

Na temelju članka 36. Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22), članka 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14, 114/22), članka 11. i članka 27. stavka 1. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15, 134/22) te članka 9. Statuta Regionalne energetske agencije Sjever od 26.02.2009. godine, Upravno vijeće Regionalne energetske agencije Sjever na **11. sjednici** održanoj 12. prosinca 2023. godine donosi

## Izmjene i dopune financijskog plana Regionalne energetske agencije Sjever za 2023. godinu

### I. OPĆI DIO

Ovim Izmjenama i dopunama Financijskog plana Regionalne energetske agencije Sjever za 2023. godinu mijenjaju se prihodi i rashodi kako slijedi:

#### **PRIHODI**

Konto	Naziv prihoda	Plan za 2023.	Smanjenje/ povećanje	Novi plan za 2023.
3112	Prihodi od pružanja usluga	70.343,09	-2.893,09	67.450,00
<b>31</b>	<b>UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE ROBA I PRUŽANJA USLUGA</b>	<b>70.343,09</b>	<b>-2.893,09</b>	<b>67.450,00</b>
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	66,36	-16,36	50,00
3415	Prihodi od tečajnih razlika	0,00	20,00	20,00
<b>34</b>	<b>UKUPNO PRIHODI OD IMOVINE</b>	<b>66,36</b>	<b>3,64</b>	<b>70,00</b>
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	0,00	10.680,00	10.680,00
3512	Prihodi od donacija iz proračuna JLS	137.963,37	33.036,63	171.000,00
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	318.534,74	-49.534,74	269.000,00
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	7.963,37	-7.963,37	0,00
<b>35</b>	<b>UKUPNO PRIHODI OD DONACIJA</b>	<b>464.461,48</b>	<b>-13.781,48</b>	<b>450.680,00</b>
3611	Prihodi od naknade štete	0,00	6.370,00	6.370,00
3621	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	132,72	-52,72	80,00
3633	Ostali nespomenuti prihodi	134,71	-134,71	0,00
<b>36</b>	<b>UKUPNO OSTALI PRIHODI</b>	<b>267,44</b>	<b>6.182,56</b>	<b>6.450,00</b>
	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>535.138,36</b>	<b>-10.488,36</b>	<b>524.650,00</b>

## RASHODI

Konto	Naziv rashoda	Plan za 2023.	Smanjenje/ povećanje	Novi plan za 2023.
411	Plaće	314.553,06	-24.553,06	290.000,00
412	Ostali rashodi za radnike	32.384,37	10.115,63	42.500,00
413	Doprinosi na plaće	52.027,34	-14.027,34	38.000,00
41	<b>RASHODI ZA RADNIKE</b>	<b>398.964,76</b>	<b>-28.464,76</b>	<b>370.500,00</b>
4211	Službena putovanja	23.890,11	-3.890,11	20.000,00
4212	Naknade za prijevoz na posao i s posla	6.636,14	63,86	6.700,00
4213	Stručno usavršavanje radnika	5.308,91	-1.008,91	4.300,00
421	<b>NAKNADE TROŠKOVA RADNICIMA</b>	<b>35.835,16</b>	<b>-4.835,16</b>	<b>31.000,00</b>
4221	Naknade članovima Upravnog vijeća	1.592,67	-1.192,67	400,00
4222	Naknade troškova službenih putovanja	0,00	1.500,00	1.500,00
422	<b>NAKNADE ČLANOVIMA PREDSTAVNIČKIH TIJELA</b>	<b>1.592,67</b>	<b>307,33</b>	<b>1.900,00</b>
4242	Naknade troškova službenih putovanja	1.327,23	-1.317,23	10,00
424	<b>NAKNADE OSTALIM OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA</b>	<b>1.327,23</b>	<b>-1.317,23</b>	<b>10,00</b>
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.839,80	-939,80	4.900,00
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.128,14	171,86	1.300,00
4253	Usluge promidžbe i informiranja	1.990,84	409,16	2.400,00
4254	Komunalne usluge	199,08	-29,08	170,00
4255	Zakupnine i najamnine	11.945,05	-1.045,05	10.900,00
4256	Zdravstvene usluge	398,17	-198,17	200,00
4257	Intelektualne usluge i osobne usluge	19.908,42	20.091,58	40.000,00
4258	Računalne usluge	530,89	2.769,11	3.300,00
4259	Ostale usluge	663,61	736,39	1.400,00
425	<b>RASHODI ZA USLUGE</b>	<b>42.604,02</b>	<b>21.965,98</b>	<b>64.570,00</b>
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.322,65	177,35	2.500,00
4263	Troškovi električne energije	2.057,20	142,80	2.200,00
4264	Sitan inventar i auto gume	663,61	-13,61	650,00
426	<b>RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU</b>	<b>5.043,47</b>	<b>306,53</b>	<b>5.350,00</b>
4291	Premije osiguranja	2.588,09	411,91	3.000,00
4292	Reprezentacija	3.981,68	5.018,32	9.000,00
4293	Članarine	1.990,84	9,16	2.000,00
4294	Kotizacije	2.654,46	445,54	3.100,00
4295	Ostali nespomenuti rashodi	796,34	-796,34	0,00
429	<b>OSTALI NESPOMENUTI MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>12.011,41</b>	<b>5.088,59</b>	<b>17.100,00</b>
42	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>98.413,96</b>	<b>21.516,04</b>	<b>119.930,00</b>

Konto	Naziv rashoda	Plan za 2023.	Smanjenje/povećanje	Novi plan za 2023.
43	Amortizacija	36.498,77	-4.998,77	31.500,00
43	<b>RASHODI AMORTIZACIJE</b>	<b>36.498,77</b>	<b>-4.998,77</b>	<b>31.500,00</b>
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	597,25	102,75	700,00
4432	Negativne tečajne razlike	0,00	200,00	200,00
4433	Zatezne kamate	0,00	10,00	10,00
443	<b>OSTALI FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>597,25</b>	<b>312,75</b>	<b>910,00</b>
44	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>597,25</b>	<b>312,75</b>	<b>910,00</b>
451	Tekuće donacije	663,61	-663,61	0,00
45	<b>DONACIJE</b>	<b>663,61</b>	<b>-663,61</b>	<b>0,00</b>
461	Kazne, penali i naknade štete	0,00	1.460,00	1.460,00
462	Ostali nespomenuti rashodi	0,00	350,00	350,00
46	<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>1.810,00</b>	<b>1.810,00</b>
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>535.138,36</b>	<b>-10.488,36</b>	<b>524.650,00</b>

## II. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATE

Regionalna energetska agencija Sjever ne planira se zaduživati u 2023. godini, a ne postoje ni izdaci za otplate zajmova primljenih u ranijim razdobljima koje dospijevaju na naplatu u 2023. godini.

Regionalna energetska agencija Sjever ne planira davati zajmove u 2023. godini, a ne postoje ni primici po osnovi danih zajmova iz ranijih razdoblja koji dospijevaju na naplatu u 2023. godini.

## III. OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA REGIONALNE ENERGETSKE AGENCIJE SJEVER ZA 2023. GODINU

### Prihodi

*Prihodi od pružanja usluga na tržištu smanjeni su za 4,1 % (2.893 eur) u odnosu na planirane zbog većeg angažmana za gradove osnivače.*

*Prihodi od donacija iz proračuna JLS povećani su 23,9 % (33.036 eur) – 20.000 eur za Varaždin i 13.000 eur za Viroviticu zbog povećanog opsega aktivnosti na projektima iz programa EUFC.*

*Prihodi od institucija i tijela EU smanjeni su za 15,6 % (49.535 eur) zbog smanjenja intenziteta planiranih aktivnosti na EU projektima koje će biti nadoknađene tokom 2024. godine.*

*Prihodi od donacija iz državnog proračuna nisu planirani u Financijskom planu za 2023. godinu. Agencija je podnijela prijavu na poziv MRRFEU za sufinanciranje vlastite komponente financiranja u tri EU projekta. Prijave su odobrene. U 2023. godini bit će realiziran dio odobrenih sredstava, ostatak prihoda predviđen je za 2024. godinu.*

*Ukupni prihodi u 2023. godini smanjeni su za 2 % (10.488 eur) u odnosu na planirane.*



## Rashodi

*Rashodi za radnike* smanjeni su za 7,1 % (28.465 eur), uglavnom zbog manje zaposlenosti (mjereno u broju čovjek-mjeseci) od planirane (dugotrajna bolovanja, roditeljski dopusti, odlazak radnika s iznadprosječnom plaćom).

*Naknade troškova radnicima* smanjene su za 13,5 % (4.835 eur) zbog smanjenog broja službenih putovanja. Stručno usavršavanje radnika, iako bilježi smanjenje rashoda, povezano je s troškovima *kotizacija* koji su lagano povećani.

*Naknade članovima predstavničkih tijela* povećane su za 29,3 % (307 eur) i najviše se odnose na troškove službenih putovanja u okviru provedbe EU projekata.

*Naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa* praktički nije bilo – smanjenje za 99,2 % (1.317 eur).

*Rashodi za usluge* povećani su za 151,6 % (21.966 eur) najvećim dijelom zbog povećanja rashoda za intelektualne usluge (20.092 eur). Dio povećanja odnosi se na povećanje potreba, a dio na sveopće i značajno povećanje cijene rada na tržištu.

*Rashodi za materijal i energiju* povećani su za 6,1 % (307 eur) uglavnom pod utjecajem inflacije.

*Ostali nespomenuti materijalni rashodi* povećani su za 42,4 % (5.089 eur), najviše pod utjecajem rashoda za *Reprezentaciju*. Agencija je u provedbi EU projekata bila domaćin trodnevnog projektnog sastanka i organizator različitih događaja. Osim povećanog opsega aktivnosti, značajan utjecaj na rast troškova čini povećanje svih troškova izazvano inflacijom. Sve ostale stavke također su zabilježile rast prije svega uzrokovan inflacijom.

*Rashodi amortizacije* smanjeni su za 13,7 % (4.999 eur) jer Agencija nije instalirala fotonaponsku elektranu za čije je sufinanciranje podnesena prijava na poziv FZOEU u 2022. godini.

*Financijski rashodi* povećani su za 52,4 % (313 eur) zbog povećanja troškova usluga platnog prometa i negativnih tečajnih razlika kojih u budućnosti više ne bi trebalo biti.

*Ostali rashodi* nastali su uglavnom zbog plaćanja troškova žalbe u postupku objedinjene javne nabave u okviru dvaju EU projekata.

*Ukupni rashodi* smanjeni su za 2 % (10.488 eur) u odnosu na planirane.

## Nabava dugotrajne imovine

U 2023. godini planirana je nabava dugotrajne imovine od čega je najveći predviđeni trošak bio namijenjen instalaciji fotonaponske elektrane na objektu u kojem se nalaze uredi Agencije. Nabava nije provedena jer Agenciji nije odobreno sufinanciranje od strane FZOEU te se iz tog razloga odustalo od investicije koja bi bila manje isplativa. Ostali troškovi (4.702 eur) odnose se na nabavu elektroničke opreme (prijenosna računala s operativnim sustavima, monitori, mobiteli, namještaj i ostala uredska oprema te dron za snimanje krovnih površina prilikom planiranja fotonaponskih elektrana).

## Višak prihoda

Planiran je tekući *Višak prihoda* u iznosu od **54.740,01** eur, a preneseni višak iznosi **548.654,80** eur. Razlog tome su različiti ispravci knjiženja koji se odnose na EU projekte, a koji su utvrđeni tokom godine.

#### IV. ZAVRŠNA ODREDBA

Ove Izmjene i dopune Financijskog plana Regionalne energetske agencije Sjever za 2023. godinu stupaju na snagu danom donošenja.



**PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA**

  
\_\_\_\_\_  
**Sandra Sinjeri, dipl. oec.**

Dostaviti:

1. Grad Koprivnica
2. Grad Varaždin
3. Grad Virovitica
- ④ Regionalna energetska agencija Sjever