

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

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU
(IZMJENE I DOPUNE)

U Osijeku, 21. veljače 2023. godine

UVOD

Hrvatski Crveni križ Gradsko društvo Crvenog križa Osijek (GDCK Osijek), neprofitna je pravna osoba koja djeluje na teritoriju Republike Hrvatske u rješavanju humanitarnih pitanja, organiziranju zdravstvenih i socijalnih programa, pripremanju stanovništva za djelovanje u masovnim nesrećama i katastrofama, kao i u djelovanju u smanjenju i uklanjanju posljedica masovnih nesreća i katastrofa.

GDCK Osijek obavlja javne ovlasti i poslove utvrđene Zakonom o Hrvatskom Crvenom križu (NN 71/2010; NN 136/2020) i drugim propisima.

GDCK Osijek obavezan je voditi dvojno knjigovodstvo. Sukladno odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14, NN 114/22) i Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija, čl. 10.-19. (NN 119/15, NN 134/22) obveznik je izrade financijskog plana za provedbu godišnjeg plana rada.

Obvezni dijelovi Financijskog plana su:

1. Plan zaduživanja i otplata
2. Plan prihoda i rashoda
3. Obrazloženje financijskog plana.

Financijski plan za 2023. godinu usvojen je na 6. sjednici Skupštine GDCK Osijek održanoj 22. prosinca 2022. godine. Sukladno čl. 11. i čl. 19. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija i odredbama Odluke o usvajanju Financijskog plana za 2023. godinu, načinu provođenja preraspodjele i uvjetima za izmjene i dopune Financijskog plana (Broj: 1287-5/2022), a uslijed okolnosti koje su nastupile nakon usvajanja Financijskog plana za 2023. godinu, što za posljedicu ima značajnije odstupanje prihoda i rashoda u odnosu na planirane, GDCK Osijek pristupilo je izradi Izmjena i dopuna financijskog plana za 2023. godinu.

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

- 1) 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 736.611,59 eura (5.550.000,00 kn preračunato po fiksnom tečaju konverzije 1 EUR=7,53450 HRK). 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 2023. 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
01.01.2023.	-	-	-	57.474,74
01.02.2023.	10.013,72	9.579,12	434,60	47.895,62
01.05.2023.	9.929,48	9.579,12	350,36	38.316,50
01.08.2023.	9.868,86	9.579,12	289,74	28.737,38
01.11.2023.	9.796,42	9.579,12	217,30	19.158,26
UKUPNO:				

GDCK Osijek nema u planu u 2023. godini odobravati dugoročne zajmove niti vršiti ulaganja u vrijednosne papire niti planira jednokratna kratkoročna zaduženja ni odobrenja jednokratnih kratkoročnih zajmova.

OBRAZLOŽENJE
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU
(IZMJENE I DOPUNE)

Financijski plan za 2023. godinu rađen je na temelju Plana rada Hrvatskog Crvenog križa Gradskog društva Crvenog križa Osijek za 2023. godinu. U izradu Financijskog plana za 2023. godinu uvaženi su i uvršteni prijedlozi pojedinih službi GDCK Osijek.

PRIHODI

Ukupni prihodi za 2023. godinu po pojedinim skupinama planirani su kako slijedi:

Skupina	Naziv	Plan za 2023. godinu	Povećanje/ smanjenje	Plan za 2023. godinu nakon Izmjena i dopuna	Struktura prihoda nakon izmjena i dopuna
Skupina 31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	765.108	0	765.108	49,5
Skupina 32	Prihodi od članarina	518	1.282	1.800	0,1
Skupina 33	Prihodi po posebnim propisima	343.838	-26.545	317.293	20,5
Skupina 34	Prihodi od imovine	3.318	0	3.318	0,2
Skupina 35	Prihodi od donacija	897.572	-526.866	370.706	24,0
Skupina 36	Ostali prihodi	23.956	0	23.956	1,6
Skupina 37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	62.380	0	62.380	4,1
	Ukupno:	2.096.690	-552.129	1.544.561	100,0

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu ukupni prihodi smanjeni su za 552.129 eura, s 2.096.690 eura na 1.544.561 eura.

Skupina 31 – Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga planirani su u 2023. godini u ukupnom iznosu od 765.108 eura.

Na ovoj poziciji planirani su prihodi od provedbe programa Škola u prirodi i poduka neplivača za djecu trećih razreda osnovnih škola i ostalih programa u Centru za edukaciju u Orahovici (ljetne škole, kampovi, treninzi i seminari za članove, volontere i djelatnike Crvenog križa), kao i za potrebe pripadnika nacionalnih manjina, udruga osoba s invaliditetom i članova drugih suradnih organizacija uz njihovu edukaciju iz dijela programa Hrvatskog Crvenog križa.

Na ovoj poziciji planirani su i prihodi od usluge pripremanja toplih obroka u pučkoj kuhinji, koji se dostavljaju u kuću korisnika, prihodi od organizacije i provedbe akcija dobrovoljnog darivanja krvi (planirano 10.940 doza) i drugih aktivnosti planiranih u Planu rada za 2023. godinu.

Prihodi su planirani prema parametrima navedenima u Planu rada za 2023. godinu, na temelju dosadašnjih iskustava u radu, pod pretpostavkom da će biti povoljna epidemiološka i gospodarska situacija i da će se aktivnosti i djelatnost moći odvijati nesmetano. Ovi prihodi čine 49,5% ukupno planiranih prihoda GDCK Osijek za 2023. godinu nakon izmjena i dopuna.

Skupina 32 – Prihodi od članarina planirani su u iznosu od 518 eura. Planirani su na bazi obnove članstva za 250 odraslih i 150 mladih članova. Udio prihoda od članarine u ukupnim prihodima GDCK Osijek za 2023. godinu iznosi 0,1%.

Izmjenama i dopunama prihodi na ovoj poziciji povećani su na 1.800 eura. Razlog povećanja je Odluka Glavnog Odbora Hrvatskog Crvenog križa o visini članarine kojom je određeno da članarina za odrasle članove za 2023. godinu iznosi 6,00 eura, a za mlade članove 2,00 eura, o čemu je GDCK Osijek informirano nakon usvajanja Financijskog plana za 2023. godinu.

Skupina 33 – Prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode iz proračuna Grada Osijeka; iz proračuna općina Antunovac, Čepin, Erdut, Ernestinovo, Šodolovci, Vladislavci i Vuka, a koji su namijenjeni za rad i djelovanje Službe traženja na razini jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave (0,2% sredstava prihoda jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave) i za javne ovlasti i redovne djelatnosti (0,5% sredstava prihoda svih jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave). Prihodi su planirani na osnovu ostvarenja proračuna JLS u 2021. godini.

GDCK Osijek ove prihode ostvaruje na osnovu Zakona o Hrvatskom Crvenom križu (NN 71/2010; NN 136/2020), sukladno odredbama Pravilnika o načinu i rokovima plaćanja sredstava iz prihoda jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za rad ustrojstvenih oblika Hrvatskog Crvenog križa (NN 18/2011).

Na ovoj poziciji za 2023. godinu ukupno je planiran iznos od 343.838 eura, odnosno 16,4% ukupnih prihoda. Sredstva će biti utrošena kroz provedbu aktivnosti navedenih u Planu rada za 2023. godinu.

Izmjenama i dopunama prihodi na ovoj poziciji smanjeni su za 26.545 eura, s 343.838 eura na 317.293 eura.

U proračunu Grada Osijeka ukupno planirana sredstva za 2023. godinu iznose 290.000 eura. U planirani iznos uračunata je i obveza Grada po Sporazumu o isplati manje obračunate i uplaćene obveze Grada Osijeka za razdoblje 2009.-2013. godine.

Budući da je u Financijskom planu GDCK Osijek za 2023. godinu iznos od 290.000 eura planiran za rad i djelovanje Službe traženja GDCK Osijek i javne ovlasti i redovne djelatnosti, a iznos od 26.545 eura za obvezu Grada Osijeka po navedenom Sporazumu, došlo je do smanjenja ukupno planiranog iznosa iz proračuna Grada Osijeka, što je ovim Izmjenama i dopunama korigirano. Udio prihoda po posebnim propisima u ukupnim prihodima nakon izmjena i dopuna iznosi 20,5%.

Skupina 34 – Prihodi od imovine planirani su u ukupnom iznosu od 3.318 eura, odnosno 0,2% ukupno planiranih prihoda GDCK Osijek.

Najvećim dijelom odnose se na planirane prihode od najma dijela kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici Fakultetu za dentalnu medicinu i zdravstvo, Sveučilišta J. J. Strossmayera u Osijeku, temeljem potpisanog Ugovora, što predstavlja gospodarsku djelatnost GDCK Osijek.

Skupina 35 – Prihodi od donacija odnose se na prihode planirane nastavkom provođenja ugovorenih projekata i na prihode koji se planiraju ostvariti od donacija trgovačkih društava, ostalih pravnih osoba i od građana kroz akcije i aktivnosti iz Plana rada za 2023. godinu.

Na ovoj poziciji planiran je iznos od ukupno 897.572 eura, najvećim dijelom provedbom projektnih aktivnosti financiranih iz sredstava fondova Europske unije i drugih izvora financiranja. Planirani iznos čini 42,8% ukupno planiranih prihoda GDCK Osijek za 2023. godinu.

U tablici je prikaz planiranih projekata/programa i aktivnosti, izvora financiranja i planiran iznos realizacije u 2023. godini s uključenim podacima vezanim za izmjene i dopune planiranog iznosa:

Donator	Projekt/Program/Aktivnost	Planirani iznos	Povećanje/Smanjenje	Planirani iznos nakon Izmjena i dopuna
Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike RH	"Ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći najpotrebitijim osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći - faza III	2.538	0	2.538
Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike RH	"Ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći najpotrebitijim osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći - faza IV	526.866	-526.866	0
Hrvatski zavod za zapošljavanje	„Ojačajmo Starije i Nemoćne Aktiviranjem ŽENA“ OSNAŽENA II	222	0	222
Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike RH i Hrvatski zavod za zapošljavanje Zagreb	„Za život u zajednici“	109.179	0	109.179
Osječko-baranjska županija	Donacija po Ugovoru o sudjelovanju Osječko-baranjske županije u otplati dijela kredita GDCK Osijek podignutog za rekonstrukciju i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici	9.291	0	9.291
Osječko-baranjska županija	Škola u prirodi i obuka neplivača za djecu iz socijalno ugroženih obitelji iz škola kojima je osnivač Osječko-baranjska županija	13.272	0	13.272
Grad Osijek	Škola u prirodi i poduka neplivača za djecu iz socijalno ugroženih obitelji iz škola kojima je osnivač Grad Osijek	6.636	0	6.636
Ministarstvo poljoprivrede	Banka hrane Osječko-baranjske županije	9.689	0	9.689
Donacije za rekonstrukciju i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici-priznaju se u prihode razmjerno iznosu obračunate amortizacije kroz razdoblje korištenja	Rekonstrukcija i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici	62.888	0	62.888

imovine sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija				
Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike RH	„Tu smo za vas 2021.-2022.“	282	0	282
Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike RH	„Tu smo za vas 2022.-2023.“	8.880	0	8.880
Grad Osijek	KolOsijek	3.461	0	3.461
Inozemne vlade i međunarodne organizacije (Bitdefender, Microsoft)	Donacija licenciranih softwarea	437	0	437
D Kolektiv Osijek	Program prekogranične suradnje INTERREG IPA Hrvatska – Srbija „INCLUSIVE COMMUNITY“	4.019	0	4.019
D Kolektiv Osijek	„Živjeti s nama“	786	0	786
Hrvatski Crveni križ Zagreb	Projekt „Sigurnost na vodi“	472	0	472
Hrvatski Crveni križ Zagreb	Program Službe spašavanja života na vodi i ekološke zaštite priobalja (Regionalni koordinator za Slavoniju)	22.297	0	22.297
Hrvatski Crveni križ Gradsko društvo Crvenog križa Čakovec	Projekt „Ready2Help“	4.927	0	4.927
Centar za prevenciju otpada od hrane	Projekt „Izgradnja kapaciteta za zeleni europski plan po mjeri lokalne zajednice“	524	0	524
Trgovačka društva i ostale pravne osobe	Donacije u naravi i novcu	39.817	0	39.817
Hrvatski Crveni križ	Integrativna i holistička podrška migrantima i izbjeglicama	18.000	0	18.000
Fizičke osobe	Donacije u naravi i novcu kroz organizirane akcije i aktivnosti GDCK Osijek tijekom godine	53.089	0	53.089
UKUPNO:		897.572	-526.866	370.706

Izmjenama i dopunama iznos na ovoj poziciji smanjen je za 526.866 eura. Razlog smanjenja iznosa je raskid Ugovora s Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike sklopljenog za provedbu projekta „Zajedno za društvo jednakih mogućnosti III“ u sklopu operacije „Ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći najpotrebitijim osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći – faza IV“, uzrokovan višom silom. Ugovor je raskinut 25. siječnja 2023. godine zbog nemogućnosti provedbe postupka javne nabave hrane i materijalne pomoći (higijene) uslijed poremećaja na globalnom tržištu koji su za posljedicu imali rast cijena prehrambenih i higijenskih artikala, nakon što je GDCK Osijek poduzelo sve aktivnosti za realizaciju ugovorenih obveza u suradnji s Ministarstvom.

Ostali iznosi unutar ove pozicije ostaju neizmijenjeni, tako da je na ovoj poziciji nakon izmjena planiran iznos od ukupno 370.706 eura. Udio prihoda od donacija u ukupnim prihodima, nakon izmjena i dopuna, iznosi 24,0%

Skupina 36 – Ostali prihodi planirani su u iznosu od 23.956 eura, a odnose se na planirane prihode od naknade šteta od osiguravajuće kuće temeljem osiguranja imovine, prihode od refundacija i prihode planirane od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo. Ovi prihodi, nakon izmjena i dopuna, čine ukupno 1,6% planiranih prihoda za 2023. godinu.

Skupina 37 - Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija planirani su u 2023. godini u iznosu 62.380 eura, odnosno 4,1% ukupno planiranih prihoda za 2023. godinu (nakon izmjena i dopuna). Odnose se na prihode koji se planiraju ostvariti od Hrvatskog Crvenog križa Nacionalnog društva i Hrvatskog Crvenog križa Društva Crvenog križa Osječko-baranjske županije kao pomoć u prihvatu i zbrinjavanju raseljenih osoba Ukrajine kroz razne humanitarne aktivnosti i programe. Prihodi se evidentiraju na ovoj skupini konta radi izbjegavanja dvostrukog iskazivanja prihoda i rashoda donacija sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Nar. nov. br. 121/14; 114/22) i Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (Nar. nov. br. 1/15, 25/17 i 96/18 – ispravak 103/18).

RASHODI

Ukupni rashodi za 2023. godinu po pojedinim skupinama planirani su kako slijedi:

Skupina	Naziv	Plan za 2023. godinu	Povećanje/ smanjenje	Plan za 2023. godinu nakon Izmjena i dopuna	Struktura rashoda nakon izmjena i dopuna
Skupina 41	Rashodi za radnike	770.659	0	770.659	47,0
Skupina 42	Materijalni rashodi	708.623	-29.060	679.563	41,4
Skupina 43	Rashodi amortizacije	103.524	-2.825	100.699	6,1
Skupina 44	Financijski rashodi	11.910	0	11.910	0,7
Skupina 45	Donacije	543.973	-469.212	74.761	4,6
Skupina 46	Ostali rashodi	2.071	0	2.071	0,1
Skupina 47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	106	0	106	0,1
	Ukupno:	2.140.866	-501.097	1.639.769	100,0

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 2023. godinu (dar u naravi, regres, jubilarne nagrade radnicima, dar djetetu radnika, božićnica, novčana nagrada radnicima za radne rezultate, potpore radnicima i sl).

U ostvarenje i provedbu svih programa, aktivnosti i projekata predviđenih Planom rada za 2023. godinu bit će uključeni djelatnici Stručne službe GDCK Osijek (stalni i zaposleni u okviru projekata).

Planirani iznos na ovoj poziciji je 770.659 eura (47,0% ukupnih rashoda). Iznos je planiran na osnovi 42 zaposlenika za obavljanje poslova vezanih za djelatnosti GDCK Osijek (Centar za edukaciju, pučka kuhinja, dobrovoljno darivanje krvi i dr.), javne ovlasti i rad i djelovanje Službe traženja GDCK Osijek, kao i zaposlenika angažiranih na provedbi već ugovorenih i planiranih programa/projekata.

Skupina 42 – Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 708.623 eura, a odnose se na naknade troškova radnicima za službena putovanja, naknade troškova prijevoza na posao i s posla, troškova stručnog usavršavanja radnika, naknade volonterima i osobama izvan radnog odnosa, rashode za usluge, materijal, energiju i ostale nespomenute rashode.

Ovi rashodi planirani su sukladno planiranim redovnim aktivnostima i ugovorenim projektima GDCK Osijek u 2023. godini, pod pretpostavkom stabilizacije poremećaja na tržištu uzrokovanih ratom u Ukrajini te da će se planirane aktivnosti i djelatnosti moći odvijati nesmetano.

Izmjenama i dopunama iznos na ovoj poziciji smanjen je za 29.060 eura, odnosno sa 708.623 eura na 679.563 eura, zbog raskida ugovora za provedbu projekta „Zajedno za društvo jednakih mogućnosti III“ u sklopu operacije „Ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći najpotrebitijim osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći – faza IV“.

Za provedbu navedenog projekta na ovoj poziciji planirani su rashodi vezani uz zakup skladišnog prostora, izradu promidžbenih materijala za kampanje, prijevoz donacija, nabavu opreme za provedbu zdravstveno preventivnih radionica i troškovi aktivnosti vezanih za djecu iz socijalno ugroženih obitelji i osobe starije životne dobi sa svrhom osnaživanja djece i socijalnog uključivanja i očuvanja zdravlja za starije. Nakon izmjena i dopuna, udio materijalnih rashoda u ukupnim rashodima iznosi 41,4%.

Skupina 43 – Rashodi amortizacije planirani su u iznosu od 103.524 eura.

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.

Izrađen je prema planiranoj realizaciji 2022. godine s uvećanjem iznosa za planiranu novonabavljenu dugotrajnu imovinu tijekom 2023. godine (oprema za potrebe rada u Centru za edukaciju u Orahovici i Pučku kuhinju u upravnoj zgradi GDCK Osijek u Osijeku, za planiranu vrijednost izgradnje i opremanja kapaciteta u Osijeku i planiranu provedbu projektnih aktivnosti navedenih u Programu rada za 2023. godinu).

Izmjenama i dopunama iznos na ovoj poziciji smanjen je za 2.825 eura, odnosno sa 103.524 eura na 100.699 eura, zbog raskida ugovora za provedbu projekta „Zajedno za društvo jednakih mogućnosti III“ u sklopu operacije „Ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći najpotrebitijim osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći – faza IV“.

Za potrebe brže i efikasnije podjele paketa planirana je nabava prikolice, računala, inox stolova za potrebe pripreme i podjele donacija hrane. Za navedenu opremu obračunavala bi se

amortizacija prema propisanim stopama, a iznos obračunate amortizacije teretio bi planirane rashode amortizacije. Udio rashoda amortizacije u ukupnim rashodima je 6,1%.

Skupina 44 – Financijski rashodi planirani su u iznosu od 11.910 eura (0,7% ukupnih rashoda), a odnose se na planirane kamate na primljeni dugoročni kredit prema otplatnom planu (kamatna stopa je promjenjiva, rok vraćanja kredita je 01.05.2024. godine) i bankarske usluge i ostale financijske rashode.

Skupina 45 – Donacije Na ovoj poziciji planirani su rashodi za donacije u iznosu od 543.973 eura. Planirani rashodi odnose se na donacije građanima u potrebi, koje GDCK Osijek u naravi rabljene odjeće i obuće i podjele humanitarnih paketa, organizira i provodi kroz povremene akcije, kao i kontinuirano tijekom cijele godine kroz svoje redovne aktivnosti.

Navedeni iznos obuhvaća i podjelu donacija hrane i higijene krajnjim korisnicima u potrebi kroz provedbu ugovorenih projekata GDCK Osijek sukladno planu provedbe projektnih aktivnosti u 2023. godini (najvećim dijelom kroz realizaciju projekta "Ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći najpotrebitijim osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći - faza IV").

Izmjenama i dopunama iznos na ovoj poziciji smanjen je za 469.212 eura, odnosno s 543.973 eura na 74.761 eura, zbog raskida ugovora za provedbu projekta „Zajedno za društvo jednakih mogućnosti III“ u sklopu operacije „Ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći najpotrebitijim osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći – faza IV“.

Na ovoj poziciji, u sklopu navedenog projekta, planirane su podjele paketa hrane i higijene određenim kategorijama stanovništva sa svrhom poboljšanja kvalitete života i uspješnije integracije u društvo. Udio rashoda vezanih uz donacije izmjenama i dopunama u ukupnim rashodima iznosi 4,6%.

Skupina 46 – Ostali rashodi na ovoj poziciji planirani su rashodi u ukupnom iznosu od 2.071 eura (0,1% ukupnih rashoda) za ostala porezna davanja, naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom prema propisanim kvotama i sl. Rashodi su planirani na temelju dosadašnjeg iskustva i planiranoga broja zaposlenika tijekom 2023. godine.

Skupina 47 – Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija u 2023. godini planirani su u iznosu od 106 eura. Odnose se na planirani prijenos 2% sredstava od prikupljene članarine i 5% sredstava prikupljenih u Akciji solidarnost na djelu Hrvatskom Crvenom križu, prema Odluci Glavnog odbora Hrvatskog Crvenog križa.

Izmjenama i dopunama ukupni prihodi planirani su u iznosu od 1.544.561 eura, rashodi u ukupnom iznosu od 1.639.769 eura. Planiran je manjak prihoda tekuće godine u iznosu od 95.208 eura, koji će se pokriti iz viška prihoda ranijih razdoblja, tako da je planiran ukupan višak prihoda (nakon odbitka obveze poreza na dobit) raspoloživ u sljedećem razdoblju 2.015.698 eura.

U Osijeku, 21. veljače 2023. godine

RAVNATELJICA:

Martina Hećimović, dipl. soc. radnik



PREDSJEDNIK:

prof. dr. Aleksandar Včev, dr. med.



NAZIV	ZAKON O HCK				UKUPNO	DIELATNOSTI (ODMARALIŠTA, PUČKA KUHNJA) I OSTALE DIELATNOSTI GDCK OSIJEK				PROJEKTI/ PROGRAMI GDCK OSIJEK	UKUPNO	INDEKS		
	JAVNE OVLAŠTI I REDOVNE DIELATNOSTI		SLUŽBA TRAZENJA			DIELATNOSTI (ODMARALIŠTA, PUČKA KUHNJA) I OSTALE DIELATNOSTI GDCK OSIJEK		PROJEKTI/ PROGRAMI GDCK OSIJEK						
	JAVNE OVLAŠTI I REDOVNE DIELATNOSTI	SLUŽBA TRAZENJA	JAVNE OVLAŠTI I REDOVNE DIELATNOSTI	SLUŽBA TRAZENJA		JAVNE OVLAŠTI I REDOVNE DIELATNOSTI	SLUŽBA TRAZENJA	PROJEKTI/ PROGRAMI GDCK OSIJEK	PROJEKTI/ PROGRAMI GDCK OSIJEK					
Hrvatski Crveni križ - Program Službe spašavanja života na vodi i ekološke zaštite priobala (Regionalni koordinator - Slavonski)	0	0	0	0	22.297	0	0	0	0	22.297	22.297	100,0		
Hrvatski Crveni križ Gradsko društvo Crvenog križa Čakovac - Projekt "Reaktiviziranje"	0	0	0	0	4.927	0	0	0	0	4.927	4.927	100,0		
Prilohi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	0	0	39.817	0	39.817	0	0	0	0	39.817	0	0,0		
Centar za prevenciju opasnosti od buve - CEPON - Projekt "Izgradnja kapaciteta za Zeleni europski plan po mjeri lokalne zajednice"	0	0	0	0	524	0	0	0	0	524	524	-		
Hrvatski Crveni križ - Integrativna i holistička podrška migrantima i izbjeglicama	0	0	0	0	18.000	0	0	0	0	18.000	18.000	-		
Prilohi od građana i kućanstava	0	0	39.821	0	39.821	0	0	0	0	39.821	39.821	100,0		
Prilohi od donacija za kapitalna ulaganja (rekonstrukcija i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orhobici)	0	0	4	0	4	0	0	0	0	4	4	100,0		
Ostali prihodi od donacija građana	0	0	39.817	0	39.817	0	0	0	0	39.817	0	0		
Ostali prihodi od donacija	0	0	13.272	0	13.272	0	0	0	0	13.272	13.272	100,0		
Ostali prihodi od donacija Akcija solidarnost na djelu 2023. godine	0	0	13.272	0	13.272	0	0	0	0	13.272	13.272	100,0		
Ostali prihodi	0	0	23.956	0	23.956	0	0	0	0	23.956	23.956	100,0		
Prilohi od naknade štete i retribucija	0	0	23.890	0	23.890	0	0	0	0	23.890	23.890	100,0		
Prilohi od prodaje dugotrajne imovine	0	0	66	0	66	0	0	0	0	66	66	100,0		
Prilohi od povezanih neprofitnih organizacija	0	0	62.380	0	62.380	0	0	0	0	62.380	62.380	100,0		
Prilohi od povezanih neprofitnih organizacija	0	0	62.380	0	62.380	0	0	0	0	62.380	62.380	100,0		
226.638	90.655	1.047.347	732.050	-18.961	2.096.690	-7.584	1.282	-526.866	-552.129	207.677	83.071	1.048.629	205.184	73,7

IZMJENE I DOPUNE PLANA PRIHODA I RASHODA ZA 2023. GODINU

Račun	Naziv	ZAKON O HKC			ZAKON O HKC			ZAKON O HKC			ZAKON O HKC			UKUPNO	PROJEKTI/ PROGRAMI	UKUPNO	PROJEKTI/ PROGRAMI	UKUPNO	INDERS					
		JAVNE OVLAŠTI I REDOVNE DIELATNOSTI	SLUŽBA TRAŽENJA	DIELATNOSTI GDCK OSJEK (ODMARALUŠTA, PUČ KUHNJA I DR.)	UKUPNO	PROJEKTI/ PROGRAMI	DIELATNOSTI GDCK OSJEK (ODMARALUŠTA, PUČ KUHNJA I DR.)	UKUPNO	PROJEKTI/ PROGRAMI	DIELATNOSTI GDCK OSJEK (ODMARALUŠTA, PUČ KUHNJA I DR.)	UKUPNO	PROJEKTI/ PROGRAMI	DIELATNOSTI GDCK OSJEK (ODMARALUŠTA, PUČ KUHNJA I DR.)							UKUPNO	PROJEKTI/ PROGRAMI	UKUPNO	PROJEKTI/ PROGRAMI	UKUPNO
PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2023. GODINU																								
41	Rashodi za radnike	154.822	63.177	405.285	146.375	770.659	-18.961	-7.584	50.523	-23.978	50.523	-23.978	0	135.861	55.593	122.397	770.659	100,0						
411	Plaće i doprinosima za plaću	150.177	62.381	371.046	146.375	729.979	-18.961	-7.584	50.523	-23.978	50.523	-23.978	0	131.216	54.797	122.397	729.979	100,0						
412	Ostali rashodi za radnike	35.239	796	34.239	0	40.680	0	0	0	0	0	0	0	4.645	796	0	40.680	100,0						
42	Materijalni rashodi	66.361	23.930	529.517	88.315	708.623	0	0	1.792	-30.852	-29.060	-29.060	0	66.361	23.930	57.963	679.563	95,9						
421	Naknade troškova zaposlenima	8.627	1.327	16.723	3.849	30.526	0	0	1.792	-1.792	0	0	0	8.627	1.327	2.057	30.526	100,0						
422	Naknade članu predtli i vrstajlima, pojerestvli ul.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0						
423	Naknade volentierima	265	0	912	4.131	5.308	0	0	-1.061	-1.061	-1.061	-1.061	0	265	0	912	3.070	4.247	80,0					
424	Naknade ostalim osob. izvan radnog odnosa	398	0	2.834	86	3.318	0	0	0	0	0	0	0	398	0	2.834	86	3.318	100,0					
425	Rashodi za usluge	29.199	15.263	128.133	26.489	199.084	0	0	-13.107	-13.107	-13.107	-13.107	0	29.199	15.263	128.133	185.977	93,4						
426	Rashodi za materijal i energiju	22.563	6.517	364.988	53.415	447.483	0	0	-14.892	-14.892	-14.892	-14.892	0	22.563	6.517	364.988	38.523	432.591	96,7					
429	Ostali nspomenuti rashodi	5.309	823	15.927	845	22.804	0	0	0	0	0	0	0	5.309	823	15.927	845	22.804	100,0					
43	Rashodi amortizacije	0	0	86.559	16.965	103.524	0	0	0	-2.825	-2.825	-2.825	0	0	0	86.559	14.140	106.699	97,3					
431	Amortizacija	0	0	86.559	16.965	103.524	0	0	0	-2.825	-2.825	-2.825	0	0	0	86.559	14.140	106.699	97,3					
44	Financijski rashodi	5.309	3.548	3.053	0	11.910	0	0	0	0	0	0	0	5.309	3.548	3.053	11.910	100,0						
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	0	1.292	0	0	1.292	0	0	0	0	0	0	0	0	1.292	0	1.292	100,0						
443	Ostali financijski rashodi	5.309	2.256	3.053	0	10.618	0	0	0	0	0	0	0	5.309	2.256	3.053	10.618	100,0						
45	Donacije	66	0	66.361	477.546	543.973	0	0	0	-469.212	-469.212	-469.212	0	66	0	66.361	8.334	74.761	13,7					
451	Truđe donacije	66	0	66.361	477.546	543.973	0	0	0	-469.212	-469.212	-469.212	0	66	0	66.361	8.334	74.761	13,7					
46	Ostali rashodi	80	0	1.991	0	2.071	0	0	0	0	0	0	0	80	0	1.991	0	2.071	100,0					
462	Ostali nspomenuti rashodi	80	0	1.991	0	2.071	0	0	0	0	0	0	0	80	0	1.991	0	2.071	100,0					
47	Rashodi vezani uz financ. povezanih NPO	0	0	106	0	106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106	0	106	100,0					
471	Rashodi vezani uz financ. povezanih NPO	0	0	106	0	106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106	0	106	100,0					
UKUPNO RASHODI		226.638	90.655	1.093.872	729.701	2.140.866	-18.961	-7.584	52.315	-526.867	-501.097	-501.097	0	207.677	83.071	1.146.187	1.639.769	76,6						

PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2023. GODINU - IZMJENE I DOPUNE (REKAPITULACIJA)

PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2023. GODINU											IZMJENE I DOPUNE PLANA PRIHODA I RASHODA ZA 2023. GODINU											INDEKS
OPIS	JAVNE OVLAŠTI I REDOVNE DJELATNOSTI	SLUŽBA TRAŽENJA	DJELATNOSTI GDCK OSIJEK	PROJEKTI/PROGRAMI	PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2023. GODINU UKUPNO	JAVNE OVLAŠTI I REDOVNE DJELATNOSTI	SLUŽBA TRAŽENJA	DJELATNOSTI GDCK OSIJEK	PROJEKTI/PROGRAMI	PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2023. GODINU NAKON IZMJENA I DOPUNA												
UKUPNI PRIHODI 2023. GODINE	226.638	90.655	1.047.347	732.050	2.096.690	207.677	83.071	1.048.629	205.184	1.544.561	73,7											
UKUPNI RASHODI 2023. GODINE	226.638	90.655	1.093.872	729.701	2.140.866	207.677	83.071	1.146.187	202.834	1.639.769	76,6											
REZULTAT POSLOVANJA TEKUĆE 2023. GODINE	0	0	-46.525	2.349	-44.176	0	0	-97.558	2.350	-95.208	-											
REZULTAT POSLOVANJA 2022. GODINE			12.789	31.839	44.628	0	0	-32.336	31.130	-1.206	-2,7											
REZULTAT POSLOVANJA RANIJIH RAZDOBLJA			2.146.726	-34.570	2.112.156	0	0	2.146.392	-34.190	2.112.202	100,0											
UKUPNI VIŠAK/MANJAK PRIHODA RANIJIH RAZDOBLJA	0	0	2.159.515	-2.731	2.156.784	0	0	2.114.056	-3.060	2.110.996	97,9											
KORIŠTENJE REZULTATA POSLOVANJA TEKUĆE 2023. GODINE	0	0	-46.525	2.349	-44.176	0	0	-97.558	2.350	-95.208	215,5											
OBVEZA POREZA NA DOBIT PO OBRACUNU (PAUŠALNO) ZA 2023. GODINU	0	0	-40	0	-40	0	0	-90	0	-90	-											
UKUPAN VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SUEDEĆEM RAZDOBLJU	0	0	2.112.950	-382	2.112.568	0	0	2.016.408	-710	2.015.698	95,4											

Voditelj Odjela računovodstva:

Ištvančić Višnja, dipl. oec.

Ravnateljica:

Hećimović Martina, dipl. soc. radnik



Martina Hećimović