

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA DCK PGŽ ZA 2019. godinu

Financijski plan za 2019. godinu izrađen je na temelju Programa rada DCK PGŽ za 2019. godinu i na temelju realiziranih aktivnosti u 2018. godini.

Ukupni prihodi u financijskom planu za 2019. godinu planirani su na temelju saznanja o mogućim prihodima u 2019. godini u skladu sa zakonskim mogućnostima, o saznanju o mogućim prihodima od Hrvatskog Crvenog križa, od donacija od raznih trgovačkih društava i pravnih osoba, iz proračuna i od ostalih pravnih osoba. Na osnovu navedenoga, prihodi su planirani u iznosu od 1.359.084kune.

PRIHODI

Prihodi planirani po skupinama kako slijedi:

Skupina		IZVRŠENJE 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0	0	0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	700	500	500
33	Prihodi po posebnim propisima	1.115.000	1.115.000	1.078.084
34	Prihodi od imovine	260	300	500
35	Prihodi od donacija	94.632	63.400	30.000
36	Ostali prihodi	32.226	179.096	30.000
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	190.009	227.436	220.000
	UKUPNO	1.432.827	1.585.732	1.359.084

Obrazloženje po skupinama prihoda

Skupina 31 - prihodi od prodaje roba i pružanja usluga – nisu planirani u 2019. godini

Skupina 32 - prihodi od članarina i članskih doprinosa – obuhvaća članarinu za 2019. godinu od članova Spasilačkog kluba „Poseidon“ koja iznosi 50 kuna godišnje prema Odluci Odbora DCK PGŽ. Prihodi od članarina planirani su na temelju planiranog ostvarenja ovih prihoda u 2018. godini.

Skupina 33 - prihodi po posebnim propisima – obuhvaćaju prihode iz proračuna Primorsko-goranske županije u iznosu 1.078.084 kune i nešto je manji u odnosu na prethodnu godinu. Navedeni prihodi temelje se na Zakonu o Hrvatskom Crvenom križu i temeljem njega na Ugovoru s Primorsko-goranskom županijom.

Skupina 34 - prihodi od imovine – obuhvaćaju prihode od financijske imovine u iznosu od 500 kuna (kamate na depozite po viđenju, pozitivne tečajne razlike...).

Skupina 35 - prihodi od donacija – obuhvaćaju donacije od raznih trgovačkih društava, iz proračuna JLS i od ostalih pravnih osoba te građana u iznosu od 30.000 kuna. Iznos je značajno manji u odnosu na 2018. godinu, jer se na ovoj poziciji 2018. godine pojavila neplanirana donacija iz Hrvatskog Crvenog križa.

Skupina 36 - ostali prihodi – planirani su u iznosu od 30.000 kuna obuhvaćaju prihode od refundacija, naknada štete temeljem osiguranja imovine i prodaje sitnog inventara. Značajna je razlika u odnosu

na 2018. godinu u kojoj su na ovu poziciju bili uvršteni i prihodi od planirane prodaje osobnog automobila i kombija.

Skupina 37 . Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija - obuhvaćaju prihode u iznosu 220.000 kuna koji se odnose na Službu spašavanja života na vodi i osigurani su od Hrvatskog Crvenog križa. Radi se o funkcioniranju regionalnog koordinatora Službe spašavanja života na vodi Hrvatskog Crvenog križa koji provodi sve programe vezane uz Službu spašavanja života na vodi Hrvatskog Crvenog križa.

RASHODI

Rashodi planirani po skupinama kako slijedi:

Skupina		IZVRŠENJE 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.
41	Rashodi za radnike	652.276	720.000	720.000
42	Materijalni rashodi	500.021	624.773	620.000
43	Rashodi amortizacije	65.118	68.000	60.000
44	Financijski rashodi	5.742	9.000	6.000
45	Donacije	88.831	115.700	30.000
46	Ostali rashodi	2.658	33.500	3.000
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0	0	20.000
UKUPNO		1.314.646	1.570.973	1.459.000

U ovisnosti o planiranim prihodima i predloženom programu rada, planiraju se i rashodi u iznosu od 1.459.000 kuna.

Obrazloženje po skupinama rashoda

Skupina 41 - rashodi za radnike – obuhvaćaju rashode za 4 stalno zaposlene osobe (ravnateljica, koordinator Službe spašavanja života na vodi, stručna suradnica za rad s mladima i pripreme za krizne situacije i administrativno – računovodstvena djelatnica). Planirani rashodi su u visini planiranih rashoda prethodne godine za četiri zaposlene osobe, a proizlaze iz zakonskih obveza.

Skupina 42 - materijalni rashodi – planirani su u iznosu od 620.000 kuna, a odnose se na naknade troškova radnicima za službena putovanja, troškova prijevoza na posao i s posla, troškove stručnog usavršavanja radnika, naknade članovima upravnih tijela, volonterima i osobama izvan radnog odnosa, rashode za usluge i materijal i ostale nespomenute rashode. Ovi rashodi planirani su sukladno planiranim redovnim aktivnostima DCK PGŽ u 2019. godini.

Skupina 43 - rashodi amortizacije – obuhvaćaju troškove amortizacije u iznosu 60.000 kuna. Plan se temelji na procjeni iznosa obračunate amortizacije, koja se provodi prema: propisanim stopama na nabavljenu dugotrajnu imovinu i Pravilniku o dopuni Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu.

Skupina 44 - financijski rashodi – obuhvaćaju rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu 6.000 kuna.

Skupina 45 – donacije – na ovoj poziciji planirane su donacije u iznosu od 30.000 kuna Gradskim društvima Crvenog križa PGŽ kao i građanima u potrebi. Značajno je odstupanje u odnosu na 2018. godinu zbog prosljeđivanja donacije opreme za krizne situacije gradskim društvima Crvenog križa PGŽ dobivene iz Hrvatskog Crvenog križa te zbog donacije informatičke opreme za provedbu programa gradskim društvima Crvenog križa PGŽ.

Skupina 46 - ostali rashodi – obuhvaćaju ostala porezna davanja (porez na cestovna motorna vozila) u iznosu od 3.000 kuna. U odnosu na 2018. godinu pojavljuje se značajno odstupanje jer je 2018. godine prodano kombi vozilo čija je knjigovodstvena vrijednost tada uvećala ovu stavku.

Skupina 47 - rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija – na ovoj poziciji planirani su rashodi u iznosu od 20.000 kuna namijenjenih za financiranje Gradskih društava Crvenog križa PGŽ koja će provoditi program prve pomoći osmišljen u županijskom Crvenom križu.

Iz navedenoga proizlazi da su za 2019. godinu ukupni prihodi planirani u iznosu od 1.359.084 kuna, rashodi u ukupnom iznosu od 1.459.000 kuna, te da je planirani manjak prihoda tekuće godine u iznosu od 99.916 kuna koji će se pokriti iz viška prihoda ranijih razdoblja DCK PGŽ.

Udruga se tijekom 2019. godine neće kratkoročno zaduživati, niti će davati kratkoročne zajmove.

Udruga nema obaveza za povrat kratkoročnih zajmova iz prethodne godine.

U Rijeci; 5. 12. 2018. godine

Ravnateljica DCK PGŽ
Vesna Čavar, dr. med.

Predsjednica DCK PGŽ

Dr. sc. Karin Kuljanić, prof.



ur. br. 38-12/18