

Hrvatski Crveni križ
Društvo Crvenog križa Primorsko-goranske županije (DCK PGŽ)
Mire Radune Ban 14, 51000 Rijeka

OBRAZOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021. godinu

Financijski plan za 2021. godinu izrađen je na temelju Programa rada DCK PGŽ za 2021. godinu i na temelju realiziranih aktivnosti u 2020. godini.

Ukupni prihodi u financijskom planu za 2021. godinu planirani su na temelju saznanja o mogućim prihodima u 2021. godini u skladu sa zakonskim mogućnostima, o saznanju o mogućim prihodima od Hrvatskog Crvenog križa, od donacija od raznih trgovачkih društava i pravnih osoba, iz proračuna i od ostalih pravnih osoba. Na osnovu navedenoga, prihodi su planirani u iznosu od 1.628.876 kuna.

PRIHODI

Prihodi planirani po skupinama kako slijedi:

| Skupina | IZVRŠENJE 2019. | PLAN 2020. | PLAN 2021. |
|--|--------------------|------------------|------------------|
| 31 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga | 0 | 0 | 0 |
| 32 Prihodi od članarina i članskih doprinosa | 600 | 500 | 500 |
| 33 Prihodi po posebnim propisima | 1.082.084 | 1.373.276 | 1.373.276 |
| 34 Prihodi od imovine | 38 | 71 | 100 |
| 35 Prihodi od donacija | 100.374 | 318.576 | 5.000 |
| 36 Ostali prihodi | 45.394 | 9.884 | 30.000 |
| 37 Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija | 218.436 | 189.976 | 220.000 |
| UKUPNO | 1.446.926 | 1.892.283 | 1.628.876 |

Obrazloženje po skupinama prihoda

Skupina 31 - prihodi od prodaje roba i pružanja usluga – nisu planirani u 2021. godini

Skupina 32 - prihodi od članarina i članskih doprinosa – obuhvaća članarinu za 2021. godinu od članova Spasilačkog kluba „Poseidon“ koja iznosi 50 kuna godišnje prema Odluci Odbora DCK PGŽ. Prihodi od članarina planirani su na temelju očekivanog broja članova u Klubu „Poseidon“ u 2021. godini.

Skupina 33 - prihodi po posebnim propisima – obuhvaćaju prihode iz proračuna Primorsko-goranske županije u iznosu 1.373.276 kuna. Navedeni prihodi su obveza područne samouprave, sukladno Zakonu o Hrvatskom Crvenom križu (NN 71/10) i Pravilniku o rokovima i načinima plaćanja sredstava iz prihoda jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za rad ustrojstvenih oblika Hrvatskog Crvenog križa (NN 18/11).

Skupina 34 - prihodi od imovine – obuhvaćaju prihode od finansijske imovine (kamate na depozite po viđenju, pozitivne tečajne razlike...).

Skupina 35 - prihodi od donacija – obuhvaćaju donacije od raznih trgovачkih društava, iz proračuna JL(R)S i od ostalih pravnih osoba te građana. Iznos je značajno manji u odnosu na 2020. godinu, jer su se na ovoj poziciji 2020. godine pojavile neplanirane donacije vezane uz epidemiju koronavirusa.

Skupina 36 - ostali prihodi – obuhvaćaju prihode od refundacija, naknada štete temeljem osiguranja imovine i prodaje sitnog inventara. Značajna je razlika u odnosu na 2020. godinu jer u istoj nisu provedeni neki od zajedničkih programa društava Crvenog križa Primorsko-goranske županije zbog epidemije koronavirusa.

Skupina 37 . Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija - obuhvaćaju prihode koji se odnose na Službu spašavanja života na vodi i osigurani su od Hrvatskog Crvenog križa za rad regionalnog koordinatora i provedbu programa vezane uz Službu spašavanja života na vodi.

RASHODI

Rashodi planirani po skupinama kako slijedi:

| Skupina | IZVRŠENJE 2019. | PLAN 2020. | PLAN 2021. |
|--|--------------------|------------------|------------------|
| 41 Rashodi za radnike | 685.712 | 690.000 | 720.000 |
| 42 Materijalni rashodi | 574.263 | 400.000 | 738.000 |
| 43 Rashodi amortizacije | 150.214 | 135.945 | 145.000 |
| 44 Financijski rashodi | 7.621 | 7.000 | 8.000 |
| 45 Donacije | 54.128 | 294.595 | 50.000 |
| 46 Ostali rashodi | 250 | 50 | 100 |
| 47 Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija | 14.249 | 162 | 25.000 |
| UKUPNO | 1.486.437 | 1.527.752 | 1.731.100 |

U ovisnosti o planiranim prihodima i predloženom programu rada, planiraju se i rashodi u iznosu od 1.731.100 kuna.

Obrazloženje po skupinama rashoda

Skupina 41 - rashodi za radnike – obuhvaćaju rashode za 4 stalno zaposlene osobe (ravnateljica, stručna suradnica za rad s mladima i pripreme za krizne situacije, koordinator Službe spašavanja života na vodi i administrativno – računovodstvena djelatnicà). 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 738.000 kuna, a odnose se na naknade troškova zaposlenima, volonterima i ostalim osobama izvan radnog odnosa, potom rashode za usluge, materijal i energiju te ostale nespomenute rashode. Zaposlenima se u iznosu od 85.000 kn planira naknada za prijevoz s posla i na posao, trošak službenih putovanja, toplog obroka te stručnog

usavršavanja. Naknade troškova volonterima i članovima predstavničkog tijela odnose se na putne troškove za obavljanje volonterskih aktivnosti pri korištenju privatnog automobila u službene svrhe. Te su stavke planirane u iznosu 55.000 kn za volontere i 8.000 kn za članove predstavničkog tijela. Troškovi volontera izračunati su temeljem planiranih aktivnosti za 2021. godinu. Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa planirane su u iznosu 25.000 kn. Rashodi za usluge planirani su temeljem dosadašnjih potreba provedbe Programa rada u iznosu 270.000 kn, a obuhvaćaju ugovore o djelu volontera, voditelja, troškova komunikacije, zakupnine prostora, komunalne naknade, promidžbeni materijal, registracije i servise službenih vozila te održavanje opreme.

Rashodi za materijal i energiju planirani su u iznosu 150.000 kn, a odnose se na uredski materijal, materijal i sirovine, energiju, sitan inventar, literaturu, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, motorni benzin i dizel gorivo te ostali materijal i sirovine.

Ostali nespomenuti rashodi odnose se na premije osiguranja, reprezentaciju te ostale nespomenute materijalne rashode, a planiraju se u visini 190.000 kn.

Skupina 43 - rashodi amortizacije – obuhvaćaju troškove amortizacije u iznosu 145.000 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 8.000 kuna.

Skupina 45 – donacije – na ovoj poziciji planirane su donacije u iznosu od 50.000 kuna gradskim društvima Crvenog križa Primorsko-goranske županije kao i drugim pravnim osobama.

Skupina 46 - ostali rashodi – obuhvaćaju kazne, penale, ležarine, ostala porezna davanja (porez na cestovna motorna vozila), u iznosu od 100 kuna.

Skupina 47 - rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija – na ovoj poziciji planirani su rashodi u iznosu od 25.000 kuna namijenjenih za financiranje Gradskih društava Crvenog križa PGŽ koja će provoditi program prve pomoći za srednjoškolce „Prva minuta je najvažnija“ osmišljen u županijskom Crvenom križu.

Iz navedenoga proizlazi da su za 2021. godinu ukupni prihodi planirani u iznosu od 1.628.876 kuna, rashodi u ukupnom iznosu od 1.731.100 kuna, te da je planirani manjak prihoda tekuće godine u iznosu od 102.224 kune koji će se pokriti iz viška prihoda ranijih razdoblja DCK PGŽ.

Društvo Crvenog križa Primorsko-goranske županije tijekom 2021. godine neće se dugoročno niti kratkoročno zaduživati te neće imati izdatke po osnovi otplata.

Udruga nema obaveza za povrat kratkoročnih zajmova iz prethodne godine.

Društvo Crvenog križa Primorsko-goranske županije tijekom 2021. godine neće odbravati zajmove.

U Rijeci; 27. 11. 2020. godine

Ur. br. 50-11/20

Ravnateljica DCK PGŽ

Vesna Čavar, dr. med.



Potpredsjednica DCK PGŽ

Marija Jakominić