



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO - GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA

**AGENCIJA ZA DRUŠTVENO POTICANU
STANOGRADNJU GRADA RIJEKE**

**PRIJEDLOG DRUGIH IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA
AGENCIJE ZA DRUŠTVENO POTICANU STANOGRADNJU GRADA RIJEKE
ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

SADRŽAJ

1. Obrazloženje Prijedloga drugih 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 drugih 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 DRUGIH 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. Isto 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. Prve izmjene i dopune Financijskog plana Agencije za 2024. god. i projekcija za 2025. i 2026. god. usvojilo je Upravno vijeće Agencije na sjednici održanoj 25.4.2024. god. Isto je sastavni dio Prvog rebalansa Proračuna Grada Rijeke za 2024. god. i projekcija za 2025. i 2026. god. koji je usvojen na sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke održanoj 06.6.2024. god. i objavljeni u „Službenim novinama Grada Rijeke“, broj 10/24.

Zakonom o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21) 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.

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 Drugih 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 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. DRUGE IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

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

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

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUN PRIHODA I RASHODA

EUR

OPIS	Plan za 2024.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan za 2024.	Indeks
PRIHODI UKUPNO	338.160	330	338.490	100,10
PRIHODI POSLOVANJA	338.160	330	338.490	100,10
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	-
RASHODI UKUPNO	911.900	-548.000	363.900	39,91
RASHODI POSLOVANJA	361.100	-46.559	314.541	87,11
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	550.800	-501.441	49.359	8,96
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-573.740	548.330	-25.410	4,43

B) SAŽETAK RAČUN FINANCIRANJA

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	1.189.600	-586.500	603.100	50,70
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	686.100	-83.000	603.100	87,90
NETO FINANCIRANJE	503.500	-503.500	0	-

VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE	-70.240	44.830	-25.410	36,18
---------------------------------------	----------------	---------------	----------------	--------------

C) PRENESENI VIŠAK/MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE*	193.461	0	193.461	100,00
VIŠAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI SE RASPOREĐUJE	70.240	-44.830	25.410	36,18
MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI SE POKRIVA	0	0	0	-
UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	70.240	-44.830	25.410	36,18

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 Drugih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za 2024. god. predlažu se prihodi i primici u iznosu od 941.590 eura što predstavlja smanjenje za 586.170 eura, odnosno za 38,37% u odnosu na dosadašnji plan za 2024. god. Rashodi i izdaci se predlažu u iznosu od 967.000 eura što predstavlja smanjenje za 631.000 eura, odnosno za 39,49% u odnosu na dosadašnji plan.

Razlika između prihoda/primitaka i rashoda/izdataka se uravnotežuje prenesenim sredstvima iz prethodne godine.

Agencija planira korištenje viška iz prethodne godine u iznosu 25.410 eura, što predstavlja smanjenje u odnosu na dosadašnji plan od 44.830 eura. Procjenjuje se da se navedena sredstva neće u potpunosti utrošiti u 2024. godini te se prenose za korištenje u 2025. godini.

Slijedom navedenog, od ostvarenog viška prihoda poslovanja iz izvora vlastitih prihoda ovim rebalansom planira se korištenje dijela sredstava prenesenog viška u iznosu od 25.410 eura za financiranje dijela materijalno-financijskih rashoda zatim 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 Drugim 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 primici od financijske imovine i zaduživanja 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 Zametu u 2025. godinu.

Na rashodovnoj strani plana značajnija je promjena na stavci rashodi za nabavu nefinancijske imovine koji se smanjuju zbog usklade pripreme faze na izgradnji stanova na Zametu 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, a sve uslijed inflatornih pritisaka.

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 ponovno u početnoj fazi kao što je POS Zamet s planiranom gradnjom od minimalno 28 stanova. Naime, natječaj za projektiranje i gradnju poništen je u mjesecu srpnju 2024. god. jer je ponuđena cijena od strane Ponuditelja premašila procijenjenu vrijednost predmeta nabave za 43,32% pa je donijeta Odluka o poništenju postupka javne nabave sukladno članku 298. stavku 1. točki 9. Zakona o javnoj nabavi („Narodne novine“ broj 120/16 i 114/22).

U kolovozu 2024. god. objavljen je podatak o novoj etalonskoj cijeni građenja koja se povećala sa 993,00 eura po m² na 1.195,00 eura po m² („Narodne novine“ broj 99/24) te je temeljem tog podatka Agencija u rujnu 2024. god. izradila novu Kalkulaciju predvidivih troškova realizacije projekta čime je cjelokupna procijenjena vrijednost nabave povećana sa 1.869.959,00 eura na 2.330.671,00 eura odnosno za 460.712,00 eura bez poreza na dodanu vrijednost.

U studenom 2024. god. potpisan je Dodatak I. Ugovoru s Gradom Rijekom o međusobnim pravima i obvezama u realizaciji projekta gradnje višestambene građevine na Zametu po programu društveno poticane stanogradnje (UG-2024-309-001).

Ponovljeni postupak javne nabave za projektiranje i gradnju stanova na Zametu planira se pokrenuti do kraja 2024. god., a početak gradnje očekuje se u 2025. god. po prethodno uspješno provedenom postupku javne nabave, ugovaranju radova s izradom projektne dokumentacije te ishodu potrebnih dozvola.

Novi stanovi na Zametu prodat će se po 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 Drugim 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 POSLOVANJA

Drugim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. god., predlažu se ukupni prihodi poslovanja u iznosu od 338.490 eura što predstavlja povećanje od 330 eura ili za 0,10% 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 II. rebalansom u odnosu na dosadašnji plan.

**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 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2024.	INDEKS
6			PRIHODI POSLOVANJA	338.160	330	338.490	100,10
	64		Prihodi od imovine	99.405	-25	99.380	99,97
		31	Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	57.005	175	57.180	100,31
		44	Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici	42.400	-200	42.200	99,53
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	500	375	875	175,00
		73	Prihodi od prodaje nefin. imovine i naknada od osiguranja – pror. korisnici	500	375	875	175,00
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	236.655	0	236.655	100,00
		11	Opći prihodi i primici	236.655	0	236.655	100,00
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.600	-20	1.580	98,75
		31	Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	1.600	-20	1.580	98,75
UKUPNI PRIHODI				338.160	330	338.490	100,10

Prihodi poslovanja se povećavaju za 330 eura ili za 0,10%, a proizlaze iz redovne djelatnosti Agencije.

Za istaknuti je da se prihodi od prodaje nefinancijske imovine ne planiraju iz razloga što Agencija nema prodajnih aktivnosti do kraja tekuće godine s obzirom na prolongiranu izgradnju stanova na Zametu u 2025. godinu.

U nastavku slijedi obrazloženje planiranih ukupnih prihoda po osnovnim skupinama.

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja planiraju se u iznosu od 338.490 eura što predstavlja povećanje u odnosu na dosadašnji plan za 330 eura ili za 0,10%.

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 99.380 eura što predstavlja smanjenje u odnosu na plan za 25 eura ili za 0,03%.

Prihodi od imovine kojima je izvor financiranja vlastiti prihod, planiraju se ovim rebalansom u iznosu od 57.180 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 375 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 42.200 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 5.200 eura, POS Hostov breg I. faza 8.600 eura i POS Martinkovac I. faza 1.700 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 875 eura što predstavlja povećanje za 375 eura u odnosu na plan, odnosno povećanje od 75,00%, a odnosi se na nadoknadu štete s osnova police osiguranja.

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

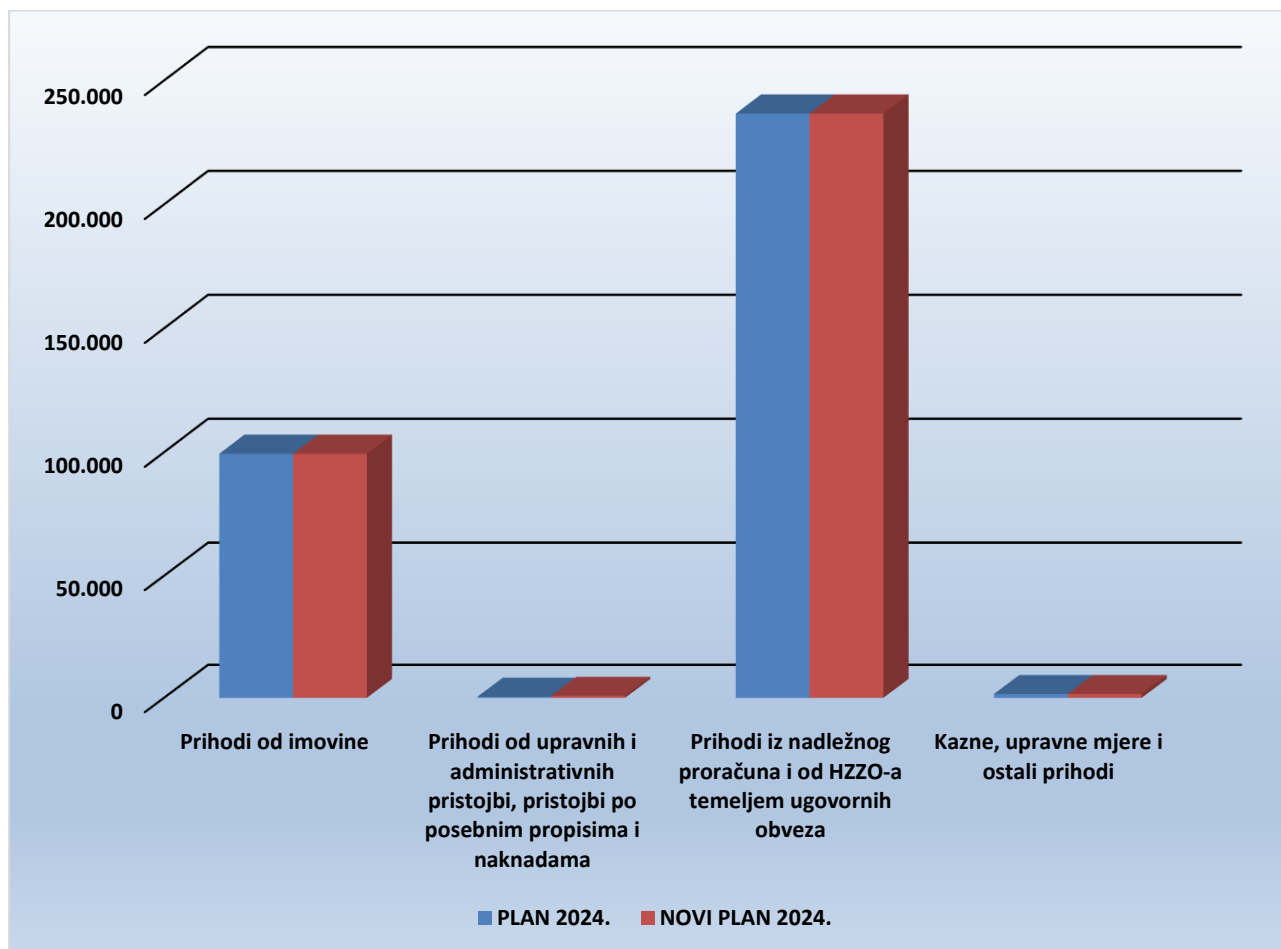
Ovi prihodi planiraju se u iznosu od 236.655 eura odnosno ostaju na istoj razini kao i dosadašnji plan. Vrijednosno su najznačajniji prihodi, a odnose se na financiranje redovne djelatnosti Agencije tj. služe za pokriće plaća i dijela materijalno-financijskih rashoda u iznosu od 205.855 eura te za financiranje pripreme zemljišta za gradnju stanova na Zametu u iznosu od 30.800 eura.

Navedeni prihodi planirani su temeljem Upute Grada Rijeke, Upravnog odjela za financije u kojoj je navedeno da postojeće rashode koji se financiraju iz Općih prihoda i primitaka (šifra izvora 11) treba obavezno planirati na razini dosadašnjeg plana bez obzira na ostvarenje i procijenu za istim do kraja tekuće godine.

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

Ovim izmjenama i dopunama plana, planira se iznos od 1.580 eura, a odnosi se na naplatu sudskih troškova od fizičke osobe po pravomoćnoj presudi. U odnosu na plan navedeni prihodi su smanjeni za 20 eura ili za 1,25%.

Grafikon 1. Prihodi poslovanja planirani II. 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 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2024.	INDEKS
9			VLASTITI IZVORI	70.240	-44.830	25.410	36,18
	92		Višak prihoda poslovanja	70.240	-44.830	25.410	36,18
		93	Vlastiti prihodi – višak	70.240	-44.830	25.410	36,18

Vidljivo je da se smanjuje pozicija planiranog viška prihoda poslovanja na skupini 92 iz izvora financiranja 93-Višak prihoda iz prethodne godine i to za 44.830 eura ili za 63,82% u odnosu na plan i sada iznosi 25.410 eura. Navedena sredstva služe za financiranje dijela materijalno-financijskih rashoda zatim troškova ispitivanja prostornih mogućnosti izgradnje stanova na novim POS lokacijama i dijela troškova kapitalnog projekta POS Zamet.

2.2. RASHODI POSLOVANJA

Drugim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. god., predlažu se ukupni rashodi poslovanja u iznosu od 363.900 eura što predstavlja smanjenje od 548.000 eura ili za 60,09% 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 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2024.	INDEKS
3			RASHODI POSLOVANJA	361.100	-46.559	314.541	87,11
	31		Rashodi za zaposlene	148.780	-8.680	140.100	94,17
		11	Opći prihodi i primici	148.780	-8.680	140.100	94,17
	32		Materijalni rashodi	111.500	-37.119	74.381	66,71

		11	Opći prihodi i primici	55.565	-3.115	52.450	94,39
		31	Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	1.805	155	1.960	108,59
		73	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada od osiguranja – proračunski korisnici	500	375	875	175,00
		93	Višak – vlastiti prihodi	53.630	-34.534	19.096	35,61
	34		Financijski rashodi	100.820	-760	100.060	99,25
		11	Opći prihodi i primici	1.510	-455	1.055	69,87
		31	Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	56.800	0	56.800	100,00
		44	Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici	42.400	-200	42.200	99,53
		93	Višak – vlastiti prihodi	110	-105	5	4,55
4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	550.800	-501.441	49.359	8,96
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	550.800	-501.441	49.359	8,96
		11	Opći prihodi i primici	30.800	12.250	43.050	139,77
		82	Namjenski primici – proračunski korisnici	503.500	-503.500	0	-
		93	Višak – vlastiti prihodi	16.500	-10.191	6.309	38,24
UKUPNO RASHODI				911.900	-548.000	363.900	39,91

Za istaknuti je da Rashodi za nabavu nefinancijske imovine imaju najveće smanjenje od 91,04% 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. Izuzev rashoda koji se financiraju iz izvora Opći prihodi i primici (šifra 11) zbog ranije navedenog obrazloženja iz Grada Rijeke, Upravnog odjela za financije koji zbirno ostaju na istom nivou dosadašnjeg plana (236.655 eura).

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

Rashodi poslovanja smanjuju se za 46.559 eura ili za 12,89% u odnosu na dosadašnji plan i iznose 314.541 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 140.100 eura i manji su za 8.680 eura ili za 5,83% u odnosu na dosadašnji plan. Navedeni rashodi obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene koji se isplaćuju prema Pravilniku o radu Agencije. Ovi rashodi su vrijednosno najznačajniji i imaju udio od 38,50% u ukupnim rashodima Agencije.

Smanjenje ovih rashoda u najvećoj mjeri proizlazi iz korištenja nepunog radnog vremena i dodatnog rada dvoje zaposlenika slijedom čega je plan rashoda usklađen sa stvarnim potrebama Agencije za nadoknađivanje rashoda za zaposlene. Isto tako, II. rebalansom je planirano povećanje plaća i ostalih materijalnih prava od 01.12.2024. god. temeljem izmjena Pravilnika o radu Agencije. U Proračunu Grada Rijeke osiguravaju se sredstva za financiranje rashoda za zaposlene u 100%-tnom iznosu iz izvora opći prihodi i primici.

➤ **Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi obuhvaćaju troškove za redovno poslovanje i programske aktivnosti Agencije i planiraju se u iznosu od 74.381 eura što predstavlja smanjenje od 37.119 eura ili 33,29% u odnosu na dosadašnji plan.

Obzirom na dosadašnja realizirana sredstva, ugovorene obveze te planirane aktivnosti do kraja godine, proizlazi da će ukupna sredstva biti dostatna.

Materijalni rashodi se većim dijelom financiraju iz Proračuna Grada Rijeke u iznosu od 52.450 eura ili 70,52%, a manjim dijelom iz vlastitih sredstava u iznosu od 21.931 eura ili 29,48%.

Iz općih prihoda i primitaka pokrivaju se materijalni rashodi u iznosu od 52.450 eura, a odnose se na naknade troškova zaposlenima 6.160 eura, rashode za materijal i energiju 4.200 eura, rashode za usluge 41.830 eura i ostale nespomenute rashode poslovanja 260 eura.

Iz ostalih prihoda koji se odnose na vlastite prihode Agencije, financiraju se materijalni rashodi u sveukupnom iznosu od 21.931 eura, a odnose se na rashode za usluge 19.971 eura i ostale nespomenute rashode poslovanja 1.960 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 100.060 eura i manji su za 760 eura ili za 0,75% 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 1.055 eura ili 1,05%, a preostali iznos od 99.005 eura ili 98,95% osigurava se iz vlastitih prihoda.

Iz općih prihoda i primitaka financiraju se rashodi u iznosu od 1.055 eura, a odnose se na ostale financijske rashode odnosno na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 1.050 eura i zatezne kamate u iznosu od 5 eura.

Iz vlastitih izvora pokrivaju se rashodi u sveukupnom iznosu od 99.005 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 99.000 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 (5.200 eura), POS Hostov breg (8.600 eura) i POS Martinkovac I. faza (1.700 eura). Ostatak od 5 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 501.441 eura ili za 91,04% u odnosu na dosadašnji plan i iznose 49.359 eura. 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.**

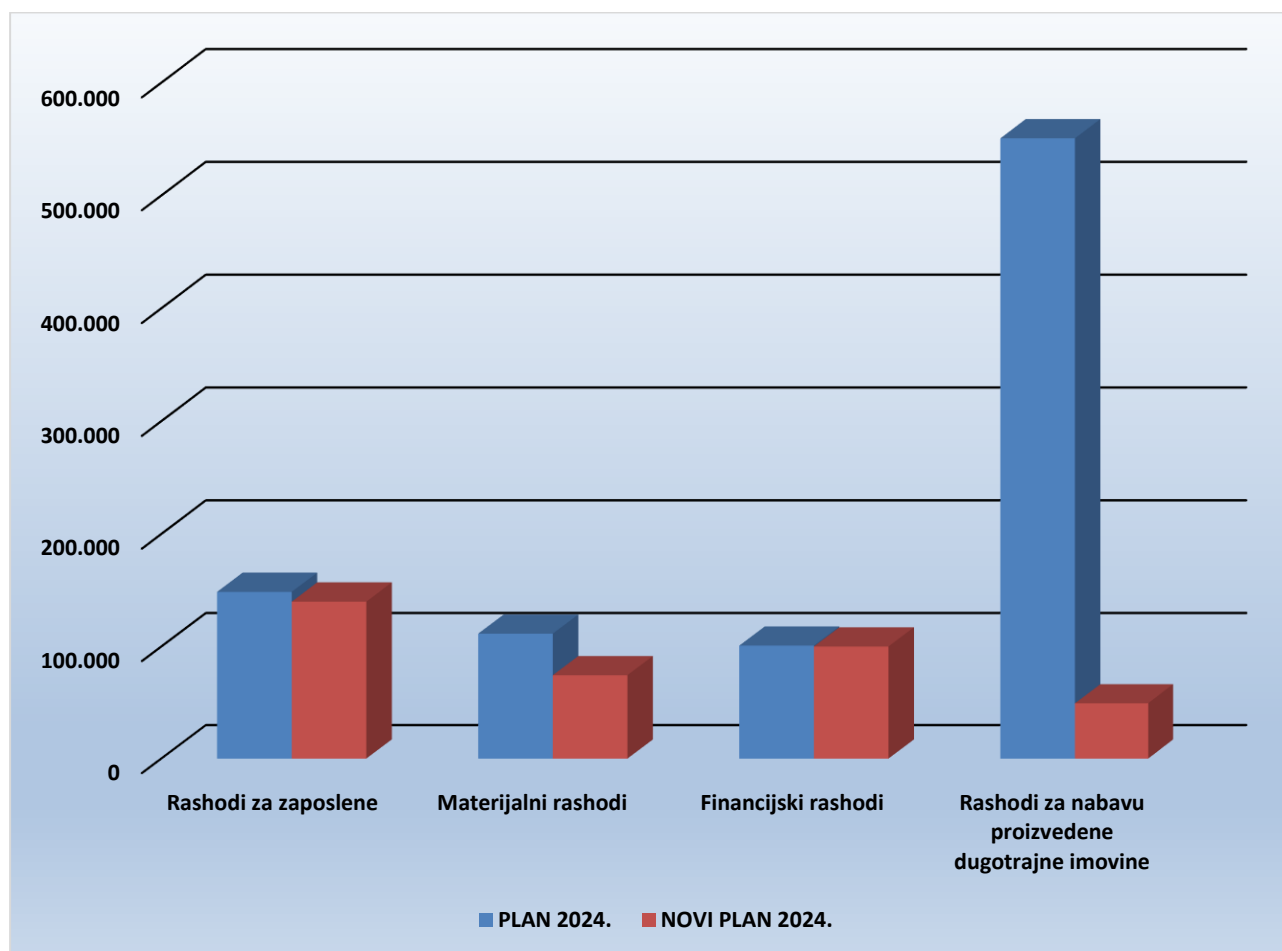
U nastavku slijedi prikaz predloženih promjena navedenih rashoda po izvorima financiranja.

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 te 12.250 eura za nabavu opreme.

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 gradnja prolongirana u 2025. god. zbog poništenog natječaja u mjesecu srpnju 2024. god. Slijedom navedenog, planirano je ponoviti postupka javne nabave za projektiranje i gradnju pa se ovim rebalansom usklađuju potrebe s očekivanjima do kraja godine.

Iz viška vlastitih prihoda planira se pokriće rashoda u iznosu od 6.309 eura što je smanjenje za 10.191 eura ili za 61,76% u odnosu na plan, a najvećim dijelom se odnosi na pripremu fazu izgradnje stanova na Zametu, nabavu uredske opreme te izradu nove web stranice Agencije.

Grafikon 2. Rashodi poslovanja planirani II. Rebalansom



Tablica 5. Prikaz smanjenja rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

Ukupni rashodi (bez izdataka) iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji kroz usluge unaprijeđenja stanovanja i zajednice odsono kroz razvoj stanovanja ovim rebalansom smanjuju se za 548.000 eura odnosno za 60,09% i sada iznose 363.900 eura.

				EUR
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2024.	INDEKS
UKUPNI RASHODI	911.900	-548.000	363.900	39,91
06 Usluge unaprijeđenja stanovanja i zajednice	911.900	-548.000	363.900	39,91
061 Razvoj stanovanja	911.900	-548.000	363.900	39,91

2.3. RAČUN FINANCIRANJA

B. RAČUN FINANCIRANJA

Tablica 6. Prikaz povećanja/smanjenja računa financiranja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine

EUR

RAZRED	SKUPINA	IZVOR	NAZIV	PLAN 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	NOVI PLAN 2024.	INDEKS
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.189.600	-586.500	603.100	50,70
	81		Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita	686.100	-83.000	603.100	87,90
		82	Namjenski primici – proračunski korisnici	686.100	-83.000	603.100	87,90
	84		Primici od zaduživanja	503.500	-503.500	0	-
		82	Namjenski primici – proračunski korisnici	503.500	-503.500	0	-
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	686.100	-83.000	603.100	87,90
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	686.100	-83.000	603.100	87,90
		82	Namjenski primici – proračunski korisnici	686.100	-83.000	603.100	87,90
NETO FINANCIRANJE (8-5)				503.500	-503.500	0	-

PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja planiraju se u iznosu od 603.100 eura što predstavlja smanjenje u odnosu na dosadašnji plan za 586.500 eura ili za 49,30%.

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 603.100 eura što predstavlja smanjenje u odnosu na dosadašnji plan za 83.000 eura ili za 12,10%. Odnose se na primljene povrate glavnica danih zajmova kupcima stanova na lokacijama: POS Rujevica I. faza (233.900 eura), POS Rujevica II. faza (138.800 eura), POS Drenova (48.200 eura), POS Hostov breg I. faza (112.300 eura) i POS Martinkovac I. faza (69.900 eura). Navedeni primitci planiraju se naplatiti od redovnih i prijevremenih rata, a usklađeni su s dosadašnjim ostvarenjem i procjenom ostvarenja do kraja godine sukladno kupoprodajnim ugovorima i otplatnim planovima kupaca. Ovi povrati glavnice financiraju se iz namjenskih primitaka Agencije.

➤ **Primici od zaduživanja**

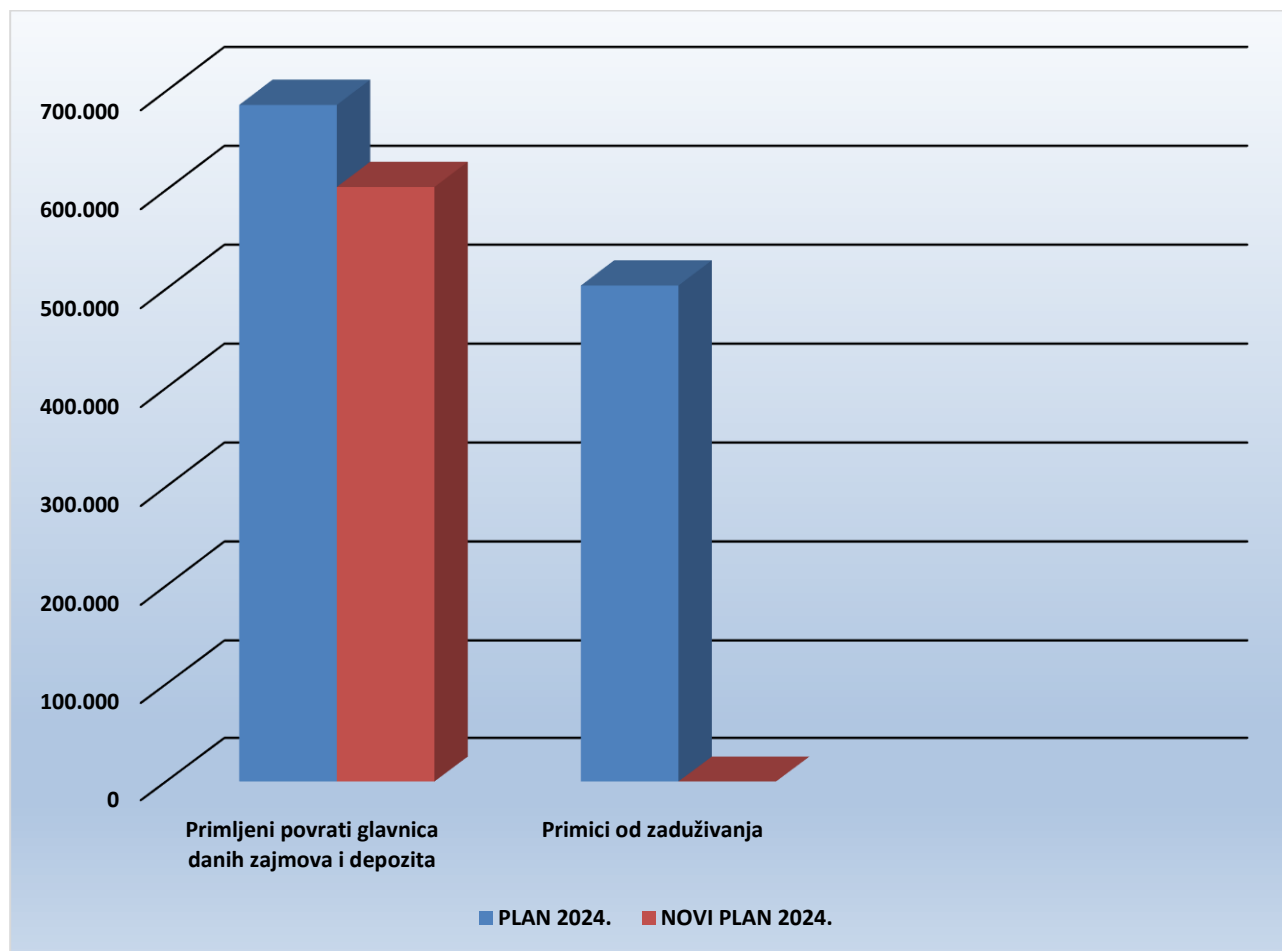
Primici od zaduživanja se ovim rebalansom smanjuju se u cijelosti odnosno za 503.500 eura te se više ne planiraju.

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

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

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

Grafikon 3. Primici financijskog plana planirani II. Rebalansom



IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planiraju se u iznosu od 603.100 eura što je smanjenje od 83.000 eura ili za 12,10% u odnosu na dosadašnji plan.

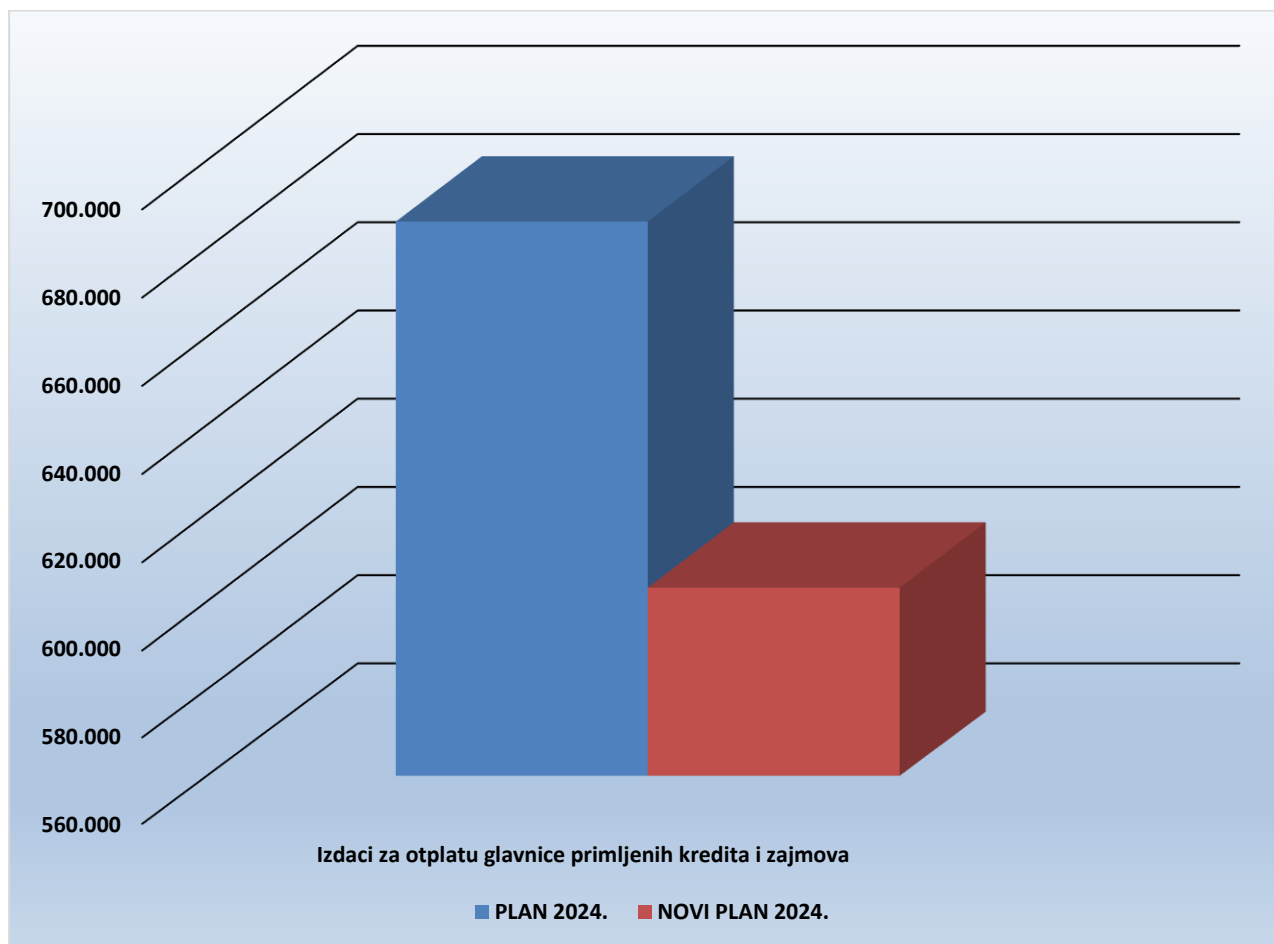
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u cijelosti se odnose na izdatke za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova.

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

Izdaci za otplatu glavnice ranije primljenih zajmova planiraju se u iznosu od 603.100 eura, odnosno smanjuju se za 12,10% u odnosu na dosadašnji plan, a odnose se na povrat sredstava u državni i gradski proračun po osnovi naplate tj. otplate javnih sredstava od strane kupaca POS stanova. Kroz namjenske primitke prate se dugoročne otplate javnih sredstava za prodane stanove na sljedećim 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 464.300 eura i Gradu Rijeci u iznosu od 138.800 eura. Planirani iznos utvrđen je prema otplatnim planovima kupaca te je usklađen s dosadašnjim ostvarenjem i stvarnim potrebama do kraja godine.

Usporedni prikaz II. 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 II. Rebalansom



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

2. POSEBNI DIO

Prijedlogom Drugih izmjena i dopuna Financijskog plana Agencije za 2024. god. dosadašnji ukupni iznos planiranih rashoda i izdataka od 1.598.000 eura smanjuje se za 631.000 eura odnosno za 39,49% te sada iznosi 967.000 eura.

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

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

II. POSEBNI DIO

Tablica 7. Prikaz rashoda i izdataka po programima/aktivnostima/projektima, ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine i izvorima financiranja

EUR					
OZNAKA	NAZIV	PLAN ZA 2024.	POVEĆANJE/SMANJENJE	NOVI PLAN 2024.	INDEKS
PROGRAM 1365	REDOVNA DJELATNOST USTANOVE	248.700	-20.459	228.241	91,77
Aktivnost A136501	RASHODI ZA ZAPOSLENE	148.780	-8.680	140.100	94,17
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>148.780</i>	<i>-8.680</i>	<i>140.100</i>	<i>94,17</i>
3	Rashodi poslovanja	148.780	-8.680	140.100	94,17
31	Rashodi za zaposlene	148.780	-8.680	140.100	94,17
Aktivnost A136502	MATERIJALNI RASHODI	98.300	-11.219	87.081	88,59
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	<i>55.565</i>	<i>9.135</i>	<i>64.700</i>	<i>116,44</i>
3	Rashodi poslovanja	55.565	9.135	64.700	116,44
32	Materijalni rashodi	55.565	9.135	64.700	116,44
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	12.250	12.250	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	12.250	12.250	-
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi - proračunski korisnici</i>	<i>1.805</i>	<i>155</i>	<i>1.960</i>	<i>108,59</i>
3	Rashodi poslovanja	1.805	155	1.960	108,59
32	Materijalni rashodi	1.805	155	1.960	108,59
<i>Izvor financiranja 73</i>	<i>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada od osiguranja - pror. korisnici</i>	<i>0</i>	<i>875</i>	<i>875</i>	<i>-</i>
3	Rashodi poslovanja	0	875	875	-
32	Materijalni rashodi	0	875	875	-
<i>Izvor financiranja 93</i>	<i>Višak - vlastiti prihodi</i>	<i>40.930</i>	<i>-21.384</i>	<i>19.546</i>	<i>47,75</i>

3	Rashodi poslovanja	34.430	-20.334	14.096	40,94
32	Materijalni rashodi	34.430	-20.334	14.096	40,94
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.500	-1.050	5.450	83,85
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.500	-1.050	5.450	83,85
Aktivnost A136503	FINANCIJSKI RASHODI	1.620	-560	1.060	65,43
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	1.510	-455	1.055	69,87
3	Rashodi poslovanja	1.510	-455	1.055	69,87
34	Financijski rashodi	1.510	-455	1.055	69,87
Izvor financiranja 93	Višak - vlastiti prihodi	110	-105	5	4,55
3	Rashodi poslovanja	110	-105	5	4,55
34	Financijski rashodi	110	-105	5	4,55
PROGRAM 1366	IZGRADNJA STANOVA ZA NAJAM	310.400	-14.700	295.700	95,26
Aktivnost A136602	POS RUJEVICA I. FAZA - POVRAT DRŽ. POTICAJNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH REDOVNOM OTPLATOM ZAJMA	290.700	0	290.700	100,00
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	56.800	0	56.800	100,00
3	Rashodi poslovanja	56.800	0	56.800	100,00
34	Financijski rashodi	56.800	0	56.800	100,00
Izvor financiranja 82	Namjenski primici - proračunski korisnici	233.900	0	233.900	100,00
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	19.700	-14.700	5.000	25,38
Izvor financiranja 73	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada od osiguranja - pror. korisnici	500	-500	0	-
3	Rashodi poslovanja	500	-500	0	-
32	Materijalni rashodi	500	-500	0	-
Izvor financiranja 93	Višak - vlastiti prihodi	19.200	-14.200	5.000	26,04
3	Rashodi poslovanja	19.200	-14.200	5.000	26,04
32	Materijalni rashodi	19.200	-14.200	5.000	26,04
PROGRAM 1367	POVRAT NAPLAĆENIH JAVNIH SREDSTAVA	494.600	-83.200	411.400	83,18

Aktivnost A136701	POS RUJEVICA II. FAZA - POVRAT DRŽ. POTICAJNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	205.500	-40.000	165.500	80,54
Izvor financiranja 44	Prihodi za posebne namjene - pror. korisnici	26.700	0	26.700	100,00
3	Rashodi poslovanja	26.700	0	26.700	100,00
34	Financijski rashodi	26.700	0	26.700	100,00
Izvor financiranja 82	Namjenski primici - proračunski korisnici	178.800	-40.000	138.800	77,63
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	178.800	-40.000	138.800	77,63
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	178.800	-40.000	138.800	77,63
Aktivnost A136703	POS DRENOVA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	92.500	-39.100	53.400	57,73
Izvor financiranja 44	Prihodi za posebne namjene - pror. korisnici	5.300	-100	5.200	98,11
3	Rashodi poslovanja	5.300	-100	5.200	98,11
34	Financijski rashodi	5.300	-100	5.200	98,11
Izvor financiranja 82	Namjenski primici - proračunski korisnici	87.200	-39.000	48.200	55,28
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	87.200	-39.000	48.200	55,28
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	87.200	-39.000	48.200	55,28
Aktivnost A136705	POS HOSTOV BREG I. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	106.100	14.800	120.900	113,95
Izvor financiranja 44	Prihodi za posebne namjene - pror. korisnici	9.100	-500	8.600	94,51
3	Rashodi poslovanja	9.100	-500	8.600	94,51
34	Financijski rashodi	9.100	-500	8.600	94,51
Izvor financiranja 82	Namjenski primici - proračunski korisnici	97.000	15.300	112.300	115,77
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	97.000	15.300	112.300	115,77
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	97.000	15.300	112.300	115,77
Aktivnost A136707	POS MARTINKOVAC I. FAZA - POVRAT JAVNIH SREDSTAVA NAPLAĆENIH OTPLATOM ZAJMOVA	90.500	-18.900	71.600	79,12

Izvor financiranja 44	Prihodi za posebne namjene - pror. korisnici	1.300	400	1.700	130,77
3	Rashodi poslovanja	1.300	400	1.700	130,77
34	Financijski rashodi	1.300	400	1.700	130,77
Izvor financiranja 82	Namjenski primici - proračunski korisnici	89.200	-19.300	69.900	78,36
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	89.200	-19.300	69.900	78,36
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	89.200	-19.300	69.900	78,36
PROGRAM 1369	IZGRADNJA STANOVA ZA PRODAJU	544.300	-512.641	31.659	5,82
Kapitalni projekt K136908	POS ZAMET – PRIPREMA I GRAĐENJE	544.300	-512.641	31.659	5,82
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	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
Izvor financiranja 82	Namjenski primici - proračunski korisnici	503.500	-503.500	0	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	503.500	-503.500	0	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	503.500	-503.500	0	-
Izvor financiranja 93	Višak - vlastiti prihodi	10.000	-9.141	859	8,59
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.000	-9.141	859	8,59
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000	-9.141	859	8,59
UKUPNO:		1.598.000	-631.000	967.000	60,51

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

Tablica 8. Prikaz rashoda i izdataka po programima/aktivnostima/projektima

Red. br.	Naziv programa/aktivnosti	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks
	PROGRAM: REDOVNA DJELATNOST USTANOVE	248.700	-20.459	228.241	91,77
1.	Rashodi za zaposlene	148.780	-8.680	140.100	94,17

EUR

2.	Materijalni rashodi	98.300	-11.219	87.081	88,59
3.	Financijski rashodi	1.620	-560	1.060	65,43
	IZGRADNJA STANOVA ZA NAJAM	310.400	-14.700	295.700	95,26
1.	POS Rujevica I. faza - povrat drž. poticajnih sredstava naplaćenih redovnom otplatom zajma	290.700	0	290.700	100,00
2.	Priprema novih lokacija	19.700	-14.700	5.000	25,38
	POVRAT NAPLAĆENIH JAVNIH SREDSTAVA	494.600	-83.200	411.400	83,18
1.	POS Rujevica II. faza - povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova	205.500	-40.000	165.500	80,54
2.	POS Drenova - povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova	92.500	-39.100	53.400	57,73
3.	POS Hostov breg I. faza - povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova	106.100	14.800	120.900	113,95
4.	POS Martinkovac I. faza - povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova	90.500	-18.900	71.600	79,12
	IZGRADNJA STANOVA ZA PRODAJU	544.300	-512.641	31.659	5,82
1.	POS Zamet – priprema i građenje	544.300	-512.641	31.659	5,82
	UKUPNO	1.598.000	-631.000	967.000	60,51

Za realizaciju Programa **REDOVNA DJELATNOST USTANOVE** predlaže se smanjenje sredstava za 20.459 eura odnosno za 8,23% na način da ukupni planirani iznos umjesto 248.700 eura sada iznosi 228.241 eura, a navedeno smanjenje rezultat je sljedećih izmjena po aktivnostima:

- **Aktivnost: Rashodi za zaposlene** – planirana sredstva unutar ove aktivnosti u iznosu od 148.780 eura smanjuju se za 8.680 eura ili za 5,83% i sada iznose 140.100 eura. Navedeni rashodi odnose se na bruto plaće u iznosu od 115.000 eura, doprinose na plaće u iznosu od 19.800 eura te ostale rashode za zaposlene koji proizlaze iz Pravilnika o radu Agencije u iznosu od 5.300 eura. Smanjenje proizlazi iz korištenja nepunog radnog vremena i dodatnog radna dvoje zaposlenika slijedom čega je plan rashoda usklađen sa stvarnim potrebama Agencije za nadoknađivanje rashoda za zaposlene. Ovim rebalansom planiran je od 01.12.2024. godine rast plaća i ostalih materijalnih prava temeljem izmjena Pravilnika o radu Agencije, ali zbog fluktuacije zaposlenika ova aktivnost bilježi smanjenje kako je gore navedeno.

U Proračunu Grada Rijeke osiguravaju se sredstva za financiranje ovih rashoda u 100%-tnom iznosu.

- **Materijalni rashodi** – planirana sredstva unutar ove aktivnosti u iznosu od 98.300 eura smanjuju se za 11.219 eura odnosno za 11,41% te sada iznose 87.081 eura. Obzirom na dosadašnja realizirana sredstva, ugovorene obveze te planirane aktivnosti do kraja godine, proizlazi da će ukupna sredstva u iznosu od 87.081 eura biti dostatna za izvršavanje ove programske aktivnosti. Uglavnom su sve stavke materijalnih rashoda smanjene, a čine ih: naknade troškova zaposlenima u iznosu od 6.160 eura, rashodi za materijal i energiju u iznosu od 4.200 eura, rashodi za usluge

u iznosu od 56.801 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 2.220 eura, postrojenja i oprema 13.700 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 64.700 eura (74,30%), a preostali iznos od 22.381 eura (25,70%) osigurava se iz vlastitih sredstava Agencije.

- **Financijski rashodi** – planirana sredstva od 1.620 eura za realizaciju ove aktivnosti smanjuju se za 560 eura odnosno za 34,57% te sada iznose 1.060 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 1.055 eura (99,53%), a preostali iznos od 5 eura (0,47%) osigurava se iz vlastitih prihoda.

Za realizaciju **Programa IZGRADNJA STANOVA ZA NAJAM** planirana sredstva u iznosu od 310.400 eura smanjuju se za 14.700 eura ili za 4,74% i sada iznose 295.700 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 19.700 eura se smanjuju za 14.700 eura ili za 74,62% i sada iznose 5.000 eura. Sredstva su namijenjena za provedbu istraživanja uvjeta i modela gradnje novih stanova po programu društveno poticane stanogradnje.

Navedeni iznos odnosi se na usklađenje s potrebama do kraja godine, a sredstva se osiguravaju iz vlastitih prihoda Agencije.

Za realizaciju **Programa POVROT NAPLAĆENIH JAVNIH SREDSTAVA** planirana sredstva smanjuju se za 83.200 eura odnosno za 16,82% te sada umjesto 494.600 eura iznose 411.400 eura. Navedeno je smanjenje rezultat sljedećih izmjena po aktivnostima:

- **Aktivnost: POS Rujevica II. faza** – povrat javnih sredstava naplaćenih otplatom zajmova - planirana sredstva u iznosu od 205.500 eura unutar ove aktivnosti smanjuju se za 40.000 eura ili za 19,46% te sada iznose 165.500 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 92.500 eura unutar ove aktivnosti smanjuju se za 39.100 eura ili za 42,27% te sada iznose 53.400 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 106.100 eura unutar ove aktivnosti povećavaju se za 14.800 eura ili za 13,95% te sada iznose 120.900 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 71.600 eura, što predstavlja smanjenje za 18.900 eura odnosno za 20,88% u odnosu na 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 31.659 eura što predstavlja najveće smanjenje dosadašnjeg plana od 512.641 eura ili za 94,18%. Navedeno smanjenje rezultat je sljedećih izmjena:

- **Kapitalni projekt: POS Zamet – priprema i građenje** – Planirana sredstva u iznosu od 544.300 eura smanjuju se za 512.641 eura ili za 94,18% i sada iznose 31.659 eura. Smanjenje sredstava proizlazi iz potrebe da se uskladi dinamika realizacije projekta s planiranim aktivnostima do kraja godine. Ovim rebalansom planirani rashodi odnose se na pripremne troškove na izgradnji budućih stanova po prethodno uspješno provedenom postupku javne nabave. A smanjenje proizlazi iz poništenog natječaja za projektiranje i izgradnju stanova u mjesecu srpnju ove godine obzirom da je najpovoljnija ponuda bila za 43,32% veća od procijenjene vrijednosti nabave slijedom čega se sada usklađuje realizacija.

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