



Centar za regionalne aktivnosti Programa prioritetnih akcija

Financijski plan CRA/PPA za 2025. godinu

Split, prosinac 2024.

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. Financijski plan CRA/PPA-a

Financijski plan Centra za regionalne aktivnosti Programa prioritetnih akcija (dalje: CRA/PPA) predlaže ravnatelj CRA/PPA, a donosi ga Upravno vijeće. Financijski 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 2025.

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: usporedba 2024.g. i 2025.g. (u €)

Račun	Naziv	Plan za 2024.	Plan za 2025.
PRIHODI			
34	Prihodi od imovine	1	1
341	Prihodi od financijske imovine	1	1
35	Prihodi od donacija	1.261.575	1.350.546
351	Prihodi od donacija iz proračuna	26.546	26.546
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	963.511	1.285.000
352	Prihodi od institucija i tijela EU	271.518	39.000
36	Ostali prihodi	1.371	0
361	Prihodi od refundacija	1.371	0
UKUPNO PRIHODI		1.262.947	1.350.547
KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA (dio 5221)		20.590	3.892
UKUPNO ZA POKRIĆE		1.283.537	1.354.439

Račun	Naziv	Plan za 2024.	Plan za 2025.
RASHODI			
41	Rashodi za radnike	687.307	688.253
411	Plaće	562.557	562.557
412	Ostali rashodi za radnike	31.928	32.874
413	Doprinosi na plaće	92.822	92.822
42	Materijalni rashodi	574.250	574.700
421	Naknade troškova radnicima	68.093	68.000
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	9.187	7.200
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	178.000	178.000
425	Rashodi za usluge	290.763	290.000
426	Rashodi za materijal i energiju	10.788	14.000
429	Ostalni materijalni rashodi	17.419	17.500
43	Rashodi amortizacije	16.000	16.000
431	Amortizacija	16.000	16.000
44	Financijski rashodi	2.050	2.100
443	Ostali financijski rashodi	2.050	2.100
45	Donacije	0	70.000
451	Tekuće donacije	0	70.000
46	Ostali rashodi	38	0
462	Ostali nespomenuti rashodi	38	
UKUPNO RASHODI		1.279.645	1.351.053

Tablica 1.2. Planirani rezultat poslovanja: usporedba 2024.g. i 2025. g. (u €)

Naziv	Plan za 2024.	Plan za 2025.
UKUPNO ZA POKRIĆE	1.283.537	1.354.439
UKUPNO RASHODI	1.279.645	1.351.053
(UKUPNO ZA POKRIĆE)-(RASHODI	3.892	3.386
PLANIRANI VIŠAK PRIHODA	3.892	3.386

Tablica 1.3. Plan zaduživanja i otplata u 2025. godini (u €)

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA	IZNOS
Plan zaduživanja	0
Plan otplata	0

Obrazloženje Plana prihoda i rashoda

Skupina 34 - Prihodi od imovine

Prihodi od financijske imovine odnose se na dobivene kamate koje banka plaća na depozit i planirane su, kao i 2024., u iznosu od 1€.

Skupina 35 - Prihodi od donacija

Prihodi Centra sastoje od prihoda od donacija iz proračuna, prihoda od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija te prihoda od institucija i tijela EU.

Prihodi Centra koje uplaćuje Republika Hrvatska na temelju ugovora o financiranju dijela aktivnosti za tekuću godinu iznose 26.545 €. Prihode Centra za 2025.g. najvećim dijelom čine sredstva Mediteranskog namjenskog fonda (MTF-a) 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) te sredstva UNEP/GEF Child projekta i ECAP Med Plus projekta. Sredstva se koriste za provedbu aktivnosti u svim mediteranskim zemljama prema programu rada donesenom na COP-u. Planirani prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija su 1.285.000€. Planirani prihodi od EU projekata iznose 39.000 €. Ukupni planirani prihodi od donacija iznose 1.350.546 €, što je povećanje od 6,94% u odnosu na planirane prihode u 2024.g.

Skupina 36 - Ostali prihodi

Ostali prihodi nisu planirani.

Skupina 41 - Rashodi za radnike

Rashodi za radnike planirani su na bazi 10 zaposlenika. Planirani su iznosi za plaće, ostali rashodi za radnike i doprinosi na bazi financijskog plana za 2024. godinu. Planirani rashodi za radnike iznose 688.253 €, što je razlika od 0,14% u odnosu na 2024.g.

Skupina 42 - Materijalni rashodi

Naknade troškova radnicima planirane su na osnovi plana za 2024. godinu. Planirani rashodi za naknade troškova službena putovanja radnicima planiraju se u istom iznosu koji je planiran u 2024. g. Naknade članovima u predstavničkim tijelima planiraju se na bazi četiri održane sjednice, a naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa planirane su u istom iznosu kao u 2024.g. Rashodi za usluge uključuju komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene

usluge, usluge telefona, pošte, prijevoza, tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, računalne usluge, intelektualne i osobne usluge te ostale usluge, a planirane su na osnovi plana iz 2024.g. i sukladno predviđenim potrebama u 2025.g. Rashodi za materijal i energiju planirani su u nešto većem iznosu od planiranog u 2024.g. Ostali materijalni rashodi koji uključuju troškove reprezentacije planirani su za pripremu i organizaciju sastanka koji će proizaći iz redovnih aktivnosti rada Centra. Ukupni materijalni rashodi planirani su u iznosu od 574.700 € što je razlika od 0,08% u odnosu na 2024.g.

Skupina 43 - Rashodi amortizacije

Rashodi amortizacije planirani su na osnovi ostvarenja 2024.g. i projekcije obračuna amortizacije za 2025.g. u istom iznosu od 16.000 €.

Skupina 44 - Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 2.100 € što je povećanje od 2,44% u odnosu na 2024.g.

Skupina 45 - Donacije

Planirani su rashodi za donacije za projekt ECAP MED Plus za provedbu projektnih aktivnosti u Libanonu i Maroku u iznosu od 70.000 €, što predstavlja povećanje od 100% u odnosu na 2024.g..

Skupina 46 – Ostali rashodi

Nisu planirani ostali rashodi.

Obrazloženje Planirani rezultat poslovanja (Tablica 1.2.)

U slučaju manjka prihoda u 2025. godini isti će se pokriti viškom prenesenih prihoda iz prethodnih godina, a u slučaju viška prihoda u 2025. godini, isti će se prenijeti u 2026. godinu.

Obrazloženje Plana zaduživanja i otplata (Tablica 1.3.)

U 2025.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 prikazane su u tablici 1.4.

Tablica 1.4. Poveznice rashoda i investicija s godišnjim planom rada

IZDACI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	Poveznice sa GPR
Izdaci za radnike (41, 42)	Redovne aktivnosti financirane iz: - MTF-a , GEF Child; EU projekata
Izdaci za naknade (42)	Redovne aktivnosti financirane iz: - MTF-a, ECAP MED Plus; GEF Child; EU projekata - prihodi iz državnog proračuna.
Izdaci za usluge (42)	Redovne aktivnosti financirane iz: - MTF-a, ECAP MED Plus; GEF Child; EU projekata - prihodi iz državnog proračuna.
Izdaci za materijal i energiju (42)	Redovne aktivnosti financirane iz: - MTF-a, ECAP MED Plus; GEF Child; EU projekata - prihodi iz državnog proračuna.
Ostali izdaci (42,43,44,45)	Redovne aktivnosti financirane iz MTF-a; ECAP MED Plus; GEF Child; EU projekata

Rebalans financijskog plana može se raditi po potrebi bilo kada tijekom godine. Preraspodjela sredstava među glavnim stavkama može biti takva da se neke stavke povećavaju a druge smanjuju za taj iznos, a sve u okviru odobrenih sredstava. Za odstupanja veća od 30% na stavkama „Ukupno prihodi“ i/ili „Ukupno rashodi“ potrebno je napraviti rebalans financijskog plana. 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.

Daria Povh Škugor
Ravnateljica CRA/PPA

Financijski plan CRA/PPA za 2025. godinu usvojen je na 11. sjednici Upravnog vijeća Centra, održanoj, 13. prosinca 2024.g.

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

