



Centar za razvoj ribarstva i akvakulture Istarske županije
Centro per lo sviluppo della pesca e dell'acquacoltura della Regione Istriana

Ulica Luigija Montija - Via Luigi Monti 2, Rovinj - Rovigno
+385 52 351 649 | www.cerra.hr

Broj: 54/24

Pula, 30. rujna 2024.

**Druge izmjene i dopune financijskog plana ustanove
„Centar za razvoj ribarstva i akvakulture Istarska županije-
Centro per lo sviluppo della pesca e dell'acquacoltura della Regione Istriana“
za 2024. godinu**

1. SAŽETAK

A.RAČUN PRIHODA I RASHODA

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Izvršenje	Promjena iznos	Promjena (%)	Novi iznos
		SVEUKUPNO PRIHODI	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
6		PRIHODI POSLOVANJA	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
		SVEUKUPNO RASHODI	40.000,00	5.570,82	0,00	0,00	40.000,00
3		RASHODI POSLOVANJA	39.400,00	5.570,82	0,00	0,00	39.400,00
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00

2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Promjena (%)	Novi iznos
SVEUKUPNO PRIHODI			40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
6		PRIHODI POSLOVANJA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
67		PRIHODI IZ NADLEŽ. PRORAČUNA I OD HZZO-a TEMELJ. UGOVOR. OBEVA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
SVEUKUPNO RASHODI			40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
3		RASHODI POSLOVANJA	39.400,00	0,00	0,00	39.400,00
31		RASHODI ZA ZAPOSLENE	27.600,00	1.410,00	5,11	29.010,00
32		MATERIJALNI RASHODI	11.650,00	-1.410,00	-12,10	10.240,00
34		FINANCIJSKI RASHODI	150,00	0,00	0,00	150,00
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	600,00	0,00	0,00	600,00

3. RAČUN PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Promjena (%)	Novi iznos
SVEUKUPNO PRIHODI			40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
Izvor 1.		Opći prihodi i primici	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
Izvor 1.1.		Nenamjenski prihodi i primici	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
Izvor 1.1.001		Nenamjenski prihodi i primici	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
SVEUKUPNO RASHODI			40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
Izvor 1.		Opći prihodi i primici	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
Izvor 1.1.		Nenamjenski prihodi i primici	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
Izvor 1.1.001		Nenamjenski prihodi i primici	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00

4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Izvršenje	Promjena iznos	Promjena (%)	Novi iznos
		SVEUKUPNO RASHODI	40.000,00	5.570,82	0,00	0,00	40.000,00
	Funkcijska 04	EKONOMSKI POSLOVI	40.000,00	5.570,82	0,00	0,00	40.000,00
	Funkcijska 042	POLJOPRIVREDA, ŠUMARSTVO, RIBARSTVO I LOV	40.000,00	5.570,82	0,00	0,00	40.000,00

5. POSEBNI DIO

PRIKAZ RASHODA PREMA KLASIFIKACIJAMA

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Promjena (%)	Novi iznos
	Program A017109	Poticanje razvoja ribarstva i marikulture	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
	Aktivnost A017109A710902	Centar za razvoj ribarstva i akvakulture IŽ	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
	Izvor 1.1.	Nenamjenski prihodi i primici	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
	3	RASHODI POSLOVANJA	39.400,00	0,00	0,00	39.400,00
	31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	27.600,00	1.410,00	5,11	29.010,00
	32	MATERIJALNI RASHODI	11.650,00	-1.410,00	-12,10	10.240,00
	34	FINANCIJSKI RASHODI	150,00	0,00	0,00	150,00
	4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	600,00	0,00	0,00	600,00
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	600,00	0,00	0,00	600,00

OBRAZLOŽENJE DRUGIH IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA USTANOVE ZA 2024. GODINU

Financijski plan „Centra za razvoj ribarstva i akvakulture Istarska županije-Centro per lo sviluppo della pesca e dell'acquacoltura della Regione Istriana“ za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu usvojen je u listopadu 2023. godine.

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ br. 144/21) utvrđeno je da ukoliko tijekom godine dođe do neusklađenosti planiranih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka financijskog plana, potrebno je izvršiti njihovo ponovno uravnoteženje putem izmjena i dopuna financijskog plana. Postupak uravnoteženja financijskog plana identičan je postupku donošenja.

Planirana sredstva utvrđena početnim financijskim planom ustanove za 2024. godinu iznose 30.000,00 eura.

Prva izmjena i dopuna financijskog plana ustanove usvojena je u svibnju 2024. godine kojom su ustanovi odobrena dodatna sredstva u iznosu od 10.000,00 eura, odnosno, planirana sredstva ustanove iznose 40.000,00 eura.

Nakon Drugih izmjena i dopuna financijskog plana, novi plan iznosi 40.000,00 EUR, što u odnosu na Prve izmjene i dopune financijskog plana čini razliku 0,00 EUR.

Projekcije financijskog plana za 2025. i 2026. ne mijenjaju se u odnosu na izvorni plan.

Ovim se Izmjenama i dopunama osigurava preraspodjela sredstava budući su neke od planiranih aktivnosti realizirane u većem ili manjem opsegu.

Nakon prebacivanja sredstava ne probija se Financijski plan ni na jednoj skupini konta.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Opći dio Drugih izmjene i dopune financijskog plana ustanove „Centra za razvoj ribarstva i akvakulture Istarske županije-Centro per lo sviluppo della pesca e dell'acquacoltura della Regione Istriana za 2024. godinu sadrži:

- račun prihoda i rashoda

- podatke o vrstama prihoda i primitaka te vrstama rashoda i izdataka

Druga izmjena i dopuna financijskog plan za 2024. godinu donose se na razini skupine (druga razina) ekonomske klasifikacije. Svi navedeni iznosi sredstava u okviru Druge izmjene i dopune financijskog plana iskazani su u eurima sukladno važećim zakonskim i podzakonskim propisima.

1. Obrazloženje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Financijskog plana

A. PRIHODI I PRIMICI

Ovim se II. Izmjenama i dopunama osigurava preraspodjela sredstava budući su neke od planiranih aktivnosti realizirane u većem ili manjem opsegu. Nakon prebacivanja sredstava ne probija se Financijski plan ni na jednoj skupini konta. U odnosu na tekući plan, ukupni prihodi i rashodi ostaju nepromijenjeni.

Prihodi i primici predviđeni Financijskim planom uključuju:

- prihode poslovanja - prihode iz nadležnog proračuna

Detaljan prikaz financijskih podataka prema vrstama prihoda i primitaka naveden je u tabličnom prikazu Financijskog plana.

Prihodi iz nadležnog proračuna (67) planiraju se u ukupnom iznosu od 40.000,00 eura što u odnosu na Prve izmjene i dopune financijskog plana čini razliku 0,00 %.

B. RASHODI

Ovim Drugim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu planiraju se rashodi i izdaci u iznosu od 40.000,00 eura što u odnosu na Prve izmjene i dopune financijskog plana čini razliku 0,00 %.

Vrste rashoda i izdataka predviđenih Financijskim planom su:

Rashodi poslovanja:

- rashodi za zaposlene

- materijalni rashodi
- financijski rashodi

Rashodi za nefinancijsku imovinu:

- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Detaljan prikaz financijskih podataka prema prethodno navedenim vrstama rashoda i izdataka naveden je u tabličnom prikazu Financijskog plana.

Pored prethodno navedenog, Druge izmjene i dopune Financijskog plan ustanove „Centar za razvoj ribarstva i akvakulture Istarske županije-Centro per lo sviluppo della pesca e dell'acquacoltura della Regione Istriana za 2024. godinu sadrži prihode i rashode prema proračunskim klasifikacijama, te prikaz prihoda i rashoda prema izvorima financiranja.

B.1. Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planiraju se u iznosu od 29.010,00 eura ili povećanje za 1,410,00 eura, odnosno povećanje od 5,11% u odnosu na Prve izmjene i dopune Financijskog plana za 2024. godinu.

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće za redovan rad, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene. Povećanje rashoda nastalo je primarno temeljem usklađivanja plaće sa važećom osnovicom plaće.

B.2. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planiraju se u iznosu od 10.240,00 eura ili smanjenje 1.410,00 eura, odnosno smanjenje od 12,10% u odnosu na Prve izmjene i dopune Financijskog plana za 2024. godinu.

Materijalni rashodi obuhvaćaju: naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju te rashode za usluge. Smanjenje rashoda nastalo je temeljem realizacije planiranih aktivnosti u manjem opsegu.

B.3. Financijski rashodi

Financijski rashodi planiraju se u iznosu od 150,00 eura i ostaju nepromijenjeni u odnosu na Plan za 2024. godinu, a čine ih ostali financijski rashodi (bankarske usluge i usluge platnog prometa).

B.4. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planiraju se u iznosu od 600,00 eura, i ostaju nepromijenjeni u odnosu na Prve izmjene i dopune Financijskog plana za 2024. godinu.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

1. NAZIV PROGRAMA: Poticanje razvoja ribarstva i marikulture

1.1. NAZIV AKTIVNOSTI/PROJEKTA:

Redovna djelatnost Centra za razvoj ribarstva i akvakulture Istarske županije

Obrazloženje aktivnosti

Redovna djelatnost ustanove „Centar za razvoj ribarstva i akvakulture Istarske županije-Centro per lo sviluppo della pesca e dell'acquacoltura della Regione Istriana uključuje financiranje rada djelatnika - ravnateljice (plaće, doprinosi na plaće, ostali rashodi za zaposlene) i pripadajućih materijalnih prava (naknade troškova zaposlenima za službena putovanja, naknade troškova prijevoza za dolazak na posao i povratak s posla, naknade za rad na terenu i odvojeni život), te stvaranje pretpostavki za zakonit i učinkovit rad Centra (bankarske usluge i nabava uredske/računalne opreme) osiguravanjem potrebnih financijskih sredstava.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA


dr.sc. Mirko Radolović

