



Centar za regionalne aktivnosti Programa prioritetnih akcija

1. Rebalans finansijskog plana CRA/PPA za 2023. godinu

Split, prosinac 2023.

Sadržaj:

1. Financijski plan CRA/PPA
 - 1.1. Plan prihoda i rashoda
 - 1.2. Plan rezultata poslovanja
 - 1.3. Plan zaduživanja i otplata
 - 1.4. Obrazloženje

1. Finacijski plan CRA/PPA-a

Finacijski plan Centra za regionalne aktivnosti Programa prioritetnih akcija (dalje: CRA/PPA) predlaže ravnatelj CRA/PPA, a donosi ga Upravno vijeće. Finacijski plan sastoji se od:

1. Plana prihoda i rashoda
2. Plana rezultata poslovanja
3. Plana zaduživanja i otplata
4. Obrazloženja

Prihodi i rashodi planirani su u skladu s računovodstvenim načelom nastanka događaja. U planu rezultata poslovanja vidljiv je planirani rezultat poslovanja koji se očekuje da će se ostvariti na dan 31. prosinca 2023.

Dana su obrazloženja skupina prihoda i rashoda, novčanog tijeka i investicija. Programi, aktivnosti i projekti koji se planiraju provoditi dani su u Godišnjem programu rada.

Tablica 1.1. Plan prihoda i rashoda (u €)

Račun	Naziv	Plan za 2023.			
		Finacijski plan u €	1. Rebalans finacijskog plana	Novi finacijski plan u €	
PRIHODI					
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0	0	0	
	311 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga			0	
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0	0	0	
	321 Prihodi od članarina i članskih doprinosa			0	
33	Prihodi po posebnim propisima	0	0	0	
	331 Prihodi po posebnim propisima			0	
34	Prihodi od imovine	13	1	14	
	341 Prihodi od finacijske imovine	13	1	14	
	342 Prihodi od nefinacijske imovine			0	
35	Prihodi od donacija	1158007	298555	1456562	
	351 Prihodi od donacija iz proračuna	26545	1	26546	
	352 Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	680204	709645	1389849	
	352 Prihodi od institucija i tijela EU	451258	-411321	39937	
	353 Prihodi od trgovačkih društava		230	230	
36	Ostali prihodi	0	75	75	
	361 Prihodi od refundacija	0	75	75	

37		Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0	0	0
	371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija			0
UKUPNO PRIHODI			1158020	298631	1456651
KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA (dio 5221)			32058	12921	44978
UKUPNO ZA POKRIĆE			1190077	311552	1501629

RASHODI					
41		Rashodi za radnike	645531	63841	709372
	411	Plaće	529041	55565	584606
	412	Ostali rashodi za radnike	29199	-893	28306
	413	Doprinosi na plaće	87292	9168	96460
42		Materijalni rashodi	493596	261052	754648
	421	Naknade troškova radnicima	13272	5573	18846
	422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	3185	3943	7128
	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	132723	113991	246714
	425	Rashodi za usluge	331807	124430	456237
	426	Rashodi za materijal i energiju	9291	538	9828
	429	Ostalni materijalni rashodi	3318	12577	15895
43		Rashodi amortizacije	16590	-3005	13585
	431	Amortizacija	16590	-3005	13585
44		Financijski rashodi	1991	0	1991
	443	Ostali financijski rashodi	1991	0	1991
45		Donacije	1327	-1327	0
	451	Tekuće donacije	1327	-1327	0
	452	Kapitalne donacije	0	0	0
UKUPNO RASHODI			1159036	320560	1479596
PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE (dio 5222)				0	
UKUPNO ZA POKRIĆE			1190077	311552	1501629
(PRIHODI + VIŠAK)-(RASHODI + MANJAK)			31041	0	22034

Tablica 1.2. Planirani rezultat poslovanja u 2023. godini

UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA(522)	32058	12921	44978
OSTATAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE (5221)	0		0
OSTATAK PRENESENOG MANJKA PRIHODA ZA POKRIĆE (5222)	0	0	0
PLANIRANI VIŠAK PRIHODA	31041	-	22034
PLANIRANI MANJAK PRIHODA	-	-	0

Tablica 1.3. Plan zaduživanja i otplata u 2023. godini (u €)

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA	Iznos (€)
Plan zaduživanja	0
Plan otplata	0

Obrazloženje Plana prihoda i rashoda

Skupina 34 - Prihodi od financijske imovine odnose se na dobivene kamate koje banka plaća na depozit.

Skupina 35 - Prihodi od donacija

Prihodi Centra sastoje se od prihoda iz proračuna u iznosu od 26.546 € koje uplaćuje Republika Hrvatska na temelju ugovora o financiranju dijela aktivnosti za tekuću godinu. Prihode Centra za 2023. godinu čine sredstva iz Mediteranskog namjenskog fonda (MTF-a) u iznosu od 640.317 €, koja se potvrđuju svake 2 godine na konferenciji ugovornih stranaka Barcelonske konvencije (COP-u) koju organizira Mediteranski akcijski plan Programa Ujedinjenih naroda za okoliš (UNEP/MAP) i ostala sredstva koja dolaze kroz MTF. Sredstva MTF-a koriste se za aktivnosti koje Centar provodi u svim zemljama mediteranske regije prema programu rada donesenom na COP-u, za plaće djelatnika i ostale naknade i nagrade za djelatnike, te za operativne troškove Centra. Ostatak prihoda planira se od UNEP/GEF projekata (UNEP/GEF Child projekt, UNEP/GEF SCCF projekt, UNEP ECAP MED III), sve prema odobrenom planu rada i budžetu kao i od EU projekata.

Skupina 41 - Rashodi za radnike

Rashodi za radnike planirani su na bazi 11 zaposlenika. Planirani su iznosi za plaće, ostali rashodi za radnike i doprinosi. Planirani iznos za plaće i doprinose kao i ostali rashodi za radnike baziraju se na prošlogodišnjem planu.

Skupina 42 - Materijalni rashodi

Naknade troškova radnicima planirane su na osnovi ostvarenja iz 2022. godine. Planirani rashodi za službena putovanja povećavaju se u odnosu na razinu iznosa iz 2022.g. Naknade članovima u predstavničkim tijelima planiraju se na bazi plana iz 2022. g., a naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa planirane su u iznosu nešto većem od planiranog za 2022.g. Dio rashoda za usluge planiran je na osnovi plana iz 2022.g. (komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge i ostale usluge), a drugi dio rashoda za usluge planiran je sukladno potrebama u 2023.g. (usluge telefona, pošte, prijevoza, tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, računalne usluge te intelektualne i osobne usluge). Rashodi za materijal i energiju kao i ostali materijalni rashodi planirani su u nešto većem iznosu od planiranog u 2022.g. sukladno predviđenim potrebama u 2023.g.

Rashodi reprezentacije planirani su za pripremu i organizaciju sastanka koji će proizaći iz redovnih aktivnosti rada Centra.

Skupina 43 - Rashodi amortizacije planirani su na osnovi ostvarenja 2022.g. i projekcije obračuna amortizacije za 2023.g.

Skupina 44 - Financijski rashodi planirani su u nešto većem iznosu od plana iz 2022.g.

Obrazloženje Planirani rezultat poslovanja (Tablica 1.2.)

U slučaju manjka prihoda u 2023. godini isti će se pokriti viškom prenesenih prihoda iz prethodnih godina, a u slučaju viška prihoda u 2023. godini, isti će se prenijeti u 2024. godinu.

Obrazloženje Plana zaduživanja i otplata (Tablica 1.3.)

U 2023.g. ne planiraju se zaduživanja (primitaka od dugoročnog zaduživanja temeljem primljenih kredita i zajmova, primitaka od prodaje vrijednosnih papira, dionica i udjela u glavnici, primitaka od povrata glavnice danih zajmova) niti postoje otplate (izdatci od dugoročnih zajmova, ulaganja u vrijednosne papire, dionice i udjele u glavnici te otplata glavnice primljenih dugoročnih kredita i zajmova).

Poveznice s Godišnjim programom rada

Sve aktivnosti CRA/PPA-a obrađene su i obrazložene u Godišnjem programu rada. Poveznice s materijalno značajnijim stavkama rashoda i investicija:

IZDACI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	Poveznice sa GPR
Izdaci za radnike (41, 42)	Redovne aktivnosti financirane iz: - MTF-a , GEF Child, GEF SSCF, ECAP III; EU projekata
Izdaci za naknade (42)	Redovne aktivnosti financirane iz: - MTF-a, GEF Child, GEF SSCF, ECAP III; EU projekata - prihodi iz državnog proračuna.
Izdaci za usluge (42)	Redovne aktivnosti financirane iz: - MTF-a, GEF Child, GEF SSCF, ECAP III; EU projekata - prihodi iz državnog proračuna.
Izdaci za materijal i energiju (42)	Redovne aktivnosti financirane iz: - MTF-a, GEF Child, GEF SSCF, ECAP III, EU projekata - prihodi iz državnog proračuna.
Ostali izdaci (42,43,44)	Redovne aktivnosti financirane iz MTF-a.

Rebalans financijskog plana može se raditi po potrebi bilo kada tijekom godine. Preraspodjela sredstava među stavkama može biti do 30%, tako da se neke stavke povećavaju, a druge smanjuju za taj iznos. U slučaju većih odstupanja potrebna je suglasnost Upravnog vijeća.

Inventura se provodi jedan put godišnje, i to najkasnije do kraja tekuće godine.

Za točnost navedenih podataka svojim potpisom jamči, pod materijalnom i krivičnom odgovornošću, ravnateljica Centra.

Željka Škaričić
Ravnateljica CRA/PPA

1. Rebalans financijskog plana CRA/PPA za 2023. godinu usvojen je na 5. sjednici Upravnog vijeća Centra, održanoj, 27. prosinca 2023.g.

dr.sc. Mario Šiljeg
Predsjednik Upravnog vijeća CRA/PPA