

OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA DCK PGŽ ZA 2018. godinu

Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2018. godinu rađene su na temelju Programa rada DCK PGŽ za 2018. godinu, na temelju izvršenja Finacijskog plana za 2018. godinu do 30. studenog 2018. godine i planiranih aktivnosti do kraja 2018. godine.

PRIHODI

Ukupni prihodi za 2018. godinu izmjenama i dopunama povećani su za 99.732 kn, odnosno s 1.486.000 kn na 1.585.732 kn, a po pojedinim skupinama planirani su kako slijedi.

Skupina	Naziv	Plan za 2018. godinu	Izmjene i dopune (povećanje/smanjenje)	Plan za 2018. godinu nakon izmjena i dopuna
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	210.000	0	0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	500	0	500
33	Prihodi po posebnim propisima	1.115.000	0	1.115.000
34	Prihodi od imovine	500	- 200	300
35	Prihodi od donacija	30.000	33.400	63.400
36	Ostali prihodi	130.000	49.096	179.096
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	17.436	227.436
	UKUPNO	1.486.000	99.732	1.585.732

Skupina 31: **Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga** - prema preporuci Državne financijske revizije planirana sredstva u iznosu od 210.000kn treba prebaciti na poziciju 37 te će u skupini 31 iznos biti 0kn.

Skupina 32: **Prihodi od članarina i članskih doprinosa** - obuhvaća članarinu za 2018. godinu od članova Spasilačkog kluba „Poseidon“ koja iznosi 50 kn godišnje prema Odluci Odbora DCK PGŽ. Prihodi od članarina planirani su na temelju broja članova Kluba u 2018. godini. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana za 2018. godinu iznos se ne mijenja.

Skupina 33: **Prihodipo posebnim propisima** planirani su u iznosu od 1.115.000kn i ovim izmjenama i dopunama iznos se ne mijenja.

Dodatkom I. Ugovoru o sufinanciranju djelatnosti u 2018. godini br. 2/10/2018. sklopljenim s Primorsko-goranskom županijom osigurana su dodatna sredstva namijenjena adaptaciji skladišta za skladištenje opreme za krizne situacije u iznosu od 200.000kn. Prema računu izvođača nakon završenih radova, na račun DCK PGŽ uplaćeno je 198.156 kn, ali se ne prikazuju u prihodima već kao odgođeni prihod jer se radi o ulaganju na tuđu imovinu. Vatrogasna zajednica PGŽ, Dodatkom I. Ugovoru o korištenju skladišnog prostora od 18. srpnja 2018. godine, dala je DCK PGŽ na korištenje skladišni prostor u Vatrogasnom trenažnom centru, na adresi Pasjak 70, Šapjane uz suglasnost da se izvrše odgovarajući građevinsko- obrtnički radovi s ciljem njegove adaptacije i stavljanja u funkciju skladištenja opreme.

Skupina 34: **Prihodi od imovine** planirani su u ukupnom iznosu od 500 kn, a odnose se na prihode od financijske imovine (kamate na depozite po viđenju, pozitivne tečajne razlike...). Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2018. godinu umanjani su za 200kn.

Skupina 35: **Prihodi od donacija** za 2018. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 30.000 kn prema prosječnom ostvarenju prethodnih godina. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2018. godinu prihodi na ovoj poziciji su uvećani za 33.400 kn nakon izmjena i dopuna Financijskog plana za 2018. godinu iznose 63.400kn.

Prihodi su povećani zbog neplanirane dostave opreme za krizne situacije iz Hrvatskog Crvenog križa. Povećanje je i zbog uplate sredstava GDCK Krk i GDCK Delnice u iznosu od 9.800 kn na temelju već sklopljenih Ugovora o donacijama za zajedničke programe u 2016. godini. Od 2017. godine društva Crvenog križa PGŽ međusobne obveze reguliraju temeljem sklopljenih ugovora o refundacijama.

Skupina 36: **Ostali prihodi** planirani su u iznosu od 130.000 kn, a odnose se na prihode od refundacija, naknade štete temeljem osiguranja vozila, prodaje sitnog inventara te planirane prodaje osobnog vozila i kombija.

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2018. godinu prihodi na ovoj poziciji povećani su za 49.096 kn zbog više ostvarenih prihoda od planiranih prodajom osobnog vozila i kombija. Prihodi su uvećani i zbog povrata preplaćenih sredstava HZZO – u i poreza Državnoj upravi.

Skupina 37: **Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija** planirani su u iznosu 0 kn.

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2018. godinu, a na preporuku Državne financijske revizije, iznos od 210.000kn s pozicije 31. iz Financijskog plana za 2018. godinu, raspoređen je na ovu poziciju i uvećan za 17.436kn. Radi se o iznosu sredstava od boravišne pristojbe koje Hrvatski Crveni križ zbog zakonskih obveza uplaćuje DCK PGŽ za troškove koordinatora i programa Službe spašavanja života na vodi Hrvatskog Crvenog križa.

RASHODI

U ovisnosti o planiranim izmjenama i dopunama prihoda i aktivnosti do kraja 2018. godine, sukladno Zakonu o Hrvatskom Crvenom križu, rashodi za 2018. godinu izmjenama i dopunama povećani su za 84.973kn, odnosno s 1.486.000 kn na 1.570.973kn, a po pojedinim skupinama planirani su kako slijedi:

Skupina	Naziv	Plan za 2018. godinu	Izmjene i dopune (povećanje/smanjenje)	Plan za 2018. godinu nakon izmjena i dopuna
41	Rashodi za radnike	720.000	0	720.000
42	Materijalni rashodi	618.000	6.773	624.773
43	Rashodi amortizacije	80.000	- 12.000	68.000
44	Financijski rashodi	6.000	3.000	9.000
45	Donacije	30.000	85.700	115.700
46	Ostali rashodi	32.000	1.500	33.500
	UKUPNO	1.486.000	84.973	1.570.973

Skupina 41: **Rashodi za radnike** planirani su u iznosu od 720.000 kn na razini 4 zaposlenika. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2018. godinu na ovoj poziciji nema izmjena.

Skupina 42: **Materijalni rashodi** planirani su u iznosu od 618.000 kn, a odnose se na troškove nastale provedbom planiranog Programa rada, 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 u 2018. godini DCK PGŽ.

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2018. godinu na ovoj poziciji rashodi su povećani za 6.773 kn. Do povećanja je došlo zbog nabave opreme za Interventni tim u većoj količini od planiranog za 2018. godinu.

Skupina 43: **Rashodi amortizacije** planirani su u iznosu od 80.000 kn na temelju procjene iznosa obračunate amortizacije, koja se provodi prema propisanim stopama na nabavljenu dugotrajnu imovinu. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2018. godinu na ovoj poziciji rashodi su smanjeni za 12.000 kn. Do smanjenja došlo je zbog kasnije nabavljenog osobnog vozila od planiranog roka nabave.

Skupina 44: **Financijski rashodi** planirani su u iznosu od 6.000 kn, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2018. godinu na ovoj poziciji rashodi su povećani za 3.000 kn zbog otpisa dospjelih potraživanja od GDCK Čabar temeljem računa iz 2008. i 2011. godine vezanih uz program davalatstva krvi.

Skupina 45: **Rashodi donacija** planirani su u iznosu od 30.000 kuna.

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2018. godinu na ovoj poziciji rashodi su povećani za 85.700 kn. Do povećanja je dovelo prosljeđivanje donacije opreme za krizne situacije gradskim društvima Crvenog križa PGŽ dobivene iz Hrvatskog Crvenog križa te donacija informatičke opreme za provedbu programa gradskim društvima Crvenog križa PGŽ.

Skupina 46: **Ostali rashodi** planirani su u iznosu od 32.000 kn za ostala porezna davanja (porez na cestovna motorna vozila) te za knjigovodstvenu vrijednost prodanog kombi vozila. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2018. godinu na ovoj poziciji rashodi su povećani za 1.500 kn.

Iz navedenoga proizlazi da su za 2018. godinu ukupni prihodi Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2018. godinu planirani u iznosu od 1.585.732 kn, a rashodi u iznosu od 1.570.973 kn te da je planiran višak prihoda tekuće godine u iznosu od 14.759 kn koji će se zajedno s viškom prihoda ranijih razdoblja koristiti za redovno poslovanje DCK PGŽ za sljedeće razdoblje.

U Rijeci; 5. 12. 2018. godine

Ravnateljica DCK PGŽ
Vesna Čavar, dr. med.



Predsjednica DCK PGŽ
Dr. sc. Karin Kuljanić, prof.

ur. št. 37-12/18