

HRVATSKI CRVENI KRIŽ
Gradsko društvo Crvenog križa Osijek
Šetalište P. Preradovića 6
OSIJEK

FINANCIJSKI PLAN
ZA 2018. GODINU

U Osijeku, prosinac 2017. godine

PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2018. GODINU

Račun		Naziv	Financijski plan za 2018. godinu			UKUPNO
			OSNOVNA DJEIATNOST	GOSPODARSKA DJEIATNOST	PROJEKTI GDCK OSIJEK	
P R I H O D I						
31	31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	4.581.375	0	0	4.581.375
	311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	4.581.375	0	0	4.581.375
		Prihodi od zdravstvenih aktivnosti	550.875	0	0	550.875
		Prihodi od pružanja usluga	4.030.500	0	0	4.030.500
32	32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	4.500	0	0	4.500
	321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	4.500	0	0	4.500
33	33	Prihodi po posebnim propisima	1.945.314	0	0	1.945.314
	331	Prihodi po posebnim propisima	1.945.314	0	0	1.945.314
		Prihodi po posebnim propisima iz državnog proračuna - Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa	2.269	0	0	2.269
		Prihodi po posebnim propisima iz proračuna Grada Osijeka - 0,2% za rad i djelovanje Službe traženja (Zakon o HCK)	442.857	0	0	442.857
		Prihodi po posebnim propisima iz proračuna Grada Osijeka - 0,5% za javne ovlasti i redovne djelatnosti (Zakon o HCK)	1.107.143	0	0	1.107.143
		Prihodi po posebnim propisima iz proračuna Grada Osijeka - po potpisanom Sporazumu o isplati manje obračunate i uplaćene obveze Grada Osijeka Hrvatskom Crvenom križu Gradskom društvu Crvenog križa Osijek za razdoblje 2009.-2013. godine (Zakon o HCK)	200.000	0	0	200.000
		Prihodi iz proračuna Općina (Antunovac, Čepin, Erdut, Ernestinovo, Šodolovci, Vladislavci, Vuka) po Zakonu o HCK	184.545	0	0	184.545
		Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora (Zakon o HCK)	8.500	0	0	8.500
34	34	Prihodi od imovine	1.000	194.000	0	195.000
	341	Prihodi od financijske imovine	1.000	0	0	1.000
	342	Prihodi od nefinancijske imovine	0	194.000	0	194.000
35	35	Prihodi od donacija	638.825	0	696.483	1.335.308
	351	Prihodi od donacija iz proračuna	523.800	0	572.468	1.096.268
		Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku - Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Fonda europske pomoći za najpotrebitije -Ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći "Humanitarni paket za Slavoniju I" za razdoblje 30.09. do 29.09.2017. godine FEAD (Produljen do 29.12.2017.) UGOVOR 2.0. UGOVOR 2.1. UGOVOR 2.2.	0	0	97.679	97.679
		Agencija za mobilnost i programe Europske unije - Europska volonterska služba programa Erasmus+, od 24. travnja do 31. ožujka 2017. do 2018. godine EVS 2017/2018	0	0	243.266	243.266
		Agencija za mobilnost i programe Europske unije - Aktivnosti transnacionalne suradnje programa Erasmus+ za razdoblje od 01. kolovoza 2017. godine do 30. lipnja 2018. godine ATS	0	0	66.523	66.523

PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2018. GODINU

		Osječko-baranjska županija - donacija po Ugovoru o sudjelovanju Osječko-baranjske županije u otplati dijela kredita Hrvatskog Crvenog križa Gradskog društva Crvenog križa Osijek podignutog za rekonstrukciju i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici	50.000	0	0	50.000
		Osječko-baranjska županija - Program Škola u prirodi i obuka neplivača za djecu iz socijalno ugroženih obitelji	0	0	100.000	100.000
		Grad Osijek - Program Škola u prirodi i obuka neplivača za djecu iz socijalno ugroženih obitelji (učenici trećih i/ili četvrtih razreda OŠ čiji su roditelji korisnici prava na naknadu troškova stanovanja po Odluci Gradonačelnika (Osnivač OŠ Grad Osijek)	0	0	50.000	50.000
		Virovitičko-podravska županija - Projekt Škola u prirodi i obuka neplivača	0	0	5.000	5.000
		Međimurska županija - Projekt Škola u prirodi i obuka neplivača	0	0	5.000	5.000
		Požeško-slavonska županija - Projekt Škola u prirodi i obuka neplivača	0	0	5.000	5.000
		Prihodi od donacija za kapitalna ulaganja (rekonstrukcija i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici)	473.800	0	0	473.800
	352	Prihodi od donacija inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (MICROSOFT)	0	0	12.000	12.000
	353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	50.000	0	112.015	162.015
		Hrvatski Crveni križ - Projekt "Sigurnost na vodi"	0	0	21.850	21.850
		Hrvatski Crveni križ - Program Službe spašavanja života na vodi i ekološke zaštite priobalja (regionalni koordinator - Slavonija)	0	0	90.165	90.165
		Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	50.000	0	0	50.000
	354	Prihodi od građana i kućanstava	50.025	0	0	50.025
		Prihodi od donacija za kapitalna ulaganja (rekonstrukcija i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici)	25	0	0	25
		Ostali prihodi od donacija građana	50.000	0	0	50.000
	355	Ostali prihodi od donacija	15.000	0	0	15.000
		Ostali prihodi od donacija Akcija solidarnost na djelu	15.000	0	0	15.000
36	36	Ostali prihodi	81.000	0	0	81.000
	361	Prihodi od naknade štete i refundacija	80.000	0	0	80.000
	362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	500	0	0	500
	363	Ostali nespomenuti prihodi	500	0	0	500
37	37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0	0	0	0
	371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0	0	0	0
UKUPNO PRIHODI			7.252.014	194.000	696.483	8.142.497

PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2018. GODINU

Račun		Naziv	Financijski plan za 2018. godinu		UKUPNO
			OSNOVNA DJELATNOST	PROJEKTI GDCK OSIJEK	
R A S H O D I					
41		Rashodi za radnike	3.453.002	136.998	3.590.000
	411,413	Plaće s doprinosima na plaću	3.313.002	136.998	3.450.000
	412	Ostali rashodi za radnike	140.000	0	140.000
42		Materijalni rashodi	3.330.000	374.356	3.704.356
	421	Naknade troškova radnicima	180.000	16.080	196.080
	422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	55.000	0	55.000
	423	Naknade volonterima	20.000	0	20.000
	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	25.000	111.409	136.409
	425	Rashodi za usluge	1.100.000	96.684	1.196.684
	426	Rashodi za materijal i energiju	1.800.000	146.655	1.946.655
	429	Ostali nespomenuti rashodi	150.000	3.528	153.528
43		Rashodi amortizacije	537.596	112.404	650.000
	431	Amortizacija	537.596	112.404	650.000
44		Financijski rashodi	88.039	0	88.039
	442	Kamate za primljene kredite i zajmove	53.039	0	53.039
	443	Ostali financijski rashodi	35.000	0	35.000
45		Donacije	150.000	69.491	219.491
	451	Tekuće donacije	150.000	69.491	219.491
46		Ostali rashodi	25.000	3.234	28.234
	462	Ostali nespomenuti rashodi	25.000	3.234	28.234
47		Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	200	0	200
	471	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	200	0	200
UKUPNO RASHODI			7.583.837	696.483	8.280.320

PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2018. GODINU

Naziv	Financijski plan za 2018. godinu			UKUPNO
	OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	PROJEKTI GDCK OSIJEK	
UKUPNI PRIHODI 2018. GODINE	7.252.014	194.000	696.483	8.142.497
UKUPNI RASHODI 2018. GODINE	7.583.837	0	696.483	8.280.320
REZULTAT POSLOVANJA TEKUĆE GODINE	-331.823	194.000	0	-137.823
REZULTAT POSLOVANJA 2017. GODINE	342.945	189.638	0	532.583
VIŠAK PRIHODA RANIJIH RAZDOBLJA	1.906.180	144.495	0	2.050.675
UKUPNI VIŠAK PRIHODA RANIJIH RAZDOBLJA	2.249.125	334.133	0	2.583.258
KORIŠTENJE VIŠKA PRIHODA RANIJIH RAZDOBLJA ZA POKRIĆE MANJKA PRIHODA TEKUĆE GODINE/VIŠAK PRIHODA ZA SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-331.823	194.000	0	-137.823
UKUPAN VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	1.917.302	528.133	0	2.445.435

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Hrvatski Crveni križ Gradsko društvo Crvenog križa Osijek nema se u planu zaduživati u 2018. godini.

GDCK Osijek korisnik je dugoročnog kredita po Ugovoru o dugoročnom kreditu sklopljenim sa Zagrebačkom bankom d.d. Zagreb od 18. veljače 2014. godine u iznosu od 5.550.000,00 kn. Kamatna stopa je promjenjiva. Rok vraćanja kredita je 01.05.2024. godine. Otplata kredita je u tromjesečnim ratama. Prva rata otplate kredita dospjela je na naplatu 01.11.2014. godine.

Tijekom 2018. godine GDCK Osijek obvezno je izvršiti otplatu duga po kreditu prema Otplatnom planu na slijedeći način:

Datum dospelja	Otplatni obrok	Otplatna kvota	Uplata kamata	Stanje kredita
01.01.2018.	-	-	-	1.876.521,23
01.02.2018.	86.363,48	72.173,89	14.189,59	1.804.347,34
01.05.2018.	85.372,81	72.173,89	13.198,92	1.732.173,45
01.08.2018.	85.271,97	72.173,89	13.098,08	1.659.999,56
01.11.2018.	84.726,22	72.173,89	12.552,33	1.587.825,67
UKUPNO:	341.734,48	288.695,56	53.038,92	

Hrvatski Crveni križ Gradsko društvo Crvenog križa Osijek nema u planu u 2018. godini odobravati dugoročne zajmove niti vršiti ulaganja u vrijednosne papire.

**OBRAZLOŽENJE
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2018. GODINU**

Financijski plan za 2018. godinu rađen je na temelju Plana rada Hrvatskog Crvenog križa Gradskog društva Crvenog križa Osijek za 2018. godinu i na temelju realiziranih aktivnosti u 2017. godini.

U Financijski plan za 2018. godinu uvaženi su i uvršteni prijedlozi pojedinih službi.

PRIHODI

Ukupni prihodi za 2018. godinu po pojedinim skupinama planirani su kako slijedi:

Skupina	Naziv	Plan za 2017. godinu	Plan za 2018. godinu
Skupina 31	Prihodi od prodaje robu i pružanja usluga	4.685.950	4.581.375
Skupina 32	Prihodi od članarina	4.140	4.500
Skupina 33	Prihodi po posebnim propisima	1.862.615	1.945.314
Skupina 34	Prihodi od imovine	310.638	195.000
Skupina 35	Prihodi od donacija	10.259.384	1.335.308
Skupina 36	Ostali prihodi	154.600	81.000
Skupina 37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0	0
	Ukupno:	17.277.327	8.142.497

Skupina 31 – Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga planirani su u 2018. godini u iznosu od 4.581.375 kuna, a sastoje se od prihoda od planiranih prikupljenih doza krvi u Akcijama dobrovoljnog davanja krvi, od prihoda planiranih na temelju ugovorenog i prema dosadašnjim iskustvima planiranog broja smjena i djece u programu Škola u prirodi i obuka neplivača za djecu trećih i četvrtih razreda osnovnih škola u Centru za edukaciju u Orahovici i programu Škola u prirodi u Dječjem odmaralištu GDCK Osijek u Splitu i prema ostalim dogovorenim i ugovorenim programima u Centru za edukaciju u Orahovici i Dječjem odmaralištu u Splitu. Na ovoj poziciji planirani su i prihodi od usluge pripremanja toplih obroka u pučkoj kuhinji, prihodi od stručno administrativnih poslova koje za Društvo Crvenog križa Osječko-baranjske županije obavlja GDCK Osijek prema potpisanom Ugovoru između navedenih društava Crvenog križa i sl. planiranih na temelju realizacije u 2017. godini i aktivnosti planiranih u Programu rada za 2018. godinu.

Skupina 32 – Prihodi od članarina planirani su u 2018. godini u iznosu od 4.500 kuna. Godišnja članarina za aktivne članove iznosi 12,00 kuna, odnosno 6,00 kuna za mlade Hrvatskog Crvenog križa prema Odluci Glavnog odbora Hrvatskog Crvenog križa. Prihodi od članarina planirani su na temelju planiranog ostvarenja ovih prihoda u 2017. godini.

Skupina 33 – Prihodi po posebnim propisima planirani su u 2018. godini u ukupnom iznosu od 1.945.314 kuna. Na ovoj poziciji planirani su prihodi za provođenje ugovorenog programa Stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa za jednu osobu u 2018. godini do isteka ugovora, prihodi po posebnim propisima iz proračuna Grada Osijeka; iz proračuna općina Antunovac, Čepin, Erdut, Ernestinovo, Šodolovci, Vladislavci i Vuka i prihodi iz ostalih izvora, prema Zakonu o Hrvatskom Crvenom križu.

Skupina 34 – Prihodi od imovine planirani su u ukupnom iznosu od 195.000 kuna, a odnose se najvećim dijelom na planirane prihode od obavljanja gospodarske djelatnosti - zakup prostora u Dječjem odmaralištu u Splitu.

Skupina 35 – Prihodi od donacija odnose se na prihode planirane po ugovorenim projektima za 2018. godinu i prihode koji se planiraju ostvariti od trgovačkih društava, ostalih pravnih osoba i od građana. Na ovoj poziciji za 2018. godinu planiran je iznos od ukupno 1.335.308 kuna.

Iznos je značajno manji u odnosu na 2017. godinu, jer su u 2017. godini na ovoj poziciji planirani prihodi od projekta koji se financira iz Fonda europske pomoći za najpotrebitije (FEAD) – za ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći „Humanitarni paket za Slavoniju 1“, čija provedba završava 29. prosinca 2017. godine. U 2018. godini na ovoj poziciji planirani su i prihodi razmjerno planiranom iznosu amortizacije za opremu nabavljenu kroz projekte.

Isto tako planiran je nastavak projekata u suradnji s Agencijom za mobilnost i programe EU – Europska volonterska služba programa Erasmus+ za razdoblje od 24.04.2017. do 31.03.2018. godine i Aktivnosti transnacionalne suradnje programa Erasmus+ za razdoblje od 01.08.2017. do 30.06.2018. godine.

Osječko-baranjska županija sudjeluje donacijom u iznosu od 50.000 kuna u otplati dijela kreditne obveze GDCK Osijek za rekonstrukciju i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici. Iznos je u Financijskom planu uključen na ovoj poziciji.

Planirano je sufinanciranje provedbe Programa škole u prirodi i obuke neplivača za djecu iz socijalno ugroženih obitelji u iznosu od 100.000 kuna iz proračuna Osječko-baranjske županije.

Potpisani su sporazumi o sufinanciranju projekta Škola u prirodi i obuka neplivača s Virovitičko-podravskom županijom, Međimurskom županijom i Požeško-slavonskom županijom. U 2018. godini po potpisanim sporazumima planirana je realizacija u ukupnom iznosu od 15.000 kuna.

Grad Osijek za djecu učenike trećih i četvrtih razreda osnovnih škola čiji su roditelji korisnici prava na naknadu troškova stanovanja planirao je sufinancirati Program škole u prirodi i obuke neplivača iznosom od 50.000 kuna.

Na ovoj poziciji planirani su prihodi i od Projekta „Sigurnost na vodi“ i Programa Službe spašavanja života na vodi i ekološke zaštite priobalja u suradnji s Hrvatskim Crvenim križem koji će se nastaviti provoditi tijekom 2018. godine.

Ostali prihodi ove skupine planirani su na razini 2017. godine.

Skupina 36 – Ostali prihodi planirani su u iznosu od 81.000 kuna, a odnose se na planirane prihode od naknade šteta od osiguravajućih kuća temeljem osiguranja imovine. Prihodi su planirani na razini 2017. godine. U 2018. godini na ovoj poziciji nisu planirani prihodi od prodaje imovine GDCK Osijek.

Skupina 37 - Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija nisu planirani u 2018. godini.

RASHODI

U ovisnosti o planiranim prihodima i aktivnostima u 2018. godini, sukladno Zakonu o Hrvatskom Crvenom križu, rashodi za 2018. godinu planirani su po skupinama kako slijedi:

Skupina	Naziv	Plan za 2017. godinu	Plan za 2018. godinu
Skupina 41	Rashodi za radnike	3.688.027	3.590.000
Skupina 42	Materijalni rashodi	4.424.727	3.704.356
Skupina 43	Rashodi amortizacije	644.000	650.000
Skupina 44	Financijski rashodi	138.000	88.039
Skupina 45	Donacije	7.815.000	219.491
Skupina 46	Ostali rashodi	34.850	28.234
Skupina 47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140	200
	Ukupno:	16.744.744	8.280.320

Skupina 41 – Rashodi za radnike - na ovoj poziciji planirani su rashodi za plaće s doprinosima na plaće i ostali rashodi za radnike GDCK Osijek za 2018. godinu. Rashodi za zaposlene planirani su na razini 42 zaposlenika, s tim da će dio zaposlenika biti zaposlen na određeno vrijeme, dok bude trajala potreba za provedbom programa Škole u prirodi i obuke neplivača.

U iznos su uključeni i rashodi za radnike za potrebu provedbe već ugovorenih i planiranih programa/projekata.

U slučaju ugovaranja novih programa/projekata za čije izvršenje bude nužno uključivanje novih radnika, rashodi za radnike financirat će se iz novougovorenih projektnih sredstava.

Ravnatelj može, u slučaju proširenja aktivnosti GDCK Osijek za izvršenje poslova angažirati veći broj izvršitelja.

Skupina 42 – Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 3.704.356 kuna, a odnose se na naknade troškova radnicima za službena putovanja, troškova prijevoza na posao i s posla, troškova 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 i projektima GDCK Osijek u 2018. godini.

Skupina 43 – Rashodi amortizacije planirani su u iznosu od 650.000 kuna. Plan se temelji na procjeni iznosa obračunate amortizacije, koja se provodi prema: propisanim stopama na nabavljenu dugotrajnu imovinu, Pravilniku o dopuni pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu i Odluci ravnatelja GDCK Osijek o obračunu amortizacije po dvostruko uvećanim stopama za dugotrajnu imovinu koja je nabavljena iz donacija povezanih s nefinancijskom imovinom.

Skupina 44 – Financijski rashodi planirani su u iznosu od 88.039 kuna, a odnose se na kamate na primljeni dugoročni kredit u iznosu od 53.039 kuna. Planiran je manji iznos kamata na primljeni dugoročni kredit za 2018. godinu zbog prijevremene djelomične otplate kreditne obveze iz sredstava koje je GDCK Osijek ostvarilo temeljem Sudske presude s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU.

Na ovoj poziciji planirani su i ostali financijski rashodi (bankarske usluge i ostali financijski rashodi) na razini 2017. godine, u iznosu od 35.000 kuna.

Skupina 45 – Donacije Na ovoj poziciji planirani su rashodi za donacije u iznosu od 219.491 kuna. Iznos je značajno manji u odnosu na 2017. godinu, jer projekt FEAD „Humanitarni paket za Slavoniju 1“ traje do 29. prosinca 2017. godine, a najveći dio iznosa na ovoj stavci u 2017. godini odnosio se na provedbu tog projekta u vidu donacija paketa hrane i higijenskih potrepština najugroženijim skupinama građana u potrebi.

Isto tako na ovoj poziciji planirane su donacije sredstava potrebnih školama za provedbu programa Škola u prirodi i obuka neplivača, kojeg sufinancira Osječko-baranjska županija, kao i donacije građanima u potrebi koje GDCK Osijek, u naravi rabljene odjeće i obuće i podjele humanitarnih paketa, radi kontinuirano tijekom cijele godine.

Skupina 46 – Ostali rashodi na ovoj poziciji planirani su rashodi u ukupnom iznosu od 28.234 kuna za ostala porezna davanja (porez na cestovna motorna vozila) i plaćanja novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom prema propisanim kvotama.

Skupina 47 – Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija planirani su u iznosu od 200 kuna. Iznos je planiran na razini 2017. godine, a odnosi se na prijenos 2% sredstava od prikupljene članarine i 10% sredstava prikupljenih u Akciji solidarnost na djelu Hrvatskom Crvenom križu, prema Odluci Glavnog odbora Hrvatskog Crvenog križa.

Iz navedenoga proizlazi da su za 2018. godinu ukupni prihodi planirani u iznosu od 8.142.497 kuna, rashodi u ukupnom iznosu od 8.280.320 kuna, te da je planiran manjak prihoda tekuće godine u iznosu od 137.823 kune, koji će se pokriti iz viška prihoda ranijih razdoblja GDCK Osijek.

U Osijeku, 21. prosinca 2017. godine

RAVNOJATELJ:

Denis Čosić, dipl. ing.



PREDSJEDNIK:

prof. dr. Aleksandar Včev, dr. med.