Financijski plan za 2023. godinu

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Skup.  konta | Pod  skupina | N A Z I V | Plan za 2022. | Novi plan za 2022. | Plan za 2023. |
| **1.** | **2.** | **3.** | 4. | **5.** | **6.** |
| **31** |  | **Prihodi od prodaje i pružanja usluga** | 404.250 | **320.150** | **42.127,20** |
|  | **311** | **Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga** | 404.250 | **320.150** | **42.127,20** |
|  | 31120 | Tečaj prve pomoći | 301.500 | 216.000 | 25.683,90 |
|  | 31121 | Tečaj prve pomoću za pravne osobe | 15.000 | 16.400 | 1.858,00 |
|  | 31122 | HCK za troškove davanja krvi | 87.750 | 87.750 | 14.585,30 |
|  |  |  |  |  |  |
| **32** |  | **Prihodi od članarina i članskih doprinosa** | 100 | **100** | **13,27** |
|  | **321** | **Prihod od članarine** | 100 | **100** | **13,27** |
|  | 3211 | Članarina – | 100 | 100 | 13,27 |
| **33** |  | **Prihodi po posebnim propisima** |  |  |  |
|  | **331** | **Prihodi po posebnim propisima** | 797.457 | **872.457** | **123.899,26** |
|  | 3311-01 | Grad Šibenik | 429.000 | 504.000 | 68.874,00 |
|  | 3311-03 | Općina Pirovac | 41.896 | 41.896 | 4.986,21 |
|  | 3311-04 | Općina Tribunj | 32.832 | 32.832 | 5.531,93 |
|  | 3311-05 | Općina Tisno | 72.724 | 72.724 | 11.695,00 |
|  | 3311-07 | Općina Murter-Kornati | 43.954 | 43.954 | 10.804,56 |
|  | 3311-08 | Općina Bilice | 34.230 | 34.230 | 4.507,56 |
|  | 3311-09 | Općina Rogoznica | 72.831 | 72.831 | 13.276,85 |
|  | 3311-10 | Općina Primošten | 47.009 | 47.009 | 10.317,63 |
|  | 3311-10 | Grad Skradin | 22.981 | 22.981 | 4.223,15 |
| **34** |  | **Prihodi od financijske imovine** | 20 | **20** | **3,00** |
|  | **341** | **Prihodi od financijske imovine** | 20 | **20** | **3,00** |
|  | 3413 | Pasivna kamata | 20 | 20 | 3,00 |
| **35** |  | **Prihodi od donacija** | 1.328.673 | **2.175.581** | **387.260,81** |
|  | **353** | **Prihod od donacija iz proračuna z EU proj.** | 1.328.673 | **2.175.581** | **387.260,81** |
|  | 353 | Prihod od provedbe projekta-Zaželi | 50.000 | 75.581 | 64.967,81 |
|  | 353 | FEAD | 1.278.673 | 2.100.000 | 322.293,00 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **354** | **Prihodi od građana i kućanstava** | 26.000 | **28.000** | **3.981,64** |
|  | 35410 | Sabirna akcija Solidarnost na djelu | 20.000 | 20.000 | 2.919,90 |
|  | 35411 | Tjedan solidarnosti | 5.000 | **5.000** | **663,57** |
|  | 3541 | Dobrovoljni prilog | 1.000 | **3.000** | **398,17** |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 355 | Ostali prihodi od donacija |  | **3.000** | **398,17** |
|  | 3551 | Ostale pravne osobe | 0 | 3.000 | 398,17 |
|  |  |  |  |  |  |
| **36** |  | **Ostali nespomenuti prihodi** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **37** |  | **Prihodi od povezanih neprofitnih org.** | 30.500 | **30.766** | **5.946,86** |
|  | 3711 | HCK tečaj za spasioce-projekt | 0 | **0** | 1.700,00 |
|  | 3711-03 | DCK Šibensko-kninske županije | 30.000 | 30.000 | 3.981,42 |
|  | 3711-02 | Refundacija HCK | 500 | 766 | 265,44 |
|  |  | **SVEUKUPNO PRIHODI** | **2.587.000** | **3.430.074** | **563.630,21** |

**RASHODI**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Skup.konta** | **Pod skupina** | **N A Z I V** | **Plan za**  **2022.** | **Novi plan za 2022 Kn** | **Plan za 2023. Eur** |
| **1.** | **2.** | **3.** | **4.** | 7. |  |
| **41** |  | **Rashodi za radnike** | 1.017.435 | 1.120.000 | **186.750,93** |
|  | **411** | **Plaće** | **839.000** | 914.000 | **155.174,55** |
|  | 4111 | Plaće za redovan rad | 700.000 | 700.000 | 96.143,76 |
|  | 4111 | Projekt Zaželi | 54.000 | 54.000 | 42.000 |
|  | 4111 | Projekt FEAD | 85.000 | 160.000 | 17.030,79 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **412** | **Ostali rashodi za radnike** | **40.000** | **55.000** | **5.972,58** |
|  | 412 | Neoporezivi iznosi i naknade | 40.000 | 55.000 | **5.972,58** |
|  | 412 | Otpremnina za odlazak u mirovinu | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **413** | **Doprinosi na plaće** | **138.435** | 151.000 | **25.603,80** |
|  | 4131 | Doprinos za zdravstveno osiguranje | 138.435 | 151.000 | **25.603,80** |
|  |  |  |  |  |  |
| **42** |  | **Materijalni rashodi** | **422.000** | 435.000 | **61.120,47** |
|  | **421** | **Naknade troškova radnicima** | **14.000** | 16.000 | **3.053,04** |
|  | 4211 | Naknade za službena putovanja | 4.000 | 4.000 | 531,00 |
|  | 4212 | Naknada za prijevoz | 10.000 | 12.000 | **2.522,04** |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **423** | **Troškovi za volontere** | **5.000** | 5.000 | **929,06** |
|  | 423 | Troškovi za volontere | 5.000 | 5.000 | **929,06** |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **424** | **Naknade osobama izvan radnog odnosa** | **130.000** | 130.000 | **17.300** |
|  | 424 | Ugovor o djelu | 130.000 | 130.000 | 17.300 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **425** | **Rashodi za usluge** | **199.000** | 210.000 | **29.603,00** |
|  | 4251 | Usluge telefona, mobitela i poštarine | 20.000 | 25.000 | 3.400,00 |
|  | 4252 | Tekuće i investicijsko održavanje | 2.000 | 3.000 | 400,00 |
|  | 4253 | Usluge promidžbe i informiranja | 30.000 | 35.000 | 4.778,00 |
|  | 4254 | Komunalne usluge | 8.000 | 8.000 | 1.200,00 |
|  | 4255 | Najam opreme | 7.000 | 7.000 | 995,00 |
|  | 4258 | Računalne usluge | 2.000 | 2.000 | 230,00 |
|  | 4259 | Ostale usluge | 130.000 | 130.000 | 18.600,00 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **426** | **Rashodi za materijal i energiju** | **54.000** | 64.000 | **8.904,96** |
|  | 4261 | Uredski materijal i ostali mat.rashodi | 20.000 | 20.000 | 2.600,00 |
|  | 4262 | Materijal i sirovine | 3.000 | 3.000 | 400,00 |
|  | 4263 | Energija | 25.000 | 35.000 | 4.000,00 |
|  | 4264 | Sitni inventar | 1.000 | 1.000 | 150,00 |
|  | 426 | Kodovi sigurnosti na vodi | 0 | 0 | **1.500** |
|  | 426 | Ostali troškovi | 5.000 | 5.000 | 254,96 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **429** | **Ostali nespomenuti materijalni rashodi** | 20.000 | 10.000 | **1.330,00** |
|  | 4291 | Premije osiguranja | 10.000 | 10.000 | **1.330,00** |
|  | 4295 | Ostali nespomenuti rashodi | 10.000 | 0 | **0** |
| **43** |  | **Amortizacija** | **32.000** | **32.000** | **4.380,00** |
|  |  |  |  |  |  |
| **1.** | **2.** | **3.** | **4.** | 7. |  |
| **44** |  | **Ostali financijski rashodi** | **12.000** | 12.000 | **1.590,00** |
|  | 443 | Naknada za platni promet | 12.000 | 12.000 | 1.590,00 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **45** |  | **Donacije** | **1.102.565** | 1.447.565 | **309.642,81** |
|  | 451 | Tekuće donacije korisnicima EU pr. | 1.082.565 | 1.427.565 | 305.263,00 |
|  | 451 | Donacije korisnicima | 20.000 | 20.000 | 4.379,81 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **47** |  | **Troškovi povezanih neprofit.organizacija** | **1.000** | 1.000 | **146,00** |
|  | 4711 | Uplata sredstava za HCK fond solidarnosti | 1.000 | 1.000 | **146,00** |
|  |  | **Sveukupno troškovi** | **2.587.000** | **3.047.565** | **563.630,21** |

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU**

**Obrazloženje po skupinama prihoda i rashoda**

**Prihodi 563.630,21 Eur**

**Rashodi 563.630,21 Eur**

**PRIHODI**

Plan prihoda prema skupinama

Skupina 31 Prihodi od prodaje roba i usluga 42.127,20 Eura

Skupina 32 Prihodi od članarine i članskih doprinosa 13,27 Eura

Skupina 33 Prihodi po posebnim propisima 123.899,26 Eura

Skupina 34 Prihodi od financijske imovine 3,00 Eura

Skupina 35 Prihodi od donacija 391.640,62 Eura

Skupina 37 Prihodi od povezanih NPO 5.946,86 Eura

**Ukupno planirani prihodi iznose 563.630,21 Eura**

**PRIHODI**

**Plan prihoda po skupinama**

**Skupina 31**-prihodi od prodaje roba i usluga

GDCK Šibenik nije u sustavu PDV-a te svi prihodi ostvareni od tečaja prve pomoći za polaznike auto-škola i tečaja prve pomoći za zaposlenike i prihoda ostvarenog od doze krvi ne podliježu obračunu temeljem članka 6. stavak 5. Zakona o PDV-u.

Od tečaja prve pomoći planiran je prihod u iznosu od 25.683,90 Eura (430 kandidata).Cijena tečaja iznosi 59,73 Eura dok za zaposlenike cijena tečaja po zaposleniku (za pravne osobe) iznosi 46,45 Eura (1.858,00 Eura za 40 kandidata ).

Za 2023. godinu planirano je ostvarenje 1570 doza krvi. Prihod je obračunat po većoj cijeni doze krvi koja je stupila na snagu 1.prosinca 2002. godine (14.585,30 Eura).

**Skupina 32**-prihodi od članarine i članskih doprinosa

Članarina za 2023. godinu prikazana je u iznosu od 13,27 Eura.

**Skupina 33**-Prihodi po posebnim propisima

Financiranje iz proračuna jedinica lokalne samouprave propisano je Pravilnikom o načinu i rokovima plaćanja sredstava iz prihoda jedinica lokalne i područne (regionalne) samoupravne ustrojstvenih oblika Hrvatskog Crvenog križa (NN 18/2011) . Za 2023. godinu temelj za izračun je posljednje poznato izvršenje proračuna odn. 2021. godina. Prema gradovima i općinama dostavljen je Sporazum za 2023. godinu s izračunom kojim će JLS financirati rad Društva. Ukupno za 2023. godinu iznosi 123.899,26 Eura.

**Skupina 34**-prihod od financijske imovine odnosi se na pasivnu kamatu.

**Skupina 35**- prihodi od donacija

Prihodi od donacija ostvaruju se od pravnih osoba, od građana i kućanstava te provođenjem projekata financiranih iz EU fondova. U 2023. godini nastavlja se provođenje projekta FEAD „Suzbijanje siromaštva podjelom paketa hrane i osnovne materijalne pomoći-faza III“ zaključno s 31.07.2023. godine (322.293,00 Eura) te provođenje projekta Zaželi-program zapošljavanja žena faza-II „Mislimo na njih II“ (64.967,81 Eura).

Tijekom godine održat će se akcija „Solidarnost na djelu“ te ostali dobrovoljni prilozi građana i pravnih osoba (4.379,81 Eura).

**Skupina 37-** prihodi povezanih neprofitnih organizacija

Planirano je provođenje manjih projekata financiranih iz Hrvatskog Crvenog križa, refundiranje troškova te sredstva iz DCK Šibensko-kninske županije (5.946,86 Eura).

**RASHODI**

Plan rashoda po skupinama

Skupina 41 Rashodi za radnike 186.750,93 Eura

Skupina 42 Materijalni rashodi 61.120,47 Eura

Skupina 43 Rashodi za amortizaciju 4.380,00 Eura

Skupina 44 Financijski rashodi 1.590,00 Eura

Skupina 45 Donacije 309.642,81 Eura

Skupina 47 Rashodi povezanih NPO 146,00 Eura

**SVEUKUPNO 563.630,21 Eura**

**RASHODI**

**Skupina 41 -** rashodi za radnike

GDCK Šibenik ima 6 stalno zaposlenih djelatnika te 3 na određeno vrijeme, u projektu FEAD. Početkom godine završen je projekt Zaželi ali do kraja godine se planira zapošljavanje novih žena. Bruto plaće za djelatnike u stalnom radnom odnosu predviđeno je izdvajanje u iznosu od 155.174,55 Eura, za zaposlene u projektu FEAD 17.030,79 Eura. Za zaposlene u projektu ZAŽELI (osobe na minimalnoj plaći) 42.000 Eura. Doprinos za zdravstveno osiguranje iznosi 25.603,80 Eura.

U 2023. godini planira se isplata godišnjih neoporezivih iznosa naknada propisanim prema odredbama Zakona i Pravilnika o porezu na dohodak (5.972,58 Eura)

**Skupina 42**- materijalni rashodi

**Podskupina 421**-naknade troškova radnicima -isplata dnevnica i putnih troškova na službenom putu te isplate troškovi prijevoza za dolazak i odlazak s posla u visini mjesečne prijevozne karte, 3.053,04 Eura

**Podskupina 423**-troškovi za volontere

2023. godini za volontere planirana su izdvajanja u iznosu od 929,06 Eura (izdatak za prehranu, dnevnice ili putne troškove).

**Podskupina 424**-naknade osobama izvan radnog odnosa

Tijekom godine GDCK Šibenik predavačima tečaja prve pomoći (doktorima s važećom licencom) isplaćuje se naknada putem Ugovora od djelu po kandidatu iznosi 11,95 Eura u bruto iznosu i uplata doprinosa za zdravstveno osiguranje. U provođenju projekta FEAD također su planirane isplate putem ugovora o djelu predavačima vezanim za tematiku prehrane, prve pomoći itd. te ostalim osobama za koje se ukaže potreba za njihovim aktivnostima u provođenju programa rada GDCK Šibenik tijekom godine.

**Podskupina 425** – U ovoj skupini konta navedeni su režijski troškovi (usluge telefona, poštarine, komunalne usluge) . Najveći dio troška odnosi se na promidžbu u koju spada kupovina promidžbenog materijala za ddk, prvu pomoć, solidarnost na djelu, mladi, kao i promidžba projekata putem okruglih stolova i stručna predavanja o vrijednosti i načinu provođenja istih. U ostalim uslugama predviđeni stu troškovi zahvalnog obroka i ostalih troškova vezanih za darivanje krvi te usluge auto škola.

**Podskupina 426** – Uredski materijal, materijal i sirovine zbirno je prikazan iako je tijekom godine evidentno koliko se potrošilo na redovne programe i koliko za provođenje projekata (u proračunima projekata predviđen je prihod i trošak za tu namjenu). Troškovi za energiju vezani su za utrošak električne energije i utrošak goriva. GDCK ima na raspolaganju jedno osobno i dva teretna vozila.

U 2023. godini predviđeno je provođenje projekta Kodovi sigurnosti na vodi, financiran od strane Hrvatskog Crvenog križa. Plan je 1.500 Eura, na temelju utroška u 2022. godini.

**Podskupina 429**- ostali nematerijalni rashodi odnose se na premiju osiguranja vozila.

Materijalni rashodi planirani su u ukupnom iznosu od 61.120,47 Eura

**Skupina 43** – amortizacija. Trošak je prikazan na temelju izračuna prethodne godine. Godišnji otpis ili amortizacija obavlja se tijekom izrade godišnjeg obračuna.

**Skupina 44** - ostali financijski rashodi -prikazana je naknada za obavljanje platnog prometa u iznosu od 1.590,00 Eura.

**Skupina 45** – donacije

U planu je prikazan trošak podjele hrane i higijene za korisnike FEAD projekta koji se provodi do kraja srpnja 2023. godine. Ostala pomoć je korisnicima iz prikupljenih sredstava iz sabirne akcije Solidarnost na djelu i dobrovoljnih priloga građana i pravnih osoba za osobe kojima je potrebna pomoć za nastavak liječenja ili neke druge potrebe uz dostavu vjerodostojne dokumentacije. Planirani troškovi iznose 309.642,81 Eura

**Skupina 471**- troškovi povezanih neprofitnih organizacija . Od prikupljenih sredstava u akciji Solidarnost na djelu sva društva su u obvezi 5% izdvojiti u fond solidarnosti HCK.

Sveukupno planirani su troškovi u iznosu od 563.630,21 Eura.

Ravnateljica Društva

Tonka Mikulandra, dipl.iur

Šibenik,30.11.2022.