

IZMJENE I DOPUNE PLANA PRIHODA I RASHODA DCK PGŽ ZA 2024. GODINU

POZICIJA		PLAN 2024.	IZMJENE I DOPUNE	NOVI PLAN 2024.
3	PRIHODI	324.810,00	91.391,01	416.201,01
33	Prihodi po posebnim propisima	220.000,00	74.743,85	294.743,85
331	Prihodi iz proračuna UO PGŽ	220.000,00	74.743,85	294.743,85
34	Prihodi od imovine	20,00	11,16	31,16
341	Prihodi od kamata	20,00	5,00	25,00
35	Prihodi od donacija	1.790,00	2.176,00	3.966,00
351	Prihodi od donacija iz proračuna JL(R)S i EU	1.000,00	1.906,00	2.906,00
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	790,00	270,00	1.060,00
36	Ostali prihodi	1.000,00	960,00	1.960,00
361	Prihodi od naknade štete i refundacija	1.000,00	960,00	1.960,00
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organ.	102.000,00	13.500,00	115.500,00
371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	102.000,00	13.500,00	115.500,00
POZICIJA		PLAN 2024.	IZMJENE I DOPUNE	NOVI PLAN 2024.
4	RASHODI	386.420,00	-7.673,66	378.746,34
41	Rashodi za radnike	118.900,00	-10.800,00	108.100,00
411	Plaće radnika - neto, MIO, porez i prirez	95.600,00	-9.540,00	86.060,00
412	Ostali rashodi za radnike (neoporezivi primitci)	7.500,00	3.280,00	10.780,00
413	Doprinosi na plaće radnika - za zdr. osiguranje	15.800,00	-4.540,00	11.260,00
42	Materijalni rashodi	156.500,00	-39.580,00	116.920,00
421	Naknade troškova radnicima	6.000,00	-1.600,00	4.400,00
422	Naknade članovima predst., izvrš. tij., povjer.	2.000,00	-250,00	1.750,00
423	Naknade volonterima	1.500,00	-580,00	920,00
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	6.000,00	-2.450,00	3.550,00
425	Rashodi za usluge	98.000,00	-23.000,00	75.000,00
426	Rashodi za materijal i energiju	18.000,00	-5.700,00	12.300,00
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	25.000,00	-6.000,00	19.000,00
43	Rashodi amortizacije	9.500,00	-378,66	9.121,34
431	Amortizacija	9.500,00	-378,66	9.121,34
44	Financijski rashodi	1.500,00	-390,00	1.110,00
443	Ostali financijski rashodi	1.500,00	-390,00	1.110,00
45	Donacije	20.000,00	-9.805,00	10.195,00
46	Ostali rashodi	20,00	-20,00	0,00
47	Rashodi vezani uz financ. povez. nepr. org. GDCK PGŽ	80.000,00	53.300,00	133.300,00
	VIŠAK/MANJAK PRIHODA IZ PRETHODNIH GODINA	170.137,86	-1.037,62	169.100,24
	OČEKIVANI REZULTAT POSLOVANJA 31.12.	-61.610,00	99.064,67	37.454,67
	VIŠAK PRIHODA ZA PRIJENOS U NAREDNU GODINU	108.527,86	98.027,05	206.554,91

U Rijeci, 21. studenog 2024.
 Klasa: 400-01/24-01/2
 Ur. broj: 2170-1-21-24-1



**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA
PLANA PRIHODA I RASHODA DCK PGŽ ZA 2024. godinu**

Prijedlog Izmjena i dopuna Plana prihoda i rashoda za 2024. godinu napravljen je na temelju Financijskog izvještaja DCK PGŽ za 2023. godinu, plana ostvarenja Programa rada DCK PGŽ za 2024. godinu i planiranih prihoda i rashoda na dan 31.12. 2024. godine.

Financijskim izvještajem za 2023. godinu višak prihoda za prijenos u naredno razdoblje smanjen je za 1.037,62 eura odnosno s planiranih 170.137,86 eura na 169.100,24 eura.

PRIHODI

Ukupni prihodi za 2024. godinu povećani su Izmjenama i dopunama za 91.391,01 eura ili za 28%, odnosno s 324.810,00 eura na 416.201,01 euro. Po pojedinim skupinama planirani su kako slijedi:

Skupina	Naziv	Plan za 2024. godinu	Izmjene i dopune (povećanje/smanjenje)	Plan za 2024. godinu nakon izmjena i dopuna
33	Prihodi po posebnim propisima	220.000,00	74.743,85	294.743,85
34	Prihodi od imovine	20,00	11,16	31,16
35	Prihodi od donacija	1.790,00	2.176,00	3.966,00
36	Ostali prihodi	1.000,00	960,00	1.960,00
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	102.000,00	13.500,00	115.500,00
	UKUPNO	324.810,00	91.391,01	416.201,01

Skupina 33: **Prihodi po posebnim propisima** uvećani su za 74.743,85 eura u odnosu na planirane prihode ove skupine.

Uvećanje proizlazi iz Ugovora o sufinanciranju redovne djelatnosti u 2024. godini br. 2/10/2024 od 2.1.2024. te Dodatka I. Ugovoru o sufinanciranju redovne djelatnosti u 2024. godini od 20.6.2024., kojima su ugovorena sredstva značajno veća od planiranih.

Skupina 34: **Prihodi od financijske imovine** (bankovne kamate) uvećani su za 11,16 eura.

Skupina 35: **Prihodi od donacija** planirani su u iznosu od 1.790,00 eura, a izmjenama i dopunama uvećani su za 2.176,00 eura.

U prihodima od donacija prikazana je razlika odobrenih sredstava za projekt „Drugi korak u sigurnim rukama“ proveden u 2023. godini i sufinanciran sredstvima Europske unije, a koja je isplaćena u 2024. godini nakon prihvatanja izvještaja o provođenju projekta, u iznosu 1.608,49 eura.

Temeljem prijave na natječaje Primorsko-goranske županije sklopljena su dva ugovora o financiranju (Ugovor 144/01/24 – 600,00 eura za nabavku i postavljanje dodatnih polica u skladištu opreme za krizne situacije DCK PGŽ i Ugovor 386/01/24 – 300,00 eura za obilježavanje 30. obljetnice DCK PGŽ). Pored toga, ugovorom s Germania sport d.o.o. ostvarena je donacija u iznosu 263,00 eura namijenjenom za svrhu provođenja djelatnosti DCK PGŽ.

U ovoj skupini prikazani su i odgođeni prihodi vezani uz ulaganje na tuđoj imovini (skladište za opremu za krizne situacije u Vatrogasnom trenažnom centru Šapjane: 398,16 eura kao prihod od donacija iz proračuna JLS i 796,32 eura prihod od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba.)

Skupina 36: **Ostali prihodi** uvećani su za 960,00 eura u odnosu na plan. Planirani prihodi predviđali su refundaciju Primorsko-goranske županije za pripremu prehrane na vježbama civilne zaštite, a ostvareni su u iznosu većem od plana kao rezultat većeg broja sudionika vježbi. Preostali dio razlika odnosi se na 617,85 eura prihoda od Generali osiguranja na osnovu refundacije za štetu na službenom vozilu DCK PGŽ.

Skupina 37: **Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija** uvećani su ukupno za 13.500,00 eura.

Jedan dio prihoda odnosi se na refundacije gradskih društava Crvenog križa za sudjelovanje na aktivnostima u organizaciji DCK PGŽ (1.900,00 eura) koji su za 400,00 eura veći od planiranih kao rezultat broja sudionika ovih aktivnosti.

Hrvatski Crveni križ je financijskim planom za provedbu aktivnosti Službe spašavanja života na vodi i ekološke zaštite priobalja u DCK PGŽ predvidio 26.116,40 eura za redovne aktivnosti i 6.242,80 eura za kamp Junior spasilac, što je za 2.359,20 eura više od planiranog iznosa.

Neplanirano je od Hrvatskog Crvenog križa ostvareno 500,00 eura za sufinanciranje tiska edukacijskih materijala za programe prve pomoći.

Najveći dio prihoda skupine 37 odnosi se na vrijednost humanitarne pomoći od strane Hrvatskog Crvenog križa za raseljene osobe iz Ukrajine, za koju se u 2024. godini predviđa ukupna vrijednost od 80.000,00 eura, iz čega proizlazi i najveći dio ostvarenog uvećanja prihoda ove skupine.

RASHODI

Rashodi za 2024. godinu izmjenama i dopunama su smanjeni za 7.673,66 eura ili za 2%, odnosno s 386.420,00 eura na 378.746,34 eura. Po pojedinim skupinama planirani su kako slijedi:

Skupina	Naziv	Plan za 2024. godinu	Izmjene i dopune (povećanje/smanjenje)	Plan za 2024. godinu nakon izmjena i dopuna
41	Rashodi za radnike	118.900,00	-10.800,00	108.100,00
42	Materijalni rashodi	156.500,00	-39.580,00	116.920,00
43	Rashodi amortizacije	9.500,00	-378,66	9.121,34
44	Financijski rashodi	1.500,00	-390,00	1.110,00
45	Donacije	20.000,00	-9.805,00	10.195,00
46	Ostali rashodi	20,00	-20,00	0,00
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	80.000,00	53.300,00	133.300,00
	UKUPNO	386.420,00	-7.673,66	378.746,34

Skupina 41: **Rashodi za radnike** umanjeni su za 10.800,00 eura u odnosu na plan kao rezultat činjenice da su odlaskom djelatnice Rine Srdoč Špoljarić na rodiljni dopust krajem kolovoza 2024. godine, nešto više od četiri mjeseca isplaćivani troškovi za tri, a ne četiri djelatnika (razlika od 9.540,00 eura manje isplaćeno za plaće u odnosu na plan).

Za troškove doprinosa za zdravstveno osiguranje planira se 4.540,00 eura manje u odnosu na plan budući da na plaću djelatnici Rini Srdoč Špoljarić nije obračunavan doprinos za zdravstveno osiguranje temeljem oslobađanja plaćanja za osobe mlađe od 30 godina, što planom nije bilo predviđeno.

Kod ostalih rashoda za radnike (neoporezivi primitci) planirano je povećanje od 3.280,00 eura. Veliko povećanje u odnosu na planirane rashode odnosi se na dvije neplanirane situacije (isplata pomoći za novorođeno dijete i povodom smrti člana uže obitelji), te predviđenu isplatu za rezultate rada djelatnicima koji su u periodu velikog povećanja obima posla vezano uz obilježavanje obljetnice radili s jednim djelatnikom manje. Svi isplaćeni neoporezivi primici manji su od zakonom dopuštenih.

Skupina 42: **Materijalni rashodi** umanjeni su za 39.580,00 eura u odnosu na plan.

Svi rashodi skupine manji su u odnosu na plan.

Manji dio smanjenja vezan je uz jednog djelatnika manje tijekom nekoliko mjeseci (naknade troškova radnicima).

Najveći dio smanjenja rashoda vezan je uz neostvarivanje određenih predviđenih poslova (digitalizacija i arhiviranje dokumentacije) te uz programske cjeline u kojima nisu provedene sve planirane aktivnosti (edukacija prve pomoći za djelatnike, škola mladih, edukacija za spašavanje iz vode u otežanim uvjetima) ili su aktivnosti provedene s manjim brojem sudionika

(kamp mladih, kamp za djecu iz Gorskog kotara, susret darivatelja krvi, trening za pripadnike osnovne jedinice Interventnog tima).

Do smanjenja je došlo i u troškovima vezanim uz obilježavanje obljetnice, obzirom da je za mjesto održavanja izabran Hrvatski kulturni dom koji je supokroviteljstvom Grada Rijeke dobiven bez plaćanja naknade, te da je ovim izborom smanjen i broj uzvanika s 500 predviđenih u slučaju održavanja svečanosti u HNK Ivana pl. Zajca na 350 koliko je kapacitet dvorane HKD-a.

Skupina 43: **Rashodi amortizacije** su umanjeni za 378,66 eura temeljem napravljenog obračuna.

Skupina 44: **Financijski rashodi** umanjeni su za 390,00 eura kao rezultat promjene banke u kojoj se vodi poslovni račun Društva.

Skupina 45: **Rashodi donacija** umanjeni su za 9.805,00 eura.

Planom je u ovoj skupini bio predviđen trošak od 20.000,00 eura za donacije gradskim društvima Crvenog križa, što je u konačnici prikazano u skupini 47 (Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija).

U skupni 45 prikazana je neplanirana donacija Vatrogasnoj zajednici PGŽ u iznosu od 10.195,00 eura, a koja se odnosi na izvođenje betonskih radova u neposrednoj okolini objekta u sklopu Vatrogasnog trenažnog centra Šapjane kojeg temeljem ugovora s Vatrogasnom zajednicom PGŽ Društvo Crvenog križa PGŽ koristi za skladištenje opreme za krizne situacije. Radovi su bili neophodni za nesmetan prilaz objektu i funkcionalno čuvanje opreme, a obzirom da je riječ o ulaganju u tuđu imovinu Odbor DCK PGŽ donio je odluku o donaciji.

Skupina 47: **Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija** uvećani su za 53.300,00 eura.

Jedan dio rashoda skupine odnosi se na rashode vezane za financijsku podršku određenim programima provedenim od strane gradskih društava (491,89 eura za provedene i planirane radionice prve pomoći, 1.520,67 eura sufinanciranja sudjelovanja na državnom natjecanju mladih), donaciju za obilježavanje obljetnice GDCK Novi Vinodolski u iznosu od 1.000,00 eura te refundacije zajedničkih troškova gradskim društvima u iznosu od 255,47 eura, što je u okviru planiranih sredstava.

Najveći dio rashoda ove skupine odnosi se na humanitarnu pomoć koja je od Hrvatskog Crvenog križa prosljeđena ili će do kraja godine biti prosljeđena gradskim društvima Crvenog križa za podjelu krajnjim korisnicima na terenu (raseljenim osobama iz Ukrajine) u ukupnom iznosu od 80.051,95 eura, što predstavlja povećanje od 20.051,95 eura u odnosu na planiranih 60.000,00 eura.

U skupini su prikazani i troškovi donacija gradskim društvima Crvenog križa u iznosu od 5.000,00 eura po društvu odnosno ukupno 50.000,00 eura namijenjenih za financiranje socijalnih programa i poboljšanje uvjeta poslovanja. Planom je u skupini 45 bila predviđena donacija u iznosu od 2.000,00 eura po društvu odnosno ukupno 20.000,00 eura. Obzirom na

smanjene troškove tijekom godine i dobar predviđeni rezultat poslovanja, usvojena je odluka o donaciji u uvećanom iznosu. Troškovi su prikazani u skupni 47 u skladu s prikazivanjem u ovoj skupini i svih drugih troškova vezanih uz povezana društva Crvenog križa.

Iz navedenoga proizlazi da su Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024. godinu ukupni prihodi planirani u iznosu od 416.201,01 euro, a rashodi u iznosu od 378.746,34 eura, te da očekivani rezultat poslovanja 31.12.2024. godine iznosi 37.454,67 eura.

Ukupni višak prihoda za prijenos u narednu godinu iznosi 206.554,91 euro.

U Rijeci; 21.11.2024. godine



Ravnateljica DCK PGŽ
Branka Maračić, prof.