OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA DCK PGŽ ZA 2019. godinu

Izmjene i dopune Financijskog plana za 2019. godinu napravljene su na temelju Programa rada DCK PGŽ za 2019. godinu, na temelju izvršenja Financijskog plana za 2019. godinu do 30. studenog 2019. godine i planiranih aktivnosti do kraja 2019. godine.

PRIHODI

Ukupni prihodi za 2019. godinu izmjenama i dopunama povećani su za 175.846 kn, odnosno s 1.359.084 kn na 1.534.930 kn, a po pojedinim skupinama planirani su kako slijedi.

Skupina	Naziv	Plan za 2019. godinu	Izmjene i dopune (povećanje/smanjenje)	Plan za 2019. godinu nakon izmjena i dopuna
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0	0	0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	500	100	600
33	Prihodi po posebnim propisima	1.078.084	4.000	1.082.084
34	Prihodi od imovine	500	- 465	35
35	Prihodi od donacija	30.000	147.239	177.239
36	Ostali prihodi	30.000	24.972	54.972
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	220.000	0	220.000
	UKUPNO	1.359.084	175.846	1.534.930

Skupina 31:**Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga -** prema preporuci Državne financijske revizije u ovoj skupini se ne planiraju prihodi s obzirom da nemamo gospodarsku djelatnost.

Skupina 32: **Prihodi od članarina i članskih doprinosa** - obuhvaća članarinu za 2019. godinu od članova Spasilačkog kluba „Poseidon" koja iznosi 50 kn godišnje prema Odluci Odbora DCK PGŽ. Prihodi od članarina planirani su na temelju očekivanog broja članova Kluba u 2019. godini. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2019. godinu iznos je povećan za dvije članarine.

Skupina 33:**Prihodi po posebnim propisima** planirani su u iznosu od 1.078.084kn i ovim izmjenama i dopunama iznos se mijenja za povećanje od 4.000 kn uplaćenih od strane Primorsko-goranske županije za organizaciju Godišnjeg sastanka ravnatelja društava Hrvatskog Crvenog križa u veljači 2019. godine.

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 2019. godinu umanjeni su za 465kn.

Skupina 35:**Prihodiod donacija** za 2019. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 30.000 kn prema prosječnom ostvarenju prethodnih godina. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2019.

godinu prihodi na ovoj poziciji su uvećani za 147.239 knte nakon izmjena i dopuna Financijskog plana za 2019. godinu iznose 177.239kn.
Prihodi su povećani zbog neplanirane dostave opreme za krizne situacije iz Hrvatskog Crvenog križa u iznosu od 83.130 kn kao i za iznos od 72.335 kn prihoda od donacije Primorsko-goranske županije za uređenje skladišta u 2018. godini što se mora knjižiti kao odgođeni prihod jer se radi o ulaganju na tuđu imovinu.

Skupina 36:**Ostali prihodi** planirani su u iznosu od 30.000 kn, a odnose se na prihode od refundacija, naknade štete temeljem osiguranja vozila, prodaje sitnog inventara i dr.
Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2019. godinu prihodi na ovoj poziciji povećani su za 24.972 kn zbog refundacija vezanih uz organizaciju posjete Solferinu kao i zbog održavanja vježbi kroz program priprema za krizne situacije.

Skupina 37: **Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija** planirani su u iznosu 220.000 kn.
Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2019. godinu nije bilo promjena.

RASHODI

U ovisnosti o planiranim izmjenama i dopunama prihoda i aktivnosti do kraja 2019. godine, sukladno Zakonu o Hrvatskom Crvenom križu, rashodi za 2019. godinu izmjenama i dopunama povećani su za 75.286 kn, odnosno s 1.459.000 kn na 1.534.286 kn, a po pojedinim skupinama planirani su kako slijedi:

Skupina	Naziv	Plan za 2019. godinu	Izmjene i dopune (povećanje/smanjenje)	Plan za 2019. godinu nakon izmjena i dopuna
41	Rashodi za radnike	720.000	0	720.000
42	Materijalni rashodi	620.000	0	620.000
43	Rashodi amortizacije	60.000	- 89.880	149.880
44	Financijski rashodi	6.000	0	6.000
45	Donacije	30.000	5.844	24.156
46	Ostali rashodi	3.000	3.000	0
47	R. vezani uz f.pov.nepr. org.	20.000	5.750	14.250
	UKUPNO	1.459.000	75.286	1.534.286

Skupina 41: **Rashodi za radnike** planirani su u iznosu od 720.000 kn na razini 4 zaposlenika.
Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2019. godinu na ovoj poziciji nema izmjena.

Skupina 42: **Materijalni rashodi** planirani su u iznosu od 620.000 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 2019. godini DCK PGŽ.
Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2019. godinu na ovoj poziciji nema izmjena.

Skupina 43: **Rashodi amortizacije** planirani su u iznosu od 60.000 kn na temelju procjene iznosa obračunate amortizacije, koja se provodi prema propisanim stopama na nabavljenu dugotrajnu

imovinu. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2019. godinu na ovoj poziciji rashodi su uvećani za 89.880 kn. Do uvećanja došlo je zbog istovremenog rashoda za odgođni iznos uvećane donacije, a vezanog za ulaganje u tuđu imovinu.

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 2019. godinu na ovoj poziciji nema izmjena.

Skupina 45: **Rashodi donacija** planirani su u iznosu od 30.000 kuna. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2019. godinu na ovoj poziciji rashodi su umanjeni za 5.844 kn.

Skupina 46: **Ostali rashodi** planirani su u iznosu od 3.000 kn za ostala porezna davanja (porez na cestovna motorna vozila). Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2019. godinu na ovoj poziciji rashodi su 0 kn.

Skupina 47: **Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija** planirani su u iznosu od 20.000 kn. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2019. godinu na ovoj poziciji rashodi su umanjeni za 5.750 kn.

Iz navedenoga proizlazi da su za 2019. godinu ukupni prihodi Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2019. godinu planirani u iznosu od 1.534.930 kn, a rashodi u iznosu od 1.534.286 kn te da je planiran višak prihoda tekuće godine u iznosu od 644 kn koji će se zajedno s viškom prihoda ranijih razdoblja koristiti za redovno poslovanje DCK PGŽ za sljedeće razdoblje.

U Rijeci, 19. 12. 2019. godine

Ur. br. 27-12/19

Ravnateljica DCK PGŽ

Vesna Čavar, dr. med.

Predsjednica DCK PGŽ

Dr. sc. Karin Kuljanić, prof.

HRVATSKI CRVENI KRIŽ • DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA PRIMORSKO-GORANSKE ŽUPANIJE • 2