



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

**Upravni odjel za regionalni razvoj,
infrastrukturu i upravljanje projektima**

KLASA: 053-02/16-01/26
URBROJ: 2170/1-09/10-19-98

Rijeka, 15. ožujka 2019.

**PLAN RADA I FINANCIJSKI PLAN ZA 2019. GODINU S PROJEKCIJAMA
ZA 2020. I 2021. GODINU TD REA KVARNER, REGIONALNE
ENERGETSKE AGENCIJE PRIMORSKO-GORANSKE ŽUPANIJE d.o.o.**



Pročelnik
prof. dr. sc. Ejudevit Krpan

Materijal izradio:

P. Popović
Petar Popović, dipl.ing.str.

1. PRAVNI OSNOV

Člankom 22. Izjave o osnivanju trgovačkog društva Rea Kvarner, Regionalna energetska agencija Primorsko-goranske županije d.o.o. propisani su poslovi koje obavlja Nadzorni odbor, uz općenitu odredbu koja navodi da Nadzorni odbor obavlja i druge poslove koji Izjavom o osnivanju ili zakonom nisu stavljeni u nadležnost drugog organa trgovačkog društva. Slijedom navedenog, donošenje odluke kojom se prihvaća Plan rada i financijski plan trgovačkog društva u nadležnosti je Nadzornog odbora.

Člankom 52. točkom 21. Statuta Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/09, 9/13, 25/13 – pročišćeni tekst, 5/18 i 8/18 – pročišćeni tekst) propisano je da Župan usvaja planove rada i izvješća o radu ustanova i trgovačkih društava kojima je Županija osnivač ili suosnivač, osim ako zakonom ili aktom o osnivanju nije drugačije određeno, a točkom 23. propisano je da Župan donosi opće i pojedinačne akte te zaključke sukladno zakonu, drugim propisima te aktima Skupštine..

Člankom 25. stavkom 1. Poslovnika o radu Župana Primorsko-goranske županije ("Službene novine" broj 23/14, 16/15, 3/16 i 19/16 – pročišćeni tekst) propisano je da Župan donosi opće akte kada je to propisano posebnim zakonom, pojedinačne akte kada rješava o pojedinim pravima, obvezama i pravnim interesima fizičkih i pravnih osoba, te zaključke.

2. OBRAZLOŽENJE

Osnivanje i poslovanje trgovačkog društva Regionalna energetska agencija Kvarner d.o.o. (u daljnjem tekstu: REA Kvarner d.o.o.) od 2009. do 2012. godine bilo je sufinancirano kroz EU programski okvir CIP-Inteligentna Energija Europe. Po završetku projekta REA Kvarner d.o.o. je nastavila s poslovanjem i aktivnostima na području obnovljivih izvora energije i energetske učinkovitosti pružanjem usluga na tržištu kao i kandidiranjem i provedbom EU projekata. Programske aktivnosti agencije proizlaze iz Zakona o energiji, Zakona o energetske učinkovitosti i ostalih zakonskih i podzakonskih akata u sferi energetike.

Odlukom Županijske skupštine Primorsko-goranske županije dana 23. studenog 2017. godine osnovana je Ustanova Regionalna energetska agencija Kvarner, a od 1. ožujka 2018. godine Ustanova je formalno započela s radom i time je počela provoditi aktivnosti za Primorsko-goransku županiju.

TD REA Kvarner d.o.o. ostvaruje vlastite prihode na tržištu temeljem sklopljenih višegodišnjih ugovora o proizvodnji električne energije iz izgrađenih fotonaponskih sustava, što predstavlja osnovnu aktivnost društva. Društvo posluje bez zaposlenih.

Plan rada REA-e Kvarner d.o.o. za 2019. godinu nadalje (u prilogu) temelji se na vlastitim приходima iz fotonaponskih sustava, koji omogućuju financijsku održivost poslovanja, odnosno podmirivanje troškova poslovanja i kreditnih obveza, uz ostvarivanje dobiti.

Nadzorni odbor REA-e Kvarner d.o.o. je na svojoj 7. sjednici održanoj 10. prosinca 2018. godine razmotrio i prihvatio Plan rada i financijski plan za 2019. godinu (Odluka u prilogu).

3. IZNOS NOVČANIH SREDSTAVA POTREBNIH ZA PROVEDBU PROGRAMA

Za provođenje aktivnosti planiranih Planom rada i financijskim planom za 2019. godinu s projekcijama za 2020. i 2021. godinu TD REA Kvarner, Regionalne energetske agencije PGŽ d.o.o. nije potrebno osigurati dodatna sredstva u Proračunu Primorsko-goranske županije za 2019. godinu, odnosno aktivnosti nemaju fiskalni učinak na Proračun.

4. PRIJEDLOG ZAKLJUČKA

Slijedom navedenog predlaže se Županu Primorsko-goranske županije da donese zaključak u tekstu kako slijedi:

Na temelju članka 22. Izjave o osnivanju trgovačkog društva Rea Kvarner, Regionalna energetska agencija Primorsko-goranske županije d.o.o., članka 52. točke 21. i 23. Statuta Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/09, 9/13, 25/13-pročišćeni tekst, 5/18 i 8/18 – pročišćeni tekst) i članka 25. stavka 1. Poslovnika o radu Župana Primorsko-goranske županije ("Službene novine" broj 23/14, 16/15, 3/16 i 19/16 – pročišćeni tekst), Župan Primorsko-goranske županije dana _____ 2019. godine donio je sljedeći

Zaključak

1. Usvaja se Plan rada i financijski plan za 2019. godinu s projekcijama za 2020. i 2021. godinu TD REA Kvarner, Regionalne energetske agencije Primorsko-goranske županije d.o.o. kojeg je Nadzorni odbor donio dana 10. prosinca 2018. godine.

(Plan rada i financijski plan za 2019. godinu s projekcijama za 2020. i 2021. godinu TD REA Kvarner, Regionalne energetske agencije Primorsko-goranske županije d.o.o. sastavni je dio ovog Zaključka)



REA
KVARNER

Regionalna Energetska Agencija Kvarner d.o.o.
Regional Energy Agency Kvarner Ltd.



Ciottina 17b, 51000 Rijeka, Hrvatska T +385 (0)51 631 844 F +385 (0)51 263 751 E info@reakvarner.hr

**PLAN RADA I FINANCIJSKI PLAN ZA 2019. GODINU S
PROJEKCIJAMA ZA 2020. I 2021. GODINU TRGOVAČKOG
DRUŠTVA REA KVARNER, REGIONALNA ENERGETSKA AGENCIJA
PRIMORSKO-GORANSKE ŽUPANIJE d.o.o.**

Direktor
REA KVARNER d.o.o.
RIJEKA, Ciottina 17/b
2

Darko Jardas, dipl. ing.

Rijeka, studeni 2018.

1. OBRAZLOŽENJE

Trgovačko društvo Regionalna energetska agencija Kvarner d.o.o. (u daljnjem tekstu REA Kvarner) osnovano je 2009. godine sa svrhom uspostavljanja jedinstvenog organizacijskog i institucionalnog okvira za racionalnije korištenje postojećih energetskih resursa kao i poticanje proizvodnje energije iz obnovljivih i alternativnih izvora u Primorsko–goranskoj županiji.

Osnivanjem ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner u 2018. godini, programske aktivnosti za Županiju se provode u okviru ustanove. Poslovanje trgovačkog društva REA Kvarner d.o.o. financijski je održivo temeljem prihoda koje generiraju fotonaponski sustavi.

2. PLAN RADA REA-e KVARNER D.O.O. ZA 2019. GODINU I SREDSTVA ZA NJIHOVU REALIZACIJU

Plan rada REA-e Kvarner za 2019. godinu temelji se na prihodima od proizvodnje električne energije iz fotonaponskih sustava, kao osnovne aktivnosti društva. Društvo će poslovati bez zaposlenih, a u slučaju potrebe za izvršenjem pojedinih usluga na tržištu, na adekvatan način će se riješiti kadrovsko pitanje.

3. FINANCIJSKI PLAN ZA 2019. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2020. I 2021. GODINU

REA Kvarner će financiranje svog poslovanja temeljiti na vlastitim prihodima iz fotonaponskih sustava, koji omogućuju financijsku održivost poslovanja, odnosno podmirivanje troškova poslovanja i kreditnih obaveza, uz ostvarivanje dobiti.

U financijskom planu za 2019. godinu i projekcijama za 2020. i 2021. godinu nisu planirani troškovi zaposlenih, no financijski rezultat pokazuje kako je društvo u mogućnosti podnijeti dodatne troškove. Računovodstveni poslovi će se realizirati kroz vanjsku uslugu, a, ukoliko se ukaže potreba za izvršavanjem poslova financijske i druge operative unutar društva, može se donijeti odluka o zapošljavanju jedne osobe na nepuno radno vrijeme, što bi i dalje osiguralo financijsku održivost poslovanja društva sukladno planiranim poslovnim prihodima.

Financijski plan za 2019 . godinu po izvorima prihoda i vrstama rashoda

	Plan 2018	Prognoza 2018	Plan 2019	Promjena plan 2019 / Plan 2018
I. POSLOVNI PRIHODI	918.552	974.255	839.719	91
a) Vlastiti prihodi	711.000	760.000	700.000	98
b) Prihodi EU	207.552	214.255	139.719	67
II. FINANCIJSKI PRIHODI	0	7.000	6.000	
III. OSTALI PRIHODI	0	0	0	
IV. POSLOVNI RASHODI	741.478	848.602	457.783	62
1. Materijalni troškovi	141.505	150.500	149.000	105
a) Troškovi sirovina i materijala	12.700	12.500	12.000	94

	Plan 2018	Prognoza 2018	Plan 2019	Promjena plan 2019 / Plan 2018
b) Ostali vanjski troškovi	128.805	138.000	137.000	106
Knjigovodstvene, odvjetničke i bilježničke usluge	25.600	32.551	40.000	156
Komunalne usluge	3.800	621	0	0
Nabavljene usluge tekućeg održavanja	3.000	8.683	5.000	167
Troškovi drugih dohodaka (ugovora o djelu, naknade članovima NO)	11.000	8.068	25.000	227
Troškovi promidžbe i reprezentacije	11.935	13.665	0	0
Troškovi pošte, telefona, interneta	5.000	8.707	1.000	20
Ostali nespomenuti vanjski troškovi - usluge	4.570	17.101	10.000	219
Zakupnine i najamnine	63.900	48.603	56.000	88
2. Troškovi osoblja	248.547	262.428	0	0
a) Neto plaće i nadnice	132.467	142.193	0	0
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	83.535	87.690	0	0
c) Doprinosi na plaće	32.545	32.545	0	0
3. Amortizacija	311.118	311.118	284.883	92
4. Ostali troškovi	39.308	40.576	23.900	61
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.300	2.918	2.400	104
Članarine	7.500	7.805	1.000	13
Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	1.000	448	0	0
Komunalna naknada	1.500	1.456	0	0
Ostali porezi i pristojbe	2.400	577	2.500	104
Ostali rashodi za zaposlene	4.108	4.108	0	0
Premije osiguranja	20.000	19.851	18.000	90
Troškovi za priručnike, časopise i stručnu literaturu	500	3.414	0	0
5. Ostali poslovni rashodi	1.000	83.981	0	0
V. FINANCIJSKI RASHODI	41.600	35.000	38.000	91
UKUPNO PRIHODI	918.552	981.255	845.719	92
UKUPNO RASHODI	783.078	883.601	495.783	63
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	135.474	97.654	349.936	258

U strukturi planiranih poslovnih prihoda nalaze se i EU prihodi, koji predstavljaju proporcionalni dio troškova amortizacije pilot projekata / opreme nabavljene u sklopu EU projekata ADRIACOLD i EMILIE.

U poslovnim rashodima, u materijalnim troškovima su planirani troškovi sirovina i materijala za troškove energije fotonaponskih sustava te za eventualno potrebno održavanje opreme. Budući da društvo ne planira imati zaposlene u 2019. godini, ne planiraju se rashodi za zaposlene kao niti neke druge vrste vezanih troškova. No, radi mogućih potreba operative tijekom godine, planiraju se troškovi na vrstama knjigovodstvene, odvjetničke i bilježničke usluge, troškovi drugih dohodaka te ostale vanjske usluge. Troškovi zakupnina i najamnina odnose se na zakup krovnih površina na koje su postavljeni fotonaponski sustavi.

Troškovi amortizacije se odnose na fotonoaponske sustave i EU pilot projekte ADRIACOLD i EMLIE, za koje je planiran proporcionalni dio EU prihoda na razini 85% troškova. Ostali troškovi se odnose na režijske troškove poslovanja. Financijski rashodi uključuju kamate na kredite i negativne tečajne razlike.

U konačnici, kao rezultat ukupnih planiranih prihoda u iznosu od 845.719 kuna i ukupnih planiranih rashoda u iznosu od 495.783 kuna, planirana dobit prije oporezivanja za 2019. godinu iznosi 349.936 kuna.

U nastavku se daje prikaz financijskog plana za 2019. godinu po izvorima prihoda, vrstama troškova i mjestima troška, iz čega je vidljiva struktura prethodno prikazanog kumulativnog financijskog plana.

	Plan 2019. ukupno	Redovno poslovanje	EU
Prihodi od prodaje električne energija i ostali vlastiti prihodi	700.000	675.344	24.656
Prihodi od EU sufinanciranja	139.719	0	139.719
Ostali prihodi	6.000	6.000	0
Ukupni prihodi	845.719	681.344	164.375
Materijalni troškovi	12.000	12.000	0
Ostali vanjski troškovi	137.000	133.000	4.000
Troškovi za osoblje	0	0	0
a) nadnice i plaće (neto)	0	0	0
b) troškovi poreza, prireza i doprinosa iz plaća i na plaće	0	0	0
Naknade izdataka za zaposlene i naknade za članove prave	0	0	0
Amortizacija	284.883	124.508	160.375
Ostali troškovi poslovanja (nematerijalni)	23.900	23.900	0
Financijski, izvanredni i ostali navedeni rashodi	38.000	38.000	0
Ukupni rashodi	495.783	331.408	164.375
Financijski rezultat	349.936	349.936	0

Financijski plan za 2019. godinu se dodatno razrađuje po tromjesečjima u skladu s planiranim dospijećem obveza.

	Plan 2019.	Q1	Q2	Q3	Q4
Prihodi od prodaje električne energija i stali vlastiti prihodi	700.000	110.000	250.000	240.000	100.000
Prihodi od EU sufinanciranja	139.719	37.480	34.080	34.080	34.080
Ostali prihodi	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Ukupni prihodi	845.719	148.980	285.580	275.580	135.580
Materijalni troškovi	12.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ostali vanjski troškovi	137.000	15.500	54.500	26.500	40.500
Troškovi za osoblje	0	0	0	0	0
a) nadnice i plaće (neto)	0	0	0	0	0
b) troškovi poreza, prireza i doprinosa iz plaća i na plaće	0	0	0	0	0
Naknade izdataka za zaposlene i aknade za članove uprave	0	0	0	0	0
Amortizacija	284.883	71.221	71.221	71.221	71.221
Ostali troškovi poslovanja nematerijalni)	23.900	5.975	5.975	5.975	5.975
Financijski, izvanredni i ostali navedeni rashodi	38.000	9.500	9.500	9.500	9.500
Ukupni rashodi	495.783	105.196	144.196	116.196	130.196
Financijski rezultat	349.936	43.784	141.384	159.384	5.384

Projekcije sačinjene za 2020. i 2021. godinu temelje se na pretpostavkama poslovanja za 2019. godinu.

Financijski plan za 2019. godinu s projekcijama za 2020. i 2021. godinu

	Plan 2019	Projekcija 2020	Projekcija 2021	Promjena 2020/2019	Promjena 2021/2020
I. POSLOVNI PRIHODI	839.719	826.734	826.734	98	100
a) Vlastiti prihodi	700.000	700.000	700.000	100	100
b) Prihodi EU	139.719	126.734	126.734	91	100
II. FINANCIJSKI PRIHODI	6.000	6.000	6.000	100	100
III. OSTALI PRIHODI	0	0	0		
IV. POSLOVNI RASHODI	457.783	442.507	442.507	97	100
1. Materijalni troškovi	149.000	145.000	145.000	97	100
a) Troškovi sirovina i materijala	12.000	12.000	12.000	100	100
b) Ostali vanjski troškovi	137.000	133.000	133.000	97	100
2. Troškovi osoblja	0	0	0		
3. Amortizacija	284.883	273.607	273.607	96	100
4. Ostali troškovi	23.900	23.900	23.900	100	100
5. Ostali poslovni rashodi	0	0	0		
V. FINANCIJSKI RASHODI	38.000	38.000	38.000	100	100
UKUPNO PRIHODI	845.719	832.734	832.734	98	100
UKUPNO RASHODI	495.783	480.507	480.507	97	100
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	349.936	352.228	352.228	101	100

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

R. br.	Cilj	Aktivnosti	Nositelj	Pokazatelj učinka	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2019.	Ciljana vrijednost 2020.	Ciljana vrijednost 2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Proizvodnja električne energije iz fotonaponskih sustava	Rad fotonaponskih sustava	REA Kvarner	Proizvedena količina električne energije	kWh	0	185.000	185.000	185.000

Odluka broj: 03/07/2018-01

Temeljem čl. 22. i 25. Izjave o osnivanju trgovačkog društva REA Kvarner, Regionalna energetska agencija Primorsko-goranske županije d.o.o. Rijeka (u daljnjem tekstu: REA Kvarner), Nadzorni odbor dana 10. prosinca 2018. godine donosi

ODLUKU
o donošenju Plana rada i financijskog plana za 2019. godinu s projekcijama za 2020. i 2021. godinu trgovačkog društva REA Kvarner, Regionalna energetska agencija Primorsko-goranske županije d.o.o.

Članak 1.

Donosi se Plan rada i financijski plan za 2019. godinu s projekcijama za 2020. i 2021. godinu REA-e Kvarner, (u daljnjem tekstu: Plan), koji čini sastavni dio ove Odluke.

Članak 2.

Zadužuje se direktor REA-e Kvarner da Plan dostavi Primorsko-goranskoj županiji putem nadležnog Upravnog odjela za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima.

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Nadzornog odbora

Ivo Simper, prof.

