

## OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA DCK PGŽ ZA 2024. GODINU

Financijski plan za 2024. godinu izrađen je na temelju Programa rada DCK PGŽ za 2024. godinu kao i Financijskog plana DCK PGŽ za 2023. godinu i realiziranih aktivnosti u 2023. godini.

### PRIHODI

Ukupni prihodi u financijskom planu za 2024. godinu planirani su na temelju očekivanja mogućih prihoda u 2024. godini u skladu sa zakonskim mogućnostima, saznanja o mogućim приходima od Hrvatskog Crvenog križa, od donacija iz proračuna JL(R)S i EU te trgovačkih društava i pravnih osoba. Na osnovu navedenoga, prihodi su planirani u iznosu od 324.310,00 eura.

Po pojedinim skupinama prihodi su planirani kako slijedi:

Skupina	IZVRŠENJE 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2024.
33 Prihodi po posebnim propisima	185.117,53	239.374,83	220.000,00
34 Prihodi od imovine	16,19	16,79	20,00
35 Prihodi od donacija	26.724,27	6.704,95	1.790,00
36 Ostali prihodi	925,34	975,12	1000,00
37 Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	106.096,49	152.358,58	102.000,00
<b>UKUPNO</b>	<b>318.879,82</b>	<b>399.430,27</b>	<b>324.810,00</b>

### Obrazloženje po skupinama prihoda:

**Skupina 33 - Prihodi po posebnim propisima** – obuhvaćaju prihode iz proračuna Primorsko-goranske županije planirane u iznosu 220.000,00 eura. 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 financijske imovine (kamate na depozite po viđenju, pozitivne tečajne razlike).

**Skupina 35 - Prihodi od donacija** – obuhvaćaju donacije iz proračuna JL(R)S i EU, te od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba te građana.

Iznos je značajno manji u odnosu na 2023. godinu u kojoj je za projekt „Drugi korak u sigurnim rukama“ iz sredstava Europske unije ostvareno 5.510,40 eura, dok se u 2024. godini nakon podnošenja izvještaja o provedenom projektu očekuje samo razlika do ukupno odobrenih sredstava.

Prihod od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba planiran je u istom iznosu kao 2023. godine i odnosi se na odgođene prihode vezane uz ulaganje na tuđoj imovini (skladište za opremu za krizne situacije u Vatrogasnom trenažnom centru Šapjane).

Nisu planirane namjenske donacije vezano uz humanitarne akcije i moguća krizna događanja jer je iste nemoguće unaprijed planirati. Očekivane donacije Hrvatskog Crvenog križa u humanitarnoj pomoći za raspodjelu na terenu prikazane su u skupini 37.

**Skupina 36 - Ostali prihodi** – obuhvaćaju prihode od refundacija, naknada štete temeljem osiguranja imovine i prodaje sitnog inventara. Prihodi su planirani u skladu s iznosima za 2023. godinu i odnose se na očekivanu refundaciju od PGŽ za prehranu na vježbama civilne zaštite.

**Skupina 37 - Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija** - obuhvaćaju prihode od gradskih društava Crvenog križa s područja PGŽ te prihode od HCK.

GDCK PGŽ će u 2024. godini refundirati dio troškova sudjelovanja na zajedničkim aktivnostima u organizaciji DCK PGŽ, što je planirano u iznosu od 2.000,00 eura.

HCK će refundirati troškove za programe Službe spašavanja života na vodi, za što se očekuje 30.000,00 eura.

U 2024. godini se i dalje od HCK očekuje humanitarna pomoć za podjelu raseljenim osobama iz Ukrajine i drugim ranjivim skupinama, koja će se distribuirati gradskim društvima za podjelu na terenu. Očekuje se smanjenje vrijednosti humanitarne pomoći u odnosu na 2023. godinu te je planirana u iznosu od 70.000,00 eura.

## RASHODI

Rashodi planirani za 2024. godinu temelje se na Programu rada DCK PGŽ za 2024. godinu. Budući da DCK PGŽ u 2024. godini obilježava 30 godina postojanja i rada što će se obilježiti kroz niz aktivnosti tijekom godine i svečanost u mjesecu studenom, rashodi su planirani u većem iznosu od redovnih. Također, u 2024. godini predstoji izrada Strateškog plana DCK PGŽ, uvođenje digitalnog uredskog poslovanja te digitalizacija i arhiviranje dokumenata za što su predviđeni dodatni rashodi.

Ukupno su planirani rashodi u iznosu od 386.420,00 eura. Po pojedinim skupinama prihodi su planirani kako slijedi:

Skupina	IZVRŠENJE 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2024.
41 Rashodi za radnike	98.609,59	98.141,55	118.900,00
42 Materijalni rashodi	70.651,00	81.677,85	156.500,00
43 Rashodi amortizacije	21.033,51	11.879,60	9.500,00
44 Financijski rashodi	1.267,50	1.394,10	1.500,00
45 Donacije	20.997,81	23.145,63	20.000,00
46 Ostali rashodi	0,00	13,27	20,00
47 Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	93.774,64	120.968,88	80.000,00
	306.334,05	337.220,88	386.420,00

	<b>UKUPNO</b>			
--	---------------	--	--	--

## **Objasnenje po skupinama rashoda**

**Skupina 41 - rashodi za radnike** – obuhvaćaju rashode za četiri stalno zaposlene osobe (ravnateljica, voditeljica administrativno-računovodstvenih poslova, stručna suradnica za zdravstveno-socijalne programe i koordinator Službe spašavanja života na vodi). U 2023. godini rashodi za radnike bili su manji od očekivanih zbog razdoblja od pet mjeseci tijekom kojih su bile zaposlene tri, a ne četiri osobe. Planirani rashodi za 2024. godinu temelje se na procjeni godišnjih troškova za četiri radnika u 2023. godini, uvećano za manje od 10% temeljem očekivanih promjena u načinu obračuna.

**Skupina 42 - materijalni rashodi** – planirani su u iznosu od 156.500 eura, što predstavlja povećanje u usporedbi s 2023. godinom.

Materijalni rashodi se odnose na naknade troškova radnicima, članovima tijela, volonterima i ostalim osobama izvan radnog odnosa, potom rashode za usluge, materijal i energiju te ostale nespomenute rashode.

Naknada troškova radnicima za prijevoz s posla i na posao, trošak službenih putovanja te stručnog usavršavanja planiran je u iznosu od 6.000,00 eura odnosno 700 eura više nego u 2023. godini obzirom na povećan broj planiranih aktivnosti na terenu.

Naknade članovima tijela odnose se na troškove dolaska i odlaska na sjednice tijela čiji su članovi, i povećane su obzirom na povećane troškove prijevoza kao i dvije planirane sjednice Skupštine (u 2023. godini održana jedna sjednica Skupštine).

Naknade troškova volonterima planirane su u većem iznosu u odnosu na rashode u 2023. godini temeljem planiranih aktivnosti prema programu rada DCK PGŽ za 2024. godinu.

Na poziciji naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa planirani su rashodi u iznosu od 6.000,00 eura. Povećanje u odnosu na troškove u 2023. godini proizlazi iz planiranog angažiranja putem ugovora o djelu za povećan opseg aktivnosti vezano uz obilježavanje obljetnice kao i za pomoć stručnjaka u području javne nabave i izrade dokumenata.

Rashodi za usluge obuhvaćaju redovne troškove komunikacije, zakupnine prostora, komunalne naknade, promidžbeni materijal, registracije i servise službenih vozila te održavanje opreme, kao i sve usluge za aktivnosti koje proizlaze iz Programa rada DCK PGŽ za 2024. godinu. Kao što je već navedeno, u 2024. godini planirane su usluge facilitacije izrade Strateškog plana te digitalizacije i arhiviranja dokumentacije. U odnosu na 2023. godinu povećan je broj programskih aktivnosti u području rada s mladima i volonterima, kao i priprema za krizne situacije. Pored redovnih aktivnosti, u 2024. godini planirane su i brojne aktivnosti obilježavanja 30. obljetnice rada DCK PGŽ.

Ukupno je za usluge planirano 98.000,00 eura, a raspored prema planiranim aktivnostima vidljiv je u Programu rada DCK PGŽ za 2024. godinu.

Rashodi za materijal i energiju planirani su u iznosu od 18.000,00 eura i 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. U planiranom iznosu dio se odnosi na nabavu

sitnog inventara odnosno opreme i uniformi za članove Interventnog tima, volontere i djelatnike što je bilo predviđeno Financijskim planom za 2023. godinu, a nije ostvareno.

Ostali nespomenuti rashodi odnose se na premije osiguranja, reprezentaciju te ostale nespomenute materijalne rashode, a planiraju se u visini 25.000,00 eura. Na ovoj poziciji predviđeni su rashodi nabave materijala za provođenje aktivnosti planiranih Programom rada DCK PGŽ za 2024. godinu.

**Skupina 43 - rashodi amortizacije** – Rashodi planirani u iznosu 9.500,00 eura temelje se na procjeni iznosa amortizacije prema propisanim stopama za 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 1.500,00 eura. Iznos je uvećan u odnosu na 2023. godinu temeljem dosadašnjeg i najavljenog povećanja troška bankarskih usluga.

**Skupina 45 – donacije** – planirani iznos od 20.000,00 eura odnosi se na donacije gradskim društvima Crvenog križa Primorsko-goranske županije kao i drugim pravnim osobama.

Planirana je donacija u iznosu od 1.000,00 eura za obilježavanje najavljene obljetnice GDCK Novi Vinodolski, kao i donacije u opremi i/ili financijskim sredstvima za provođenje programa svim gradskim društvima Crvenog križa na području PGŽ u visini 15.000,00 eura ukupno. Dodatnih 4.000,00 eura predviđeno je za moguće donacije uslijed kriznih situacija.

**Skupina 46 - ostali rashodi** – obuhvaćaju kazne, penale, ležarine, ostala porezna davanja i planirani su u iznosu od 20,00 eura.

**Skupina 47 - rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija** – na ovoj poziciji planirani su rashodi u ukupnom iznosu od 80.000,00 eura.

U ovom iznosu manji dio odnosno 10.000,00 eura predviđeno je za refundaciju dijela troškova aktivnosti koje provode gradska društva Crvenog križa PGŽ, a koje proizlaze iz Programa DCK PGŽ, kao i za refundacije drugim društvima Crvenog križa vezano uz zajedničke aktivnosti.

Veći dio rashoda, u iznosu od 70.000,00 eura, odnosi se na vrijednost očekivane humanitarne pomoći Hrvatskog Crvenog križa namijenjene za podjelu na području PGŽ i vezani su uz prihod iskazan u skupini 37.

Iz navedenoga proizlazi da su za 2024. godinu ukupni prihodi planirani u iznosu od 324.810 eura, rashodi u ukupnom iznosu od 386.420 eura, te da je planiran manjak prihoda tekuće godine u iznosu od 61.610,00 eura. Planirani manjak pokrit će se iz viška prihoda iz prethodnog razdoblja (očekivani višak prihoda u 2023. godini je 62.209,39 eura).

U Rijeci, 21.11.2023. godine

Ravnateljica DCK PGŽ

Branka Maračić, prof.