



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 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

Broj: IZ-2024-116-002

Agencija za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke, Titov trg 3, 51000 Rijeka, Hrvatska. Ravnatelj: Hrvoje Šćulac. Ustanova je upisana u registar Trgovačkog suda u Rijeci pod MBS: 040226441, OIB: 33196059754, MB: 02052270. Ustanova je upisana u registar korisnika proračuna JLS pod: RKP 40818. Matični broj poreznog obveznika: HR33196059754. Ured: Milana Smokvine Tvrdog 2, II. kat. Tel. +38551209267, Fax. +38551209209, E-mail: apos@rijeka.hr
www.apos.hr

SADRŽAJ

1. Obrazloženje Prijedloga prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu – OPĆI DIO3
2. Obrazloženje Prijedloga prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu – POSEBNI DIO20

**1. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRVIH IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA
AGENCIJE ZA DRUŠTVENO POTICANU STANOGRADNJU GRADA RIJEKE ZA 2024.
GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU – OPĆI DIO**

1. UVOD

Financijski plan Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke (u daljnjem tekstu: Agencija) za 2024. god. i projekcija za 2025. i 2026. god. usvojilo je Upravno vijeće Agencije na sjednici održanoj 06.12.2023. god. Isti je sastavni dio Proračuna Grada Rijeke za 2024. god. i projekcija za 2025. i 2026. god. koji su usvojeni na sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke održanoj 07.12.2023. god. i objavljeni u "Službenim novinama Grada Rijeke" broj 18/23.

Zakonom o proračunu utvrđeno je ukoliko tijekom proračunske godine dođe do promjena na prihodnoj i rashodnoj strani financijskog plana, plan se mora ponovno uravnotežiti, a uravnoteženje plana (ukupni prihodi pokrivaju ukupne rashode) se provodi izmjenama i dopunama plana prema istom postupku kao za donošenje financijskog plana. Izmjenama i dopunama financijskog plana mijenja se isključivo plan za tekuću proračunsku godinu. Izmjene i dopune financijskog plana sadrže opći i posebni dio te obrazloženje izmjena i dopuna financijskog plana.

Postupak donošenja izmjena i dopuna financijskog plana utvrđen je u članku 46. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21).

Budući da su od zadnjeg donošenja Financijskog plana Agencije za 2024. god. 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 financijskog plana za 2024. god. usklađuje se dosadašnje ostvarenje prihoda i primitaka te rashoda i izdataka s procjenom njihova ostvarenja do kraja 2024. god. U plan se isto tako uključuju sredstva prenesenog viška prihoda i planiranje pokrića manjka iz prethodnog razdoblja, a sukladno činjenici da su sastavljeni obvezni financijski izvještaji za 2023. god. i utvrđeni financijski rezultati.

U nastavku teksta slijedi obrazloženje izmjena općeg dijela financijskog plana, odnosno obrazlažu se izmjene u sažetku Računa prihoda i rashoda te sažetku Računa financiranja zatim Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja. Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana čine obrazloženje rashoda i izdataka iskaznih prema programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

2. PRVE IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

U nastavku se daje tablični prikaz prihoda i primitaka te rashoda i izdataka koji se predlažu Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. god.

Tablica 1. Struktura Prvih izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. god. prema osnovnoj klasifikaciji

A) SAŽETAK RAČUN PRIHODA I RASHODA

EUR

OPIS	Plan za 2024.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2024.	Indeks
PRIHODI UKUPNO	916.290	-578.130	338.160	36,91
PRIHODI POSLOVANJA	323.500	14.660	338.160	104,53
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	592.790	-592.790	0	-
RASHODI UKUPNO	1.489.700	577.800	911.900	61,21
RASHODI POSLOVANJA	334.400	26.700	361.100	107,98
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.155.300	-604.500	550.800	47,68
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-573.410	-330	-573.740	100,06

B) SAŽETAK RAČUN FINANCIRANJA

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	1.116.610	72.990	1.189.600	106,54
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	599.900	86.200	686.100	114,37
NETO FINANCIRANJE	516.710	-13.210	503.500	97,44

VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE	-56.700	13.540	-70.240	123,88
---------------------------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

C) PRENESENI VIŠAK/MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE*	153.490	39.971	193.461	126,04
VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI SE RASPOREĐUJE	56.700	13.540	70.240	123,88
MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI SE POKRIVA	0	0	0	-
UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	56.700	13.540	70.240	123,88

VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE+RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	0	0	0	-
--	----------	----------	----------	----------

*Napomena: Redak Ukupan donos viška/manjka iz prethodne godine služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja plana, već se plan uravnotežuje retcima Višak/manjak iz prethodne godine koji se raspoređuje/pokriva.

Prijedlogom Prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za 2024. god. predlažu se prihodi i primici u iznosu od 1.527.760 eura što predstavlja smanjenje za 505.140 eura, odnosno za 24,85% u odnosu na dosadašnji plan za 2024. god. Rashodi i izdaci se predlažu u iznosu od 1.598.000 eura što predstavlja smanjenje za 491.600 eura, odnosno za 23,53% u odnosu na dosadašnji plan.

Ukupni prihodi i primici su manji su od rashoda i izdataka za 70.240 eura, a navedeni iznos razlike uravnotežuje se prenesenim sredstvima viška i manjka iz prethodnog razdoblja koja se uključuju u plan.

Prema Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja Agencije za 2023. god. (Broj: IZ-2024-082-005 od 22.3.2024. god.) nakon provedene preraspodjele, financijski rezultat za 2023. god. iznosi: višak prihoda poslovanja u iznosu od 188.714 eura i višak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 4.747 eura slijedom čega sveukupni višak prihoda nad rashodima iznosi 193.461 eura.

Sukladno Višegodišnjem planu uravnoteženja koji je donesen uz Financijski plan Agencije za 2024. god. i projekcije za 2025. i 2026. god. procijenjen je na kraju 2023. god. višak prihoda nad rashodima u iznosu do 153.490 eura koji se uglavnom odnosi na ostvareni višak od prihoda poslovanja iz izvora vlastitih prihoda. Nadalje, od ostvarenog viška prihoda poslovanja iz izvora vlastitih prihoda ovim rebalansom planira se korištenje dijela sredstava prenesenog viška u iznosu od 70.240 eura za financiranje dijela materijalno-financijskih rashoda kao i za ispitivanje prostornih mogućnosti novih lokacija za gradnju stanova po modelu društveno poticane stanogradnje te za financiranje dijela kapitalnog projekt POS Zamet, ostatak sredstava će se po potrebi raspodijeliti naknadno.

Slijedom navedenog, ovim Prvim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. god. predlažu se izmjene plana na stavkama prihoda i rashoda sukladno izmijenjenim okolnostima i poslovnim događajima u dosadašnjem tijeku 2024. god., odnosno usklađuje se dosadašnje ostvarenje prihoda/primitaka i rashoda/izdataka s procjenom njihova ostvarenja do kraja 2024. god. te se sukladno tome predlažu izmjene plana na pojedinim stavkama prihoda i rashoda.

Na prihodovnoj strani plana značajnija je promjena na stavci prihodi od prodaje nefinancijske imovine kod kojih se predlaže najveće smanjenje sukladno ostvarenju u dosadašnjem dijelu godine i procjeni ostvarena do kraja godine, a proizlaze iz prolongiranja gradnje stanova na Z ametu u drugu polovicu tekuće godine.

Na rashodovnoj strani plana značajnija je promjena na stavci rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine koji se smanjuju zbog usklade pripreme faze na izgradnji stanova na Z ametu s planiranim aktivnostima do kraja tekuće godine. Nadalje, osiguravaju se dodatna sredstva za povećanje rashoda za zaposlene sukladno izmjenama i dopunama Pravilnika o radu Agencije. Isto tako s obzirom da je inflacija i dalje prisutna i odražava se na stalni rast cijena proizvoda i usluga osiguravaju se dodatna sredstva na stavkama materijalnih rashoda koje obuhvaćaju troškove za redovno poslovanje i programske aktivnosti Agencije.

Ovim 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.

Rebalans Financijskog plana obilježava opredjeljenje Agencije da se zajedno s osnivačem, Gradom Rijekom, zadrži kontinuitet dostignutih standarda u ulaganju i provođenju programa društveno poticane stanogradnje u gradu Rijeci. Slijedom navedenog, planiraju se velike investicije i

projekti od kojih su neki završili kao što je POS Martinkovac sa 90 izgrađenih stanova, a neki su u početnoj fazi kao što je POS Zamet s planiranom gradnjom od minimalno 28 stanova.

Postupak javne nabave za projektiranje i gradnju stanova na Zametu pokrenut je u mjesecu travnju 2024. god., a početak gradnje se očekuje krajem 2024. god.

Novi stanovi na Zametu prodati će se po novoj Listi prvenstva koja je utvrđena sukladno Odluci Grada Rijeke o uvjetima i mjerilima za kupnju stanova po programu društveno poticane stanogradnje ("Službene novine Grada Rijeke" broj 14/22) na razdoblje od tri godine odnosno do mjeseca listopada 2026. godine.

U nastavku slijedi tablični prikaz promjena prihoda i primitaka te rashoda i izdataka koje se predlažu Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. god. u odnosu na dosadašnji plan.

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

2.1. PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA

Prvim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. god., predlažu se ukupni prihodi poslovanja u iznosu od 338.160 eura što predstavlja smanjenje od 578.130 eura ili za 63,09% u odnosu na dosadašnji plan.

Sve kategorije prihoda se usklađuju s dosadašnjim ostvarenjem i procjenom ostvarenja do kraja godine.

U nastavku slijedi tablični prikaz promjena prihoda poslovanja koji se predlažu I. rebalansom u odnosu na dosadašnji plan.

OPĆI DIO A. RAČUN PRIHODA I RASHODA PRIHODI POSLOVANJA

Tablica 2. Prikaz povećanja/smanjenja prihoda poslovanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine

EUR

RAZRED	SKUPINA	IZVOR	NAZIV PRIHODA	PLAN ZA 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2024.	INDEKS
6			PRIHODI POSLOVANJA	323.500	14.660	338.160	104,53
	64		Prihodi od imovine	100.105	-700	99.405	99,30
		31	Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	56.805	200	57.005	100,35

		44	Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici	43.300	-900	42.400	97,92
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0	500	500	-
		73	Prihodi od prodaje nefin. imovine i naknada od osiguranja – pror. korisnici	0	500	500	-
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	223.395	13.260	236.655	105,94
		11	Opći prihodi i primici	223.395	13.260	236.655	105,94
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0	1.600	1.600	-
		31	Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	0	1.600	1.600	-
7			PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	592.790	-592.790	0	-
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	592.790	-592.790	0	-
		73	Prihodi od prodaje nefin. imovine i naknada od osiguranja – pror. korisnici	592.790	-592.790	0	-
UKUPNI PRIHODI (6+7)				916.290	-578.130	338.160	36,91

Za istaknuti je da se ovim rebalansom prihodi od prodaje nefinancijske imovine više ne planiraju iz razloga što Agencija do kraja godine ne planira završiti izgradnju stanova na Zametu pa samim time nije niti planirano priznavanje navedenih prihoda. Isti se planiraju po završetku gradnje i isporuci stana odnosno po izvršenoj primopredaji, a sve do tada se knjigovodstveno evidentiraju kao predujmovi od kupaca. Slijedom navedenog ovi prihodi se rebalansom više ne planiraju.

Prihodi poslovanja se povećavaju za 14.660 eura ili za 4,53%, a proizlaze iz redovne djelatnosti Agencije.

U nastavku slijedi obrazloženje planiranih ukupnih prihoda po osnovnim skupinama.

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja planiraju se u iznosu od 338.160 eura što predstavlja povećanje u odnosu na dosadašnji plan za 14.660 eura ili za 4,53%.

Prihodi poslovanja obuhvaćaju prihode od imovine, prihode od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama, prihode iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza i kazne, upravne mjere i ostale prihode.

U nastavku slijedi detaljnije obrazloženje po pojedinim vrstama prihoda i izvorima financiranja.

➤ **Prihodi od imovine**

Prihodi od imovine planiraju u iznosu od 99.405 eura što predstavlja smanjenje u odnosu na plan za 700 eura ili za 0,70%.

Prihodi od imovine kojima je izvor financiranja vlastiti prihod, planiraju se ovim rebalansom u iznosu od 57.005 eura, a obuhvaćaju prihode od kamata na dane zajmove Gradu Rijeci za plasirana državna poticajna sredstva na lokaciji POS Rujevica I. faza u iznosu od 56.800 eura kao i prihode od zateznih kamata iz obveznih odnosa u iznosu od 200 eura te ostale prihode koji se odnose na pasivne kamate na neoročena sredstva po transakcijskim računima u iznosu od 5 eura.

Prihodi od imovine koji se financiraju iz prihoda za posebne namjene, planiraju se u iznosu od 42.400 eura, a obuhvaćaju prihode od naplate kamata na dane zajmove kupcima stanova za plasirana javna sredstva na lokacijama: POS Rujevica II. faza 26.700 eura, POS Drenova 5.300 eura, POS Hostov breg I. faza 9.100 eura i POS Martinkovac I. faza 1.300 eura. Isto proizlazi iz ugovornih obveza o obročnoj otplati javnih sredstava temeljem zaključenih Ugovora o kupoprodaji nekretnine i Ugovora o obročnoj otplati sa Sporazumom radi osiguranja novčane tražbine zasnivanjem založnog prava na nekretnini te otplatnih planova.

➤ **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada**

Ovim rebalansom planira se iznos od 500 eura za nadoknadu štete s osnova police osiguranja.

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

Ovi prihodi planiraju se u iznosu od 236.655 eura odnosno povećavaju se za 5,94% ili za 13.260 eura u odnosu na dosadašnji plan.

Prihodi iz nadležnog proračuna odnose se na financiranje redovne djelatnosti Agencije odnosno službe za pokriće plaća i dijela materijalno-financijskih rashoda u iznosu od 205.855 eura i za financiranje pripreme zemljišta za gradnju stanova na Zametu u iznosu od 30.800 eura.

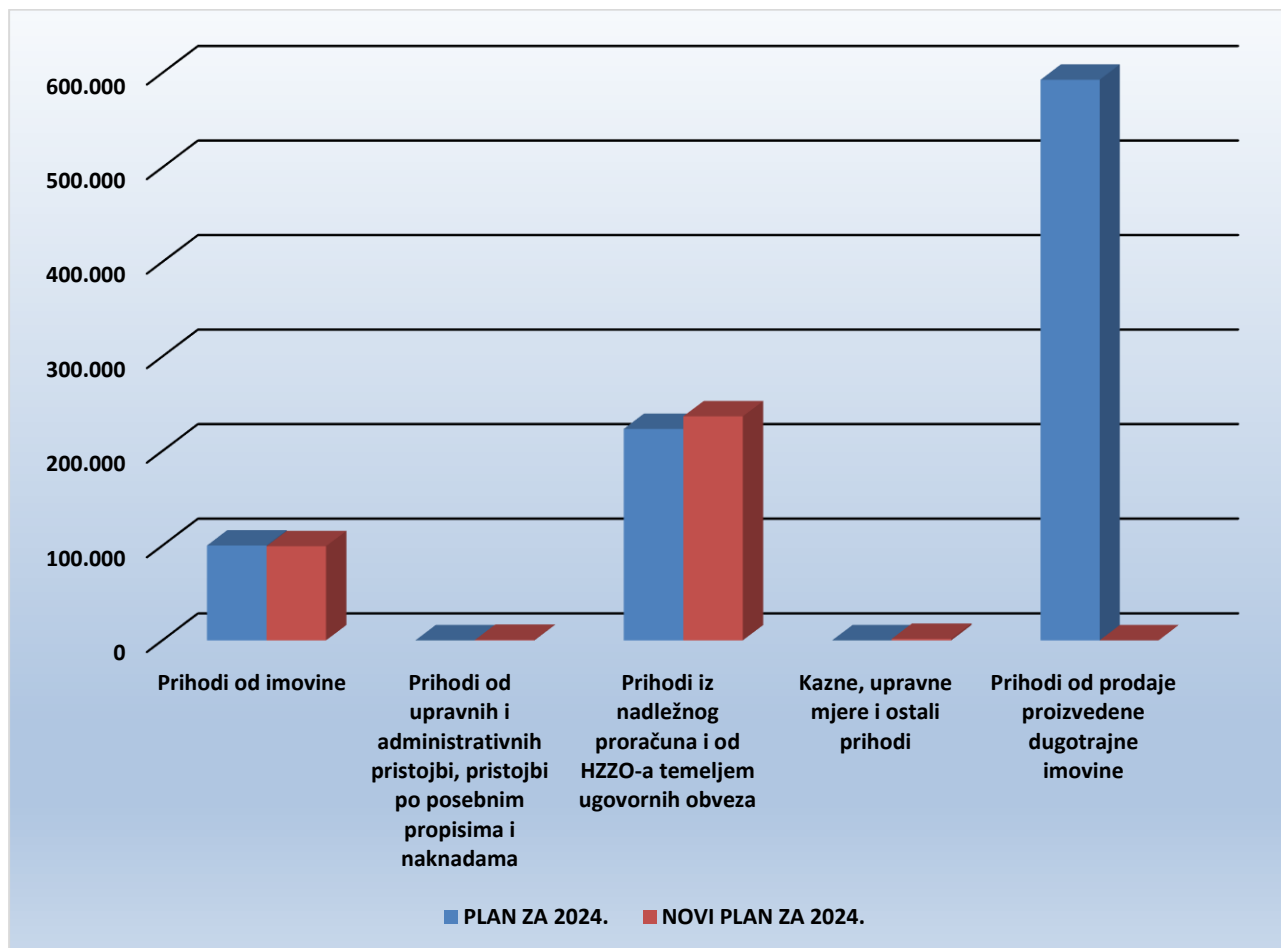
Ovim rebalansom planirana su veća sredstva za plaće zaposlenika s obzirom da je došlo do povećanja osnovice za obračun plaće počevši od mjeseca ožujka ove godine kao i ostalih materijalnih prava, a sve sukladno Pravilniku o radu Agencije. Isto tako temeljem naknadnih izmjena ugovora o radu došlo je do smanjenja sredstava za isplatu plaće za jednog zaposlenika koji obavlja poslove u Agenciji u nepunom radnom vremenu od 4 sata dnevno umjesto ranije planiranih 8 sati u punom radnom vremenu.

Gore navedeni prihodi planirani su temeljem dosadašnjeg ostvarenja i procijene za istim do kraja godine, a financiraju se iz općih prihoda i primitaka.

➤ **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**

Ovim izmjenama i dopunama plana, planira se iznos od 1.600 eura, a odnosi se na naknadu parničnih troškova po sudskoj presudi od fizičke osobe.

Grafikon 1. Prihodi poslovanja planirani I. Rebalansom



VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA

Tablica 3. Prikaz povećanja/smanjenja viška prihoda poslovanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine

EUR

RAZRED	SKUPINA	IZVOR	NAZIV	PLAN ZA 2024.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2024.	INDEKS
9			VLASTITI IZVORI	56.700	13.540	70.240	123,88
	92		Višak prihoda poslovanja	56.700	13.540	70.240	123,88

		93	Vlastiti prihodi – višak	56.700	13.540	70.240	123,88
--	--	----	--------------------------	--------	--------	--------	--------

Vidljivo je da se povećava pozicija planiranog viška prihoda poslovanja na skupini 92 iz izvora financiranja 93-Višak prihoda iz prethodne godine i to za 13.540 eura ili za 23,88% u odnosu na plan i sada iznosi 70.240 eura. Navedenim sredstvima planira se podmirenje dijela materijalno-financijskih rashoda zatim troškova ispitivanja prostornih mogućnosti izgradnje stanova po modelu društveno poticane stanogradnje na budućim POS lokacijama te dijela troškova kapitalnog projekta POS Zamet.

2.2. RASHODI POSLOVANJA

Prvim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. god., predlažu se ukupni rashodi poslovanja u iznosu od 911.900 eura što predstavlja smanjenje od 577.800 eura ili za 38,79% u odnosu na dosadašnji plan.

Ovim rebalansom plana obuhvaćene su sve nužne promjene planskih iznosa koje proizlaze iz dosadašnjeg tijeka izvršavanja plana i procjene ostvarenja u daljnjem tijeku godine.

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

RASHODI POSLOVANJA

Tablica 4. Prikaz povećanja/smanjenja rashoda prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine

EUR							
RAZRED	SKUPINA	IZVOR	NAZIV RASHODA	PLAN ZA 2024.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2024.	INDEKS
3			RASHODI POSLOVANJA	334.400	26.700	361.100	107,98
	31		Rashodi za zaposlene	139.150	9.630	148.780	106,92
		11	Opći prihodi i primici	139.150	9.630	148.780	106,92
	32		Materijalni rashodi	93.390	18.110	111.500	119,39
		11	Opći prihodi i primici	51.935	3.630	55.565	106,99
		31	Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	5	1.800	1.805	
		73	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada od osiguranja – proračunski korisnici	0	500	500	-

		93	Višak – vlastiti prihodi	41.450	12.180	53.630	129,38
	34		Financijski rashodi	101.860	-1.040	100.820	98,98
		11	Opći prihodi i primici	1.510	0	1.510	100,00
		31	Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	56.800	0	56.800	100,00
		44	Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici	43.300	-900	42.400	97,92
		93	Višak – vlastiti prihodi	250	-140	110	44,00
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.155.300	-604.500	550.800	47,68
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.155.300	-604.500	550.800	47,68
		11	Opći prihodi i primici	30.800	0	30.800	100,00
		73	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada od osiguranja – proračunski korisnici	592.790	-592.790	0	-
		82	Namjenski primici – proračunski korisnici	516.710	-13.210	503.500	97,44
		93	Višak – vlastiti prihodi	15.000	1.500	16.500	110,00
UKUPNO RASHODI				1.489.700	-577.800	911.900	61,21

Za istaknuti je da Rashodi za nabavu nefinancijske imovine imaju najveći udjel od 60,40% u ukupno planiranim rashodima te ujedno i najveće smanjenje od 52,32% zbog usklađenja dinamike izgradnje stanova na Zametu s očekivanjima do kraja godine.

Analizom rashoda poslovanja s dosadašnjim izvršenjem te potrebama do kraja tekuće godine uočena su određena odstupanja od planiranih iznosa pa se rebalansom mijenja i struktura pojedinih rashoda 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.

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

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja povećavaju se za 26.700 eura ili za 7,98% u odnosu na dosadašnji plan i iznose 361.100 eura.

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

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

➤ **Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene planiraju se u iznosu od 148.780 eura što je veći su za 9.630 eura ili za 6,92% u odnosu na dosadašnji plan. Navedeni rashodi obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za 5 zaposlenika koji se isplaćuju prema Pravilniku o radu Agencije.

Na povećanje ovih rashoda u najvećoj mjeri utječe povećanje osnovice za obračun plaće od mjeseca ožujka tekuće godine kao i ostala materijalna prava sukladno gore spomenutom Pravilniku. Isto tako izvršeno je usklađenje temeljem izmjena ugovora o radu za jednog zaposlenika obzirom da je ugovorom definiran rad u nepunom radnom vremenu za prvih 6 mjeseci umjesto ranije planiranog punog radnog vremena.

U Proračunu Grada Rijeke osiguravaju se sredstva za financiranje rashoda za zaposlene u 100%-tnom iznosu iz izvora općih prihoda i primici.

➤ **Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi obuhvaćaju troškove za redovno poslovanje i programske aktivnosti Agencije i planiraju se u iznosu od 111.500 eura što predstavlja povećanje od 18.110 eura ili 19,39% u odnosu na dosadašnji plan.

Povećanje najvećim dijelom proizlazi zbog pojačanih aktivnosti na ispitivanju prostornih mogućnosti grada s ciljem pronalaska novih lokacija za gradnju stanova. Bitno je naglasiti da je povećanje materijalnih rashoda uvjetovano rastom cijena proizvoda i usluga obzirom da je inflacija i dalje pristuna.

Materijalni rashodi se financiraju iz Proračuna Grada Rijeke u iznosu od 55.565 eura ili 49,83% i vlastitih sredstava u iznosu od 55.935 eura ili 50,17%.

Iz općih prihoda i primitaka financiraju se materijalni rashodi u iznosu od 55.565 eura, a odnose se na naknade troškova zaposlenima 5.750 eura, rashode za materijal i energiju 4.910 eura, rashode za usluge 44.550 eura i ostale nespomenute rashode poslovanja 355 eura.

Iz ostalih prihoda koji se odnose na vlastite prihode Agencije, financiraju se materijalni rashodi u sveukupnom iznosu od 55.935 eura, a odnose se na naknade troškova zaposlenima 50 eura, rashode za materijal i energiju 100 eura, rashode za usluge 53.980 eura i ostale nespomenute rashode poslovanja 1.805 eura.

Naknade troškova zaposlenima se odnose na naknade troškova za prijevoz, službena putovanja, stručno usavršavanje i ostale naknade troškova zaposlenima.

Rashodi za materijal i energiju predstavljaju rashode za energiju, uredski materijal i ostale materijalne rashode.

Rashodi za usluge odnose se na komunalne usluge, intelektualne i odvjetničke usluge, računalne usluge i druge rashode vezano za redovno poslovanje i izvršavanje programskih aktivnosti.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja koji se planiraju predstavljaju rashode za reprezentaciju, za premije osiguranja, pristojbe i naknade.

➤ **Financijski rashodi**

Financijski rashodi planiraju se u iznosu od 100.820 eura i manji su za 1.040 eura ili za 1,02% u odnosu na dosadašnji plan. Financijski rashodi se odnose na kamate za primljene kredite i zajmove, zatim na troškove bankarskih usluga i usluga platnog prometa te na zatezne kamate i ostale financijske rashode.

U Proračunu Grada Rijeke osiguravaju se sredstva za financiranje ovih rashoda u iznosu od 1.510 eura ili 1,50%, a preostali iznos od 99.310 eura ili 98,50% osigurava se iz vlastitih prihoda.

Iz općih prihoda i primitaka financiraju se rashodi u iznosu od 1.510 eura, a odnose se na ostale financijske rashode odnosno na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 1.500 eura i zatezne kamate u iznosu od 10 eura.

Iz vlastitih izvora financiraju se rashodi u sveukupnom iznosu od 99.310 eura, a odnose se na kamate za primljene kredite i zajmove te ostale financijske rashode. Kamate za primljene kredite i zajmove obuhvaćaju plaćene kamate na angažirana javna sredstva iz državnog i gradskog proračuna u sveukupnom iznosu od 99.200 eura, a proizlaze iz ugovornih obveza i otplatnih planova kupaca stanova na lokacijama: POS Rujevica I. faza (56.800 eura), POS Rujevica II. faza (26.700 eura), POS Drenova (5.300 eura), POS Hostov breg (9.100 eura) i POS Martinkovac I. faza (1.300 eura). Ostatak od 110 eura odnosi se na ostale financijske rashode koji se financiraju iz vlastitih prihoda.

Ovim rebalansom gore navedene stavke bilo je potrebno uskladiti s očekivanjima do kraja tekuće godine.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine imaju najveće smanjenje od 604.500 eura ili za 52,32% u odnosu na dosadašnji plan i iznose 550.800 eura. Isti imaju najveći udjel od 60,40% u ukupno planiranim rashodima poslovanja. Smanjenje proizlazi zbog usklađivanja dinamike realizacije izgradnje stanova na lokaciji POS Zamet s očekivanjima do kraja godine.

- **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u cijelosti se odnose na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.**

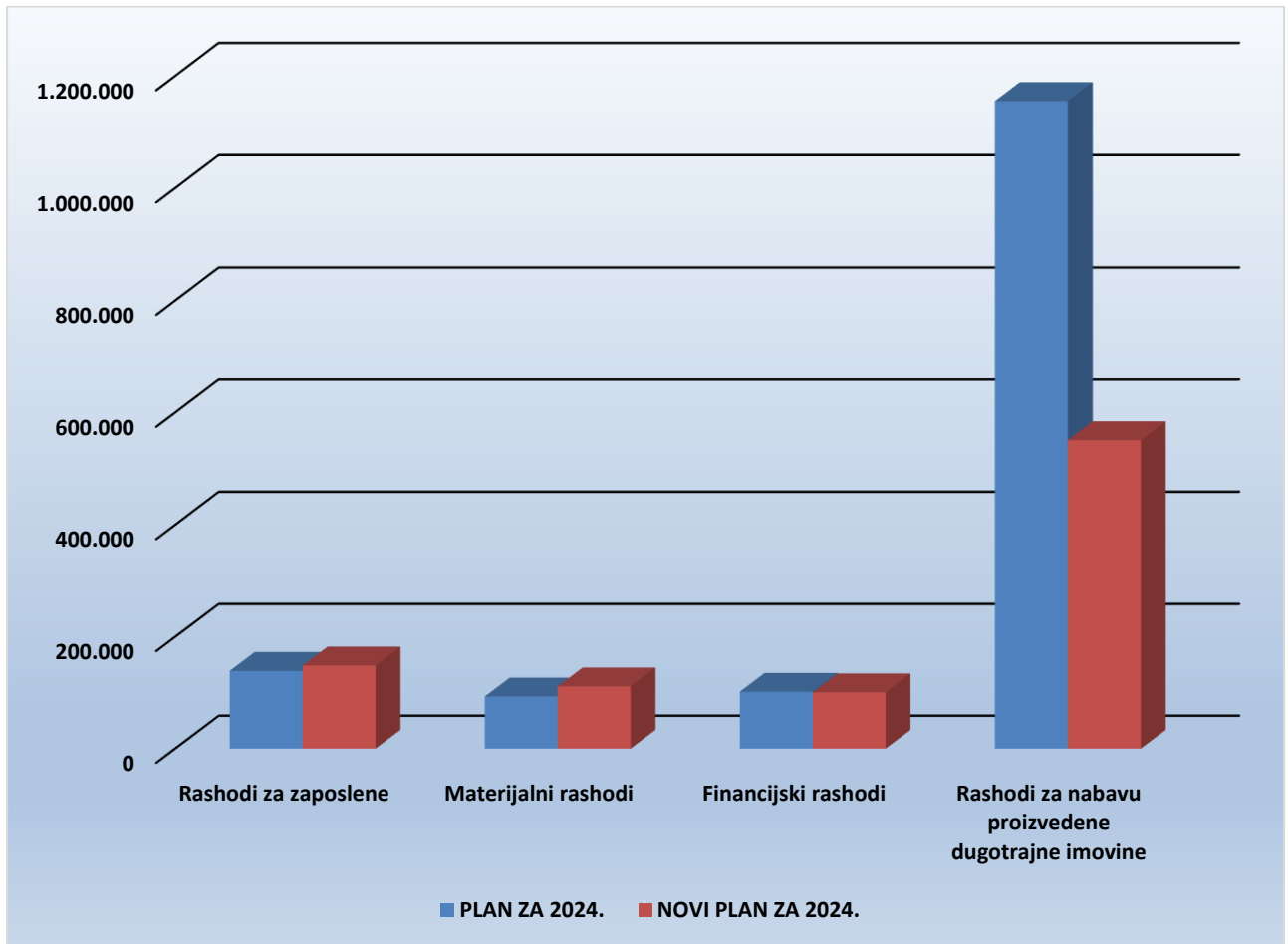
U nastavku slijedi prikaz predloženih promjena navedenih rashoda po izvorima financiranja.

Iz općih prihoda i primitaka financiraju se rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 30.800 eura, a odnose se na pripremu zemljišta tj. rušenje postojećeg objekta prije gradnje stanova na Zametu.

Iz prihoda od prodaje nefinancijske imovine i naknada od osiguranja ovim se rebalansom više ne planira financiranje troškova izgradnje višestambene građevine na Zametu iz razloga što je bilo potrebno uskladiti buduću dinamiku gradnje s potrebama do kraja godine. Slijedom navedenog, izvršit će se prijenos istih u sljedeće plansko razdoblje.

Iz namjenskih primitaka financiraju se sveukupni troškovi u iznosu od 503.500 eura, a odnose se na podmirenje troškova komunalnog doprinosa u iznosu od 40.000 eura, dijela priključaka u iznosu od 10.000 eura i troškova projektiranja i gradnje na lokaciji POS Zamet u iznosu od 453.500 eura.

Iz viška vlastitih prihoda planira se pokriće rashoda u iznosu od 16.500 eura što je povećanje za 1.500 eura ili za 10,00% u odnosu na plan, a najvećim dijelom se odnosi na pripremu fazu izgradnje stanova na Zametu i izradu nove web stranice Agencije.



Tablica 5. Prikaz smanjenja rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN ZA 2024.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2024.	INDEKS
UKUPNI RASHODI	2.089.600	-491.600	1.598.000	76,47
06 Usluge unaprijeđenja stanovanja i zajednice	2.089.600	-491.600	1.598.000	76,47
061 Razvoj stanovanja	2.089.600	-491.600	1.598.000	76,47

Ukupni rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji kroz usluge unaprijeđenja stanovanja i zajednice odnosno kroz razvoj stanovanja ovim rebalansom smanjuju se za 491.600 eura odnosno za 23,53% i sada iznose 1.598.000 eura.

2.3. RAČUN FINANCIRANJA

Tablica 7. Prikaz povećanja/smanjenja računa financiranja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine

EUR

RAZRED	SKUPINA	IZVOR	NAZIV	PLAN ZA 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2024.	INDEKS
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.116.610	72.990	1.189.600	106,54
	81		Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	599.900	86.200	686.100	114,37
		82	Namjenski primici – proračunski korisnici	599.900	86.200	686.100	114,37
	84		Primici od zaduživanja	516.710	-13.210	503.500	97,44
		82	Namjenski primici – proračunski korisnici	516.710	-13.210	503.500	97,44
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	599.900	86.200	686.100	114,37
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	599.900	86.200	686.100	114,37
		82	Namjenski primici – proračunski korisnici	599.900	86.200	686.100	114,37
NETO FINANCIRANJE (8-5)				516.710	-13.210	503.500	97,44

PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja planiraju se u iznosu od 1.189.600 eura što predstavlja povećanje u odnosu na dosadašnji plan za 72.990 eura ili za 6,54%.

Primici od financijske imovine i zaduživanja se odnose na primitke od povrata glavnica danih zajmova i depozita te na primitke od zaduživanja.

U nastavku slijedi detaljnije obrazloženje po pojedinim skupinama prihoda i izvorima financiranja.

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

Ovi primitci planiraju se u iznosu od 686.100 eura što predstavlja povećanje u odnosu na dosadašnji plan za 86.200 eura ili za 14,37%. Odnose se na povrat zajmova odnosno na sredstva koja se planiraju naplatiti od redovnih i prijevremenih rata glavnica za plasirana javna sredstva

kupcima stanova na sljedećim lokacijama: POS Rujevica I. faza (233.900 eura), POS Rujevica II. faza (178.800 eura), POS Drenova (87.200 eura), POS Hostov breg I. faza (97.000 eura) i POS Martinkovac I. faza (89.200 eura). Navedeni primici usklađeni su s dosadašnjim ostvarenjem i procjenom ostvarenja do kraja godine, a sve sukladno kupoprodajnim ugovorima i otplatnim planovima kupaca. Ovi povrati glavnice financiraju se iz namjenskih primitaka Agencije.

➤ **Primici od zaduživanja**

Primici od zaduživanja smanjuju se ovim rebalansom za 13.210 eura u odnosu na dosadašnji plan ili za 2,56% te se sada predlažu u iznosu od 503.500 eura.

Navedeni primici u cijelosti se odnose na učešće javnih sredstava u izgradnji stanova po modelu društveno poticane stanogradnje na lokaciji POS Zamet te se računovodstveno iskazuju kao primljeni zajam od Agencije za pravni promet i posredovanje nekretninama i Grada Rijeke.

Primici od primljenih zajmova za financiranje početne faze gradnje državnim poticajnim sredstvima iznose 453.500 eura.

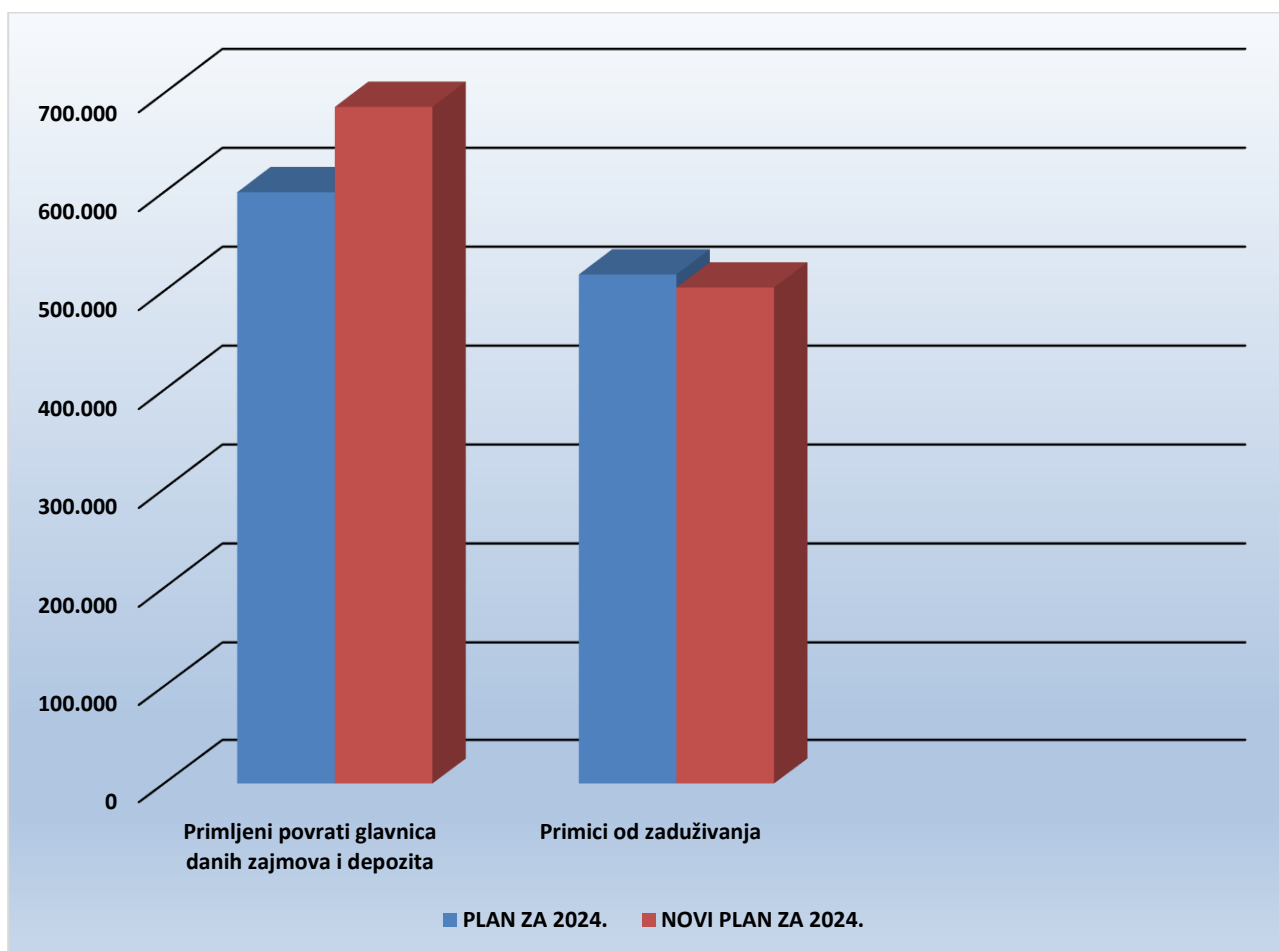
Primici od primljenih zajmova iz Proračuna Grada Rijeke obračunatih u visini vrijednosti komunalnog doprinosa iznose 40.000 eura i dijela priključaka na komunalnu infrastrukturu iznose 10.000 eura.

Smanjenje ove stavke proizlazi iz prolongiranja aktivnosti u sljedeću godinu vezanih za financiranje početne faze izgradnje stanova na Zametu iz državnog proračuna.

Slijedom navedenog, ovim rebalansom usklađuje se dinamika realizacije kapitalnog projekta s dosadašnjim ostvarenjem i stvarnim očekivanjima do kraja godine.

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

Grafikon 3. Primici financijskog plana planirani I. Rebalansom



IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planiraju se u iznosu od 686.100 eura što je povećanje od 86.200 eura ili za 14,37% u odnosu na dosadašnji plan.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u cijelosti se odnose na izdatke za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova.

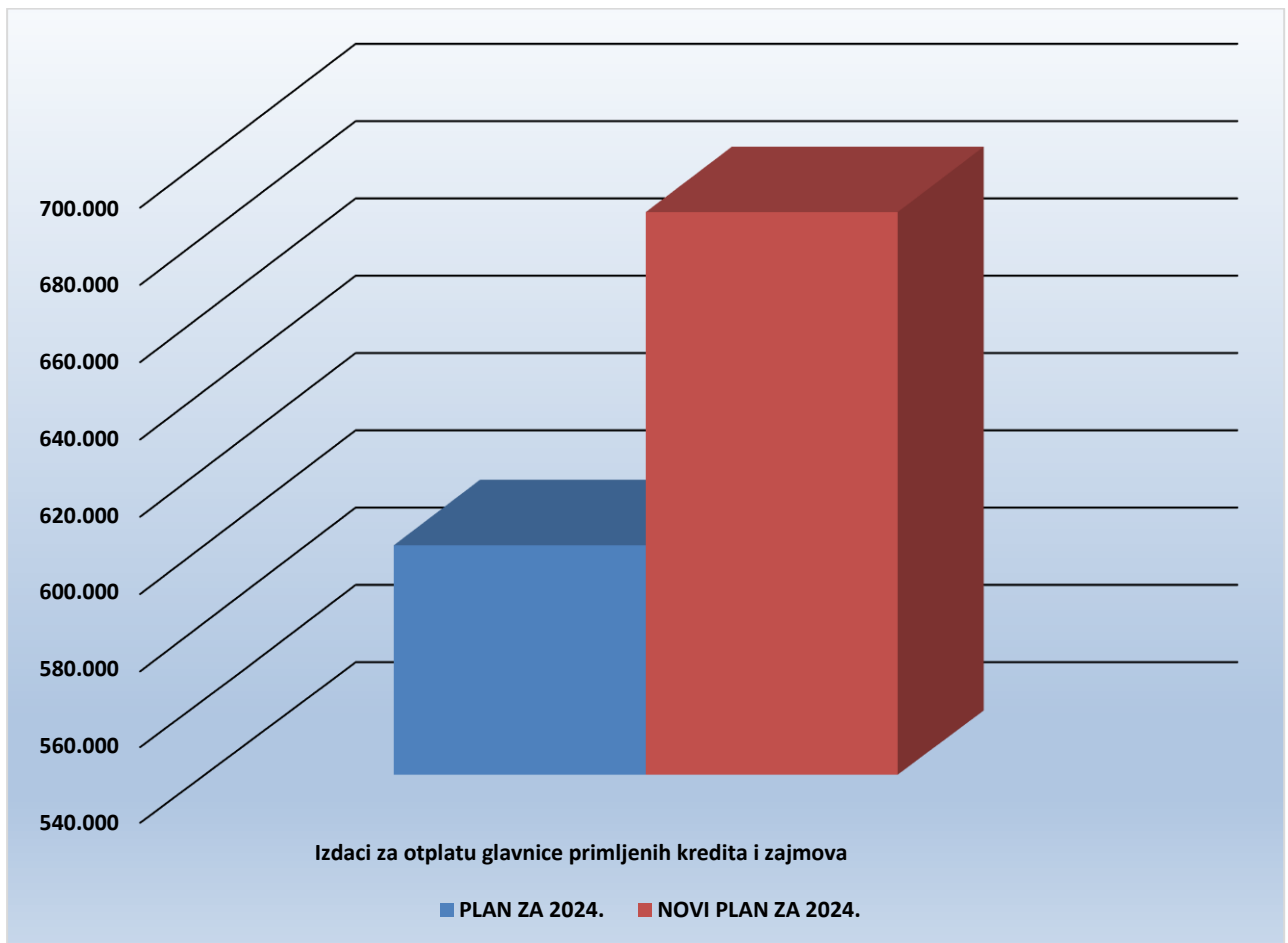
➤ **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova**

Izdaci za otplatu glavnice ranije primljenih zajmova planiraju se u iznosu od 686.100 eura, odnosno povećavaju se za 14,37% u odnosu na dosadašnji plan, a odnose se na otplatu glavnice po osnovi primljenih zajmova od drugih razina vlasti - Republike Hrvatske i Jedinice lokalne samouprave (Grada Rijeke).

Iz namjenskih primitaka financiraju se dugoročne otplate glavnice javnih sredstava koje se odnose na prodane stanove na slijedećim lokacijama: POS Rujevica I. i II. faza, POS Drenova, POS Hostov breg I. faza i POS Martinkovac I. faza. Sredstva se po naplati od kupaca vraćaju Agenciji za pravni promet i posredovanje nekretninama u sveukupnom iznosu od 520.800 eura i Gradu Rijeci u iznosu od 165.300 eura. Planirani iznos utvrđen je prema otplatnim planovima kupaca te je usklađen s dosadašnjim ostvarenjem i stvarnim potrebama do kraja godine.

Usporedni prikaz I. Rebalansa za 2024. godinu u odnosu na dosadašnji plan za 2024. godine prema vrstama izdataka daje se u sljedećem grafikonu.

Grafikon 4. Izdaci financijskog plana planirani I. Rebalansom



**2. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRVIH IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA
AGENCIJE ZA DRUŠTVENO POTICANU STANOGRADNJU GRADA RIJEKE ZA 2024.
GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU – POSEBNI DIO**

1. POSEBNI DIO

Prijedlogom Prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za 2024. god. dosadašnji ukupni iznos planiranih rashoda i izdataka od 2.089.600 eura smanjuje se za 491.600 eura odnosno za 23,53% te sada iznosi 1.598.000 eura.

Financijski plan Agencije za 2024. god. sadrži četiri programa, devet aktivnosti i jedan kapitalni projekt.

Izmjene plana koje predlaže Agencija prikazane su po programima, aktivnostima i kapitalnom projektu u tablici kako slijedi:

EUR					
OZNAKA	NAZIV	PLAN ZA 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2024.	INDEKS
PROGRAM 1365	REDOVNA DJELATNOST USTANOVE	229.300	19.400	248.700	108,46
Aktivnost A136501	RASHODI ZA ZAPOSLENE	139.150	9.630	148.780	106,92
Aktivnost A136502	MATERIJALNI RASHODI	88.390	9.910	98.300	111,21
Aktivnost A136503	FINANCIJSKI RASHODI	1.760	-140	1.620	92,05
PROGRAM 1366	IZGRADNJA STANOVA ZA NAJAM	300.700	9.700	310.400	103,23
Aktivnost A136602	POS RUJEVICA I. FAZA - POVRAT DRŽ. POTICAJNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH REDOVNOM OTPLATOM ZAJMA	290.700	0	290.700	100,00
Aktivnost A136603	PRIPREMA NOVIH LOKACIJA	10.000	9.700	19.700	197,00
PROGRAM 1367	POVRAT NAPLAĆENIH JAVNIH SREDSTAVA	409.300	85.300	494.600	120,84
Aktivnost A136701	POS RUJEVICA II. FAZA - POVRAT DRŽ. POTICAJNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	175.600	29.900	205.500	117,03
Aktivnost A136703	POS DRENOVA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	97.400	-4.900	92.500	94,97
Aktivnost A136705	POS HOSTOV BREG I. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	104.700	1.400	106.100	101,34
Aktivnost A136707	POS MARTINKOVAC I. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	31.600	58.900	90.500	286,39
PROGRAM 1369	IZGRADNJA STANOVA ZA PRODAJU	1.150.300	-606.000	544.300	47,32
Kapitalni projekt K136908	POS ZAMET – PRIPREMA I GRAĐENJE	1.150.300	-606.000	544.300	47,32
UKUPNO:		2.089.600	-491.600	1.598.000	76,47

U nastavku slijedi Prijedlog I. izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

EUR

OZNAKA	NAZIV	PLAN ZA 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN ZA 2024.	INDEKS
PROGRAM 1365	REDOVNA DJELATNOST USTANOVE	229.300	19.400	248.700	108,46
Aktivnost A136501	RASHODI ZA ZAPOSLENE	139.150	9.630	148.780	106,92
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	139.150	9.630	148.780	106,92
3	Rashodi poslovanja	139.150	9.630	148.780	106,92
31	Rashodi za zaposlene	139.150	9.630	148.780	106,92
Aktivnost A136502	MATERIJALNI RASHODI	88.390	9.910	98.300	111,21
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	51.935	3.630	55.565	106,99
3	Rashodi poslovanja	51.935	3.630	55.565	106,99
32	Materijalni rashodi	51.935	3.630	55.565	106,99
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi - proračunski korisnici</i>	5	1.800	1.805	>1000,00
3	Rashodi poslovanja	5	1.800	1.805	>1000,00
32	Materijalni rashodi	5	1.800	1.805	>1000,00
<i>Izvor financiranja 93</i>	<i>Višak - vlastiti prihodi</i>	36.450	4.480	40.930	112,29
3	Rashodi poslovanja	31.450	2.980	34.430	109,48
32	Materijalni rashodi	31.450	2.980	34.430	109,48
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.000	1.500	6.500	130,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000	1.500	6.500	130,00
Aktivnost A136503	FINANCIJSKI RASHODI	1.760	-140	1.620	92,05
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	1.510	0	1.510	100,00
3	Rashodi poslovanja	1.510	0	1.510	100,00
34	Financijski rashodi	1.510	0	1.510	100,00
<i>Izvor financiranja 93</i>	<i>Višak - vlastiti prihodi</i>	250	-140	110	44,00
3	Rashodi poslovanja	250	-140	110	44,00
34	Financijski rashodi	250	-140	110	44,00

PROGRAM 1366	IZGRADNJA STANOVA ZA NAJAM	300.700	9.700	310.400	103,23
Aktivnost A136602	POS RUJEVICA I. FAZA - POVRAT DRŽ. POTICAJNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH REDOVNOM OTPLATOM ZAJMA	290.700	0	290.700	100,00
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi - proračunski korisnici</i>	<i>56.800</i>	<i>0</i>	<i>56.800</i>	<i>100,00</i>
3	Rashodi poslovanja	56.800	0	56.800	100,00
34	Financijski rashodi	56.800	0	56.800	100,00
<i>Izvor financiranja 82</i>	<i>Namjenski primici - proračunski korisnici</i>	<i>233.900</i>	<i>0</i>	<i>233.900</i>	<i>100,00</i>
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	233.900	0	233.900	100,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	233.900	0	233.900	100,00
Aktivnost A136603	PRIPREMA NOVIH LOKACIJA	10.000	9.700	19.700	197,00
<i>Izvor financiranja 73</i>	<i>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada od osiguranja - pror. korisnici</i>	<i>0</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>-</i>
3	Rashodi poslovanja	0	500	500	-
32	Materijalni rashodi	0	500	500	-
<i>Izvor financiranja 93</i>	<i>Višak - vlastiti prihodi</i>	<i>10.000</i>	<i>9.200</i>	<i>19.200</i>	<i>192,00</i>
3	Rashodi poslovanja	10.000	9.200	19.200	192,00
32	Materijalni rashodi	10.000	9.200	19.200	192,00
PROGRAM 1367	POVRAT NAPLAĆENIH JAVNIH SREDSTAVA	409.300	85.300	494.600	120,84
Aktivnost A136701	POS RUJEVICA II. FAZA - POVRAT DRŽ. POTICAJNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	175.600	29.900	205.500	117,03
<i>Izvor financiranja 44</i>	<i>Prihodi za posebne namjene - pror. korisnici</i>	<i>28.600</i>	<i>-1.900</i>	<i>26.700</i>	<i>93,36</i>
3	Rashodi poslovanja	28.600	-1.900	26.700	93,36
34	Financijski rashodi	28.600	-1.900	26.700	93,36

<i>Izvor financiranja</i> 82	<i>Namjenski primici - proračunski korisnici</i>	147.000	31.800	178.800	121,63
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	147.000	31.800	178.800	121,63
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	147.000	31.800	178.800	121,63
Aktivnost A136703	POS DRENOVA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	97.400	-4.900	92.500	94,97
<i>Izvor financiranja</i> 44	<i>Prihodi za posebne namjene - pror. korisnici</i>	3.900	1.400	5.300	135,90
3	Rashodi poslovanja	3.900	1.400	5.300	135,90
34	Financijski rashodi	3.900	1.400	5.300	135,90
<i>Izvor financiranja</i> 82	<i>Namjenski primici - proračunski korisnici</i>	93.500	-6.300	87.200	93,26
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	93.500	-6.300	87.200	93,26
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	93.500	-6.300	87.200	93,26
Aktivnost A136705	POS HOSTOV BREG I. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	104.700	1.400	106.100	101,34
<i>Izvor financiranja</i> 44	<i>Prihodi za posebne namjene - pror. korisnici</i>	9.500	-400	9.100	95,79
3	Rashodi poslovanja	9.500	-400	9.100	95,79
34	Financijski rashodi	9.500	-400	9.100	95,79
<i>Izvor financiranja</i> 82	<i>Namjenski primici - proračunski korisnici</i>	95.200	1.800	97.000	101,89
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	95.200	1.800	97.000	101,89
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	95.200	1.800	97.000	101,89

Aktivnost A136707	POS MARTINKOVAC I. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	31.600	58.900	90.500	286,39
<i>Izvor financiranja 44</i>	<i>Prihodi za posebne namjene - pror. korisnici</i>	1.300	-	1.300	100,00
3	Rashodi poslovanja	1.300	-	1.300	100,00
34	Financijski rashodi	1.300	-	1.300	100,00
<i>Izvor financiranja 82</i>	<i>Namjenski primici - proračunski korisnici</i>	30.300	58.900	89.200	294,39
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	30.300	58.900	89.200	294,39
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	30.300	58.900	89.200	294,39
PROGRAM 1369	IZGRADNJA STANOVA ZA PRODAJU	1.150.300	-606.000	544.300	47,32
Kapitalni projekt K136908	POS ZAMET – PRIPREMA I GRAĐENJE	1.150.300	-606.000	544.300	47,32
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	30.800	-	30.800	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	30.800	-	30.800	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	30.800	-	30.800	100,00
<i>Izvor financiranja 73</i>	<i>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada od osiguranja - pror. korisnici</i>	592.790	-592.790	0	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	592.790	-592.790	0	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	592.790	-592.790	0	-
<i>Izvor financiranja 82</i>	<i>Namjenski primici - proračunski korisnici</i>	516.710	-13.210	503.500	97,44

4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	516.710	-13.210	503.500	97,44
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	516.710	-13.210	503.500	97,44
<i>Izvor financiranja</i> 93	<i>Višak - vlastiti prihodi</i>	10.000	-	10.000	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.000	-	10.000	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000	-	10.000	100,00
UKUPNO:		2.089.600	-491.600	1.598.000	76,47

Za realizaciju Programa **REDOVNA DJELATNOST USTANOVE** predlaže se povećanje sredstava za 19.400 eura odnosno za 8,46% na način da ukupni planirani iznos umjesto 229.300 eura sada iznosi 248.700 eura, a navedeno povećanje rezultat je sljedećih izmjena po aktivnostima:

- **Aktivnost: Rashodi za zaposlene** – planirana sredstva unutar ove aktivnosti u iznosu od 139.150 eura povećavaju se za 9.630 eura ili za 6,92% i sada iznose 148.780 eura. Navedeni rashodi odnose se na bruto plaće u iznosu od 123.600 eura, doprinose na plaće u iznosu od 20.400 eura te ostale rashode za zaposlene koji proizlaze iz Pravilnika o radu Agencije u iznosu od 4.780 eura. Od mjeseca ožujka o.g. povećana je osnovica za obračun plaće kao i ostala materijalna prava za 5 zaposlenika. Isto tako izvršeno je usklađenje temeljem izmjena ugovora o radu za jednog djelatnika obzirom da je ugovorom definiran rad u nepunom radnom vremenu za prvih šest mjeseci umjesto ranije planiranog punog radnog vremena. Plan rashoda usklađen je sa stvarnim potrebama Agencije 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 88.390 eura povećavaju se za 9.910 eura odnosno za 11,21% te sada iznose 98.300 eura. Obzirom na dosadašnja realizirana sredstva, ugovorene obveze te planirane aktivnosti do kraja godine, proizlazi da će ukupna sredstva u iznosu od 98.300 eura biti dostatna za izvršavanje ove programske aktivnosti. Uglavnom su sve stavke materijalnih rashoda povećane uslijed porasta cijena na tržištu, a čine ih: naknade troškova zaposlenima u iznosu od 5.800 eura, rashodi za materijal i energiju u iznosu od 5.010 eura, rashodi za usluge u iznosu od 78.830 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 2.160 eura, postrojenja i oprema 2.500 eura i nematerijalna proizvedena imovina u iznosu od 4.000 eura.

U Proračunu Grada Rijeke osiguravaju se sredstva za financiranje ovih rashoda u iznosu od 55.565 eura (56,53%), a preostali iznos od 42.735 eura (43,47%) osigurava se iz vlastitih sredstava Agencije.

- **Aktivnost: Financijski rashodi** – planirana sredstva od 1.760 eura za realizaciju ove aktivnosti smanjuju se za 140 eura odnosno za 7,95% te sada iznose 1.620 eura. Financijski rashodi se odnose na ostale financijske rashode odnosno na bankarske usluge i usluge platnog prometa te zatezne kamate.

U Proračunu Grada Rijeke osiguravaju se sredstva za financiranje ovih rashoda u iznosu od 1.510 eura (93,21%), a preostali iznos od 110 eura (6,79%) osigurava se iz vlastitih prihoda.

Za realizaciju **Programa IZGRADNJA STANOVA ZA NAJAM** planirana sredstva u iznosu od 300.700 eura povećavaju se za 9.700 eura ili za 3,23% i sada iznose 310.400 eura, a sadrže sljedeće aktivnosti:

➤ **Aktivnost: POS Rujevica I. faza – povrat državnih poticajnih sredstava naplaćenih redovnom otplatom zajma**

Planirana sredstva od 290.700 eura unutar ove aktivnosti se ovim izmjenama i dopunama plana ne mijenjaju, a odnose se na otplatu državnih poticajnih sredstava koja su bila angažirana za izgradnju dvije višestambene zgrade na lokaciji POS Rujevica I. faza. Sredstva se po naplati od kupca, a to je Grad Rijeka kojem je dan robni zajam, tromjesečno vraćaju Agenciji za pravni promet i posredovanje nekretninama sukladno otplatnom planu.

➤ **Aktivnost: Priprema novih lokacija** – Planirana sredstva u iznosu od 10.000 eura se povećavaju za 9.700 eura ili za 97,00% i sada iznose 19.700 eura. Sredstva su namijenjena za provedbu istraživanja uvjeta i modela gradnje novih stanova po programu društveno poticane stanogradnje. Ovim rebalansom sredstva se osiguravaju iz vlastitih prihoda Agencije.

Za realizaciju **Programa POVRAT NAPLAĆENIH JAVNIH SREDSTAVA** planirana sredstva povećavaju se za 85.300 eura odnosno za 20,84% te sada umjesto 409.300 eura iznose 494.600 eura. Navedeno je povećanje rezultat sljedećih izmjena po aktivnostima:

➤ **Aktivnost: POS Rujevica II. faza – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova**
Planirana sredstva u iznosu od 175.600 eura unutar ove aktivnosti povećavaju se za 29.900 eura ili za 17,03% te sada iznose 205.500 eura. Navedeni rashodi odnose se na povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova (glavnice i kamate) od kupaca stanova za angažirana javna sredstva na predmetnoj lokaciji. Podmirenje obveze prema Republici Hrvatskoj i Jedinici lokalne samouprave (Gradu Rijeci) razmjerno je njihovom udjelu u financiranju gradnje i proizlazi iz zakonske regulative, a vrijednosti su usklađene sa stvarnim potrebama do kraja godine.

➤ **Aktivnost: POS Drenova – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova** – Planirana sredstva u iznosu od 97.400 eura unutar ove aktivnosti smanjuju se za 4.900 eura ili za 5,03% te sada iznose 92.500 eura. Navedeni rashodi odnose se na povrat javnih sredstava po osnovi otplate zajma od kupaca za izgrađene stanove na Drenovi. Sukladno zakonskoj regulativi, sredstva se po naplati od kupaca stanova tromjesečno vraćaju Agenciji za pravni promet i posredovanje nekretninama i Gradu Rijeci, a vrijednosti su usklađene sa stvarnim potrebama do kraja godine.

➤ **Aktivnost: POS Hostov breg I. faza – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova**
Planirana sredstva u iznosu od 104.700 eura unutar ove aktivnosti povećavaju se za 1.400 eura ili za 1,34% te sada iznose 106.100 eura. Navedeni rashodi odnose se na povrat javnih sredstava po osnovi redovne/prijevremene otplate glavnice i pripadajuće 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. Vrijednosti su usklađene sa stvarnim potrebama do kraja godine.

- **Aktivnost: POS Martinkovac I. faza - povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova**
Ukupan iznos planiranih sredstava predlaže su u iznosu od 90.500 eura, što predstavlja povećanje za 58.900 eura odnosno za čak 186,39% u odnosu na početni plan. Ovim rebalansom se planirana sredstva usklađuju s otplatnim planovima kupaca, a odnose se na povrat javnih sredstava po osnovi redovne/prijevremene otplate glavnice i pripadajuće kamate za izgrađene stanove na predmetnoj lokaciji.

Za realizaciju **Programa IZGRADNJA STANOVA ZA PRODAJU** planiraju se sredstva u iznosu od 544.300 eura što predstavlja smanjenje za 606.000 eura ili za 52,68% u odnosu na dosadašnji plan. Navedeno smanjenje rezultat je sljedećih izmjena:

- **Kapitalni projekt: POS Zamet – priprema i građenje** – Planirana sredstva u iznosu od 1.150.300 eura smanjuju se za 606.000 eura ili za 52,68% i sada iznose 544.300 eura. Smanjenje sredstava proizlazi iz potrebe da se uskladi dinamika realizacije gradnje stanova na Zametu s planiranim aktivnostima do kraja godine. Navedeni rashodi odnose se na troškove izgradnje odnosno na obavljene radove i izvršene usluge na izgradnji novih stanova po programu društveno poticane stanogradnje.

Slijedom svega navedenog, a sukladno člancima 38. i 46. Zakona o proračunu, predlaže se Upravnom vijeću Agencije usvajanje Prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za 2024. godinu u predloženom obliku.