

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 16. (elektroničkoj) sjednici održanoj 21. kolovoza 2025. godine donosi

Izmjene i dopune financijskog plana Regionalne energetske agencije Sjever za 2025. godinu

I. OPĆI DIO

Ovim Izmjenama i dopunama Financijskog plana Regionalne energetske agencije Sjever za 2025. godinu mijenjaju se prihodi i rashodi kako slijedi:

PRIHODI

KONTO	NAZIV PRIHODA	Plan_2025	Povećanje / smanjenje	Plan_2025 1. izmjene
3112	Prihodi od pružanja usluga	150.000,00	110.000,00	260.000,00
31	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I PRUŽANJA USLUGA	150.000,00	110.000,00	260.000,00
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	4.000,00	2.500,00	6.500,00
3415	Prihodi od tečajnih razlika	0,00	0,00	0,00
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	0,00	200,00	200,00
34	PRIHODI OD IMOVINE	4.000,00	2.700,00	6.700,00
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	34.100,00	-27.000,00	7.100,00
3512	Prihodi od donacija iz proračuna JLS	190.000,00	-60.000,00	130.000,00
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	340.000,00	65.000,00	405.000,00
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	0,00	0,00	0,00
35	PRIHODI OD DONACIJA	564.100,00	-22.000,00	542.100,00
3611	Prihodi od naknade štete	0,00	0,00	0,00
3612	Prihod od refundacija	2.000,00	-1.000,00	1.000,00
3621	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	400,00	-200,00	200,00
3633	Ostali nespomenuti prihodi	0,00	0,00	0,00
36	OSTALI PRIHODI	2.400,00	-1.200,00	1.200,00
	UKUPNI PRIHODI	720.500,00	89.500,00	810.000,00

RASHODI

KONTO	NAZIV RASHODA	Plan_2025	Povećanje / smanjenje	Plan_2025 1. izmjene
411	Plaće	443.000,00	24.000,00	467.000,00
412	Ostali rashodi za radnike	36.000,00	7.000,00	43.000,00
413	Doprinosi na plaće	63.000,00	5.000,00	68.000,00
41	RASHODI ZA RADNIKE	542.000,00	36.000,00	578.000,00

KONTO	NAZIV RASHODA	Plan_2025	Povećanje / smanjenje	Plan_2025 1. izmjene
4211	Službena putovanja	48.000,00	-6.000,00	42.000,00
4212	Naknade za prijevoz na posao i s posla	7.000,00	0,00	7.000,00
4213	Stručno usavršavanje radnika	3.000,00	2.000,00	5.000,00
421	NAKNADE TROŠKOVA RADNICIMA	58.000,00	-4.000,00	54.000,00
4221	Naknade članovima Upravnog vijeća	500,00	-200,00	300,00
4222	Naknade troškova službenih putovanja	1.000,00	-600,00	400,00
4223	Naknade ostalih troškova	500,00	-400,00	100,00
422	NAKNADE ČLANOVIMA PREDSTAVNIČKIH TIJELA	2.000,00	-1.200,00	800,00
4240	Doprinosi za zdravstveno - osobe izvan radnog odnosa	500,00	-500,00	0,00
4242	Naknade troškova službenih putovanja	3.000,00	16.300,00	19.300,00
424	NAKNADE OSTALIM OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	3.500,00	15.800,00	19.300,00
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	7.000,00	0,00	7.000,00
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.000,00	400,00	4.400,00
4253	Usluge promidžbe i informiranja	2.500,00	0,00	2.500,00
4254	Komunalne usluge	300,00	0,00	300,00
4255	Zakupnine i najamnine	12.000,00	0,00	12.000,00
4256	Zdravstvene usluge	2.000,00	0,00	2.000,00
4257	Intelektualne usluge i osobne usluge	34.000,00	15.000,00	49.000,00
4258	Računalne usluge	3.000,00	0,00	3.000,00
4259	Ostale usluge	2.000,00	500,00	2.500,00
425	RASHODI ZA USLUGE	66.800,00	15.900,00	82.700,00
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.500,00	0,00	2.500,00
4263	Troškovi goriva, plina i električne energije	3.000,00	0,00	3.000,00
4264	Sitan inventar i auto gume	1.000,00	3.000,00	4.000,00
426	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	6.500,00	3.000,00	9.500,00
4291	Premije osiguranja	4.000,00	0,00	4.000,00
4292	Reprezentacija	6.000,00	0,00	6.000,00
4293	Članarine	2.500,00	400,00	2.900,00
4294	Kotizacije	3.000,00	-1.000,00	2.000,00
4295	Ostali nespomenuti rashodi	1.000,00	0,00	1.000,00
429	OSTALI NESPOMENUTI MATERIJALNI RASHODI	16.500,00	-600,00	15.900,00
42	MATERIJALNI RASHODI	153.300,00	28.900,00	182.200,00
43	Amortizacija	22.500,00	3.500,00	26.000,00
43	RASHODI AMORTIZACIJE	22.500,00	3.500,00	26.000,00
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	700,00	0,00	700,00
4432	Negativne tečajne razlike	0,00	10,00	10,00
4433	Zatezne kamate	0,00	90,00	90,00
443	OSTALI FINACIJSKI RASHODI	700,00	100,00	800,00
44	FINACIJSKI RASHODI	700,00	100,00	800,00
451	Tekuće donacije	1.000,00	0,00	1.000,00
45	DONACIJE	1.000,00	0,00	1.000,00
461	Kazne, penali i naknade štete	0,00	0,00	0,00
462	Ostali nespomenuti rashodi	1.000,00	0,00	1.000,00
46	OSTALI RASHODI	1.000,00	0,00	1.000,00
	UKUPNI RASHODI	720.500,00	68.500,00	789.000,00

II. OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA REGIONALNE ENERGETSKE AGENCIJE SJEVER ZA 2025. GODINU

Prihodi

Prihodi od pružanja usluga na tržištu povećani su za 110.000,00 EUR u odnosu na planirane zbog značajnog porasta potražnje za uslugama Agencije, ali i prilika koje su se pružile, uključujući i provedbu postupaka objedinjene javne nabave električne energije i prirodnog plina. *Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju* povećane su za 2.500,00 EUR kao rezultat ponovnog oročenja dijela sredstava.

Prihodi od donacija iz državnog proračuna smanjeni su za 27.000,00 EUR zbog nešto drugačije dinamike isplate sredstava za EU projekte u odnosu na očekivanu, a što utječe na priljeve koji predstavljaju sufinanciranje EU projekata od strane MRRFEU.

Prihodi od donacija iz proračuna JLS smanjeni su 60.000,00 EUR zbog nešto manjeg obujma aktivnosti za gradove osnivače. U prihode od Grada Koprivnice uključeni su prihodi za izvršene aktivnosti na projektu iz programa EUCEF.

Prihodi od institucija i tijela EU povećani su za 65.000,00 EUR zbog povećanja obujma radova na postojećim projektima i odobrenih novih EU projekata koji započinju s provedbom u 2025. godini.

Ukupni prihodi u 2025. godini povećani su za 89.500,00 EUR u odnosu na planirane.

Rashodi

Rashodi za radnike su porasli za 36.000,00 EUR. Razlozi za povećanje su zapošljavanje novog zaposlenika od 2025. godine, povećanje osnovice plaće, promjena ugovora za neke radnike te isplata naknade za novorođenče za dvojicu radnika.

Naknade troškova radnicima smanjene za 4.000,00 EUR prvenstveno zbog smanjenog broja službenih putovanja.

Naknade članovima predstavničkih tijela smanjene su za 1.200,00 EUR i najviše se odnose na troškove službenih putovanja u okviru provedbe EU projekata.

Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa su značajno povećane, za 15.800,00 EUR, prvenstveno zbog službenih putovanja u okviru EU projekata.

Rashodi za usluge povećani su za 15.900,00 EUR najvećim dijelom zbog povećanja rashoda za intelektualne i osobne usluge. Dio povećanja odnosi se na povećanje potreba, uglavnom u okviru provođenja EU projekata i unapređenja internih poslovnih procesa. U okviru tih usluga Agencija ima potrebu angažirati vanjskog stručnjaka za uslugu izrade Akcijskog plana strategije prenosivosti u EU projektu ProcuraMED; potrebu konzultantskih usluga u području javne nabave kod provedbe postupaka objedinjene javne nabave električne energije i prirodnog plina, provedbu postupaka nabave u novom EOJN te podršku kod rješavanja tehničkih ograničenja funkcioniranja novog EOJN; uslugu konzultanta iz područja javne nabave na projektima energetske obnove I. osnovne škole Varaždin, III. osnovne škole Varaždin i Dječjeg vrtića Biškupec u Varaždinu. Dodatno povećanje na stavci za rashode intelektualnih usluga uzrokuje i povećanje cijene računovodstvenog servisa u odnosu na cijenu u 2024. godini.

Rashodi za materijal i energiju povećani su za 3.000,00 EUR dok su ostali nespomenuti materijalni rashodi smanjeni za 600,00 EUR.

Rashodi amortizacije povećani su za 3.500,00 EUR u odnosu na planirane.

Financijski rashodi, donacije i ostali rashodi zadržani su u okviru planiranih.

Ukupni rashodi u 2025. godini povećani su za 68.500,00 EUR u odnosu na planirane.

Višak prihoda

Višak prihoda tekućeg razdoblja u 2025. godini planiran je u iznosu **21.000,00 EUR**.

Višak prihoda koji se prenosi u buduće razdoblje iznosi ukupno **581.269,83 EUR** što predstavlja višak prihoda prenesen u 2025. iz ranijih razdoblja u visini 560.269,83 EUR uvećan za višak prihoda tekućeg razdoblja u visini 21.000,00 EUR.

III. PLAN ULAGANJA U DUGOTRAJNU IMOVINU

Planirana je nabava dugotrajne nematerijalne imovine u iznosu od **21.000 EUR**, a koja se odnosi na razvoj informatičkog rješenja za digitalizaciju poslovanja Agencije u procesima objedinjene javne nabave kojim se nastoji povećati efikasnost i uspostaviti bolja kvaliteta obrade podataka. U nastojanju da Agencija uslugu objedinjene javne nabave proširi na veći broj kupaca i poveća prihode ostvarene na tržištu pružanjem te usluge, nužno je ulaganje u razvoj procesa prikupljanja i obrade podataka, pripreme postupaka nabave te podrške kupcima. Od usluge objedinjene nabave koju Agencija pruža na tržištu ostvaruje se prihod u visini 78.000,00 EUR od ukupnih planiranih 260.000,00 EUR prihoda s tržišta u 2025. godini.

IV. ZAVRŠNA ODREDBA

Ove Izmjene i dopune Financijskog plana Regionalne energetske agencije Sjever za 2025. 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