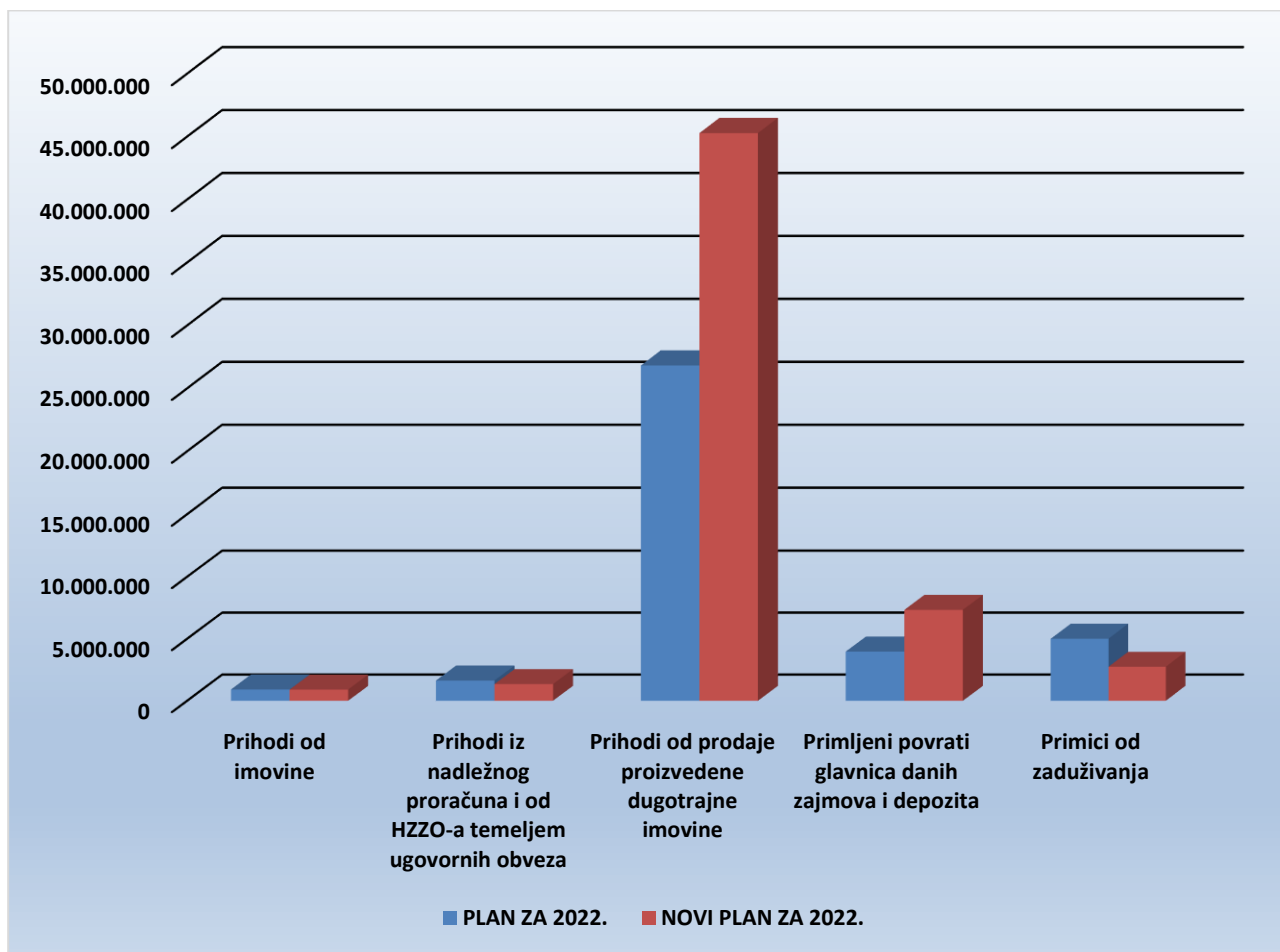
➤ **Primici od zaduživanja**

Primici od zaduživanja smanjuju se ovim rebalansom za 2.262.206 kn u odnosu na dosadašnji plan ili za 45,21%.

Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti planiraju se u iznosu od 2.741.703 kn, a odnose se na primitke od primljenih zajmova od Grada Rijeke obračunatih u visini vrijednosti priključaka na komunalnu infrastrukturu za lokaciju POS Martinkovac I. faza (964.120 kn). Isto tako planiraju se primici od primljenih zajmova od Grada Rijeke obračunatih u visini vrijednosti zemljišta za buduću gradnju na lokaciji POS Zamet (1.577.583 kn) kao i primici od primljenih zajmova za financiranje projektne dokumentacije državnim poticajnim sredstvima (200.000 kn). Ovim rebalansom se usklađuje dinamika projekta sa stvarnim očekivanjima do kraja godine.

Usporedni prikaz I. Rebalansa u odnosu na dosadašnji plan prema vrstama prihoda i primitaka daje se u sljedećem grafikonu.

Grafikon 1. Prihodi i primici financijskog plana planirani I. Rebalansom



2.2. RASHODI I IZDACI

U nastavku se daje prikaz promjena na osnovnim skupinama rashoda i izdataka u odnosu na tekući plan.

Tablica 3. Prikaz povećanja/smanjenja osnovnih skupina rashoda i izdataka

					U kn
KONTO	OPIS	PLAN ZA 2022.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2022.	INDEKS
3	RASHODI POSLOVANJA	2.718.557	71.604	2.790.161	102,63
31	Rashodi za zaposlene	855.977	34.004	889.981	103,97
311	Plaće (Bruto)	725.959	19.445	745.404	102,68
312	Ostali rashodi za zaposlene	10.730	10.747	21.477	200,16
313	Doprinosi na plaće	119.288	3.812	123.100	103,20
32	Materijalni rashodi	874.180	67.600	941.780	107,73
321	Naknade troškova zaposlenima	39.327	6.360	45.687	116,17
322	Rashodi za materijal i energiju	20.050	27.000	47.050	234,66

323	Rashodi za usluge	801.803	28.090	829.893	103,50
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.000	6.150	19.150	147,31
34	Financijski rashodi	988.400	-30.000	958.400	96,96
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	908.300	-15.000	893.300	98,35
343	Ostali financijski rashodi	80.100	-15.000	65.100	81,27
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	31.138.326	-1.418.332	29.719.994	95,45
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	31.138.326	-1.418.332	29.719.994	95,45
421	Građevinski objekti	31.103.626	-1.383.632	29.719.994	95,55
422	Postrojenja i oprema	4.700	-4.700	0	-
426	Nematerijalna proizvedena imovina	30.000	-30.000	0	-
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	4.746.877	16.031.168	20.778.045	437,72
51	Izdaci za dane zajmove i depozite	0	11.434.325	11.434.325	-
512	Izdaci za dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	0	11.434.325	11.434.325	-
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	4.746.877	4.596.843	9.343.720	196,84
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	4.746.877	4.596.843	9.343.720	196,84
UKUPNO RASHODI I IZDACI		38.603.760	14.684.440	53.288.200	138,04
RAZLIKA VIŠAK-MANJAK PRIHODA		-273.000		4.305.000	
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE		273.000		273.000	
UKUPNA RAZLIKA VIŠAK-MANJAK PRIHODA		0		4.578.000	

Analizom rashoda i izdataka usklađenih s dosadašnjim izvršenjem te potrebama do kraja godine uočena su određena odstupanja od planiranih iznosa pa se rebalansom mijenja i struktura pojedinih rashoda/izdataka tj. povećavaju se rashodi za koje se procijenjuje da će do kraja godine biti veći od planiranih, a smanjuju se oni za koje se procijenjuje da će biti manji od planiranih.

Ovim rebalansom za 2022. god. ukupni rashodi/izdaci se povećavaju za 14.684.440 kn odnosno za 38,04% u odnosu na dosadašnji plan te iznose 53.288.200 kn.

Detaljnije o promjenama u odnosu na plan se obrazlaže dalje u tekstu po pojedinim kategorijama rashoda.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja povećavaju se za 71.604 kn ili za 2,63% u odnosu na dosadašnji plan i iznose 2.790.161 kn.

Rashodi poslovanja obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode.

U nastavku slijedi prikaz predloženih promjena po pojedinim skupinama rashoda poslovanja.

➤ **Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene planiraju se u iznosu od 889.981 kn i veći su za 34.004 kn ili 3,97% u odnosu na dosadašnji plan. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće (bruto), doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene koji se isplaćuju prema Pravilniku o radu (potpore, jubilarne nagrade, dar djeci i sl.). Prema napatku osnvača, Grada Rijeke, ovim izmjenama i dopunama planirano je povećanje osnovice za obračun plaće za 5% od 01.6.2022. godine te su isto tako planirana sredstva za isplatu regresa za godišnji odmor temeljem kolektivnog pregovaranja. Plan rashoda usklađen je sa stvarnim potrebama ustanove za nadoknađivanje rashoda za zaposlene. Agenciji se u Proračunu Grada Rijeke osiguravaju sredstva za financiranje rashoda za zaposlene u 100%-tnom iznosu.

➤ **Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi se planiraju u iznosu od 941.780 kn što predstavlja povećanje od 67.600 kn ili 7,73% u odnosu na dosadašnji plan. Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za redovno poslovanje i izvršavanje programskih aktivnosti. Isti se financiraju iz Proračuna Grada Rijeke u iznosu od 436.923 kn (46,39%) i vlastitih prihoda u iznosu od 504.857 kn (53,61%).

Pojedine vrste materijalnih rashoda planiraju se kako slijedi:

Naknade troškova zaposlenima planiraju se u iznosu od 45.687 kn, a odnose se na naknade troškova za prijevoz, službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika. Povećanje ove stavke za 6.360 kn ili za 16,17% u odnosu na dosadašnji plan najvećim dijelom proizlazi iz poskupljenja troškova prijevoza s posla i na posao što se ovim rebalansom usklađuje.

Rashodi za materijal i energiju povećavaju se za 27.000 kn odnosno za 134,66% u odnosu na dosadašnji plan te iznose 47.050 kn. Zbog poskupljenja cijene električne energije i ostalih energenata najveće povećanje u iznosu od 26.000 kn je na stavci energije, a ostatak od 1.000 kn se odnosi na rashode za uredski materijal, sitan inventar i drugo.

Rashodi za usluge povećavaju se za 3,50% te se ovim rebalansom planiraju u iznosu od 829.893 kn, a odnose se na intelektualne i osobne usluge, zatim na računalne usluge, komunalne usluge te ostale usluge potrebne za redovno poslovanje i izvršavanje programskih aktivnosti.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planiraju se u iznosu od 19.150 kn, a odnose se na rashode za reprezentaciju, premije osiguranja, pristojbe i naknade te ostale rashode.

➤ **Financijski rashodi**

Financijski rashodi planiraju se u iznosu 958.400 kn i manji su za 30.000 kn ili 3,04% u odnosu na dosadašnji plan. Financijski rashodi se odnose na kamate za primljene kredite i zajmove te ostale financijske rashode. U Proračunu Grada Rijeke osiguravaju se sredstva za financiranje ovih rashoda u iznosu od 15.100 kn (1,58%), a preostali iznos od 943.300 kn (98,42%) osigurava se iz vlastitih prihoda.

Pojedine vrste financijskih rashoda planiraju se kako slijedi:

Kamate za primljene kredite i zajmove planiraju se u iznosu od 893.3000 kn, a odnose se na povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom kamate za primljene zajmove od RH i JLS-a na lokacijama: POS Rujevica I. i II. faza, POS Drenova, POS Hostov breg i POS Martinkovac I. faza. Smanjenje ove stavke u iznosu od 15.000 kn ili za 1,65% proizlazi iz ugovornog odnosa i otplatnih planova kupaca.

Ostali financijski rashodi planiraju se u iznosu od 65.100 kn, a odnose se na troškove bankarskih usluga i usluga platnog prometa, zatezne kamate i negativne tečajne razlike. Smanjenje u iznosu od 15.000 kn ili za 18,73% u odnosu na plan, rezultat je niže bankarske naknade za inozemne transakcije po računu.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjuju se za 1.418.332 kn ili za 4,55% u odnosu na dosadašnji plan i iznose 29.719.994 kn. Isti imaju najveći udjel od 55,77% u ukupno planiranim rashodima i izdacima u promatranom razdoblju.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

➤ **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ovim rebalansom planiraju se u iznosu od 29.719.994 kn što predstavlja smanjenje od 1.418.332 kn u odnosu na dosadašnji plan.

Pojedine vrste rashoda unutar rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirane su kako slijedi:

Rashodi za građevinske objekte se ovim rebalansom planiraju u iznosu od 29.719.994 kn i usklađeni su s trenutnom dinamikom i troškovima izvođenja radova i usluga na lokaciji POS Martinkovac I. faza (27.942.411 kn) kao i troškovima na budućoj lokaciji POS Zamet koji se odnose na zemljište i projektnu dokumentaciju (1.777.583 kn).

Postrojenja i oprema se ovim rebalansom više ne planiraju s obzirom da je Grad Rijeka osigurao informatičku opremu za potrebe redovne djelatnosti.

Nematerijalna proizvedena imovina se više ne planira jer se odustalo od izrade nove Internet stranice.

IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planiraju se u iznosu od 20.778.045 kn što predstavlja povećanje od 16.031.168 kn ili 337,72% u odnosu na dosadašnji plan.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova obuhvaćaju Izdatke za dane zajmove i depozite te Izdatke za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova.

➤ **Izdaci za dane zajmove i depozite**

Izdaci za dane zajmove i depozite planiraju se u iznosu od 11.434.325 kn, a odnose se na dane zajmove kupcima stanova na Martinkovcu za plasirana državna sredstva u iznosu od 9.144.759 kn i proračunska sredstva Grada Rijeke u iznosu od 2.289.566 kn.

Ova stavka **Izdataka za dane zajmove i depozite** nije bila planirana početnim planom iz razloga što se završetak gradnje stanova po modelu poticane stanogradnje na Martinkovcu očekivao početkom 2023. god., ali izmjenom Terminskog i dinamičkog plana izvođača radova u mjesecu ožujku o.g., dovršetak izgradnje je planiran krajem 2022. god. slijedom čega se ovim rebalansom planiraju izdaci za dane zajmove za plasirana javna sredstva u iznosu od 11.434.325 kn.

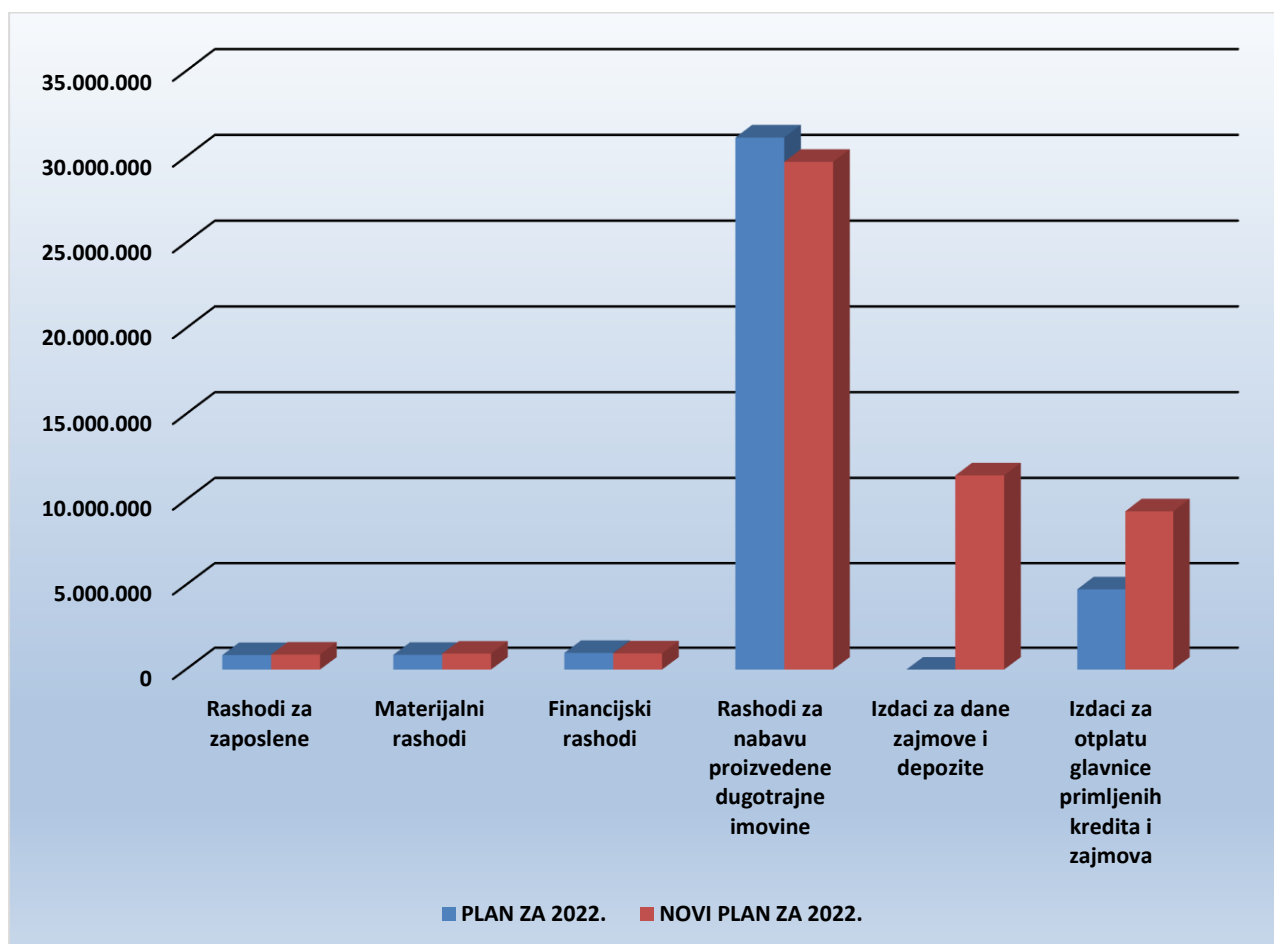
➤ **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova**

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova planiraju se u iznosu od 9.343.720 kn, a odnose se na otplatu glavnice po osnovi primljenih zajmova od drugih razina vlasti (RH i JLS).

Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti planira se u iznosu od 9.343.720 kn, a odnosi se na otplatu glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna i proračuna jedinice lokalne samouprave za plasirana javna sredstva kao i povrat Gradu Rijeci 35% od vrijednosti ulaganja na Martinkovcu. Planirana su sredstva po osnovi otplate glavnice javnih sredstava za prodane stanove na lokacijama: POS Rujevica I. i II. faza, POS Drenova, POS Hostov breg I. faza i POS Martinkovac I. faza koja se po naplati od kupaca vraćaju Agenciji za pravni promet i posredovanje nekretninama (6.310.410 kn) i Gradu Rijeci (3.033.310 kn). Planirani iznos utvrđen je prema otplatnim planovima kupaca te je usklađen sa stvarnim potrebama do kraja godine u trenutku izrade ovog rebalansa.

Usporedni prikaz I. Rebalansa za 2022. godinu u odnosu na dosadašnji plan za 2022. godine prema vrstama rashoda i izdataka daje se u sljedećem grafikonu.

Grafikon 2. Rashodi i izdaci financijskog plana planirani I. Rebalansom



**2. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRVIH IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA
AGENCIJE ZA DRUŠTVENO POTICANU STANOGRADNJU GRADA RIJEKE ZA 2022.
GODINU I PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU – POSEBNI DIO
(SASTAVNI DIO PRIJEDLOGA PRVIH IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA GRADA RIJEKE
ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU)**

Prijedlogom prvih Izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke (u daljnjem tekstu: Agencija) za 2022. godinu ukupni iznos planiranih rashoda i izdataka u iznosu od 38.603.760,00 kn povećava se za 14.684.440,00 kn odnosno za 38,0% te sada iznosi 53.288.200,00 kn.

U nastavku slijedi Prijedlog prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije po programima, aktivnostima te projektima.

Tablica 4.

u kn

Red. br.	Naziv programa	Plan 2022.	Povećanje /smanjenje	Novi plan 2022.	Indeks 5/3
1	2	3	4	5	6
Glava 17-2 AGENCIJA ZA DRUŠTVENO POTICANU STANOGRADNJU GRADA RIJEKE					
1	Program: Redovna djelatnost ustanove	1.496.004,00	51.904,00	1.547.908,00	103,5
1.1.	Aktivnost: Rashodi za zaposlene	855.977,00	34.004,00	889.981,00	104,0
1.2.	Aktivnost: Materijalni rashodi	559.927,00	32.900,00	592.827,00	105,9
1.3.	Aktivnost: Financijski rashodi	80.100,00	-15.000,00	65.100,00	81,3
2	Program: Izgradnja stanova za najam	2.538.453,00	-	2.538.453,00	100,0
2.1.	Aktivnost: POS Rujevica I. faza – povrat državnih poticajnih sredstava naplaćenih redovnom otplatom zajma	2.189.500,00	-	2.189.500,00	100,0
2.2.	Aktivnost: Priprema novih lokacija	348.953,00	-	348.953,00	100,0
3	Program: Povrat naplaćenih javnih sredstava	2.686.000,00	3.349.000,00	6.035.000,00	224,7
3.1.	Aktivnost: POS Rujevica II. faza - povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova	1.188.000,00	-23.000,00	1.165.000,00	98,1
3.2.	Aktivnost: POS Drenova - povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova	796.000,00	394.000,00	1.190.000,00	149,5
3.3.	Aktivnost: POS Hostov breg I. faza - povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova	702.000,00	-24.000,00	678.000,00	96,6
3.4.	Aktivnost: POS Martinkovac I. faza - povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova	-	3.002.000,00	3.002.000,00	-
4	Program: Izgradnja stanova za prodaju	31.883.303,00	11.283.536,00	43.166.839,00	135,4
4.1.	Aktivnost: POS Rujevica II. faza	779.677,00	-	779.677,00	100,0
4.2.	Aktivnost: POS Martinkovac I. faza – obračun izvora financiranja i angažiranih javnih sredstava	-	12.667.168,00	12.667.168,00	-
4.3.	Kapitalni projekt: POS Martinkovac I. faza – priprema i građenje	24.006.917,00	3.935.494,00	27.942.411,00	116,4
4.4.	Kapitalni projekt: POS Zamet – priprema i građenje	7.096.709,00	-5.319.126,00	1.777.583,00	25,1
UKUPNI RASHODI I IZDACI		38.603.760,00	14.684.440,00	53.288.200,00	138,0

Za realizaciju Programa REDOVNA DJELATNOST USTANOVE predlaže se ukupno povećanje sredstava za 51.904,00 kn odnosno za 3,5% na način da ukupni planirani iznos umjesto 1.496.004,00 kn sada iznosi 1.547.908,00 kn, a navedeno povećanje rezultat je sljedećih izmjena po aktivnostima:

- Aktivnost: Rashodi za zaposlene – planirana sredstva unutar ove aktivnosti u iznosu od 855.977,00 kn povećavaju se za 34.004,00 kn ili 4,0% i sada iznose 889.981,00 kn.
Navedeni rashodi odnose se na: plaće (Bruto), doprinose na plaće te ostale rashode za zaposlene koji proizlaze iz Pravilnika o radu Agencije. Prema uputama Grada Rijeke ovim izmjenama i dopunama planirano je povećanje osnovice za obračun plaće za 5% od 01.6.2022. godine te su isto tako planirana sredstva za isplatu regresa za godišnji odmor temeljem kolektivnog pregovaranja. Plan rashoda usklađen je sa stvarnim potrebama ustanove za nadoknađivanje rashoda za zaposlene. U Proračunu Grada Rijeke osiguravaju se sredstva za financiranje ovih rashoda u 100%-tnom iznosu.
- Aktivnost: Materijalni rashodi – planirana sredstva unutar ove aktivnosti u iznosu od 559.927,00 kn povećavaju se za 32.900,00 kn odnosno za 5,9% te sada iznose 592.827,00 kn. Obzirom na dosadašnja realizirana sredstva, ugovorene obveze te planirane aktivnosti do kraja godine, proizlazi da će ukupna sredstva u iznosu od 592.827,00 kn biti dostatna za izvršavanje ove programske aktivnosti. Materijalne rashode čine: naknade troškova zaposlenima (45.687,00 kn), rashodi za materijal i energiju (47.050,00 kn), rashodi za usluge (480.940,00 kn) te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (19.150,00 kn). Povećanje najvećim dijelom proizlazi iz rasta cijena električne energije i usluge javnog prijevoza slijedom čega su planirani veći troškovi za energiju i naknade za prijevoz zaposlenika s posla i na posao. U Proračunu Grada Rijeke osiguravaju se sredstva za financiranje ovih rashoda u iznosu od 436.923,00 kn (73,7%), a preostali iznos od 155.904,00 kn (26,3%) osigurava se iz vlastitih prihoda Agencije.
- Aktivnost: Financijski rashodi – planirana sredstva od 80.100,00 kn za realizaciju ove aktivnosti smanjuju se za 15.000,00 kn odnosno za 18,7% na način da sada iznose 65.100,00 kn.
Financijski rashodi se odnose na ostale financijske rashode odnosno na: bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule kao i zatezne kamate. Navedeno smanjenje proizlazi iz umanjnja naknade banke za inozemne transakcije po računu. U Proračunu Grada Rijeke osiguravaju se sredstva za financiranje ovih rashoda u iznosu od 15.100,00 kn (23,2%), a preostali iznos od 50.000,00 kn (76,8%) osigurava se iz vlastitih prihoda.

Za realizaciju Programa IZGRADNJA STANOVA ZA NAJAM planirana sredstva u iznosu od 2.538.453,00 kn ostaju na nivou početnog plana i sadrže:

- Aktivnost: POS Rujevica I. faza – povrat državnih poticajnih sredstava naplaćenih redovnom otplatom zajma
Planirana sredstva od 2.189.500,00 kn unutar ove aktivnosti se ovim izmjenama i dopunama plana ne mijenjaju odnosno ostaju na nivou početnog plana, a odnose se na otplatu državnih sredstava koja predstavljaju otplatu drugog dijela robnog kredita za lokaciju POS Rujevica I. faza.
- Aktivnost: Priprema novih lokacija – Planirana sredstva u iznosu od 348.953,00 kn se ne mijenjaju. Sredstva su namijenjena za provedbu istraživanja uvjeta i modela gradnje novih stanova po programu poticane stanogradnje.

Za realizaciju Programa POVRAT NAPLAĆENIH JAVNIH SREDSTAVA planirana sredstva povećavaju se za 3.349.000,00 kn odnosno za 124,7% te sada iznose 6.035.000,00 kn, a navedeno je rezultat sljedećih izmjena po aktivnostima:

- Aktivnost: POS Rujevica II. faza – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova Planirana sredstva (1.188.000,00 kn) unutar ove aktivnosti smanjuju se za 23.000,00 kn ili za 1,9% te sada iznose 1.165.000,00 kn. Navedeni rashodi odnose se na povrat javnih sredstava u Državni proračun i Proračun Grada Rijeke po osnovi redovne i prijevremene otplate zajma (glavnice i kamate) za izgrađene stanove i garaže na lokaciji POS Rujevica II. faza. Isto proizlazi iz zakonske regulative podmirenja obveze prema Republici Hrvatskoj i jedinici lokalne samouprave razmjerno njihovom udjelu u financiranju gradnje nekretnine te su usklađeni sa stvarnim potrebama do konca godine.
- Aktivnost: POS Drenova – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova – Planirana sredstva (796.000,00 kn) unutar ove aktivnosti uvećavaju se za 394.000,00 kn ili za 49,5% te sada iznose 1.190.000,00 kn. Navedeni rashodi odnose se na povrat javnih sredstava po osnovi redovne i prijevremene otplate javnih sredstava za izgrađene stanove na lokaciji POS Drenova (glavnice i kamate). Isto proizlazi iz zakonske regulative podmirenja obveze prema Republici Hrvatskoj i jedinici lokalne samouprave razmjerno njihovom udjelu u financiranju kupoprodajne cijene stana te su usklađeni sa stvarnim potrebama do kraja tekuće godine.
- Aktivnost: POS Hostov breg I. faza – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova – Planirana sredstva (702.000,00 kn) unutar ove aktivnosti smanjuju se za 24.000,00 kn ili za 3,4% te sada iznose 678.000,00 kn. Navedeni rashodi odnose se na povrat javnih sredstava po osnovi redovne i prijevremene otplate glavnice i kamate za izgrađene stanove na lokaciji POS Hostov breg I. faza. Isto proizlazi iz zakonske regulative podmirenja obveze prema Republici Hrvatskoj i jedinici lokalne samouprave (Gradu Rijeci) razmjerno njihovom udjelu u financiranju cijene stana te su usklađeni sa stvarnim potrebama do kraja godine.
- Aktivnost: POS Martinkovac I. faza - povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova – Ukupan iznos planiranih sredstava ovim rebalansom je 3.002.000,00 kn. S obzirom da je do kraja godine planiran završetak izgradnje višestambenih građevina Dp-5 i Dp-7 sa 90 stanova na predmetnoj lokaciji po okončanom obračunu i ishodu dozvola te potpisivanju konačnih ugovora o kupoprodaji s kupcima stanova planira se povrat javnih sredstava u Državni proračun i Proračun Grada Rijeke po osnovi naplate odnosno otplate javnih sredstava od stane kupaca. Navedeni rashodi odnose se na otplatu glavnice i kamate za primljene zajmove od Republike Hrvatske i jedinice lokalne samouprave, a obračunati su sukladno ulaganjima u cijenu stana.

Za realizaciju Programa IZGRADNJA STANOVA ZA PRODAJU planirana sredstva u iznosu od 31.883.303,00 kn povećavaju se za 11.283.536,00 kn odnosno za 35,4% te sada iznose 43.166.839,00 kn. Navedeno povećanje rezultat je sljedećih izmjena:

- Aktivnost: POS Rujevica II. faza – Planirana sredstva u iznosu od 779.677,00 kn se ovim izmjenama ne mijenjaju, a odnose se na rashode izgradnje 13 garaža te povrat sredstava angažiranih prilikom izgradnje. Putem javno objavljenih oglasa planiran je nastavak na prodajnim aktivnostima garaža koje su ostale neprodane u sklopu izgradnje stanova na predmetnoj lokaciji.
- Aktivnost: POS Martinkovac I. faza – obračun izvora financiranja i angažiranih javnih sredstava – ovim izmjenama utvrđuje se potreban iznos od 12.667.168,00 kn, a navedeno se odnosi na dane zajmove kupcima stanova od angažiranih javnih sredstava (11.434.325,00 kn) i povrat 35% vrijednosti ulaganja Gradu Rijeci (1.232.843,00 kn), po završetku izgradnje i okončanom obračunu višestambenih građevina sa 90 stanova na Martinkovcu. Početnim planom ova sredstva nisu bila planirana jer se obračun plasiranih javnih sredstava očekivao početkom 2023. godine, ali s obzirom

da je izmjenom terminskog plana završetak izgradnje planiran krajem 2022. godine, aktivnost je usklađena s obvezama do kraja tekuće godine.

- Kapitalni projekt: POS Martinkovac I. faza – priprema i građenje – Planirana sredstva u iznosu od 24.006.917,00 kn povećavaju se ovim rebalansom za 3.935.494,00 kn odnosno 16,4% te sada iznose 27.942.411,00 kn što je sukladno Terminskom i financijskom planu izvođača radova od 31.3.2022. godine i Kalkulaciji predvidivih troškova izgradnje. Ovim rebalansom usklađena je realizacija projekta s očekivanjima do kraja godine slijedom čega se planiraju sredstva kako je gore navedeno.

- Kapitalni projekt: POS Zamet – priprema i građenje – Planirana sredstva u iznosu od 7.096.709,00 kn smanjuju se za 5.319.126,00 kn odnosno 74,9% te sada iznose 1.777.583,00 kn, a odnose se na vrijednost zemljišta koju Grad Rijeka temeljem ugovora o prijenosu prava vlasništva prenosi Agenciji za gradnju stanova po modelu društveno poticane stanogradnje (1.577.583 kn) i trošak izrade projektne dokumentacije za predmetnu lokaciju (200.000,00 kn). Smanjenje sredstava proizlazi iz potrebe da se uskladi dinamika realizacije projekta s planiranim aktivnostima do konca godine.

Tablica 5. – Predložene izmjene rashoda i izdataka iskazanih prema programskoj, funkcijskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

VRSTA RASHODA/IZDATAKA	PLAN ZA 2022.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	U kn	
			NOVI PLAN ZA 2022.	INDEKS
Glava: 17-2 AGENCIJA ZA DRUŠTVENO POTICANU STANOGRADNJU GRADA RIJEKE	38.603.760	14.684.440	53.288.200	138,04
1365 REDOVNA DJELATNOST USTANOVE	1.496.004	51.904	1.547.908	103,47
A136501 RASHODI ZA ZAPOSLENE	855.977	34.004	889.981	103,97
Funk. Klas: 0610 Razvoj stanovanja	855.977	34.004	889.981	103,97
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI – PRORAČUNSKI KORISNICI	855.977	34.004	889.981	103,97
31 Rashodi za zaposlene	855.977	34.004	889.981	103,97
311 Plaće (Bruto)	725.959	19.445	745.404	102,68
312 Ostali rashodi za zaposlene	10.730	10.747	21.477	200,16
313 Doprinosi na plaće	119.288	3.812	123.100	103,20
A136502 MATERIJALNI RASHODI	559.927	32.900	592.827	105,88
Funk. Klas: 0610 Razvoj stanovanja	559.927	32.900	592.827	105,88
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI – PRORAČUNSKI KORISNICI	346.827	90.096	436.923	125,98
32 Materijalni rashodi	346.827	90.096	436.923	125,98
321 Naknade troškova zaposlenima	37.827	6.360	44.187	116,81
322 Rashodi za materijal i energiju	18.050	26.500	44.550	246,81
323 Rashodi za usluge	288.050	57.286	345.336	119,89
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.900	-50	2.850	98,28
Izvor: 3100 VLASTITI PRIHODI – PRORAČUNSKI KORISNICI	100	0	100	100,00
32 Materijalni rashodi	100	0	100	100,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100	0	100	100,00
Izvor: 9310 VIŠAK – VLASTITI PRIHODI – PRORAČUNSKI KORISNICI	213.000	-57.196	155.804	73,15
32 Materijalni rashodi	178.300	-22.496	155.804	87,38
321 Naknade troškova zaposlenima	1.500	0	1.500	100,00

322 Rashodi za materijal i energiju	2.000	500	2.500	125,00
323 Rashodi za usluge	164.800	-29.196	135.604	82,28
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.000	6.200	16.200	162,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	34.700	-34.700	0	-
422 Postrojenja i oprema	4.700	-4.700	0	-
426 Nematerijalna proizvedena imovina	30.000	-30.000	0	-
A136503 FINANCIJSKI RASHODI	80.100	-15.000	65.100	81,27
Funkc. klas: 0610 Razvoj stanovanja	80.100	-15.000	65.100	81,27
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI – PRORAČUNSKI KORISNICI	15.100	0	15.100	100,00
34 Financijski rashodi	15.100	0	15.100	100,00
343 Ostali financijski rashodi	15.100	0	15.100	100,00
Izvor: 3100 VLASTITI PRIHODI – PRORAČUNSKI KORISNICI	5.000	0	5.000	100,00
34 Financijski rashodi	5.000	0	5.000	100,00
343 Ostali financijski rashodi	5.000	0	5.000	100,00
Izvor: 9310 VIŠAK – VLASTITI PRIHODI – PRORAČUNSKI KORISNICI	60.000	-15.000	45.000	75,00
34 Financijski rashodi	60.000	-15.000	45.000	75,00
343 Ostali financijski rashodi	60.000	-15.000	45.000	75,00
1366 IZGRADNJA STANOVA ZA NAJAM	2.538.453	0	2.538.453	100,00
A136602 POS RUJEVICA I. FAZA - POVRAT DRŽ. POTICAJNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH REDOVNOM OTPLATOM ZAJMA	2.189.500	0	2.189.500	100,00
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	2.189.500	0	2.189.500	100,00
Izvor: 3100 VLASTITI PRIHODI – PRORAČUNSKI KORISNICI	594.300	0	594.300	100,00
34 Financijski rashodi	594.300	0	594.300	100,00
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	594.300	0	594.300	100,00
Izvor: 8202 POVRAT ZAJMOVA – PRORAČUNSKI KORISNICI	1.595.200	0	1.595.200	100,00
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.595.200	0	1.595.200	100,00
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	1.595.200	0	1.595.200	100,00
A136603 PRIPREMA NOVIH LOKACIJA	348.953	0	348.953	100,00
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	348.953	0	348.953	100,00
Izvor: 7300 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA –	348.953	0	348.953	100,00

PRORAČUNSKI KORISNICI				
32 Materijalni rashodi	348.953	0	348.953	100,00
323 Rashodi za usluge	348.953	0	348.953	100,00
1367 POVRAT NAPLAĆENIH JAVNIH SREDSTAVA	2.686.000	3.349.000	6.035.000	224,68
A136701 POS RUJEVICA II. FAZA – POVRAT JAVNIH SREDSTVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	1.188.000	-23.000	1.165.000	98,06
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	1.188.000	-23.000	1.165.000	98,06
Izvor: 4400 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – PRORAČUNSKI KORISNICI	193.000	-8.000	185.000	95,85
34 Financijski rashodi	193.000	-8.000	185.000	95,85
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	193.000	-8.000	185.000	95,85
Izvor: 8200 NAMJENSKI PRIMICI – PRORAČUNSKI KORISNICI	995.000	-15.000	980.000	98,49
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	995.000	-15.000	980.000	98,49
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	995.000	-15.000	980.000	98,49
A136703 POS DRENOVA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	796.000	394.000	1.190.000	149,50
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	796.000	394.000	1.190.000	149,50
Izvor: 4400 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – PRORAČUNSKI KORISNICI	58.000	6.000	64.000	110,34
34 Financijski rashodi	58.000	6.000	64.000	110,34
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	58.000	6.000	64.000	110,34
Izvor: 8200 NAMJENSKI PRIMICI – PRORAČUNSKI KORISNICI	738.000	388.000	1.126.000	152,57
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	738.000	388.000	1.126.000	152,57
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	738.000	388.000	1.126.000	152,57
A136705 POS HOSTOV BREG I. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	702.000	-24.000	678.000	96,58
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	702.000	-24.000	678.000	96,58
Izvor: 4400 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – PRORAČUNSKI KORISNICI	63.000	-15.000	48.000	76,19
34 Financijski rashodi	63.000	-15.000	48.000	76,19
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	63.000	-15.000	48.000	76,19
Izvor: 8200 NAMJENSKI PRIMICI – PRORAČUNSKI KORISNICI	639.000	-9.000	630.000	98,59
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	639.000	-9.000	630.000	98,59
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	639.000	-9.000	630.000	98,59

A136707 MARTINKOVAC I. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	0	3.002.000	3.002.000	-
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	0	3.002.000	3.002.000	-
Izvor: 4400 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – PRORAČUNSKI KORISNICI	0	2.000	2.000	-
34 Financijski rashodi	0	2.000	2.000	-
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	0	2.000	2.000	-
Izvor: 8200 NAMJENSKI PRIMICI – PRORAČUNSKI KORISNICI	0	3.000.000	3.000.000	-
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	3.000.000	3.000.000	-
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	0	3.000.000	3.000.000	-
1369 IZGRADNJA STANOVA ZA PRODAJU	31.883.303	11.283.536	43.166.839	135,39
A136801 POS RUJEVICA II. FAZA	779.677	0	779.677	100,00
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	779.677	0	779.677	100,00
Izvor: 7300 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA – PRORAČUNSKI KORISNICI	779.677	0	779.677	100,00
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	779.677	0	779.677	100,00
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	779.677	0	779.677	100,00
A 136904 POS MARTINKOVAC I. FAZA – OBRAČUNIZVORA FINANCIRANJA I ANGAŽIRANIH JAVNIH SREDSTAVA	0	12.667.168	12.667.168	-
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	0	12.667.168	12.667.168	
Izvor: 7300 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA – PRORAČUNSKI KORISNICI	0	12.667.168	12.667.168	-
51 Izdaci za dane zajmove i depozite	0	11.434.325	11.434.325	-
512 Izdaci za dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	0	11.434.325	11.434.325	-
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	1.232.843	1.232.843	-
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	0	1.232.843	1.232.843	-
K136903 POS MARTINKOVAC I. FAZA - PRIPREMA I GRAĐENJE	24.006.917	3.935.494	27.942.411	116,39
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	24.006.917	3.935.494	27.942.411	116,39
Izvor: 7120 PRIHODI OD PRODAJE STANOVA NA KOJIMA POSTOJI STANAR. PRAVO	411.302	-411.302	0	-
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	411.302	-411.302	0	-
421 Građevinski objekti	411.302	-411.302	0	-
Izvor: 7300 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA – PRORAČUNSKI KORISNICI	22.639.115	4.266.980	26.906.095	118,85
42 Rahodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	22.639.115	4.266.980	26.906.095	118,85

421 Građevinski objekti	22.639.115	4.266.980	26.906.095	118,85
Izvor: 8200 NAMJENSKI PRIMICI – PRORAČUNSKI KORISNICI	956.500	7.620	964.120	100,80
42 Rahodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	956.500	7.620	964.120	100,80
421 Građevinski objekti	956.500	7.620	964.120	100,80
Izvor: 9310 VIŠAK – VLASTITI PRIHODI – PRORAČUNSKI KORISNICI	0	72.196	72.196	-
42 Rahodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	72.196	72.196	-
421 Građevinski objekti	0	72.196	72.196	-
K136903 POS ZAMET - PRIPREMA I GRAĐENJE	7.096.709	-5.319.126	1.777.583	25,05
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	7.096.709	-5.319.126	1.777.583	25,05
Izvor: 7300 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA – PRORAČUNSKI KORISNICI	3.049.300	-3.049.300	0	-
42 Rahodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.049.300	-3.049.300	0	-
421 Građevinski objekti	3.049.300	-3.049.300	0	-
Izvor: 8200 NAMJENSKI PRIMICI – PRORAČUNSKI KORISNICI	4.047.409	-2.269.826	1.777.583	43,92
42 Rahodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.047.409	-2.269.826	1.777.583	43,92
421 Građevinski objekti	4.047.409	-2.269.826	1.777.583	43,92

Tablica 6. Predložene izmjene rashoda i izdataka iskazanih prema programskoj, funkcijskoj, ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i pozicijama

U kn				
Naziv	PLAN ZA 2022.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2022.	INDEKS
1	2	3	4	5(4/2*100)
1365 REDOVNA DJELATNOST USTANOVE	1.496.004	51.904	1.547.908	103,47
A136501 RASHODI ZA ZAPOSLENE	855.977	34.004	889.981	103,97
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	855.977	34.004	889.981	103,97
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	855.977	34.004	889.981	103,97
PR02342 3111; Plaće za redovan rad	722.959	22.445	745.404	103,10
PR02343 3112; Plaće u naravi	3.000	-3.000	0	-
PR02344 3132; Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	119.288	3.812	123.100	103,20
PR02346 3121; Ostali rashodi za zaposlene	10.730	10.747	21.477	200,16
A136502 MATERIJALNI RASHODI	559.927	32.900	592.827	105,88
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	559.927	32.900	592.827	105,88
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	346.827	90.096	436.923	125,98
PR02347 3211; Službena putovanja	2.000	-1.000	1.000	50,00
PR02348 3212; Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	26.450	7.360	33.810	127,83
PR02349 3213; Stručno usavršavanje zaposlenika	9.377	0	9.377	100,00
PR02351 3221; Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.000	0	4.000	100,00
PR02352 3223; Energija	14.000	26.000	40.000	285,71
PR02353 3225; Sitni inventar i auto gume	50	500	550	1100,00
PR02354 3231; Usluge telefona, pošte i prijevoza	42.000	-17.000	25.000	59,52
PR02355 3232; Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.000	0	2.000	100,00
PR02356 3233; Usluge promidžbe i informiranja	2.050	2.950	5.000	243,90
PR02357 3234; Komunalne usluge	18.000	0	18.000	100,00
PR02360 3237; Intelektualne i osobne usluge	150.000	10.000	160.000	106,67
PR02361 3238; Računalne usluge	69.550	60.786	130.336	187,40
PR02362 3239; Ostale usluge	4.450	550	5.000	112,36
PR02363 3292; Premije osiguranja	2.000	-450	1.550	77,50
PR02365 3295; Pristojbe i naknade	500	0	500	100,00

PR02366 3299; Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	400	400	800	200,00
Izvor: 3100 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	100	0	100	100,00
VR02900 3293; Reprezentacija	100	0	100	100,00
Izvor: 9310 Višak - Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	213.000	-57.196	155.804	73,15
VR03577 3211; Službena putovanja	500	0	500	100,00
VR03578 3223; Energija	2.000	500	2.500	125,00
VR03579 3233; Usluge promidžbe i informiranja	1.000	0	1.000	100,00
VR03580 3235; Zakupnine i najamnine	33.800	0	33.800	100,00
VR03581 3237; Intelektualne i osobne usluge	100.000	-30.000	70.000	70,00
VR03582 4262; Ulaganja u računalne programe	30.000	-30.000	0	-
VR03583 4221; Uredska oprema i namještaj	4.700	-4.700	0	-
VR03618 3213; Stručno usavršavanje zaposlenika	1.000	0	1.000	100,00
VR03639 3238; Računalne usluge	30.000	0	30.000	100,00
VR04440 3293; Reprezentacija	10.000	6.200	16.200	162,00
VR04767 3239; Ostale usluge	0	804	804	-
A136503 FINANCIJSKI RASHODI	80.100	-15.000	65.100	81,27
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	80.100	-15.000	65.100	81,27
Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	15.100	0	15.100	100,00
PR02364 3431; Bankarske usluge i usluge platnog prometa	15.000	0	15.000	100,00
PR02367 3433; Zatezne kamate	100	0	100	100,00
Izvor: 3100 Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	5000	0	5000	100,00
VR03591 3432; Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	5000	0	5000	100,00
Izvor: 9310 Višak - Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	60.000	-15.000	45.000	75,00
VR04450 3431; Bankarske usluge i usluge platnog prometa	60.000	-15.000	45.000	75,00
1366 IZGRADNJA STANOVA ZA NAJAM	2.538.453	0	2.538.453	100,00
A136602 POS RUJEVICA I. FAZA - POVRAT DRŽ. POTICAJNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH REDOVNOM OTPLATOM ZAJMA	2.189.500	0	2.189.500	100,00
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	2.189.500	0	2.189.500	100,00

Izvor: 3100 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	594.300	0	594.300	100,00
VR03005 3428; Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	594.300	0	594.300	100,00
Izvor: 8202 POVRAT ZAJMOVA - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.595.200	0	1.595.200	100,00
VR03006 5471; Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	1.595.200	0	1.595.200	100,00
A136603 PRIPREMA NOVIH LOKACIJA	348.953	0	348.953	100,00
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	348.953	0	348.953	100,00
Izvor: 7300 Prihodi od prodaje nef. imovine i naknada od osiguranja - pror. korisnici	348.953	0	348.953	100,00
VR03045 3237; Intelektualne i osobne usluge	348.953	0	348.953	100,00
1367 POVRAT NAPLAĆENIH JAVNIH SREDSTAVA	2.686.000	3.349.000	6.035.000	224,68
A136701 POS RUJEVICA II. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	1.188.000	-23.000	1.165.000	98,06
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	1.188.000	-23.000	1.165.000	98,06
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	193.000	-8.000	185.000	95,85
VR02903 3428; Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	93.000	-4.000	89.000	95,70
VR02904 3428; Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	100.000	-4.000	96.000	96,00
Izvor: 8200 Namjenski primici - proračunski korisnici	995.000	-15.000	980.000	98,49
VR02905 5471; Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	489.000	-8.000	481.000	98,36
VR02906 5473; Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna	506.000	-7.000	499.000	98,62
A136703 POS DRENOVA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	796.000	394.000	1.190.000	149,50
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	796.000	394.000	1.190.000	149,50
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	58.000	6.000	64.000	110,34
VR02909 3428; Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	46.000	5.000	51.000	110,87
VR02910 3428; Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	12.000	1.000	13.000	108,33
Izvor: 8200 Namjenski primici - proračunski korisnici	738.000	388.000	1.126.000	152,57
VR02911 5471; Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	590.000	310.000	900.000	152,54
VR02912 5473; Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna	148.000	78.000	226.000	152,70
A136705 POS HOSTOV BREG I. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	702.000	-24.000	678.000	96,58

Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	702.000	-24.000	678.000	96,58
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	63.000	-15.000	48.000	76,19
VR02915 3428; Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	41.000	-10.000	31.000	75,61
VR02916 3428; Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	22.000	-5.000	17.000	77,27
Izvor: 8200 Namjenski primici - proračunski korisnici	639.000	-9.000	630.000	98,59
VR02917 5471; Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	416.000	-6.000	410.000	98,56
VR02918 5473; Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna	223.000	-3.000	220.000	98,56
A136707 POS MARTINKOVAC I. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	0	3.002.000	3.002.000	-
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	0	3.002.000	3.002.000	-
Izvor: 4400 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	0	2.000	2.000	-
VR04759 3428; Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti - RH	0	1.600	1.600	-
VR04760 3428; Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti - JLS	0	400	400	-
Izvor: 8200 Namjenski primici - proračunski korisnici	0	3.000.000	3.000.000	-
VR04761 5471; Otplata glavnice primljenih zajmova od RH	0	2.400.000	2.400.000	-
VR04762 5473; Otplata glavnice primljenih zajmova od JLS	0	600.000	600.000	-
1369 IZGRADNJA STANOVA ZA PRODAJU	31.883.303	11.283.536	43.166.839	135,39
A136801 POS RUJEVICA II. FAZA	779.677	0	779.677	100,00
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	779.677	0	779.677	100,00
Izvor: 7300 Prihodi od prodaje nef. imovine i naknada od osiguranja - pror. korisnici	779.677	0	779.677	100,00
VR02921 5471; Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	248.809	0	248.809	100,00
VR02922 5473; Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna	255.467	0	255.467	100,00
VR02923 5471; Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	275.401	0	275.401	100,00
A136904 POS MARTINKOVAC I. FAZA – OBRAČUN IZVORA FINANCIRANJA I ANGAŽIRANJA JAVNIH SREDSTAVA	0	12.667.168	12.667.168	-
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	0	12.667.168	12.667.168	-
Izvor: 7300 Prihodi od prodaje nef. imovine i naknada od osiguranja - pror. korisnici	0	12.667.168	12.667.168	-

VR04763 5121; Dani zajmovi kupcima stanova (III. obrok)	0	11.434.325	11.434.325	-
VR04764 5473; Povrat ulaganja Gradu Rijeci – 35% od vrijednosti ulaganja	0	1.232.843	1.232.843	-
K136903 POS MARTINKOVAC I. FAZA - PRIPREMA I GRAĐENJE	24.006.917	3.935.494	27.942.411	116,39
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	24.006.917	3.935.494	27.942.411	116,39
Izvor: 7120 Prihod od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo	411.302	-411.302	0	-
PR03961 4211; Stambeni objekti	411.302	-411.302	0	-
Izvor: 7300 prihodi od prodaje nefin. imovine i naknada od osiguranja – proračunski korisnici	22.639.115	4.266.980	26.906.095	118,85
VR04595 4211; Stambeni objekti - građenje	22.238.086	4.168.751	26.406.837	118,75
VR04596 4211; Stambeni objekti – nadzor i ostali troškovi	401.029	98.229	499.258	124,49
Izvor: 8200 Namjenski primici – proračunski korisnici	956.500	7.620	964.120	100,80
VR03008 4211; Stambeni objekti	956.500	7.620	964.120	100,80
Izvor: 9310 Višak - Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	0	72.196	72.196	-
VR04439 4211; Stambeni objekti	0	72.196	72.196	-
K136903 POS ZAMET – PRIPREMA I GRAĐENJE	7.096.709	-5.319.126	1.777.583	25,05
Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja	7.096.709	-5.319.126	1.777.583	25,05
Izvor: 7300 Prihodi od prodaje nef. imovine i naknada od osiguranja - pror. korisnici	3.049.300	-3.049.300	0	-
VR04597 4211; Stambeni objekti	3.049.300	-3.049.300	0	-
Izvor: 8200 Namjenski primici - proračunski korisnici	4.047.409	-2.269.826	1.777.583	43,92
VR03665 4211; Stambeni objekti	4.047.409	-2.269.826	1.777.583	43,92
SVEUKUPNO	38.603.760	14.684.440	53.288.200	138,04

Tablica 7. Predložene izmjene u izvorima financiranja

u kn

IZVORI FINANCIRANJA	PLAN ZA 2022.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2022.	INDEKS
Opći prihodi i primici (1100)	1.217.904	124.100	1.342.004	110,19
Vlastiti prihodi – proračunski korisnici (3100)	599.400	0	599.400	100,00
Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici (4400)	314.000	-15.000	299.000	95,22
Prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo (7120)	411.302	-411.302	0	-
Prihodi od prodaje nef. imovine i naknada od osiguranja – proračunski korisnici (7300)	26.817.045	18.462.848	45.279.893	168,85
Namjenski primici- proračunski korisnici (8200)	7.375.909	1.101.794	8.477.703	114,94
Povrat zajmova – proračunski korisnici (8202)	1.595.200	0	1.595.200	100,00
Višak – Vlastiti prihodi – proračunski korisnici (9310)	273.000	0	273.000	100,00
UKUPNO:	38.603.760	19.262.440	57.866.200	149,90

Izvori financiranja predstavljaju skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene. Izvori financiranja su definirani Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13, 1/20 i 144/21). Obzirom da je prihode i primitke potrebno planirati razvrstano po izvorima financiranja, u nastavku se daje detaljan opis svih izvora financiranja.

➤ **Opći prihodi i primici (1100)**

Opći prihodi i primici planiraju se u iznosu od 1.342.004 kn što znači da se povećavaju za 10,19% u odnosu na dosadašnji plan, a obuhvaćaju planirana sredstva iz Proračuna Grada Rijeke s osnova financiranja redovne djelatnosti Agencije i služe za pokriće rashoda za zaposlene te dijela materijalno-financijskih rashoda.

➤ **Vlastiti prihodi – proračunski korisnici (3100)**

Vlastiti prihodi ne mijenjaju se u odnosu na dosadašnji plan i iznose 599.400 kn, a odnose se na prihode od naplate kamata na plasirana državna poticajna sredstva za Rujevicu I. fazu (594.300 kn), prihode od obračunatih pasivnih kamata na depozite po viđenju (100 kn) te prihode od pozitivnih tečajnih razlika (5.000 kn).

➤ **Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici (4400)**

Prihodi za posebne namjene se smanjuju za 15.000 kn u odnosu na dosadašnji plan i iznose 299.000 kn, a obuhvaćaju prihode od naplate kamata na plasirana javna sredstva kupcima stanova sukladno zaključenim ugovorima o kupoprodaji i otplatnim planovima na Rujevici II. faza (185.000 kn), Drenovi (64.000 kn), Hostovom bregu (48.000 kn) i Martinkovcu (2.000 kn).

- **Prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo (7120)**

Ovi prihodi se rebalansom više ne planiraju zbog umanjenja procijenjenog iznosa troškova za komunalne priključke na Martinkovcu tj. ostvarenih ušteda kod građevinskih radova za izvedbu priključaka.
- **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada od osiguranja – proračunski korisnici (7300)**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada od osiguranja povećavaju se za 18.462.848 kn ili 68,85% u odnosu na dosadašnji plan i iznose 45.279.893 kn, a odnose se na prihode od prodaje 13 garaža na Rujevici (1.128.630 kn) i prihode od prodaje 90 stanova na Martinkovcu (44.151.263 kn).
- **Namjenski primici – proračunski korisnici (8200)**

Namjenski primici se povećavaju za 1.101.794 kn u odnosu na dosadašnji plan i iznose 8.477.703 kn, a obuhvaćaju sredstva koja se planiraju naplatiti od redovnih i prijevremenih otplata glavnica plasiranih javnih sredstava kupcima stanova na Rujevici II. fazi (980.000 kn), Drenovi (1.126.000 kn), Hostovom bregu (630.000 kn) i Martinkovcu (3.000.000 kn). Isto tako se odnose na primitke od primljenih zajmova za financiranje gradnje državnim sredstvima na Zametu (200.000 kn) te primitke od primljenih zajmova od Grada Rijeke obračunatih u visini vrijednosti zemljišta za gradnju POS stanova na Zametu (1.577.583 kn) kao i priključaka na komunalnu infrastrukturu na Martinkovcu (964.120 kn).
- **Povrat zajmova – proračunski korisnici (8202)**

Povrat zajmova planira se u iznosu od 1.595.200 kn odnosno ne mijenja se u odnosu na dosadašnji plan, a odnosi se na sredstva od naplate redovnih rata glavnice za plasirana državna sredstva na lokaciji POS Rujevica I. faza.
- **Višak – vlastiti prihodi – proračunski korisnici (9310)**

Prema uputi nadležnog proračuna planira se ovaj izvor financiranja u iznosu od 273.000 kn, a odnosi se na dio prenesenih sredstava iz prethodne godine kojima se pokriva redovna djelatnost ustanove, a sve prema Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja za 2021. godinu.

**3. PRIJEDLOG PRVIH IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA AGENCIJE ZA
DRUŠTVENO POTCANU STANOGRADNJU GRADA RIJEKE ZA 2022. GODINU I
PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU**

Na temelju odredbe članka 39. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08 , 136/12 i 15/15) i članka 14. Statuta Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke, Upravno vijeće Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke na sjednici 31.5. 2022. god. donijelo je

PRVE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA AGENCIJE ZA DRUŠTVENO POTICANU STANOGRADNJU GRADA RIJEKE ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU

Članak 1.

U Financijskom planu Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke za 2022. godinu i projekcijama za 2023. i 2024. godinu članak 1. mijenja se u dijelu koji se odnosi na 2022. godinu u A. Račun prihoda i rashoda, B. Raspoloživa sredstva iz prethodne(ih) godine(a) i C. Račun financiranja, kako slijedi:

„A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

U kn

OPIS	Plan za 2022.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2022.	Indeks
PRIHODI UKUPNO	29.359.651	18.160.646	47.520.297	161,86
PRIHODI POSLOVANJA	2.542.606	-302.202	2.240.404	88,11
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	26.817.045	18.462.848	45.279.893	168,85
RASHODI UKUPNO	33.856.883	-1.346.728	32.510.155	96,02
RASHODI POSLOVANJA	2.718.557	71.604	2.790.161	102,63
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	31.138.326	-1.418.332	29.719.994	95,45
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-4.497.232	19.507.374	15.010.142	-

B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE(IH) GODINE(A)

DIO VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE(A) KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U 2022. GODINI	273.000	0	273.000	100,00
--	----------------	----------	----------------	---------------

Napomena: Ukupan donos viška/manjka iz prethodne(ih) godine(a) ne uzima se u obzir kod uravnoteženja plana, već se plan uravnotežuje retkom Dio viška/manjka iz prethodne(ih) godine(a) koji će se pokriti/rasporediti u 2022. god.

C. RAČUN FINANCIRANJA

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	8.971.109	1.101.794	10.072.903	112,28
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	4.746.877	16.031.168	20.778.045	437,72
NETO FINANCIRANJE	4.224.232	-14.929.374	-10.705.142	-

VIŠAK/MANJAK+DIO VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE(A) KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U 2022. GODINI + NETO FINANCIRANJE	0	4.578.000	4.578.000	-
---	----------	------------------	------------------	---

MANJAK SREDSTAVA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0	0	-4.578.000	-
---	----------	----------	-------------------	---

Članak 2.

U članku 2. Financijskog plana prihodi i rashodi te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđeni u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja, mijenjaju se u dijelu koji se odnosi na 2022. godinu, kako slijedi:

U kn				
NAZIV	PLAN ZA 2022.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2022.	INDEKS (4/2*100)
1	2	3	4	5
"A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
UKUPNI PRIHODI (6+7)	29.359.651	18.160.646	47.520.297	161,86
6 Prihodi poslovanja	2.542.606	-302.202	2.240.404	88,11
64 Prihodi od imovine	913.400	-15.000	898.400	98,36
641 Prihodi od financijske imovine	5.100	0	5.100	100,00
643 Prihodi od kamata na dane zajmove	908.300	-15.000	893.300	98,35
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.629.206	-287.202	1.342.004	82,37
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.629.206	-287.202	1.342.004	82,37
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	26.817.045	18.462.848	45.279.893	168,85
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	26.817.045	18.462.848	45.279.893	168,85
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	26.817.045	18.462.848	45.279.893	168,85
UKUPNI RASHODI (3+4)	33.856.883	-1.346.728	32.510.155	96,02
3 Rashodi poslovanja	2.718.557	71.604	2.790.161	102,63
31 Rashodi za zaposlene	855.977	34.004	889.981	103,97
311 Plaće (Bruto)	725.959	19.445	745.404	102,68
312 Ostali rashodi za zaposlene	10.730	10.747	21.477	200,16
313 Doprinosi na plaće	119.288	3.812	123.100	103,20
32 Materijalni rashodi	874.180	67.600	941.780	107,73

321 Naknade troškova zaposlenima	39.327	6.360	45.687	116,17
322 Rashodi za materijal i energiju	20.050	27.000	47.050	234,66
323 Rashodi za usluge	801.803	28.090	829.893	103,50
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.000	6.150	19.150	147,31
34 Financijski rashodi	988.400	-30.000	958.400	96,96
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	908.300	-15.000	893.300	98,35
343 Ostali financijski rashodi	80.100	-15.000	65.100	81,27

4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	31.138.326	-1.418.332	29.719.994	95,45
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	31.138.326	-1.418.332	29.719.994	95,45
421 Građevinski objekti	31.103.626	-1.383.632	29.719.994	95,55
422 Postrojenja i oprema	4.700	-4.700	0	-
426 Nematerijalna proizvedena imovina	30.000	-30.000	0	-

B. RAČUN FINANCIRANJA

8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	8.971.109	1.101.794	10.072.903	112,28
81 Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	3.967.200	3.364.000	7.331.200	184,80
812 Primici (povrati) glavnice zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	2.372.000	3.364.000	5.736.000	241,82
817 Povrat zajmova danih drugim razinama vlasti	1.595.200	0	1.595.200	100,00
84 Primici od zaduživanja	5.003.909	-2.262.206	2.741.703	54,79
847 Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti	5.003.909	-2.262.206	2.741.703	54,79

5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	4.746.877	16.031.168	20.778.045	437,72
51 Izdaci za dane zajmove i depozite	0	11.434.325	11.434.325	-
512 Izdaci za dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	0	11.434.325	11.434.325	-
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	4.746.877	4.596.843	9.343.720	196,84
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	4.746.877	4.596.843	9.343.720	196,84

NETO FINANCIRANJE (8-5)	4.224.232	-14.929.374	-10.705.142	-
--------------------------------	------------------	--------------------	--------------------	----------

Članak 3.

Članak 3. Financijskog plana mijenja se u dijelu koji se odnosi na 2022. godinu, kako slijedi: "Rashodi i izdaci u Financijskom planu za 2022. godinu u iznosu od 53.288.200 kuna iskazani prema programskoj, ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja raspoređuju se u Posebnom dijelu Financijskog plana, kako slijedi:

NAZIV	PLAN ZA 2022.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2022.	INDEKS (4/2*100)
1	2	3	4	5
„Glava: 01702 AGENCIJA ZA DRUŠTVENO POTICANU STANOGRADNJU GRADA RIJEKE	38.603.760	14.684.440	53.288.200	138,04
<i>Izvor: 1100 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	1.217.904	124.100	1.342.004	110,19
<i>Izvor: 3100 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>	599.400	0	599.400	100,00
<i>Izvor: 4400 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI</i>	314.000	-15.000	299.000	95,22
<i>Izvor: 7120 PRIHODI OD PRODAJE STANOVA NA KOJIMA POSTOJI STANARSKO PRAVO</i>	411.302	-411.302	0	-
<i>Izvor: 7300 PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI</i>	26.817.045	13.884.848	40.701.893	151,78
<i>Izvor: 8200 NAMJENSKI PRIMICI – PRORAČUNSKI KORISNICI</i>	7.375.909	1.101.794	8.477.703	114,94
<i>Izvor: 8202 POVRAT ZAJMOVA-PRORAČUNSKI KORISNICI</i>	1.595.200	0	1.595.200	100,00
<i>Izvor: 9310 VIŠAK - VLASTITI PRIHODI-PRORAČUNSKI KORISNICI</i>	273.000	0	273.000	100,00
1365 REDOVNA DJELATNOST USTANOVE	1.496.004	51.904	1.547.908	103,47
A136501 RASHODI ZA ZAPOSLENE	855.977	34.004	889.981	103,97
<i>Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja</i>	855.977	34.004	889.981	103,97
311 Plaće (Bruto)	725.959	19.445	745.404	102,68
312 Ostali rashodi za zaposlene	10.730	10.747	21.477	200,16
313 Doprinosi na plaće	119.288	3.812	123.100	103,20
A136502 MATERIJALNI RASHODI	559.927	32.900	592.827	105,88
<i>Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja</i>	559.927	32.900	592.827	105,88
321 Naknade troškova zaposlenima	39.327	6.360	45.687	116,17
322 Rashodi za materijal i energiju	20.050	27.000	47.050	234,66
323 Rashodi za usluge	452.850	28.090	480.940	106,20
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.000	6.150	19.150	147,31
422 Postrojenja i oprema	4.700	-4.700	0	-
426 Nematerijalna proizvedena imovina	30.000	-30.000	0	-
A136503 FINANCIJSKI RASHODI	80.100	-15.000	65.100	81,27
<i>Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja</i>	80.100	-15.000	65.100	81,27

343 Ostali finansijski rashodi	80.100	-15.000	65.100	81,27
1366 IZGRADNJA STANOVA ZA NAJAM	2.538.453	0	2.538.453	100,00
A136602 POS RUJEVICA I. FAZA - POVRAT DRŽ. POTICAJNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH REDOVNOM OTPLATOM ZAJMA	2.189.500	0	2.189.500	100,00
<i>Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja</i>	<i>2.189.500</i>	<i>0</i>	<i>2.189.500</i>	<i>100,00</i>
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	594.300	0	594.300	100,00
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	1.595.200	0	1.595.200	100,00
A136603 PRIPREMA NOVIH LOKACIJA	348.953	0	348.953	100,00
<i>Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja</i>	<i>348.953</i>	<i>0</i>	<i>348.953</i>	<i>100,00</i>
323 Rashodi za usluge	348.953	0	348.953	100,00
1367 POVRAT NAPLAĆENIH JAVNIH SREDSTAVA	2.686.000	3.349.000	6.035.000	224,68
A136701 POS RUJEVICA II. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	1.188.000	-23.000	1.165.000	98,06
<i>Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja</i>	<i>1.188.000</i>	<i>-23.000</i>	<i>1.165.000</i>	<i>98,06</i>
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	193.000	-8.000	185.000	95,85
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	995.000	-15.000	980.000	98,49
A136703 POS DRENOVA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	796.000	394.000	1.190.000	149,50
<i>Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja</i>	<i>796.000</i>	<i>394.000</i>	<i>1.190.000</i>	<i>149,50</i>
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	58.000	6.000	64.000	110,34
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	738.000	388.000	1.126.000	152,57
A136705 POS HOSTOV BREG I. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	702.000	-24.000	678.000	96,58
<i>Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja</i>	<i>702.000</i>	<i>-24.000</i>	<i>678.000</i>	<i>96,58</i>
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	63.000	-15.000	48.000	76,19
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	639.000	-9.000	630.000	98,59
A136707 POS MARTINKOVAC I. FAZA – POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	0	3.002.000	3.002.000	-
<i>Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja</i>	<i>0</i>	<i>3.002.000</i>	<i>3.002.000</i>	<i>-</i>
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	0	2.000	2.000	-
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	0	3.000.000	3.000.000	-
1369 IZGRADNJA STANOVA ZA PRODAJU	31.883.303	11.283.536	43.166.839	135,39
A136801 POS RUJEVICA II. FAZA	779.677	0	779.677	100,00

<i>Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja</i>	779.677	0	779.677	100,00
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	779.677	0	779.677	100,00
K136903 POS MARTINKOVAC I. FAZA – PRIPREMA I GRAĐENJE	24.006.917	3.935.494	27.942.411	116,39
<i>Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja</i>	24.006.917	3.935.494	27.942.411	116,39
421 Građevinski objekti	24.006.917	3.935.494	27.942.411	116,39
K136904 POS MARTINKOVAC I. FAZA – OBRAČUN IZVORA FINANCIRANJA I ANGAŽIRANIH JAVNIH SREDSTAVA	0	12.667.168	12.667.168	-
<i>Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja</i>	0	12.667.168	12.667.168	-
512 Izdaci za dane zajmове neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	0	11.434.325	11.434.325	-
547 Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	0	1.232.843	1.232.843	-
K136908 POS ZAMET – PRIPREMA I GRAĐENJE	7.096.709	-5.319.126	1.777.583	25,05
<i>Funk. klas: 0610 Razvoj stanovanja</i>	7.096.709	-5.319.126	1.777.583	25,05
421 Građevinski objekti	7.096.709	-5.319.126	1.777.583	25,05 .“

Članak 4.

Ove Prve izmjene i dopune Financijskog plana Agencije za 2022. godinu stupaju na snagu danom donošenja Odluke Upravnog vijeća Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke o usvajanju Prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za 2022. godinu.