



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO - GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA

**AGENCIJA ZA DRUŠTVENO POTICANU
STANOGRADNJU GRADA RIJEKE**

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
AGENCIJE ZA DRUŠTVENO POTICANU STANOGRADNJU GRADA RIJEKE
ZA 2024. GODINU**

Broj: IZ-2024-207-003

SADRŽAJ:

	Str.
1. Uvod	3
2. Opći dio	4
2.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja	4
2.2. Račun prihoda i rashoda	6
2.2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji	6
2.2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja	14
2.2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji	15
2.3. Račun financiranja	16
2.3.1. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji	16
2.3.2. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja	19
3. Posebni dio	23
3.1. Izvještaj po programskoj klasifikaciji	23
4. Posebni izvještaj	32
4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala	32
5. Financijski izvještaj Agencije i Bilješke uz Financijski izvještaj za razdoblje I.-VI. 2024. god.	32

1. UVOD

Člankom 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) propisana je obveza sastavljanja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračuna za 2024. godinu te njegova podnošenja na usvajanje upravljačkom tijelu.

Na temelju članka 76. stavka 3. i članka 81. stavka 3. Zakona o proračunu, ministar financija donio je prošle godine Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23, u daljnjem tekstu: Pravilnik) kojim je propisan izgled i sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana.

Proračunski korisnici jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezni su polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. god. izraditi sukladno odredbama Zakona o proračunu i gore navedenog Pravilnika.

Proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje, do 31. srpnja tekuće proračunske godine, nakon čega se dostavlja nadležnom upravnom tijelu.

Člankom 30. Pravilnika, utvrđeno je da polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

- Opći dio (Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda, Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji, Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja, Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji, Račun financiranja, Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji, Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja)
- Posebni dio (Izvještaj po programskoj klasifikaciji)
- Obrazloženje (Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana)
- Posebni izvještaji (Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala).

Podnošenje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika propisano je u članku 52. Pravilnika.

Financiranje javnih rashoda u prvom polugodištu 2024. godine izvršeno je na osnovi sljedećih financijsko-planskih dokumenata:

- Odluka Upravnog vijeća Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke od 06.12.2023. godine o usvajanju Financijskog plana Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu. Isto je sastavni dio Proračuna Grada Rijeke za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu.
- Odluka Upravnog vijeća Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke od 25.4.2024. godine o usvajanju Prvih izmjena i dopuna financijskog plana Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu. Isto je sastavni dio I. rebalansa Proračuna Grada Rijeke za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu.

Nadalje, Odlukom o izvršenju Proračuna Grada Rijeke za 2024. godinu od 07.12.2023. godine, člankom 37., utvrđeno je da Gradonačelnik Grada Rijeke može odobriti preraspodjele sredstava unutar pojedinog razdjela i između pojedinih razdjela Proračuna, pri čemu umanjeње pojedine stavke rashoda ne može biti veće od 5% sredstava utvrđenih na stavci rashoda koja se umanjuje. Odlukom je propisano da o izvršenim preraspodjelama Gradonačelnik izvještava Gradsko vijeće prilikom podnošenja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna. Prvim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu obuhvaćene su sve nužne promjene planskih veličina koje proizlaze od početka godine.

U Financijskom planu za 2024. godinu koji je sastavni dio Proračuna Grada Rijeke za 2024. godinu planirani su vlastiti i namjenski prihodi te rashodi koji se iz njih financiraju te proračunski prihodi i rashodi.

2. OPĆI DIO

2.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINACIRANJA

Kao što je u uvodnom dijelu napomenuto, u izvještaju o izvršenju općeg i posebnog dijela Financijskog plana Agencije za društveno poticanu stanogradnju Grada Rijeke (u daljnjem tekstu: Agencija) u prvom polugodištu 2024. godine iskazani su podaci o planiranim prihodima i primicima te rashodima i izdacima kroz Prvi rebalans plana za 2024. godinu, kao i podaci o njihovu ostvarenju/izvršenju u razdoblju I.-VI. 2024. godine s uporednim prikazom ostvarenja/izvršenja u periodu I.-VI. 2023. godine.

U nastavku teksta slijedi obrazloženje ostvarenja prihoda i izvršenje rashoda Financijskog plana za razdoblje I.-VI. 2024. godine. Podaci se obrazlažu u odnosu na zadnji rebalans plana za 2024. godinu te se daje usporedba s ostvarenjem prihoda i rashoda u prvom polugodištu 2023. godine.

U Tablici 1. daje se pregled ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za razdoblje I.-VI. 2024. god. po osnovnim kategorijama.

Tablica 1. Ostvarenje Financijskog plana u prvom polugodištu 2024. godine prema osnovnoj klasifikaciji

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

u eur

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I.-VI. 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I.-VI. 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5 (4/2*100)	6 (4/3*100)
PRIHODI UKUPNO	5.970.554,59	338.160,00	144.209,00	2,42	42,65
6 PRIHODI POSLOVANJA	144.719,25	338.160,00	144.209,00	99,65	42,65
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.825.835,34	0,00	0,00	-	-
RASHODI UKUPNO	201.207,06	911.900,00	147.279,52	73,20	16,15
3 RASHODI POSLOVANJA	151.273,93	361.100,00	143.080,44	94,58	39,62
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE	49.933,13	550.800,00	4.199,09	8,41	0,76
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	5.769.347,53	-573.740,00	-3.070,52	-	0,54

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I.-VI. 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I.-VI. 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5(4/2*100)	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	338.092,31	1.189.600,00	276.286,34	81,72	23,23
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	1.979.539,95	686.100,00	276.286,34	13,96	40,27
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-1.641.447,64	503.500,00	0,00	-	-

RAZLIKA VIŠAK/MANJAK + RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	4.127.899,89	-70.240,00	-3.070,52	-	4,37
--	---------------------	-------------------	------------------	----------	-------------

UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE*		193.461,00			
VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI SE RASPOREĐUJE		70.240,00	8.478,40	-	12,07
MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI SE POKRIVA		0			
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-3.329.820,40	193.461,00	193.461,26	-	100,00

PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	798.079,49	193.461,00	190.390,74	23,86	98,41
---	-------------------	-------------------	-------------------	--------------	--------------

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

Ukupni prihodi i primici ostvareni su u razdoblju I.-VI. 2024. god. u iznosu 420.495,34 eura ili 27,52% godišnjeg plana, a ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu 423.565,86 eura ili 26,51% godišnjeg plana. Iz navedenog proizlazi da je ostvaren manjak prihoda i primitaka u iznosu od 3.070,52 eura. Preneseni višak prihoda nad rashodima na 31.12.2023. godine iznosi 193.461,26 eura slijedom čega proizlazi višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 190.390,74 eura.

Rebalansom financijskog plana za 2024. godinu planirano je korištenje dijela prenesenih neutrošenih sredstava iz prethodnih godina u iznosu od 70.240,00 eura s obzirom da nije bilo potrebe za sveukupnim donosom viška u iznosu od 193.461,26 eura. Ostvarenje ove stavke za razdoblje I.-VI. 2024. godine iznosi 8.478,40 eura ili 12,07% planiranog, a odnosi se na materijalne rashode (8.279,32 eura) i kapitalni projekt POS Zamet (199,08 eura).

Na ostvarenje viška prihoda Agencije utjecala su osim planiranog viška, kretanja na prihodovnoj i rashodovnoj strani u prvih šest mjeseci. Kod kapitalnog projekta POS Zamet se bilježi manje ostvarenje u prvih šest mjeseci na što utječu razni čimbenici, kao što je provedba postupka javne nabave koja zahtjeva određeno vrijeme za provedbu sukladno zakonskoj regulativi, a također i dinamika realizacije projekta od kojeg se očekuje veće ostvarenje u drugom dijelu godine ukoliko dođe do ugovaranja projekta.

Za istaknuti je da Agencija u ovom izvještajnom razdoblju nije ostvarila prihode od prodaje nefinancijske imovine koji se odnose na prodaju stanova, a u prošlom izvještajnom razdoblju su ovi prihodi iznosili 5.825.835,34 eura i odnosili su se na prihode od prodaje 90 stanova na Martinkovcu.

Isto tako, izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova bilježe znatno smanjenje od čak 86,04% u odnosu na prošlu godinu iz razloga što su u prošlom izvještajnom razdoblju po završetku izgradnje stanova na Martinkovcu dana 63 zajma kupcima stanova te su izvršeni povrati zajmova u državni i gradski proračun od

povrata ulaganja, a u ovom izvještajnom razdoblju nisu dani novi zajmovi nego se ovi izdaci najvećim dijelom odnose na izdatke za otplate glavnice ranije primljenih kredita i zajmova.

U nastavku slijedi obrazloženje ostvarenja Financijskog plana za razdoblje I. –VI. 2024. godine po pojedinim stavkama prihoda/primitaka i rashoda/izdataka plana.

2.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

2.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

U nastavku se daje pregled ostvarenih/izvršenih prihoda i rashoda u prvom polugodištu 2024. god. s usporednim pokazateljima ostvarenja/izvršenja prihoda i rashoda u prvom polugodištu 2023. god.

Tablica 2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

u eur

BROJČANA OZNAKA	NAZIV	OSTVARENJE I.-VI. 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE I.-VI. 2024.	INDEKS 6 (5/3*100)	INDEKS 7 (5/4*100)
1	2	3	4	5	6 (5/3*100)	7 (5/4*100)
6	PRIHODI POSLOVANJA	144.719,25	338.160,00	144.209,00	99,65	42,65
64	Prihodi od imovine	54.493,09	99.405,00	50.386,56	92,46	50,69
641	Prihodi od financijske imovine	0,12	205,00	174,73	>1.000,00	85,23
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,12	5,00	0,64	533,33	12,80
6414	Prihodi od zateznih kamata	0,00	200,00	174,09	-	87,05
643	Prihodi od kamata na dane zajmove	54.492,97	99.200,00	50.211,83	92,14	50,62
6432	Prihodi od kamata na dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	19.065,94	42.400,00	20.382,05	106,90	48,07
6437	Prihodi od kamata na dane zajmove drugim razinama vlasti	35.427,03	56.800,00	29.829,78	84,20	52,52
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0,00	500,00	874,90	-	174,98
652	Prihodi po posebnim propisima	0,00	500,00	874,90	-	174,98
6526	Ostali nespomenuti prihodi	0,00	500,00	874,90	-	174,98
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	90.226,16	236.655,00	91.371,46	101,27	38,61
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje	90.226,16	236.655,00	91.371,46	101,27	38,61

	redovne djelatnosti proračunskih korisnika					
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	90.226,16	205.855,00	91.371,46	101,27	44,39
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00	30.800,00	0,00	-	-
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	1.600,00	1.576,08	-	98,51
683	Ostali prihodi	0,00	1.600,00	1.576,08	-	98,51
6831	Ostali prihodi	0,00	1.600,00	1.576,08	-	98,51
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.825.835,34	0,00	0,00	-	-
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	5.825.835,34	0,00	0,00	-	-
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	5.825.835,34	0,00	0,00	-	-
7211	Stambeni objekti	5.825.835,34	0,00	0,00	-	-
UKUPNO		5.970.554,59	338.160,00	144.209,00	2,42	42,65

BROJČANA OZNAKA	NAZIV	IZVRŠENJE I.-VI. 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE I.-VI. 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6 (5/3*100)	7 (5/4*100)
3	RASHODI POSLOVANJA	151.273,93	361.100,00	143.080,44	94,58	39,62
31	Rashodi za zaposlene	60.165,30	148.780,00	65.996,24	109,69	44,36
311	Plaće (Bruto)	50.785,61	123.600,00	55.361,55	109,01	44,79
3111	Plaće za redovan rad	50.785,61	123.600,00	55.361,55	109,01	44,79
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.000,00	4.780,00	1.500,00	150,00	31,38
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.000,00	4.780,00	1.500,00	150,00	31,38
313	Doprinosi na plaće	8.379,69	20.400,00	9.134,69	109,01	44,78

3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	8.379,69	20.400,00	9.134,69	109,01	44,78
32	Materijalni rashodi	36.041,03	111.500,00	26.373,85	73,18	23,65
321	Naknade troškova zaposlenima	2.776,37	5.800,00	2.641,84	95,15	45,55
3211	Službena putovanja	44,96	110,00	0,00	-	-
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.731,41	4.690,00	2.641,84	96,72	56,33
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	1.000,00	0,00	-	-
322	Rashodi za materijal i energiju	4.664,48	5.010,00	1.345,16	28,84	26,85
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	813,88	1.200,00	418,94	51,47	34,91
3223	Energija	3.850,60	3.800,00	926,22	24,05	24,37
3225	Sitan inventar i auto gume	0,00	10,00	0,00	-	-
323	Rashodi za usluge	27.737,98	98.530,00	22.160,64	79,89	22,49
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	139,04	550,00	198,67	142,89	36,12
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	149,52	500,00	129,93	86,90	25,99
3233	Usluge promidžbe i informiranja	889,22	100,00	264,00	29,69	264,00
3234	Komunalne usluge	1.625,29	1.400,00	581,53	35,78	41,54
3235	Zakupnine i najamnine	2.179,32	4.400,00	2.179,32	100,00	49,53
3237	Intelektualne i osobne usluge	12.371,06	65.700,00	11.580,00	93,61	17,63
3238	Računalne usluge	9.999,83	24.780,00	6.777,19	67,77	27,35
3239	Ostale usluge	384,70	1.100,00	450,00	116,97	40,91
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	862,20	2.160,00	226,21	26,24	10,47
3292	Premije osiguranja	193,03	200,00	193,03	100,00	96,52

2393	Reprezentacija	532,47	1.805,00	0,00	-	-
3295	Pristojbe i naknade	33,18	55,00	33,18	100,00	60,33
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	103,52	100,00	0,00	-	-
34	Financijski rashodi	55.067,60	100.820,00	50.710,35	92,09	50,30
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	54.492,97	99.200,00	50.211,83	92,14	50,62
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	54.492,97	99.200,00	50.211,83	92,14	50,62
343	Ostali financijski rashodi	574,63	1.620,00	498,52	86,75	30,77
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	566,79	1.600,00	498,51	87,95	31,16
3433	Zatezne kamate	7,84	20,00	0,01	0,13	0,05
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	49.933,13	550.800,00	4.199,08	8,41	0,76
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	49.933,13	550.800,00	4.199,08	8,41	0,76
421	Građevinski objekti	49.933,13	544.300,00	199,08	0,40	0,04
4211	Stambeni objekti	49.933,13	544.300,00	199,08	0,40	0,04
422	Postrojenja i oprema	0,00	2.500,00	0,00	-	-
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	500,00	0,00	-	-
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	2.000,00	0,00	-	-
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	4.000,00	4.000,00	-	100,00
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	4.000,00	4.000,00	-	100,00
UKUPNO		201.207,06	911.900,00	147.279,52	73,20	16,15

Iz tablice je vidljivo da su ukupni prihodi Agencije za 2024. godinu planirani u iznosu od 338.160,00 eura, a u razdoblju I.-VI. 2023. godine ostvareni su u iznosu od 144.209,00 eura ili 42,65% godišnjeg plana.

U strukturi ostvarenih prihoda najveći udjel imaju prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza s udjelom od 63,36% zatim slijede prihodi od imovine sa 34,94% te kazne, upravne mjere i

ostali prihodi sa 1,09% i na kraju prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada s udjelom od 0,61%.

Uspoređujući ostvarenje I.-VI. 2024. s istim razdobljem 2023. godine, ostvareni prihodi su manji za 5.826.345,59 eura ili za 97,58%. Razlog tome je što Agencija u ovom izvještajnom razdoblju nema prodajnih aktivnosti kao u prošlom izvještajnom razdoblju kada su uprihodovana sredstva od prodaje 90 stanova na Martinkovcu.

Isto tako iz danog prikaza vidljivo je da su u razdoblju I.-VI. 2024. godine ukupni rashodi izvršeni u iznosu od 147.279,52 eura ili 16,15% godišnjeg plana.

U strukturi ukupno izvršenih rashoda najveći udjel imaju rashodi za zaposlene sa 44,81%, slijede financijski rashodi sa 34,43% pa materijalni rashodi sa 17,91% i na kraju rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine sa 2,85% udjela.

Ostvareni rashodi u razdoblju I.-VI. 2024. godine manji su za 53.927,54 eura ili za 26,80% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Smanjenje rashoda proizlazi iz razloga što je u ovom izvještajnom razdoblju bio u tijeku postupak javne nabave za projektiranje i gradnju stanova na Zametu, a u prošloj godini je bila gradnja stanova na Martinkovcu u završnoj fazi radova slijedom čega je bio veći intezitet gradnje u odnosu na tekuću godinu.

U nastavku slijedi detaljnije obrazloženje ostvarenja prihoda i izvršenja rashoda u razdoblju I.-VI. 2024. godine prema ekonomskoj klasifikaciji.

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 338.160,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 144.209,00 eura odnosno 42,65% godišnjeg plana.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 510,25 eura ili za 0,35%.

U strukturi prihoda poslovanja najznačajniju stavku čine prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza s udjelom 63,36%.

U izvještajnom razdoblju pojedine vrste prihoda poslovanja ostvarene su kako slijedi:

➤ Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u iznosu 99.405,00 eura, a ostvareni u iznosu od 50.386,56 eura što iznosi 50,69% godišnjeg plana, a u odnosu na ostvarenje prihoda od imovine u prvom polugodištu 2023. godine, manji su za 4.106,53 eura ili za 7,54%.

Strukturu ostvarenih prihoda od imovine u razdoblju I.-VI. 2024. godine u iznosu od 50.386,56 eura čine: prihodi od financijske imovine u iznosu od 174,73 eura i prihodi od kamata na dane zajmove u iznosu od 50.211,83 eura.

Prihodi od financijske imovine

Prihodi od financijske imovine planirani su u iznosu od 205,00 eura, a u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 174,73 eura ili 85,23% godišnjeg plana. U odnosu na ostvarenje prihoda od financijske imovine u prvom polugodištu 2023. godine, veći su za 174,61 eura, a odnose se na pripisane pasivne kamate po viđenju na neoročena sredstva po transakcijskim računima u iznosu od 0,64 eura i prihode od zateznih kamata u iznosu od 174,09 eura. Znatno povećanje bilježe prihodi od zateznih kamata koji proizlaze iz sudske presude.

Prihodi od kamata na dane zajmove

Prihodi od kamata na dane zajmove planirani su u iznosu od 99.200,00 eura, a u prvom polugodištu 2024. godine ostvareni su u iznosu od 50.211,83 eura što iznosi 50,62% godišnjeg plana, a odnose se na prihode od

naplate kamata na plasirana javna sredstva (RH+JLS) kupcima stanova u visini od 20.382,05 eura te prihode od naplate kamata za dani robni kredit Gradu Rijeci u iznosu od 29.829,78 eura.

Prihodi od naplate kamata na dane zajmove kupcima stanova ostvareni su u ukupnom iznosu od 20.382,05 eura, a proizlaze iz projekta: POS Rujevica II. faza 12.527,28 eura, POS Drenova 2.548,83 eura, POS Hostov breg I. faza 4.529,59 eura i POS Martinkovac I. faza 776,35 eura, a sve temeljem ugovornih obveza o obročnoj otplati javnih sredstava i zaključenih kupoprodajnih ugovora te otplatnih planova kupaca. U usporedbi s prvih šest mjeseci 2023. godine ovi prihodi su veći za 1.316,11 eura ili za 6,90%, a proizlaze iz dinamike otplaćivanja kredita prema otplatnim planovima kupaca.

Prihodi od kamata na dane zajmove Gradu Rijeci naplaćeni su u iznosu od 29.829,78 eura s osnova kamata po danom robnom kreditu za kupoprodaju stanova s obročnom otplatom iz programa POS Rujevica I. faza temeljem Ugovora o kupoprodaji broj: KU-RUJ/1P-2P/001/2009 od 10. veljače 2009. god. s kasnijim Aneksima ugovora koji su sklopljeni između Grada Rijeke i Agencije. U usporedbi s prvih šest mjeseci 2023. godine ovi prihodi su manje ostvareni za 5.597,25 eura ili za 15,80% iz razloga što se kamata u rati kredita smanjuje prema otplatnom planu.

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

Navedeni prihodi su planirani u iznosu od 500,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 874,90 eura što čini 74,98% više od plana. Isti nisu zabilježeni u prošloj godini, a odnose se na naknadu štete po osnovi osiguranja poslovnog prostora uslijed provale.

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

Ovi prihodi su vrijednosno najznačajniji prihodi poslovanja, planirani su u iznosu od 236.655,00 eura, a ostvareni u iznosu od 91.371,46 eura što iznosi 38,61% godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje prošle godine ovi prihodi su veći za 1.145,30 eura ili za 1,27%.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti Agencije ostvareni su u iznosu 91.371,46 eura, a odnose se na sredstva iz Proračuna Grada Rijeke koja su isplaćena tijekom prvih šest mjeseci 2024. godine s računa Riznice Grada Rijeke za plaće i dio materijalno-financijskih rashoda.

Planirani prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje pripreme zemljišta prije gradnje stanova na Zametu u iznosu od 30.800,00 eura nisu ostvareni u prvoj polovici godine jer je natječaj za projektiranje i gradnju višestambene građevine bio u tijeku stoga ukoliko se uspješno završi postupak javne nabave i ugovori gradnja očekuje se do kraja godine veće ostvarenje ove stavke.

➤ **Prihodi od kazne, upravne mjere i ostali prihodi**

Ovi prihodi su planirani u iznosu od 1.600,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 1.576,08 eura što čini 98,51% plana. Isti nisu zabilježeni u prošlom izvještajnom razdoblju, a odnose se na refundaciju sudskih troškova od fizičke osobe. Iz istog spora su proizašle i zatezne kamate koje su gore obrazložene.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu ostvareni u promatranom razdoblju jer Agencija nije planirala prodajne aktivnosti s obzirom da nije ugovorena gradnja. U prošlom izvještajnom razdoblju ovi prihodi se odnose na prodaju 90 stanova iz kapitalnog projekta POS Martinkovac I. faza.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 361.100,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 143.080,44 eura, što predstavlja 39,62% godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 8.193,49 eura ili za 5,42%.

Pojedine vrste rashoda unutar rashoda poslovanja izvršene su kako slijedi:

➤ **Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 148.780,00 eura, a izvršeni su u iznosu 65.996,24 eura, što predstavlja 44,36 planiranog iznosa. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće (bruto), doprinose na plaće za šest mjeseci te ostale rashode za zaposlene koji su se odnosili na isplaćeni regres i uskrnicu sukladno Pravilniku o radu Agencije. U nadležnom proračunu se osiguravaju sredstva za financiranje ovih rashoda za pet zaposlenika u 100%-tnom iznosu. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ovi rashodi su veći za 9,69% zbog rasta plaća zaposlenicima u ovoj godini te zbog isplaćene uskrnice koja nije prije bila definirana u Pravilniku o radu Agencije.

➤ **Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi su planirani u iznosu od 111.500,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 26.373,85 eura ili 23,65% planiranog iznosa, a odnose se na rashode za redovno poslovanje i izvršavanje programskih aktivnosti. Isti su financirani iz Proračuna Grada Rijeke u iznosu od 22.094,53 eura ili 83,78% i iz vlastitih prihoda u iznosu od 4.279,32 eura ili 16,22%. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 9.667,18 eura ili za 26,82% što je posljedica završetka kapitalnog projekta na Martinkovcu.

Pojedine vrste materijalnih rashoda ostvarene su kako slijedi:

Naknade troškova zaposlenima izvršene su u iznosu od 2.641,84 eura ili 45,55% godišnjeg plana, a odnose se na naknade troškova za prijevoz zaposlenika na posao i s posla. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 89,57 eura ili za 3,28%.

Rashodi za materijal i energiju izvršeni su u iznosu od 1.345,16 eura ili 26,85% godišnjeg plana, od čega se najveći dio izvršenih rashoda odnosi na rashode za energiju u iznosu od 926,22 eura, a ostatak od 418,94 eura odnosi se na rashode za uredski i potrošni materijal. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ovi rashodi su manji za 3.319,32 eura ili za 71,16% što je posljedica završetka izgradnje stanova na Martinkovcu.

Rashodi za usluge izvršeni su u iznosu 22.160,64 eura ili 22,49% godišnjeg plana, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 5.577,34 eura ili za 20,11%. Odnose se na usluge mobilnog telefona i pošte u iznosu od 198,67 eura koje bilježe povećanje cijena tih usluga zatim na tekuće i investicijsko održavanje opreme od 129,93 eura, usluge promidžbe i informiranja vezano za objavu oglasa u Narodnim novinama d.d. u iznosu od 264,00 eura, komunalne usluge 581,53 eura, troškove najma vozila 2.179,32 eura, intelektualne i osobne usluge koje se odnose na knjigovodstveno-računovodstvene usluge i odvjetničke usluge u iznosu od 11.580,00 eura te računalne usluge u iznosu od 6.777,19 eura vezano za održavanje i vođenje sustava INFOR za uredsko poslovanje, aplikacije za prodaju POS stanova, web hostinga te korištenje FINA servisa e-Račun kao i ostale usluge koje se odnose na čišćenje poslovnog prostora u iznosu od 450,00 eura.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su izvršeni u iznosu od 226,21 eura ili 10,47% planiranog iznosa, a radi se o godišnjoj premiji osiguranja poslovnog prostora i zaposlenika u iznosu od 193,03 eura i pristojbama i naknadama od 33,18 eura. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 635,99 eura ili za 73,76%. Smanjenje najvećim dijelom proizlazi iz razloga što u promatranom razdoblju nisu nastali troškovi reprezentacije kao u proteklom razdoblju.

➤ **Financijski rashodi**

Ovi rashodi planirani su u iznosu od 100.820,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 50.710,35 eura ili 50,30% planiranog iznosa. Financijski rashodi se odnose na plaćene kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti i ostale financijske rashode koje čine troškovi bankarskih usluga i zatezne kamate. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ovi rashodi su manji za 4.357,25 eura ili za 7,91% što je u skladu s dinamikom povrata kamata po otplativim planovima kupaca stanova te je isto tako u skladu s povratom kamata Agenciji za pravni promet i posredovanje nekretninama po danom zajmu Gradu Rijeci za obročnu otplatu kupljenih nekretnina iz projekta Rujevica I. faza (robni kredit).

Pojedine vrste rashoda unutar financijskih rashoda izvršene su kako slijedi:

Kamate za primljene kredite i zajmove planirane su u iznosu od 99.200,00 eura, a izvršene su u iznosu od 50.211,83 eura ili 50,62% planiranog iznosa. Kamate za primljene zajmove i kredite se odnose na kamate plaćene na angažirana javna sredstva na lokacijama: POS Rujevica I. faza 29.829,78 eura, POS Rujevica II. faza 12.527,28 eura, POS Drenova 2.548,83 eura, POS Hostov breg 4.529,59 eura i POS Martinkovac I. faza 776,35 eura. Ostvarenje proizlazi iz ugovornih obveza s kupcima stanova o obročnoj otplati javnih sredstava i otplatnih planova. Navedena kamata odnosi se na podmirenje zakonske obveze prema Republici Hrvatskoj i Gradu Rijeci srazmjerno njihovom udjelu u cijeni nekretnine. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ove kamate manje su za 4.281,14 eura ili za 7,86% što je u skladu s dinamikom povrata kamata prema Agenciji za pravni promet i posredovanje nekretninama i Gradu Rijeci.

Ostali financijski rashodi su planirani u iznosu od 1.620,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 498,52 eura ili 30,77% godišnjeg plana, a odnose se na troškove bankarskih usluga i usluga platnog prometa u iznosu od 498,51 eura te troškove zateznih kamata u iznosu od 0,01 eura. U odnosu na prvih šest mjeseci prethodne godine bankarske usluge i usluge platnog prometa manje su za 76,11 eura ili za 13,25% što je posljedica zatvaranja dodatnih žiro računa koji su bili prošle godine otvoreni za kreditiranje kupaca na Martinkovcu. Veće ostvarenje ove stavke očekuje se do kraja godine ukoliko dođe do ugovaranja novog projekta na Zametu.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 550.800,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 4.199,08 eura ili 0,76% godišnjeg plana. U odnosu na ostvarenje u prvih šest mjeseci prethodne godine bilježe smanjenje od 45.734,05 eura ili od 91,59%. Smanjenje najvećim dijelom proizlazi jer je u prošlom polugodištu bila izgradnja stanova na Martinkovcu, a u ovom polugodištu nije bilo gradnje.

Navedeni rashodi u cijelosti se odnose na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

➤ **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 4.199,08 eura ili 0,76% godišnjeg plana, a uglavnom se odnose na ulaganja u računalne programe.

Rashodi za građevinske objekte su izvršeni u iznosu od 199,08 eura, a odnose se na troškove objave natječaja u Elektroničkom oglasniku javne nabave za izvođača radova s uslugom projektiranja novih 30-tak stanova na Zametu. S obzirom da nisu svi planirani troškovi evidentirani u promatranom razdoblju ostvarenje ovih rashoda je samo 0,04% godišnjeg plana. Slijedom navedenog, veće ostvarenje se očekuje u drugom dijelu proračunske godine sukladno dinamici realizacije projekta po prethodno uspješno provedenom postupku javne nabave i ugovaranju izvođača radova.

Rashodi za nabavu postrojenja i opreme planirani su u iznosu od 2.500,00 eura, ali nisu realizirani u ovom razdoblju i uglavnom se odnose na ugradnju alarmnog sustava u prostorije Agencije. Izvršenje ove stavke očekuje se u drugom dijelu godine.

Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu izvršeni su u iznosu od 4.000,00 eura što čini 100,00% godišnjeg plana, a odnose se na ulaganje u računalne programe tj. izradu nove web stranice Agencije.

2.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Tablica 3. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja u prvom polugodištu 2024. godine

u eur

OZNAKA IZVORA FINANCI- RANJA	NAZIV IZVORA FINANCIRANJA	OSTVARENJE I.-VI. 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE I.-VI. 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6 (5/3*100)	7 (5/4*100)
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	90.226,16	236.655,00	91.371,46	101,27	38,61
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	90.226,16	236.655,00	91.371,46	101,27	38,61
3	VLASTITI PRIHODI	35.427,15	58.605,00	31.580,59	89,14	53,89
31	VLASTITI PRIHODI – PRORAČUNSKI KORISNICI	35.427,15	58.605,00	31.580,59	89,14	53,89
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	19.065,94	42.400,00	20.382,05	106,90	48,07
44	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – PRORAČUNSKI KORISNICI	19.065,94	42.400,00	20.382,05	106,90	48,07
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	5.825.835,34	500,00	874,90	0,02	174,98
73	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA – PRORAČUNSKI KORISNICI	5.825.835,34	500,00	874,90	0,02	174,98
UKUPNO PRIHODI		5.970.554,59	338.160,00	144.209,00	2,42	42,65
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	88.024,61	236.655,00	88.589,29	100,64	37,43
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	88.024,61	236.655,00	88.589,29	100,64	37,43
3	VLASTITI PRIHODI	39.226,49	58.605,00	29.829,78	76,04	50,90
31	VLASTITI PRIHODI – PRORAČUNSKI KORISNICI	39.226,49	58.605,00	29.829,78	76,04	50,90
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	19.065,94	42.400,00	20.382,05	106,90	48,07
44	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – PRORAČUNSKI KORISNICI	19.065,94	42.400,00	20.382,05	106,90	48,07
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	7.558,65	500,00	0,00	-	-

73	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA – PRORAČUNSKI KORISNICI	7.558,65	500,00	0,00	-	-
8	NAMJENSKI PRIMICI	42.374,48	503.500,00	0,00	-	-
82	NAMJENSKI PRIMICI – PRORAČUNSKI KORISNICI	42.374,48	503.500,00	0,00	-	-
9	PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	4.956,89	70.240,00	8.478,40	171,04	12,07
93	VIŠAK – VLASTITI PRIHODI	4.956,89	70.240,00	8.478,40	171,04	12,07
UKUPNI RASHODI		201.207,06	911.900,00	147.279,52	73,20	16,15

Iz tablice je vidljivo da su ukupni prihodi po svim izvorima financiranja planirani u iznosu od 338.160,00 eura, a u razdoblju I.-VI. 2024. godine ostvareni su u iznosu od 144.209,00 eura ili 42,65% godišnjeg plana. U izvještajnom razdoblju najveći udio ima izvor 11-Opći prihodi i primici te čine 63,36% od ukupnih izvora prihoda. U odnosu na isto razdoblje protekle godine najveće povećanje od 6,90% proizlazi iz izvora 44-Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici koji se odnose na prihode od naplate kamata na dane zajmove za plasirana javna sredstva kupcima stanova.

Nadalje iz tablice je isto tako vidljivo da su ukupni rashodi po svim izvorima financiranja planirani u iznosu od 911.900,00 eura, a u razdoblju I.-VI. 2024. godine ostvareni su u iznosu od 147.279,52 eura ili 16,15% godišnjeg plana. U izvještajnom razdoblju najveći udio izvora financiranja ima izvor 11-Opći prihodi i primici i čine 60,15% ukupnih izvora financiranja. U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje najveće povećanje ima izvor 44-Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici od 6,90%, a odnose se na povrat kamata kupaca stanova za dane zajmove od Grada Rijeke i Agencije za pravni promet i posredovanje nekretninama.

2.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 4. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

u eur

OZNAKA FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE	NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE	IZVRŠENJE I.-VI. 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE I.-VI. 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6 (5/3*100)	7 (5/4*100)
06	USLUGE UNAPRJEĐENJA STANOVANJA I ZAJEDNICE	201.207,06	911.900,00	147.279,52	73,20	16,15
061	Razvoj stanovanja	201.207,06	911.900,00	147.279,52	73,20	16,15
UKUPNI RASHODI		201.207,06	911.900,00	147.279,52	73,20	16,15

2.3. RAČUN FINANCIRANJA

2.3.1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 5. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

u eur

BROJČANA OZNAKA	NAZIV	IZVRŠENJE I.-VI. 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE I.-VI. 2024	INDEKS 6 (5/3*100)	INDEKS 7 (5/4*100)
1	2	3	4	5	6 (5/3*100)	7 (5/4*100)
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	338.092,31	1.189.600,00	276.286,34	81,72	23,23
81	Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	298.317,83	686.100,00	276.286,34	92,61	40,27
812	Primici (povrati) glavnice zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	188.450,15	452.200,00	160.821,41	85,34	35,56
8121	Povrat zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu	188.450,15	452.200,00	160.821,41	85,34	35,56
817	Povrat zajmova danih drugim razinama vlasti	109.867,68	233.900,00	115.464,93	105,09	49,37
8173	Povrat zajmova danih gradskim proračunima	109.867,68	233.900,00	115.464,93	105,09	49,37
84	Primici od zaduživanja	39.774,48	503.500,00	0,00	-	-
847	Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti	39.774,48	503.500,00	0,00	-	-
8471	Primljeni zajmovi od državnog proračuna	0,00	453.500,00	0,00	-	-
8473	Primljeni zajmovi od gradskih proračuna	39.774,48	50.000,00	0,00	-	-
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	1.979.539,95	686.100,00	276.286,34	13,96	40,27
51	Izdaci za dane zajmove i depozite	1.087.754,34	0,00	0,00	-	-
512	Izdaci za dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	1.087.754,34	0,00	0,00	-	-
5121	Dani zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu	1.087.754,34	0,00	0,00	-	-
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	891.785,61	686.100,00	276.286,34	30,98	40,27
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	891.785,61	686.100,00	276.286,34	30,98	40,27
5471	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	578.599,50	520.800,00	208.626,40	36,06	40,06

5473	Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna	313.186,11	165.300,00	67.659,94	21,60	40,93
------	---	------------	------------	-----------	-------	-------

Iz tablice je vidljivo da su ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja za 2024. godinu planirani u iznosu od 1.189.600,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 276.286,34 eura ili 23,23% godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji za 61.805,97 eura ili za 18,28% prvenstveno iz razloga što se Agencija nije dodatno zaduživala u ovom izvještajnom razdoblju.

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

S obzirom da se Agencija u ovom razdoblju nije zaduživala novim kreditima i zajmovima svi se gore navedeni primici odnose na primljeni povrat glavnice od ranije danih zajmova.

Isto tako iz danog prikaza vidljivo je da su u razdoblju I.-VI. 2024. godine ukupni izdaci izvršeni u iznosu od 276.286,34 eura ili 40,27% godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji za 1.703.253,61 eura ili za 86,04% iz razloga što Agencija u prvih šest mjeseci tekuće godine nije plasirala nove zajmove kupcima stanova jer nije bilo gradnje pa samim time nije niti evidentirala nove otplate zajmova po okončanom obračunu investicije kao što je bilo protekle godine na Martinkovcu.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova se odnose na izdatke za otplatu glavnice primljenih zajmova i izdatke za dane zajmove.

Budući da Agencija u promatranom razdoblju nije plasirala nove zajmove svi gore navedeni izdaci odnose se na izdatke za otplatu glavnice ranije primljenih zajmova.

U nastavku slijedi detaljnije obrazloženje ostvarenja primitaka i izdataka u razdoblju I.-VI. 2024. godine prema ekonomskoj klasifikaciji.

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja planirani su u iznosu od 1.189.600,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 276.286,34 eura odnosno 23,23% godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 61.805,97 eura ili za 18,28%.

U strukturi primitaka od financijske imovine i zaduživanja realizirana je jedino stavka koju čine povrati glavnice od danih zajmova građanima i Gradu Rijeci.

Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita

Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita su ostvareni u iznosu od 276.286,34, a čine ih:

Primici (povrati) glavnice zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima

Ovi primici ostvareni su u iznosu od 160.821,41 eura odnosno 35,56% plana, a odnose se na naplaćene prijevremene i redovne glavnice od kupaca stanova za plasirana javna sredstva na lokacijama POS Rujevica II. faza 80.738,10 eura, POS Drenova 16.719,29 eura, POS Hostov breg I. faza 38.233,61 eura i POS Martinkovac I. faza 25.130,41 eura, a sve prema kupoprodajnim ugovorima i otplatnim planovima. Zabilježeno je smanjenje ovih primitaka u odnosu na isto razdoblje prošle godine u iznosu od 27.628,74 eura ili za 14,66% jer je u prethodnom polugodišnjem izvještaju iznos prijevremeno otplaćenih zajmova bio veći u odnosu na tekuću godinu iako je broj kupaca koji su prijevremeno zatvorili svoje obveze bio isti (njih 5).

Povrat zajmova danih drugim razinama vlasti

Povrat zajmova danih drugim razinama vlasti odnosi se na povrat zajma dan gradskom proračunu – Gradu Rijeci za obročnu otplatu kupljenih stanova iz projekta POS Rujevica I. faza u iznosu od 115.464,93 eura ili

49,37% plana kojim su naplaćene dvije rate glavnice prema ugovornoj obvezi i otplatnom planu. Povrat zajma državnih poticajnih sredstava kojim se financirala izgradnja stanova na predmetnoj lokaciji započeo je 2018. god. i traje do 2028. god. te predstavlja drugi dio obročne otplate nakon što su se vratila kreditna sredstva banke. Povećanje ovih primitaka u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine u iznosu od 5.597,25 eura ili za 5,09% proizlazi iz većeg udjela glavnice sadržane u rati kredita. Isti porast zabilježen je 2023. godine u odnosu na 2022. godinu.

Primici od zaduživanja

Primici od zaduživanja su planirani u iznosu od 503.500,00 eura, ali nisu ostvareni u ovom izvještajnom razdoblju iz razloga što nije ugovoren novi projekt izgradnje stanova na Zametu, a u prošlom razdoblju je gradnja stanova na Martinkovcu bila u završnoj fazi radova pa je primljen zajam od Grada Rijeke u iznosu od 39.774,48 eura. Slijedom navedenog došlo je do pada ovih primitaka u prvoj polovici godine.

Primljeni zajmovi od drugih razina vlasti

Kako je gore obrazloženo Agencija u prvih šest mjeseci tekuće godine nije se zaduživala od drugih razina vlasti kao što je to bilo u istom razdoblju protekle godine.

IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planirani su u iznosu od 686.100,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 276.286,34 eura ili 40,27% godišnjeg plana. Navedeni izdaci u cijelosti se odnose se na otplatu glavnice ranije primljenih zajmova od Grada Rijeke i Agencije za pravni promet i posredovanje nekretninama. U odnosu na isto razdoblje 2023. godine, izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova manji su za 615.499,27 eura ili za 69,02% iz razloga što su prošle godine po završetku izgradnje stanova na Martinkovcu dana 63 zajma kupcima stanova te su izvršeni povrati zajmova Gradu Rijeci i Agenciji za pravni promet i posredovanje nekretninama od ulaganja u projekt POS Martinkovac I. faza. U prvoj polovici tekuće godine Agencija bilježi samo redovan povrat zajmova naplaćenih od kupaca iz svih projekata prema ugovorenoj dinamici bez većih odstupanja pa je ostvarenje manje u odnosu na proteklo razdoblje.

Pojedine vrste izdataka unutar izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su kako slijedi:

➤ Izdaci za dane zajmove i depozite

Izdaci za dane zajmove i depozite nisu planirani niti ostvareni u promatranom razdoblju jer nije bilo ulaganja u nove projekte u prvoj polovici godine slijedom čega nisu izvršeni povrati zajmova u državni i gradski proračun kao protekle godine završetkom zgrada na Martinkovcu.

Izdaci za dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu nisu realizirani kako je već objašnjeno jer Agencija nije plasirala nove zajmove kupcima stanova obzirom da nije bilo gradnje i primopredaje stanova kao prošle godine na Martinkovcu kada su dana 63 zajma po zaključivanju kupoprodajnih ugovora.

➤ Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova ostvareni su u iznosu od 276.286,34 eura ili 40,27% godišnjeg plana, a odnose se na otplatu glavnice po osnovi ranije primljenih zajmova za izgrađene stanove po modelu društveno poticane stanogradnje. U odnosu na proteklo razdoblje manji su za 615.499,27 eura ili za 69,02%

Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti koji su izvršeni u iznosu od 276.286,34 eura odnose se na otplatu glavnica primljenih zajmova od državnog proračuna tj. Agencije za pravni promet i posredovanje nekretninama u iznosu od 208.626,40 eura za plasirana sredstva iz projekta: POS Rujevica I. faza (115.464,93 eura), POS Rujevica II. faza (34.650,70 eura), POS Drenova (13.373,30 eura), POS Hostov breg I. faza (25.038,82 eura) i POS Martinkovac I. faza (20.098,65 eura).

Ovi izdaci se isto tako odnose na otplatu glavnica primljenih zajmova iz Proračuna Grada Rijeke u iznosu od 67.659,94 eura za plasirana javna sredstva iz projekta: POS Rujevica II. faza (46.087,40 eura), POS Drenova (3.345,99 eura), POS Hostov breg I. faza (13.194,79 eura) i POS Martinkovac I. faza (5.031,76 eura), koja se po naplati kupaca vraćaju Gradu Rijeci.

2.3.2. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Tablica 6. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

u eur

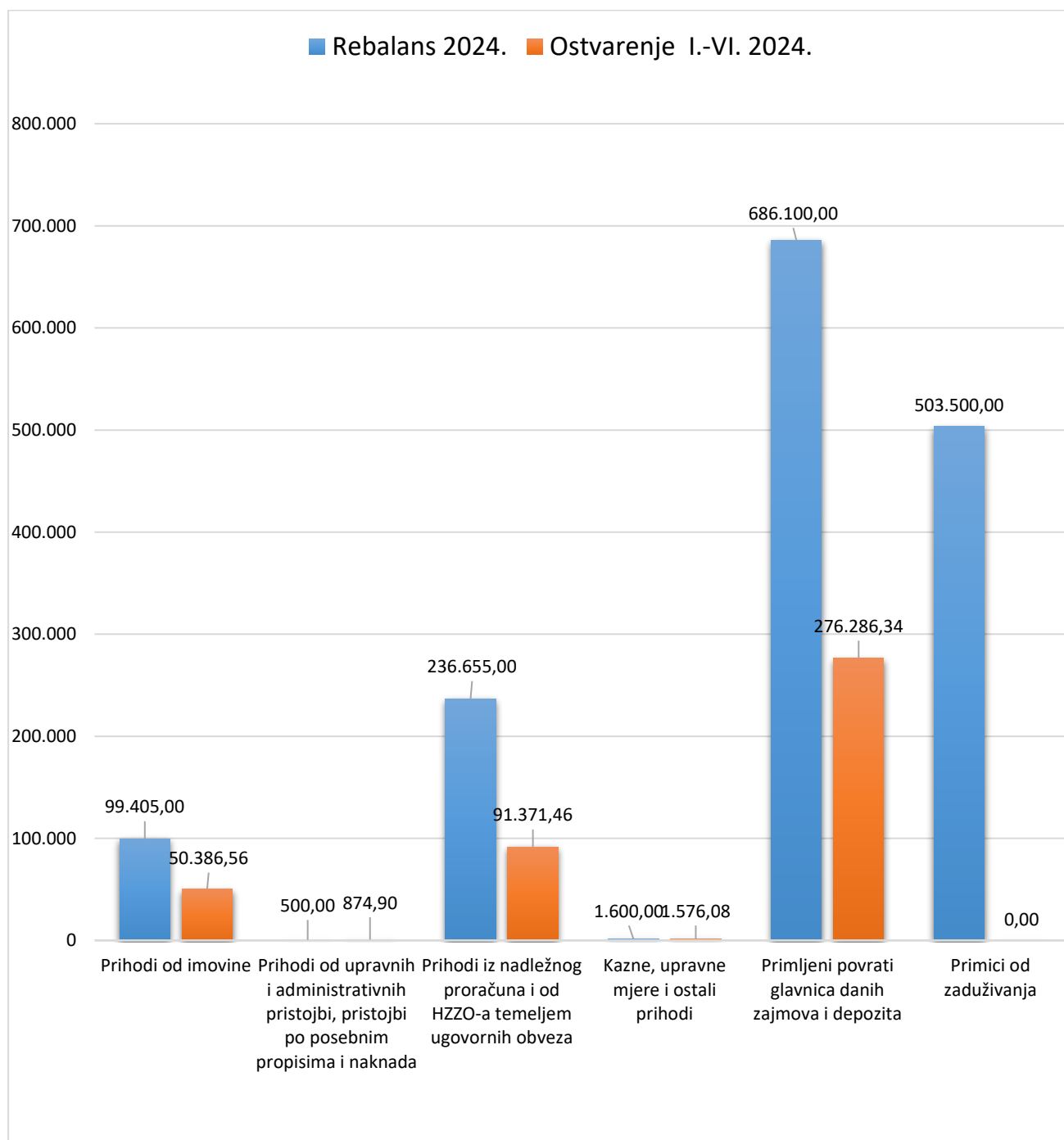
OZNAKA IZVORA FINANCI- RANJA	NAZIV IZVORA FINANCIRANJA	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I.-VI. 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE I.-VI. 2024.	INDEKS 6 (5/3*100)	INDEKS 7 (5/4*100)
1	2	3	4	5	6 (5/3*100)	7 (5/4*100)
8	NAMJENSKI PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	338.092,31	1.189.600,00	276.286,34	81,72	23,23
82	NAMJENSKI PRIMICI – PRORAČUNSKI KORISNICI	338.092,31	1.189.600,00	276.286,34	81,72	23,23
UKUPNO PRIMICI		338.092,31	1.189.600,00	276.286,34	81,72	23,23
7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINACIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	1.681.222,12	0,00	0,00	-	-
73	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA – PRORAČUNSKI KORISNICI	1.681.222,12	0,00	0,00	-	-
8	NAMJENSKI PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	298.317,83	686.100,00	276.286,34	92,61	40,27
82	NAMJENSKI PRIMICI – PRORAČUNSKI KORISNICI	298.317,83	686.100,00	276.286,34	92,61	40,27
UKUPNO IZDACI		1.979.539,95	686.100,00	276.286,34	13,96	40,27

Iz tablice je vidljivo da su ukupni primici planirani jedino po izvoru financiranja 82-namjenski primici-proračunski korisnici i to u iznosu od 1.189.600,00 eura, a u razdoblju I.-VI. 2024. godine ostvareni su u iznosu od 276.286,34 eura ili 23,23% godišnjeg plana. Veće ostvarenje očekuje se do kraja godine po uspješnom završetku postupka javne nabave za izgradnju stanova na Zametu i početku gradnje čime bi se povećali primici od primljenih zajmova za financiranje gradnje državnim poticajnim sredstvima i sredstvima iz Proračuna Grada Rijeke obračunatih u visini vrijednosti komunalnog doprinosa i dijela priključaka na komunalnu infrastrukturu. U odnosu na isto razdoblje protekle godine namjenski primici su manji za 61.805,97 eura ili za 18,28%, a smanjenje proizlazi iz završetka izgradnje na Martinkovcu.

Nadalje iz tablice je isto tako vidljivo da su ukupni izdaci planirani jedino po izvoru financiranja 82-namjenski primici-proračunski korisnici u iznosu od 686.100,00 eura, a u razdoblju I.-VI. 2024. godine ostvareni su u iznosu od 276.286,34 eura ili 40,27% godišnjeg plana. U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje namjenski primici su manji za 22.031,49 eura ili za 7,39%. Smanjenje preko 1,6 milijuna eura je zabilježeno u tekućoj godini iz izvora 73-prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada od osiguranja-proračunski korisnici zato što Agencija nije imala prodajne aktivnosti kao prošle godine završetkom projekta i primopredajom 90 stanova novim stanarima Martinkovca.

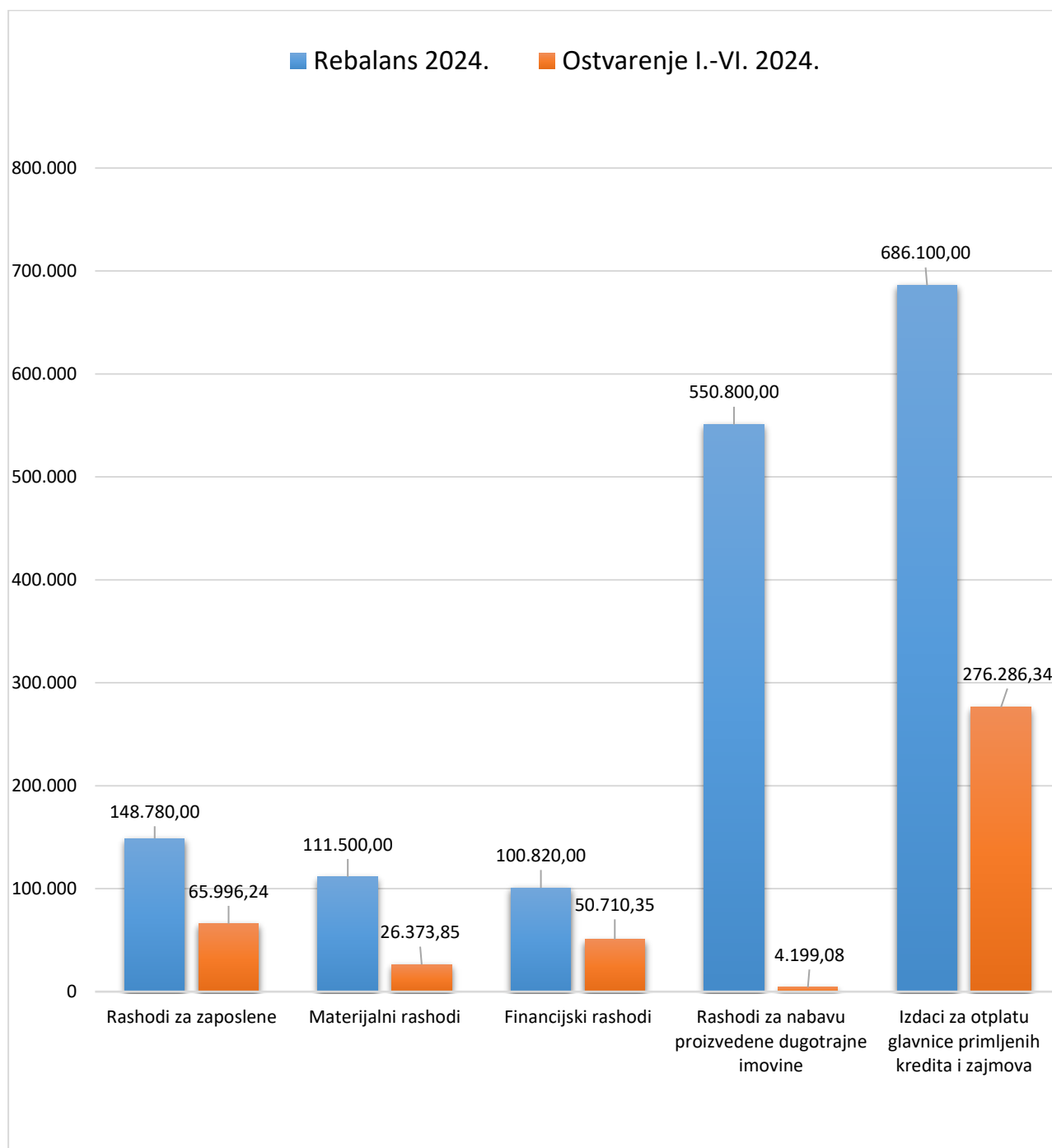
U sljedećem grafikonu daje se prikaz ostvarenih prihoda i primitaka u prvom polugodištu 2024. god.

Grafikon 1. Ostvarenje prihoda i primitaka u razdoblju I.-VI. 2024. god.



U grafikonu koji slijedi daje se pregled izvršenih rashoda i izdataka u prvom polugodištu 2024. god. u odnosu na plan.

Grafikon 2. Ostvarenje rashoda i izdataka u razdoblju I.-VI. 2024. god.



3. POSEBNI DIO

3.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Slijedi prikaz izvršenja financijskog plana po programskoj klasifikaciji u prvom polugodištu 2024. god. s usporednim podacima ostvarenja rashoda i izdataka u istom razdoblju prethodne godine.

Tablica 7. Prikaz rashoda i izdataka u 2024. god. iskazanih prema programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja u prvom polugodištu 2024. god.

u eur

NAZIV		REBALANS 2024.	IZVRŠENJE I.-VI. 2024.	INDEKS	INDEKS
1		3	4	5 (4/2*100)	6 (4/3*100)
PROGRAM 1365 REDOVNA DJELATNOST USTANOVE		248.700,00	96.868,61	100,09	38,95
AKTIVNOST 136501 RASHODI ZA ZAPOSLENE		148.780,00	65.996,24	109,69	44,36
Izvor: 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	148.780,00	65.996,24	109,69	44,36
311	Plaće (Bruto)	123.600,00	55.361,55	109,01	44,79
3111	Plaće za redovan rad	123.600,00	55.361,55	109,01	44,79
312	Ostali rashodi za zaposlene	4.780,00	1.500,00	150,00	31,38
3121	Ostali rashodi za zaposlene	4.780,00	1.500,00	150,00	31,38
313	Doprinosi na plaće	20.400,00	9.134,69	109,01	44,78
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	20.400,00	9.134,69	109,01	44,78
AKTIVNOST 136502 MATERIJALNI RASHODI		98.300,00	30.373,85	84,28	30,90
Izvor: 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	55.565,00	22.094,53	80,95	39,76
321	Naknade troškova zaposlenima	5.750,00	2.641,84	95,15	45,95
3211	Službena putovanja	60,00	0,00	-	-
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	4.690,00	2.641,84	96,72	56,33
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.000,00	0,00	-	-
322	Rashodi za materijal i energiju	4.910,00	1.345,16	69,87	27,40
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.200,00	418,94	51,47	34,91
3223	Energija	3.700,00	926,22	83,34	25,03
3225	Sitni inventar i auto gume	10,00	0,00	-	-
323	Rashodi za usluge	44.550,00	17.881,32	80,32	40,14
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	550,00	198,67	142,89	36,12
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	500,00	129,93	86,90	25,99
3233	Usluge promidžbe i informiranja	100,00	264,00	139,52	264,00
3234	Komunalne usluge	1.400,00	581,53	101,51	41,54
3237	Intelektualne i osobne usluge	26.000,00	11.580,00	93,61	44,54

3238	Računalne usluge	15.000,00	4.677,19	55,20	31,18
3239	Ostale usluge	1.000,00	450,00	122,85	45,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	355,00	226,21	68,60	63,72
3292	Premije osiguranja	200,00	193,03	100,00	96,52
3295	Pristojbe i naknade	55,00	33,18	100,00	60,33
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100,00	0,00	-	-
Izvor: 31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.805,00	0,00	-	-
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	-	-
3223	Energija	0,00	0,00	-	-
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	-	-
3234	Komunalne usluge	0,00	0,00	-	-
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.805,00	0,00	-	-
3293	Reprezentacija	1.805,00	0,00	-	-
Izvor: 93	VIŠAK - VLASTITI PRIHODI	40.930,00	8.279,32	167,04	20,23
321	Naknade troškova zaposlenima	50,00	0,00	-	-
3211	Službena putovanja	50,00	0,00	-	-
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	0,00	-	-
322	Rashodi za materijal i energiju	100,00	0,00	-	-
3223	Energija	100,00	0,00	-	-
323	Rashodi za usluge	34.280,00	4.279,32	96,73	12,48
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	-	-
3235	Zakupnine i najamnine	4.400,00	2.179,32	100,00	49,53
3237	Intelektualne i osobne usluge	20.000,00	0,00	-	-
3238	Računalne usluge	9.780,00	2.100,00	137,59	21,47
3239	Ostale usluge	100,00	0,00	-	-
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	-	-
3293	Reprezentacija	0,00	0,00	-	-
422	Postrojenja i oprema	2.500,00	0,00	-	-
4221	Uredska oprema i namještaj	500,00	0,00	-	-
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	2.000,00	0,00	-	-
426	Nematerijalna proizvedena imovina	4.000,00	4.000,00	-	100,00
4262	Ulaganja u računalne programe	4.000,00	4.000,00	-	100,00
AKTIVNOST 136503 FINANCIJSKI RASHODI		1.620,00	498,52	86,75	30,77
Izvor: 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.510,00	498,52	88,02	33,01
343	Ostali financijski rashodi	1.510,00	498,52	88,02	33,01
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.500,00	498,51	88,02	33,23
3433	Zatezne kamate	10,00	0,01	-	0,10

Izvor: 31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	-	-
343	Ostali finansijski rashodi	0,00	0,00	-	-
3433	Zatezne kamate	0,00	0,00	-	-
Izvor: 93	VIŠAK - VLASTITI PRIHODI	110,00	0,00	-	-
343	Ostali finansijski rashodi	110,00	0,00	-	-
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	100,00	0,00	-	-
3433	Zatezne kamate	10,00	0,00	-	-
PROGRAM 1366 IZGRADNJA STANOVA ZA NAJAM		310.400,00	145.294,71	100,00	46,81
AKTIVNOST 136602 POS RUJEVICA I. FAZA - POVRAT DRŽ. POTICAJNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH REDOVNOM OTPLATOM ZAJMA		290.700,00	145.294,71	100,00	49,98
Izvor: 31	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	56.800,00	29.829,78	84,20	52,52
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	56.800,00	29.829,78	84,20	52,52
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	56.800,00	29.829,78	84,20	52,52
Izvor: 82	NAMJENSKI PRIMICI - PRORAČUNSKI KORISNICI	233.900,00	115.464,93	105,09	49,37
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	233.900,00	115.464,93	105,09	49,37
5471	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	233.900,00	115.464,93	105,09	49,37
AKTIVNOST 136603 PRIPREMA NOVIH LOKACIJA		19.700,00	0,00	-	-
Izvor: 73	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI	500,00	0,00	-	-
323	Rashodi za usluge	500,00	0,00	-	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	500,00	0,00	-	-
Izvor: 93	VIŠAK - VLASTITI PRIHODI	19.200,00	0,00	-	-
323	Rashodi za usluge	19.200,00	0,00	-	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	19.200,00	0,00	-	-
PROGRAM 1367 POVRAT NAPLAĆENIH JAVNIH SREDSTAVA		494.600,00	181.203,46	87,32	36,64
AKTIVNOST 136701 POS RUJEVICA II. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA		205.500,00	93.265,38	137,73	45,38
Izvor: 44	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	26.700,00	12.527,28	105,43	46,92
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	26.700,00	12.527,28	105,43	46,92
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	26.700,00	12.527,28	105,43	46,92
Izvor: 82	NAMJENSKI PRIMICI - PRORAČUNSKI KORISNICI	178.800,00	80.738,10	144,61	45,16
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	178.800,00	80.738,10	144,61	45,16
5471	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	82.700,00	34.650,70	128,52	41,90
5473	Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna	96.100,00	46.087,40	159,63	47,96
AKTIVNOST 136703 POS DRENOVA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA		92.500,00	19.268,12	24,54	20,83
Izvor: 44	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	5.300,00	2.548,83	89,80	48,09

342	Kamate za primljene kredite i zajmove	5.300,00	2.548,83	89,80	48,09
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	5.300,00	2.548,83	89,80	48,09
Izvor: 82	NAMJENSKI PRIMICI - PRORAČUNSKI KORISNICI	87.200,00	16.719,29	22,09	19,17
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	87.200,00	16.719,29	22,09	19,17
5471	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	69.700,00	13.373,30	22,09	19,19
5473	Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna	17.500,00	3.345,99	22,09	19,12
AKTIVNOST 136705 POS HOSTOV BREG I. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA		106.100,00	42.763,20	71,31	40,30
Izvor: 44	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	9.100,00	4.529,59	108,47	49,78
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	9.100,00	4.529,59	108,47	49,78
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	9.100,00	4.529,59	108,47	49,78
Izvor: 82	NAMJENSKI PRIMICI - PRORAČUNSKI KORISNICI	97.000,00	38.233,61	68,53	39,42
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	97.000,00	38.233,61	68,53	39,42
5471	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	63.200,00	25.038,82	68,52	39,62
5473	Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna	33.800,00	13.194,79	68,55	39,04
AKTIVNOST 136707 POS MARTINKOVAC I. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA		90.500,00	25.906,76	999,99	28,63
Izvor: 44	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.300,00	776,35	457,16	59,72
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	1.300,00	776,35	457,16	59,72
3428	Kamate za primljene zajmove od drugih razina vlasti	1.300,00	776,35	457,16	59,72
Izvor: 82	NAMJENSKI PRIMICI - PRORAČUNSKI KORISNICI	89.200,00	25.130,41	999,99	28,17
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	89.200,00	25.130,41	999,99	28,17
5471	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	71.300,00	20.098,65	999,99	28,19
5473	Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna	17.900,00	5.031,76	999,99	28,11
PROGRAM 1369 IZGRADNJA STANOVA ZA PRODAJU		544.300,00	199,08	0,01	0,04
AKTIVNOST 136904 POS MARTINKOVAC I. FAZA - OBRAČUN IZVORA FINANCIRANJA I ANGAŽIRANIH JAVNIH SREDSTAVA		0,00	0,00	-	-
Izvor: 73	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI	0,00	0,00	-	-
512	Izdaci za dane zajmove neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	0,00	0,00	-	-
5121	Dani zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu	0,00	0,00	-	-
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	0,00	0,00	-	-
5471	Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna	0,00	0,00	-	-
5473	Otplata glavnice primljenih zajmova od gradskih proračuna	0,00	0,00	-	-

KAPITALNI PROJEKT 136903 POS MARTINKOVAC I. FAZA - PRIPREMA I GRAĐENJE		0,00	0,00	-	-
Izvor: 73	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI	0,00	0,00	-	-
421	Građevinski objekti	0,00	0,00	-	-
4211	Stambeni objekti	0,00	0,00	-	-
Izvor: 82	NAMJENSKI PRIMICI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	-	-
421	Građevinski objekti	0,00	0,00	-	-
4211	Stambeni objekti	0,00	0,00	-	-
KAPITALNI PROJEKT 136908 POS ZAMET - PRIPREMA I GRAĐENJE		544.300,00	199,08	7,66	0,04
Izvor: 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	30.800,00	0,00	-	-
421	Građevinski objekti	30.800,00	0,00	-	-
4211	Stambeni objekti	30.800,00	0,00	-	-
Izvor: 73	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE I NAKNADA OD OSIGURANJA - PROR. KORISNICI	0,00	0,00	-	-
421	Građevinski objekti	0,00	0,00	-	-
4211	Stambeni objekti	0,00	0,00	-	-
Izvor: 82	NAMJENSKI PRIMICI - PRORAČUNSKI KORISNICI	503.500,00	0,00	-	-
421	Građevinski objekti	503.500,00	0,00	-	-
4211	Stambeni objekti	503.500,00	0,00	-	-
Izvor: 93	VIŠAK - VLASTITI PRIHODI	10.000,00	199,08	-	1,99
421	Građevinski objekti	10.000,00	199,08	-	1,99
4211	Stambeni objekti	10.000,00	199,08	-	1,99
UKUPNO		1.598.000,00	423.565,86	19,42	26,51

Slijedi obrazloženje izvršenja po programskoj klasifikaciji.

Za ostvarenje programa Agencije planirana su sredstva u 2024. godini u iznosu od 1.598.000,00 eura od čega je u razdoblju siječanj – lipanj 2024. god. utrošeno 423.565,86 eura odnosno 26,51% godišnjeg plana.

Financijski plan rashoda i izdataka Agencije za 2024. god. sastoji se od četiri programa, devet aktivnosti i jednog kapitalna projekta.

Sredstva planirana izvornim planom nisu se mijenjala jer Agencija nije imala potrebu za preraspodjelom sredstava.

U nastavku slijedi obrazloženje izvršenja rashoda i izdataka za razdoblje siječanj – lipanj 2024. god. koje je sastavni dio obrazloženja Grada Rijeke kroz Razdjel: 104 Upravni odjel za komunalni sustav i promet.

Tablica 8.

u eur				
Red. br.	NAZIV	Rebalans 2024.	Izvršenje I-VI 2024.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3*100)
Program: REDOVNA DJELATNOST USTANOVE		248.700,00	96.868,61	38,95
1.	Aktivnost: Rashodi za zaposlene	148.780,00	65.996,24	44,36
2.	Aktivnost: Materijalni rashodi	98.300,00	30.373,85	30,90
3.	Aktivnost: Financijski rashodi	1.620,00	498,52	30,77
Program: IZGRADNJA STANOVA ZA NAJAM		310.400,00	145.294,71	46,81
1.	Aktivnost: POS Rujevica I. faza – povrat drž. poticajnih sredstava naplaćenih redovnom otplatom zajma	290.700,00	145.294,71	49,98
2.	Aktivnost: Priprema novih lokacija	19.700,00	0,00	-
Program: POVRAT NAPLAĆENIH JAVNIH SREDSTAVA		494.600,00	181.203,46	36,64
1.	Aktivnost: POS Rujevica II. faza – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova	205.500,00	93.265,38	45,38
2.	Aktivnost: POS Drenova – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova	92.500,00	19.268,12	20,83
3.	Aktivnost: POS Hostov breg I. faza – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova	106.100,00	42.763,20	40,30
4.	Aktivnost: POS Martinkovac I. faza – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova	90.500,00	25.906,76	28,63
Program: IZGRADNJA STANOVA ZA PRODAJU		544.300,00	199,08	0,04
1.	Kapitalni projekt: POS Zamet – priprema i građenje	544.300,00	199,08	0,04
SVEUKUPNI RASHODI I IZDACI		1.598.000,00	423.565,86	26,51

PROGRAM – REDOVNA DJELATNOST USTANOVE

Opis i cilj programa

Program Redovna djelatnost ustanove obuhvaća tri aktivnosti: Rashodi za zaposlene, Materijalni rashodi i Financijski rashodi.

Osnovni cilj Programa je podmirenje rashoda za zaposlene te materijalne i financijske rashode koji nastaju kroz redovno poslovanje Agencije u realizaciji Programa društveno poticane stanogradnje.

Program je financiran dijelom sredstvima iz Proračuna Grada Rijeke, a dijelom iz vlastitih prihoda Agencije.

Realizirana sredstva

Za potrebe izvršenja aktivnosti sadržanih u ovom programu za 2024. god. planirana su ukupna sredstva u iznosu od 248.700,00 eura, od čega je u promatranom razdoblju utrošeno 96.868,61 eura odnosno 38,95% godišnjeg plana.

Naprijed navedeni iznos utrošen je najvećim dijelom na Rashode za zaposlene (68,13%) zatim na Materijalne rashode (31,35%) i na Financijske rashode (0,52%).

Navedena sredstva koja su utrošena za redovno financiranje odnose se na prava zaposlenika iz radnog odnosa te na podmirenje materijalnih i financijskih rashoda što rezultira ostvarenjem cilja ovog programa.

U nastavku slijedi obrazloženje ostvarenja po aktivnostima.

Aktivnost: Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 65.996,24 eura ili 44,36% godišnjeg plana. Navedeni rashodi odnose se na šest isplaćenih bruto plaća s pripadajućim doprinosima za zdravstveno osiguranje te na ostale rashode za zaposlene. Ostali rashodi za zaposlene odnose se na isplaćeni regres i uskrnicu prema Pravilniku o radu Agencije. Od 01.5.2024. godine imenovana je v.d. ravnateljice Agencije u dodatnom radu u trajanju od najduže osam sati tjedno po prethodnom razrješenju ravnatelja Agencije slijedom čega je ostvarenje manje od planiranog. U nadležnom proračunu osiguravaju se sredstva za financiranje ovih rashoda za pet zaposlenika u 100%-tnom iznosu.

Aktivnost: Materijalni rashodi

Materijalni rashodi su izvršeni u iznosu od 30.373,85 eura ili 30,90% godišnjeg plana, a odnose se na rashode za redovno poslovanje i izvršavanje programskih aktivnosti. Isti su financirani iz Proračuna Grada Rijeke u iznosu od 22.094,53 eura ili 72,74% i iz vlastitih prihoda u iznosu od 8.279,32 eura ili 27,26%. Sredstva su utrošena za isplatu naknade za prijevoz zaposlenima, uredski i potrošni materijal, usluge pošte, energiju, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge, premije osiguranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine te ostale rashode poslovanja. Veće ostvarenje očekuje se u drugom dijelu godine ukoliko započne izgradnja novih stanova na Zametu po prethodno uspješno provedenoj javnoj nabavi.

Aktivnost: Financijski rashodi

Financijski rashodi su izvršeni u iznosu od 498,52 eura ili 30,77% godišnjeg plana, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa te zatezne kamate. Isti su financirani iz Proračuna Grada Rijeke u 100%-tnom iznosu. Veće ostvarenje očekuje se do kraja godine po ugovaranju novog projekta na Zametu i otvaranju novih transakcijskih računa za kreditiranje kupaca.

PROGRAM – IZGRADNJA STANOVA ZA NAJAM

Opis i cilj programa

Program Izgradnja stanova za najam obuhvaća dvije aktivnosti: POS Rujevica I. faza – povrat državnih poticajnih sredstava naplaćenih redovnom otplatom zajma i Priprema novih lokacija.

Osnovni cilj Programa je podmirenje obveze po primljenom zajmu za izgrađene stanove po modelu društveno poticane stanogradnje na području gradskog naselja Rujevica nazvanog POS Rujevica I. faza. Projekt je obuhvaćao izgradnju dvije višestambene građevine sa 124 stana, 4 poslovna prostora te zatvorene garaže. Izgrađene stanove je 2009. god. od Agencije kupio Grad Rijeka na obročnu otplatu (robní kredit) te ih dodijelio u najam po Listi podnositelja zahtjeva za dodjelu stana u najam. Sukladno zakonskoj regulativi javna sredstva za izgradnju stambeno-poslovne zgrade osigurali su Republika Hrvatska i Jedinica lokalne samouprave (Grad Rijeka), a Agencija se za nedostajući dio potrebnih sredstava za izgradnju zadužila kod banke.

Povrat prvog dijela robnog kredita završio je u lipnju 2018. god., a odnosio se na otplatu kredita poslovne banke. Povrat drugog dijela predstavlja otplatu plasiranih državnih sredstava i traje od prosinca 2018. do rujna 2028. god. prema zaključenom kupoprodajnom ugovoru i otplatnom planu.

U okviru ovog programa osiguravaju se i financijska sredstva za pripremu novih lokacija na temelju ocjene podobnosti lokacije i opravdanosti određene izgradnje prema zakonskim uvjetima.

Realizirana sredstva

Za potrebe izvršenja aktivnosti sadržanih u ovom programu u 2024. god. planirana su sredstva u iznosu od 310.400,00 eura, od čega je u promatranom razdoblju utrošeno 145.294,71 euro odnosno 46,81% godišnjeg plana.

Navedeni iznos odnosi se na otplatu zajma za plasirana državna sredstva u skladu s utvrđenim ugovornim obvezama i otplatnim planom.

Shodno navedenom, ostvareni su pokazatelji uspješnosti u realizaciji ciljeva ovog programa.

U nastavku slijedi obrazloženje ostvarenja po aktivnostima.

Aktivnost: POS Rujevica I. faza – povrat drž. poticajnih sredstava naplaćenih redovnom otplatom zajma

Povrat državnih poticajnih sredstava naplaćenih redovnom otplatom zajma izvršen je u iznosu od 145.294,71 eura ili 49,98% godišnjeg plana. Navedenim sredstvima podmirena je obveza prema državnom proračunu za prodane nekretnine na Rujevici u dijelu u kojem su plasirana državna poticajna sredstva obračunata sukladno ulaganju u financiranje izgradnje. U promatranom razdoblju otplaćene su dvije rate glavnice u iznosu od 115.464,93 eura i dvije rate kamata u visini od 29.829,78 eura, a sve prema otplatnom planu.

Aktivnost: Priprema novih lokacija

Za ovu aktivnost planirana su sredstva u visini od 19.700,00 eura, ali u promatranom razdoblju nije došlo do realizacije slijedom čega nema financijskog učinka. Izvršenje se očekuje u sljedećem financijskom razdoblju. Agencija do kraja tekuće godine planira aktivnosti na pripremi novih lokacija za gradnju stanova po programu društveno poticane stanogradnje što se prvenstveno odnosi na izradu idejno-urbanističke studije za nove lokacije. Ugovaranje iste će ovisiti o rješavanju imovinsko pravnih poslova, te urbanističkih uvjeta na lokaciji, što je u nadležnosti gradske uprave.

PROGRAM – POVRAT NAPLAĆENIH JAVNIH SREDSTAVA

Opis i cilj programa

Program Povrat naplaćenih javnih sredstava sastoji se od četiri Aktivnosti: POS Rujevica II. faza – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova, POS Drenova – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova, POS Hostov breg I. faza – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova i POS Martinkovac I. faza – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova.

Navedenim aktivnostima podmiruju se obveze po primljenom zajmu od državnog i gradskog proračuna za izgrađene stanove i garaže po modelu društveno poticane stanogradnje. Isto se odnosi na otplatu glavnice i kamate na angažirana javna sredstva koja se prema zakonskoj regulativi naplaćuju za račun Republike Hrvatske i Grada Rijeke i to srazmjerno njihovim udjelima u angažiranim javnim sredstvima sadržanima u cijeni stana/garaže.

Osnovni cilj programa je pratiti otplatu prodanih nekretnina te osigurati povrat javnih sredstava temeljem zaključenih ugovora o kupoprodaji te ugovora o obročnoj otplati sa sporazumom radi osiguranja novčane tražbine zasnivanjem založnog prava na nekretnini kao i otplatnih planova.

Realizirana sredstva

Za potrebe izvršenja aktivnosti sadržanih u ovom programu za 2024. god. planirana su sredstva u visini 494.600,00 eura, od čega je u promatranom razdoblju realizirano 181.203,46 eura odnosno 36,64% godišnjeg plana.

Naprijed navedeni trošak najvećim dijelom se odnosi na lokaciju POS Rujevica II. faza (51,47%) zatim na lokaciju POS Hostov breg I. faza (23,60%) pa na lokaciju POS Martinkovac I. faza (14,30%) i na kraju na lokaciju POS Drenova (10,63%). Unutar svake aktivnosti knjigovodstveno se evidentiraju redovne i prijevremene otplate zajma.

Slijedi obrazloženje ostvarenja po aktivnostima.

Aktivnost: POS Rujevica II. faza – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova

Povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova na predmetnoj lokaciji izvršen je u iznosu od 93.265,38 eura odnosno 45,38% plana.

Navedeni iznos predstavlja otplatu javnih sredstava (RH+JLS) po redovnoj obročnoj otplati 26 kupaca stana sukladno ugovornoj obvezi i otplatnom planu.

U promatranom razdoblju ukupno je otplaćeno glavnice primljenih zajmova u iznosu od 80.738,10 eura, od čega se 34.650,70 eura odnosi na otplaćene glavnice od državnog proračuna, a 46.087,40 eura na otplaćene glavnice od gradskog proračuna srazmjerno izvršenom ulaganju. Preostali iznos od 12.527,28 eura predstavlja trošak kamate za primljene zajmove te se 5.833,90 eura odnosi na kamate za primljene zajmove od državnog proračuna, a 6.693,38 eura na kamate za primljene zajmove od gradskog proračuna.

Aktivnost: POS Drenova – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova

Povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova na predmetnoj lokaciji izvršen je u iznosu od 19.268,12 eura odnosno 20,83% godišnjeg plana.

Navedeni iznos predstavlja otplatu javnih sredstava (RH+JLS) po redovnoj obročnoj otplati 8 kupaca.

U promatranom razdoblju ukupno je otplaćeno glavnice primljenih zajmova u iznosu od 16.719,29 eura, od čega se 13.373,30 eura odnosi na otplatu glavnice primljenog zajma od državnog proračuna, a 3.345,99 eura se odnosi na otplatu glavnice primljenih zajmova od gradskog proračuna. Preostali iznos od 2.548,83 eura predstavlja trošak kamate za primljene zajmove od čega se 2.038,74 eura odnosi na kamate RH, a 510,09 eura na kamate Grada Rijeke srazmjerno izvršenom ulaganju.

Aktivnost: POS Hostov breg I. faza – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova

Povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova na predmetnoj lokaciji izvršen je u iznosu od 42.763,20 eura odnosno 40,30% plana.

Navedeni iznos predstavlja otplatu javnih sredstava (RH+JLS) po redovnoj obročnoj otplati 12 kupaca i prijevremenoj otplati jednog stana.

U promatranom razdoblju ukupno je otplaćeno glavnice primljenih zajmova u iznosu od 38.233,61 eura, od čega se 25.038,82 eura odnosi na otplatu glavnice državnog proračunu, a 13.194,79 eura se odnosi na otplatu glavnice gradskom proračunu. Preostali iznos od 4.529,59 eura predstavlja trošak kamate za primljene zajmove od javnih sredstava od čega se 2.958,84 eura odnosi na kamate RH, a 1.570,75 eura na kamate Grada Rijeke.

Aktivnost: POS Martinkovac I. faza – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova

Povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova na predmetnoj lokaciji izvršen je u iznosu od 25.906,76 eura odnosno 28,63% godišnjeg plana.

Navedeni iznos predstavlja otplatu javnih sredstava (RH+JLS) po redovnoj obročnoj otplati 6 kupaca stana i prijevremenoj otplati jednog stana.

U promatranom razdoblju ukupno je otplaćeno glavnice primljenih zajmova u iznosu od 25.130,41 eura, od čega se 20.098,65 eura odnosi na otplaćene glavnice od državnog proračuna, a 5.031,76 eura na otplaćene glavnice od gradskog proračuna srazmjerno izvršenom ulaganju. Preostali iznos od 776,35 eura predstavlja trošak kamate za primljene zajmove te se 620,93 eura odnosi na kamate za primljene zajmove od državnog proračuna, a 155,42 eura na kamate za primljene zajmove od gradskog proračuna.

PROGRAM – IZGRADNJA STANOVA ZA PRODAJU

Opis i cilj programa

Program Izgradnja stanova za prodaju sastoji se od jednog kapitalnog projekta POS Zamet – priprema i građenje.

Ovaj projekt vezan je za pripremu i građenje novih stanova po modelu društveno poticane stanogradnje na predmetnoj lokaciji. Osnovni cilj programa je podmirenje svih troškova koji nastaju tijekom gradnje kroz realizaciju prodaje i povrat javnih sredstava uključenih u kupoprodajnu cijenu stana.

Realizirana sredstva

Za potrebe izvršenja kapitalnog projekta u ovom programu planirana su sredstva u visini 544.300,00 eura, a izvršenje plana iznosi 199,08 eura odnosno 0,04%.

Navedeni iznos odnosi se na trošak pripreme faze vezano za izgradnju budućih stanova na Zametu.

U nastavku slijedi obrazloženje ostvarenja po kapitalnom projektu.

Kapitalni projekt: POS Zamet – priprema i građenje

Za ovaj projekt izvršenje iznosi samo 199,08 eura ili 0,04% plana. Sredstva se odnose na trošak objave postupka javne nabave u Elektroničkom oglasniku javne nabave Republike Hrvatske za izgradnju višestambene zgrade s izradom projektne dokumentacije na Zametu u Rijeci koja se planira graditi po modelu društveno poticane stanogradnje (POS Zamet). Riječ je o izgradnji 30-tak novih stanova na lokaciji između Zametske ulice i Ulice Ivana Luppisa. Ostvarenje je manje iz razloga što je natječaj objavljen u mjesecu travnju te je do kraja mjeseca lipnja o. g. postupak bio u tijeku pa je samim time ostvarenje u prvoj polovici godine manje. Ukoliko se uspješno završi postupak javne nabave i donese odluka o odabiru izvođača radova očekuje se veće ostvarenje u drugom dijelu godinu.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJ

4.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U ovom izvještajnom razdoblju Agencija se nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

5. FINACIJSKI IZVJEŠTAJ AGENCIJE I BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE I.-VI. 2024. GODINE

U prilogu:

1. Financijski izvještaj Agencije za razdoblje I.-VI. 2024. god.,
2. Bilješke uz Financijski izvještaj Agencije za razdoblje I.-VI. 2024. god.
3. Potvrda Ministarstva financija od 10.7.2024. god. o učitanoj financijskom izvještaju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, proračunskog i izvanproračunskog korisnika u aplikaciju RKPFI