

OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA DCK PGŽ ZA 2020. godinu

Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2020. godinu napravljene su na temelju Programa rada DCK PGŽ za 2020. godinu, na temelju izvršenja Finacijskog plana za 2020. godinu do 20. studenog 2020. godine i planiranih aktivnosti do kraja 2020. godine.

PRIHODI

Ukupni prihodi za 2020. godinu izmjenama i dopunama povećani su za 453.549 kn, odnosno s 1.438.734 kn na 1.892.283 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	600	-100	500
33	Prihodi po posebnim propisima	1.078.084	295.192	1.373.276
34	Prihodi od imovine	50	21	71
35	Prihodi od donacija	110.000	208.576	318.576
36	Ostali prihodi	30.000	-20.116	9.884
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	220.000	-30.024	189.976
	UKUPNO	1.438.734	453.549	1.892.283

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 2020. 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 2020. godini. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana za 2020. godinu iznos je umanjen za dvije članarine.

Skupina 33: **Prihodi po posebnim propisima** planirani su u iznosu od 1.078.084 kn i ovim izmjenama i dopunama iznos se mijenja za povećanje od 295.192 kn uplaćenih od strane Primorsko-goranske županije prema Dodatku I. Ugovoru o sufinanciranju redovne djelatnosti u 2020. godini br. 2/10/2020.

Skupina 34: **Prihodi od imovine** planirani su u ukupnom iznosu od 50 kn, a odnose se na prihode od financijske imovine (kamate na depozite po viđenju, pozitivne tečajne razlike...). Izmjenama i dopunama Finacijskog plana za 2020. godinu uvećani su za 21 kn.

Skupina 35: **Prihodi od donacija** za 2020. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 110.000 kn prema prosječnom ostvarenju prethodnih godina. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana za

2020. godinu prihodi na ovoj poziciji su uvećani za 208.576 kn te nakon izmjena i dopuna Financijskog plana za 2020. godinu iznose 318.576 kn.

Prihodi su povećani zbog neplanirane dostave zaštitne opreme iz Hrvatskog Crvenog križa u vrijeme epidemije koronavirusa u iznosu od 112.326 kn kao i za iznos od 74.000 kn financijskih prihoda od donacija trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za građane u potrebi. Prihodi su uvećani i za 31.931 kn iz državnog proračuna vezanog uz mobilizaciju Društva crvenog križa Primorsko-goranske županije za nabavu opreme za karantenu u periodu od 10. 3. - 25. 5. 2020. godine.

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 2020. godinu prihodi na ovoj poziciji umanjeni su za 20.116 kn zbog manjih refundacija od gradskih društava Crvenog križa Primorsko-goranske županije jer su neki zajednički programi otkazani zbog epidemije koronavirusa.

Skupina 37: **Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija** planirani su u iznosu 220.000 kn.

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2020. godinu umanjeni su za iznos od 30.024 kn jer dio programa Službe spašavanja života na vodi i ekološke zaštite priobalja Hrvatskog Crvenog križa nije proveden zbog epidemije koronavirusa.

RASHODI

U ovisnosti o planiranim izmjenama i dopunama prihoda i aktivnosti do kraja 2020. godine, sukladno Zakonu o Hrvatskom Crvenom križu, rashodi za 2020. godinu izmjenama i dopunama umanjeni su za 4.293 kn, odnosno s 1.531.995 kn na 1.527.752 kn, a po pojedinim skupinama planirani su kako slijedi:

Skupina	Naziv	Plan za 2020. godinu	Izmjene i dopune (povećanje/smanjenje)	Plan za 2020. godinu nakon izmjena i dopuna
41	Rashodi za radnike	720.000	30.000	690.000
42	Materijalni rashodi	620.000	220.000	400.000
43	Rashodi amortizacije	135.945	0	135.945
44	Financijski rashodi	6.000	-1.000	7.000
45	Donacije	30.000	-264.595	294.595
46	Ostali rashodi	50	50	50
47	R. vezani uz f.pov.nepr. org.	20.000	19.838	162
	UKUPNO	1.531.995	10.293	1.527.752

Skupina 41: **Rashodi za radnike** planirani su u iznosu od 720.000 kn na razini 4 zaposlenika.

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2020. godinu umanjeni su za iznos od 30.000 kn.

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 2020. godini DCK PGŽ.

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2020. godinu umanjeni su za 220.00 kn zbog odgode provedbe dijela planiranih programa uvjetovane epidemijom koronavirusa.

Skupina 43: **Rashodi amortizacije** planirani su u iznosu od 135.945 kn na temelju procjene iznosa obračunate amortizacije, koja se provodi prema propisanim stopama na nabavljenu dugotrajnu imovinu. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2020. godinu na ovoj poziciji nema izmjena.

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 2020. godinu uvećani su za 1.000 kn zbog bankarskih naknada.

Skupina 45: **Rashodi donacija** planirani su u iznosu od 30.000 kuna. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2020. godinu na ovoj poziciji rashodi su uvećani za 264.595 kn razmjerno i povećanju prihoda donacija uvjetovanih epidemijom koronavirusa.

Skupina 46: **Ostali rashodi** planirani su u iznosu od 50 kn za ostala porezna davanja (porez na cestovna motorna vozila). Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2020. godinu na ovoj poziciji nema izmjena.

Skupina 47: **Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija** planirani su u iznosu od 20.000 kn. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2020. godinu na ovoj poziciji rashodi su umanjeni za 19.838 kn zbog manje provedbe programa prve pomoći u Gradskim društvima Crvenog križa Primorsko-goranske županije.

Iz navedenoga proizlazi da su za 2020. godinu ukupni prihodi Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2020. godinu planirani u iznosu od 1.892.283 kn, a rashodi u iznosu od 1.527.752 kn te da je planiran višak prihoda tekuće godine u iznosu od 364.531 kn koji će se zajedno s viškom prihoda ranijih razdoblja koristiti za redovno poslovanje DCK PGŽ za sljedeće razdoblje.

Ukupno preneseni manjak prihoda iz 2019. godine u iznosu od -39.511 kn pokriti će se iz viška prihoda ranijih razdoblja.

U Rijeci; 27. 11. 2020. godine

Ur. br. ~~45~~ 11/20

Ravnateljica DCK PGŽ

Vesna Čavar, dr. med.

Potpredsjednica DCK PGŽ

Marija Jakominić

