

IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA GRADSKOG DRUŠTVA CRVENOG KRIŽA VARAŽDIN ZA 2019. GODINU

Na temelju članka 4. stavka 9. i članka 5. stavka 6. Zakona o finansijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (»Narodne novine«, broj 121/2014) te pravilnika o sustavu finansijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju finansijskih planova neprofitnih organizacija koji je stupio na snagu 30.10.2015.g. (NN 119/2015), a prema kojem prvi finansijski plan neprofitna organizacija izrađuje u skladu sa odredbama tog Pravilnika za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2018. Neprofitna organizacija prema pravilniku obvezna je izradivati finansijski plan za provedbu godišnjeg programa rada. Finansijski plan za sljedeću godinu donosi najviše tijelo neprofitne organizacije, odnosno tijelo koje je temeljem statuta neprofitne organizacije za to ovlašteno, najkasnije do 31. prosinca tekuće godine.

Finansijski plan neprofitne organizacije sastoji se od:

- plana prihoda i rashoda,
- plana zaduživanja i otplata te
- obrazloženja finansijskog plana.

Plan prihoda i rashoda priprema se najmanje na razini skupine iz Računskog plana za neprofitne organizacije. Prihodi i rashodi u planu prihoda i rashoda planiraju se u skladu s računovodstvenim načelom nastanka događaja.

Plan zaduživanja i otplata sadrži visinu planiranih primitaka od dugoročnog zaduživanja temeljem primljenih kredita i zajmova, primitaka od prodaje vrijednosnih papira, dionica i udjela u glavnici, primitaka od povrata glavnice danih zajmova i izdataka od danih dugoročnih zajmova, ulaganja u vrijednosne papire, dionice i udjele u glavnici te otplata glavnice primljenih dugoročnih kredita i zajmova.

Obrazloženje finansijskog plana sastoji se od

- obrazloženja skupina prihoda i rashoda te
- obrazloženja programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u godini za koju se donosi finansijski plan.

Obrazloženje skupina prihoda i rashoda mora sadržavati parametre koji su se koristili kod izračuna potrebnih sredstava za svaku od skupina prihoda i rashoda. Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata mora sadržavati poveznicu sa programom rada i potrebnim sredstvima za njihovu provedbu.

Preraspodjelom sredstava na stavkama finansijskog plana mijenjaju se iznosi na stavkama rashoda usvojenog finansijskog plana na način da se određene stavke rashoda

smanjuju, a druge povećavaju u istom iznosu. Preraspodjela sa stavke rashoda finansijskog plana koja se smanjuje može se izvršiti do postotka kojeg odredi najviše tijelo neprofitne organizacije, odnosno tijelo koje je temeljem statuta neprofitne organizacije ovlašteno za donošenje finansijskog plana.

Izmjene i dopune finansijskog plana provode se tijekom godine po postupku za donošenje finansijskog plana. Izmjene i dopune finansijskog plana obvezno se provode u slučaju značajnih odstupanja nastalih prihoda i rashoda u odnosu na planirane, a posebice u slučaju nastanka novih obveza za čije podmirenje sredstva nisu osigurana, odnosno smanjenja prihoda uz čije je ostvarenje vezano podmirenje već nastalih obveza. Izmjene i dopune finansijskog plana nije potrebno provoditi za manje planirane ili neplanirane obveze za rashode koji se financiraju iz osiguranih sredstava. Neprofitna organizacija u svom statutu ili drugim općim aktima utvrđuje što se smatra značajnim odstupanjem.

Finansijski plan neprofitne organizacije izvršava se u skladu s raspoloživim finansijskim sredstvima i dospjelim obvezama. Finansijska sredstva koriste se prema namjenama i u visini utvrđenoj finansijskim planom neprofitne organizacije.

Svaki rashod i izdatak iz finansijskog plana mora se temeljiti na vjerodostojnoj knjigovodstvenoj ispravi kojom se dokazuje obveza plaćanja. Zakonski zastupnik, odnosno osoba koju on ovlasti odobrava plaćanje potpisom ili drugom oznakom na vjerodostojnoj knjigovodstvenoj ispravi.

Prijedlog finansijskog plana neprofitne organizacije za sljedeću godinu priprema zakonski predstavnik i dostavlja ga najvišem tijelu neprofitne organizacije, odnosno tijelu koje je temeljem statuta neprofitne organizacije ovlašteno za njegovo donošenje.

Po pravilniku GDCK Varaždin o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada stručne službe za izradu nacrta/prijedloga finansijskog plana prihoda i rashoda zadužen je voditelj računovodstva i financija.

PLAN PRIHODA I RASHODA-prijedlog izmjena i dopuna

PRIHODI:

Računski plan	Opis stavke iz računskog plana - PRIHODI	Planirani iznos u kunama za 2019.g.	Iznos izmjena i dopuna u kunama 2019.g.
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	627.000,00	<u>550.000,00</u>
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	200,00	200,00
33	Prihodi po posebnim propisima	1.383.500,00	1.383,500,00
34	Prihodi od imovine	1.300,00	1.300,00
35	Prihodi od donacija	1.437.000,00	<u>1.010.000,00</u>
36	Ostali prihodi	21.000,00	21.000,00
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00
Ukupan iznos planiranih prihoda:		3.470.000,00	2.966.000,00

OBRAZLOŽENJE SKUPINE PRIHODA

Izmjene i dopune plana u skupini prihoda donose se zbog odstupanja skupine prihoda i to:

STAVKA KTO 31 Računski plan – prihodi od prodaje roba i usluga zbog manjeg broja polaznika tečaj prve pomoći za vozače te su planirani prihodi umanjeni za 77.000,00 kn

STAVKA KTO 35 Računski plan – prihodi od donacija smanjeni su zbog nepriznavanja prihoda od EU projekta FEAD koje si može priznati samo nositelj projekta u ovom slučaju HCK GDCK Čakovec kome je HCK GDCK Varaždin bio partner u projektu, zbog manjih materijalnih troškova a samim tim i prihoda od EU projekta ZAŽELI i donacija skupljenih od građana i trgovackih društava te su planirani prihodi umanjeni za 427.000,00 kn
Ukupne izmjene na prihodovnoj strani iznose 504.000,00 Kn.

SKUPINA 31 - prihodi od prodaje roba i pružanja usluga planirani su na vlastitim djelatnostima koje obavlja GDCK Varaždin, a to su dobrovoljno davanje krvi, tečajevi prve pomoći za vozače i tečajevi osposobljavanja djelatnika za pružanje prve pomoći prema zakonu o zaštiti na radu. Iznos je planiran na temelju ostvarenih prihoda u 2017.g. (*Ministarstvo financija obrazac PR-RAS-NPF-financijsko izvješće za 2017.godinu*) , na temelju poznatih podataka o ostvarenom prihodu za prvi jedanaest mjeseci 2018.godine te projekcije predviđenih prihoda za 12.mjesec 2018.godine, a za koje još ne postoje podaci o ostvarenim

prihodima na dan izrade plana za 2019.godinu. Prema planu za 2018.godinu plan je smanjen za 5% zbog pokazatelja ostvarenja vlastitih prihoda (DDK i PP) u 2018.godini.

SKUPINA 32 - prihodi od članarina i članskih doprinosa planirani su na temelju plaćenih članarina u 2018.godini od strane članova skupštine, nadzornog odbora i odbora. S obzirom na 2018.godinu smanjen je za 33% prema prikupljenim članarinama u 2018.godini i smanjenju broja onih članova koji plaćaju članarinu i onih koji su oslobođeni (DDK-i),

SKUPINA 33 - prihodi po posebnim propisima planirani su prema zakonskoj obvezi JLP(R)S-a u cijelom iznosu te prihoda od programa Sigurnost na vodi u iznosu od 4.900,00 kn. Planirani prihodi s obzirom na 2018.godinu su identični.

SKUPINA 34 - prihodi od imovine su prihodi od oročenih sredstava GDCK Varaždin, planiranih na temelju ostvarenih prihoda u 2017.g. (*Ministarstvo financija obrazac PR-RAS-NPF-financijsko izvješće za 2017.godinu*) , na temelju poznatih podataka o ostvarenom prihodu za prvih jedanaest mjeseci 2018.godine te projekcije predviđenih prihoda za 12.mjesec 2018.godine, a za koje još ne postoje podaci o ostvarenim prihodima na dan izrade plana za 2019.godinu. S obzirom na 2018.godinu smanjeni su za 24% zbog manjih naknada koje banka uplaćuje na račun za korištena sredstva na računu.

SKUPINA 35 - prihodi od donacija sastoje se od donacija/uplata trgovackih društava i donacija od građana u akciji solidarnost na djelu koja se redovno provodi svake godine, donacija građana u novcu i materijalnim dobrima, EU projekta ZAŽELI i FEAD. Iznos je planiran na temelju ostvarenih prihoda u 2017.g. (*Ministarstvo financija obrazac PR-RAS-NPF-financijsko izvješće za 2017.godinu*) , na temelju poznatih podataka o ostvarenom prihodu za prvih jedanaest mjeseci 2018.godine te projekcije predviđenih prihoda za 12.mjesec 2018.godine, a za koje još ne postoje podaci o ostvarenim prihodima na dan izrade plana za 2019.godinu. S obzirom na 2018.godinu prihodi od donacija smanjeni su za 26 % zbog nemogućnosti priznavanja EU projekta FEAD koje si samo nositelj može priznati.

SKUPINA 36 - ostali prihodi sastoje se od prihoda HZZO-a refundacija za bolovanja djelatnika te refundacije troškova za djelatnika koji je zaposlen preko HZZ-a na javnim radovima. Ostali prihodi povećani su za 53% naspram 2018.godine zbog djelatnika na javnim radovima i predviđenog povećanja bolovanja djelatnica na projektu EU Zaželi prema pokazateljima iz 2018.godine.

SKUPINA 37 - prihodi od povezanih neprofitnih organizacija nisu planirani jer nisu predviđeni u 2019.godini. Isti nisu planirani ni u 2018.godini.

RASHODI-prijedlog izmjena i dopuna

Računski plan	Opis stavke iz računskog plana - RASHODI	Planirani iznos u kunama za 2019.g.	Iznos izmjena i dopuna u kunama 2019.g.
41	Rashodi za radnike	1.942.000,00	1.790.000,00
42	Materijalni rashodi	1.469.000,00	1.520.000,00
43	Rashodi amortizacije	100.000,00	100.000,00
44	Financijski rashodi	5.000,00	5.000,00
45	Donacije	497.000,00	115.000,00
46	Ostali rashodi	12.000,00	45.000,00
47	Rashodi vezani za financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00
	Ukupan iznos planiranih rashoda:	4.025.000,00	3.575.000,00

Izmjene i dopune plana u skupini rashoda donose se zbog odstupanja skupine prihoda i to:

STAVKA KTO 41 Računski plan – rashodi za radnike smanjeni su za iznos 152.000,00 kn zbog programa/projekta poludnevni boravak za mlade i odrasle osobe s invaliditetom za koji su bila planirana sredstva za osobni dohodak djelatnika za cijelu godinu, a program se provodio do 30.06.2019.godine.

STAVKA KTO 42 Računski plan – materijalni troškovi planirani za program poludnevni boravak za mlade i odrasle osobe s invaliditetom, a smanjeni su zbog provođenja projekta do 30.06.2019.godine pa su ta sredstva utrošena za opremanje prostora skladišta/spremišta. Materijalni troškovi planirani za projekt EU ZAŽELI isto nisu utrošeni u planiranom iznosu. Materijalni rashodi povećani su u dijelu zbog opremanja prostora skladišta/spremišta koje je dobiveno na korištenje u iznosu od 51.000,00 kn.

STAVKA KTO 45 Računski plan – rashodi za donacija smanjeni su zbog nepriznavanja rashoda od EU projekta FEAD koje si može priznati samo nositelj projekta u ovom slučaju HCK GDCK Čakovec kome je HCK GDCK Varaždin bio partner u projektu, zbog manjeg broja skupljenih donacija u robi skupljenih od građana koji se priznaju u rashodu po izdavanju robe pa su planirani rashodi umanjeni za 382.000,00 kn

STAVKA KTO 46 Računski plan – ostali rashodi povećani su za iznos 33.000,00 kn zbog smanjenja vrijednosti opreme prema zapisniku koja je darivana gradu Varaždinu kod prestanka provođenja programa/projekta poludnevni boravak za mlade i odrasle osobe s invaliditetom, a koja se nalazila u prostorima gdje se provodio program.

Ukupne izmjene na rashodovnoj strani iznose 450.000,00 Kn.

OBRAZLOŽENJE SKUPINE RASHODA

SKUPINA 41 – pokriće rashoda za trenutno zaposlene radnike planirano je iz prihoda od prodaje roba i usluga (redovna djelatnost - DDK i PP) i od dijela prihoda po posebnim propisima (JLP(R)S) i sredstava iz projekata na kojima je dio djelatnika zaposlen. Iznos je planiran na temelju ostvarenih rashoda u 2017.g. (*Ministarstvo financija obrazac PR-RAS-NPF-financijsko izvješće za 2017.godinu*), na temelju poznatih podataka o ostvarenom rashodu za prvi jedanaest mjeseci 2018.godine te projekcije predviđenih rashoda za 12.mjesec 2018.godine , a za koji još ne postoje podaci o ostvarenim rashodima na dan izrade plana za 2019.godinu. S obzirom na 2018.godinu rashodi su povećani za 12 % zbog provođenja EU projekata koji će se provoditi kroz čitavu godinu i izdvajanja za OD djelatnika na javnim radovima.

SKUPINA 42 – pokriće materijalnih rashoda (rashodi za usluge, energiju, materijal za provođenje aktivnosti GDCK Varaždin, održavanje opreme, oprema manje vrijednosti) planirano je iz prihoda od prodaje roba , usluga (redovna djelatnost - DDK i PP, akcija, donacija građana i poslovnih subjekata) i od dijela prihoda po posebnim propisima (JLP(R)S), sredstava iz projekata na kojima je dio djelatnika zaposlen te iz viška prihoda prethodnih godina za uređenje novih prostora. Iznos je planiran na temelju ostvarenih rashoda u 2017.g. (*Ministarstvo financija obrazac PR-RAS-NPF-financijsko izvješće za 2017.godinu*), na temelju poznatih podataka o ostvarenom rashodu za prvi jedanaest mjeseci 2018.godine te projekcije predviđenih rashoda za 12.mjesec 2018.godine , a za koji još ne postoje podaci o ostvarenim rashodima na dan izrade plana za 2019.godinu. Materijalni rashodi povećani su za 9% naspram 2018.godine zbog provođenja EU projekta Zaželi cijelu godinu i zbog uređenja skladišnog/spremišnog prostora.

SKUPINA 43 – pokriće rashoda amortizacije planirano je od prihoda po posebnim propisima (JLP(R)S) i odnosi se na amortizaciju opreme veće vrijednosti. Iznos je planiran na temelju ostvarenih rashoda u 2017.g. (*Ministarstvo financija obrazac PR-RAS-NPF-financijsko izvješće za 2017.godinu*), na temelju poznatih podataka o ostvarenom rashodu za prvi jedanaest mjeseci 2018.godine te projekcije predviđenih rashoda za 12.mjesec 2018.godine , a za koji još ne postoje podaci o ostvarenim rashodima na dan izrade plana za 2019.godinu. Rashodi amortizacije smanjeni su za 1% naspram 2018.godine jer je pojedina oprema već rashodovana do kraja pa neće ući u trošak 2019.godine.

SKUPINA 44 – pokriće finansijski rashoda planirano je iz prihoda od finansijske imovine i prihoda po posebnim propisima (ZABA-sredstva na žiro računu) i prihoda JLP(R)S-a. S obzirom na 2018.godinu smanjeni su rashodi za 17% zbog manjih naknada od strane bankarske institucije prema pokazateljima za 2018.godinu.

SKUPINA 45 – troškovi donacije planirani su iz prihoda donacija trgovачkih društava, fizičkih osoba, humanitarnih akcija HCK GDCK Varaždinu novcu ili materijalnim dobrima, iz prihoda iz donacija u sklopu EU projekata FEAD i ZAŽELI, vlastitih sredstava i sredstava

JLP(R)S-a. Iznos je planiran na temelju ostvarenih rashoda u 2017.g. (*Ministarstvo financija obrazac PR-RAS-NPF-financijsko izvješće za 2017.godinu*), na temelju poznatih podataka o ostvarenom rashodu za prvih jedanaest mjeseci 2018.godine te projekcije predviđenih rashoda za 12.mjesec 2018.godine , a za koji još ne postoje podaci o ostvarenim rashodima na dan izrade plana za 2019.godinu. Rashodi za donacije planirani su u 100% povećanju naspram 2018.godine zbog provođenja EU projekta Zaželi i akcija koje provodi HCK GDCK Varaždin tijekom godine, a u trenutku izrade plana za 2018.godinu (kraj 2017.godine) još nisu bili poznati podaci o provođenju istih.

SKUPINA 46 - pokriće ostalih rashoda planirano je iz vlastitih prihoda a odnosi se na penale za nezapošljavanje osoba s invaliditetom na više od 20 zaposlenih prema zakonu RH. S obzirom na 2018.godinu rashodi su povećani za 100% iz razloga jer smo u 2018.godini povećali broj zaposlenih s 5 na 25 zaposlenih i samim tim postali obveznici plaćanja naknade za invalide. Kod izmjena i dopuna plana ostali rashodi se odnose na smanjenje vrijednosti opreme prema zapisniku koja je darivana gradu Varaždinu kod prestanka provođenja programa/projekta poludnevni boravak za mlade i odrasle osobe s invaliditetom, a koja se nalazila u prostorima gdje se provodio program.

SKUPINA 47 – rashodi vezani za finansiranje povezanih neprofitnih organizacija nisu planirani pa tako i nije potrebno osigurati sredstva za njihovo pokriće. S obzirom na 2018.godinu rashodi su isto na nuli.

Obrazloženje Plana zaduživanja i otplata

U 2019. neće biti zaduživanja (primitaka od dugoročnog zaduživanja temeljem primljenih kredita i zajmova, primitaka od prodaje vrijednosnih papira, dionica i udjela u glavnici, primitaka od povrata glavnice danih zajmova) niti postoje otplate (izdatci od dugoročnih zajmova, ulaganja u vrijednosne papire, dionice i udjele u glavnici te otplata glavnice primljenih dugoročnih kredita i zajmova). GDCK VARAŽDIN ima oročena sredstva, koja su namijenjena za nabavku opreme a koja se ne može nabaviti zbog nedostatka skladišnog prostora, u iznosu od 300.000,00 kn na razdoblje od šest mjeseci kod Zagrebačke banke te tako prihoduje sredstva od kamata za svoju djelatnost od sredstava koja stoje na računu. GDCK Varaždin posjeduje zadužnicu na 10.000,00 kn kao osiguranje traženu od Grada Varaždina za najamninu koja se prenosi dok traje najam od strane Grada Varaždina. Ista se vodi u izvan bilančnoj evidenciji.

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA	Iznos
PLAN ZADUŽIVANJA	0,00
PLAN OTPLATA	0,00

Sve aktivnosti za koja su osigurana finansijska sredstva detaljno su obrazložena u programu rada GDCK Varaždin za 2019.godinu koji je ujedno i poveznica s finansijskim planom te se tamo mogu vidjeti izvori financiranja za pojedine aktivnosti i programe.

Za sve ostale troškove koji nisu ovdje navedeni a mogli bi nastati u 2019.godini tijekom 2019.godine, a nisu predviđeni planom za 2019.godine koristi će se višak prihoda koji je na raspolaganju iz prethodnih godina a iznosi 2.171.468,00 kn ili u nedostatnosti istih zaduživanjem po zakonskim propisima, a prema statutu i pravilnicima GDCK Varaždin. U tim slučajevima donijet se izmjene i dopune plana prema zakonskoj regulativi.

*Izmjene i dopune finansijskog plana izradila
stručna služba GDCK Varaždin
Mario Majcen
Voditelj računovodstva i financija*

U Varaždin 11.12.2019.godine.

RAVNATELJICA GDCK VARAŽDIN
Sandra Mintas, dipl.ing.



FINANCIJSKI PLAN ZA 2019.godinu - IZMJENE I DOPUNE

Račun	Naziv	Plan za 2019.		
		OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	UKUPNO
PRIHODI				
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	550.000,00	0,00	550.000,00
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	550.000,00		550.000,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	200,00	0,00	200,00
321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	200,00		200,00
33	Prihodi po posebnim propisima	1.383.500,00	0,00	1.383.500,00
331	Prihodi po posebnim propisima	1.383.500,00		1.383.500,00
34	Prihodi od imovine	1.300,00	0,00	1.300,00
341	Prihodi od finansijske imovine	1.300,00		1.300,00
342	Prihodi od nefinansijske imovine	0,00		0,00
35	Prihodi od donacija	1.010.000,00	0,00	1.010.000,00
351	Prihodi od donacija iz proračuna	970.000,00		970.000,00
	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0,00		0,00
	Prihodi od trgovачkih društava i ostalih pravnih osoba	10.000,00		10.000,00
354	Prihodi od građana i kućanstava	30.000,00		30.000,00
355	Ostali prihodi od donacija	0,00		0,00
36	Ostali prihodi	21.000,00	0,00	21.000,00
361	Prihodi od naknade štete i refundacija	21.000,00		21.000,00
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine			0,00
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00
371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00		0,00
		UKUPNO PRIHODI	2.966.000,00	0,00
KORIŠTENI PRENESENİ VIŠAK PRIHODA (dio 5221)		2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
		UKUPNO ZA POKRIĆE	4.966.000,00	0,00

RASHODI				
41	Rashodi za radnike	1.790.000,00	0,00	1.790.000,00
411	Plaće	1.483.000,00		1.483.000,00
412	Ostali rashodi za radnike	66.000,00		66.000,00
413	Doprinosi na plaće	241.000,00		241.000,00
42	Materijalni rashodi	1.520.000,00	0,00	1.520.000,00
421	Naknade troškova radnicima	92.500,00		92.500,00
	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	0,00		0,00
423	Naknade volonterima	0,00		0,00
	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	112.000,00		112.000,00
425	Rashodi za usluge	1.034.000,00		1.034.000,00
426	Rashodi za materijal i energiju	261.500,00		261.500,00
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	20.000,00		0,00
43	Rashodi amortizacije	100.000,00		100.000,00
431	Amortizacija	100.000,00		100.000,00
44	Financijski rashodi	5.000,00		5.000,00
443	Ostali financijski rashodi	5.000,00		5.000,00
45	Donacije	115.000,00		115.000,00
451	Tekuće donacije	115.000,00		115.000,00
452	Kapitalne donacije	0,00		0,00
46	Ostali rashodi	45.000,00		45.000,00
461	Kazne, penali i naknade štete	45.000,00		45.000,00
462	Ostali nespomenuti rashodi	0,00		0,00
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00		0,00
	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00		0,00
471		0,00		0,00
		UKUPNO RASHODI	3.575.000,00	0,00
PRENESENİ MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE (dio 5222)				
		UKUPNO ZA POKRIĆE	3.575.000,00	0,00
		PRIHODI - RASHODI	1.391.000,00	0,00

UKUPNO PRENESENİ REZULTAT POSLOVANJA(522)			0,00
TAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE (5221)	0,00	0,00	0,00
TAK PRENESENOG MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE (5222)	0,00	0,00	0,00
PLANIRANI VIŠAK PRIHODA			0,00
PLANIRANI MANJAK PRIHODA			0,00

FINANCIJSKI PLAN ZA 2019.godinu - ANALITIKA IZMJENE I DOPUNE

Račun	Naziv	PRIHODI	OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	UKUPNO
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	550.000,00			550.000,00
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	550.000,00	0,00		550.000,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	200,00			200,00
321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	200,00	0,00		200,00
33	Prihodi po posebnim propisima	1.383.500,00			1.383.500,00
331	Prihodi po posebnim propisima	1.383.500,00	0,00		1.383.500,00
34	Prihodi od imovine	1.300,00			1.300,00
341	Prihodi od finansijske imovine	1.300,00	0,00		1.300,00
342	Prihodi od nefinansijske imovine	0,00	0,00		0,00
35	Prihodi od donacija	1.010.000,00			1.010.000,00
351	Prihodi od donacija iz proračuna	970.000,00	0,00		970.000,00
352	Prihodi od inozemnih vlastava i međunarodnih organizacija	0,00	0,00		0,00
353	Prihodi od trgovackih društava i ostalih pravnih osoba	10.000,00	0,00		10.000,00
354	Prihodi od građana i kućanstava	30.000,00	0,00		30.000,00
355	Ostali prihodi od donacija	0,00	0,00		0,00
36	Ostali prihodi	21.000,00			21.000,00
361	Prihodi od naknade štete i refundacija	21.000,00	0,00		21.000,00
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	0,00		0,00
363	Ostali nespomenuti prihodi	0,00	0,00		0,00
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00			0,00
371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00		0,00
	UKUPNO PRIHODI	2.966.000,00			2.966.000,00
	KORIŠTENI PRENESENİ VİSAK PRIHODA (dlo 5221)	2.000.000,00			2.000.000,00
	UKUPNO ZA POKRICE	4.966.000,00			4.966.000,00

Plan za 2019.

RASHODI-Zdravstveno edukativne aktivnosti

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019. ukupno	Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	Prihodi po posebnim propisima	Prihodi od nefinansijske imovine	Prihodi od donacija	Ostali prihodi	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija
41	<i>Rashodi za radnike</i>	187.000,00	112.600,00	0,00	74.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411	Plaće	156.000,00	94.000,00		62.000,00				
412	Ostali rashodi za radnike	4.000,00	2.400,00		1.600,00				
413	Doprinosi na plate	27.000,00	16.200,00		10.800,00				
42	<i>Materijalni rashodi</i>	206.500,00	124.200,00	0,00	82.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	Naknade troškova radnicima	14.000,00	9.000,00		5.000,00				
422	Naknade stanovima a predstavnikima i izvršnim tijelima, povjerenstvima i sличno	0,00							
423	Naknade volonterima	0,00							
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	41.200,00	23.200,00		18.000,00				
425	Rashodi za usluge	77.500,00	50.500,00		27.000,00				
426	Rashodi za materijal i energetiku	66.300,00	37.000,00		29.300,00				
429	Ostali nesporumenti i materijalni rashodi	7.500,00	4.500,00		3.000,00				
43	<i>Rashodi amortizacije</i>	15.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
431	Amortizacija	15.000,00	9.000,00		6.000,00				
44	<i>Finansijski rashodi</i>	20.000,00	1.000,00	0,00	250,00	750,00	0,00	0,00	0,00
441	Kamata za izdane vrijednosne papire	0,00	0,00			0,00			
442	Kamata za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00						
443	Ostali finansijski rashodi	2.000,00	1.000,00		250,00	750,00			
45	<i>Donacije</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
451	Tekuće donacije	0,00	0,00						
452	Kapitalne donacije	0,00	0,00						
46	<i>Ostali rashodi</i>	6.000,00	3.600,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461	Kaze, penali i naknade tete	6.000,00	3.600,00		2.400,00				
462	Ostali nesporumenti i rashodi	0,00	0,00						
47	<i>Rashodi vezani uz finansiranje povezanih neprofitnih organizacija</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	Rashodi vezani uz finansiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00						
	UKUPNO AKTIVNOST / PROJEKT PO IZVORIMA	416.500,00	250.400,00	0,00	165.350,00	750,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO RASHODI	416.500,00							
	PRENESENIM MANJAK PRIMUDA ZA POKRICE (dio 5222)	0,00							
	UKUPNO ZA POKRICE	4.549.500,00							

RASHODI-financiranje po prihodima SLUŽBA TRAŽENJA

RAŠODI-IMANOVANJE po primodima SLUŽBA TRAŽENJA				Plan 2019., ukupno		Prihodi od prodaje robe i prežnja usluga		Prihodi od članarina i članskih doprinosa		Prihodi od donacija		Ostali prihodi		Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	
Račun	rashoda	Naziv računa													
41	Rashodi za radnike			185.500,00		0,00		185.500,00		0,00		0,00		0,00	
411	Plaće			185.000,00				155.000,00							
412	Ostali rashodi za radnike			4.000,00				4.000,00							
413	Doprinosi na plaće			26.500,00				26.500,00							
42	Materijalni rashodi			109.000,00		0,00		109.000,00		0,00		0,00		0,00	
421	Naknade troškova radnicima			13.500,00				13.500,00							
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično			0,00											
423	Naknade volonterima			0,00											
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa			25.000,00											
425	Rashodi za usluge			32.000,00											
426	Rashodi za materijal i energiju			31.000,00											
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi			7.500,00				7.500,00							
43	Rashodi amortizacije			70.000,00		0,00		70.000,00		0,00		0,00		0,00	
431	Amortizacija			70.000,00				70.000,00							
44	Financiski rashodi			1.000,00		0,00		1.000,00		0,00		0,00		0,00	
441	Kamate za izdane vrijednosne papire			0,00		0,00									
442	Kamate za primljene kredite i zajmove			0,00		0,00									
443	Ostali financiski rashodi			1.000,00		0,00		1.000,00		0,00		0,00		0,00	
45	Donacije			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
451	Tekuće donacije			0,00		0,00									
452	Kapitalne donacije			0,00		0,00									
46	Ostali rashodi			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
461	Kazne, penali i naknade tefe			0,00		0,00									
462	Ostali nespomenuti rashodi			0,00		0,00									
47	Rashodi vezani uz finansiranje povezanih neprofitnih organizacija			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
471	Rashodi vezani uz finansiranje povezanih neprofitnih organizacija			0,00		0,00									
UKUPNO RASHODI				365.500,00		0,00		365.500,00		0,00		0,00		0,00	
PRENESENÉ MANJAK PRIHODA ZA POKRICE															
UKUPNO ZA POKRICE														4.184.000,00	

RASHODI-Socijalno humanitarni programi

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019. ukupno	Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	Prihodi od posebnim propisima	Prihodi od imovine	Prihodi od nefinancijske imovine	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija
41	Rashodi za radnike	490.000,00	181.000,00	0,00	309.000,00	0,00	0,00	0,00
411	Plaće	417.000,00	155.000,00		262.000,00			
412	Ostali rashodi za radnike	15.000,00	4.000,00		11.000,00			
413	Doprinosi na plaće	58.000,00	22.000,00		36.000,00			
42	Materialni rashodi	243.000,00	107.500,00	0,00	135.500,00	0,00	0,00	0,00
421	Naknade troškova radnicima	65.000,00	12.000,00		53.000,00			
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, posluvenstvima i slično	0,00						
423	Naknade volonterima	0,00						
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	30.000,00	10.000,00		20.000,00			
425	Rashodi za usluge	81.000,00	48.000,00		33.000,00			
426	Rashodi za materijal i energiju	62.000,00	35.000,00		27.000,00			
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	5.000,00	2.500,00		2.500,00			
43	Rashodi amortizacije	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
431	Amortizacija	15.000,00			15.000,00			
44	Finansijski rashodi	2.000,00	1.000,00	0,00	250,00	750,00	0,00	0,00
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	0,00	0,00					
442	Kamate za primljene kredite i zaštive	0,00	0,00					
443	Ostali finansijski rashodi	2.000,00	1.000,00		250,00	750,00		
45	Donacije	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
451	Tekuće donacije	70.000,00	0,00			70.000,00		
452	Kapitalne donacije	0,00	0,00					
46	Ostali rashodi	6.000,00	3.600,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00
461	Karne, penali i naknade teže	6.000,00	3.600,00		2.400,00			
462	Ostali nespomenuti rashodi	0,00	0,00		0,00			
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	Rashodi vezani uz finansiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00					
	UKUPNO AKTIVNOSTI / PROJEKT PO IZVORIMA	826.000,00	293.100,00	0,00	462.150,00	750,00	0,00	0,00
	UKUPNO RASHODI	826.000,00						
	PRENESENİ MANİAK PRIHODA ZA POKRIĆE (dlo 5222)							
	UKUPNO ZA POKRIĆE	3.358.000,00						

RASHODI-EU projekat Nauči i pruži pomoć u lokalnoj zajednici

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019. - ukupno	Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	Prihodi po posebnim propisima	Prihodi od imovine	Prihodi od nefinacijske imovine	Ostali prihodi	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija
41	Rashodi za radnike	915.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	915.000,00	0,00
411	Plaće	780.000,00						780.000,00	
412	Ostali rashodi za radnike	15.000,00						15.000,00	
413	Doprinosi na piace	120.000,00						120.000,00	
42	Materijalni rashodi	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00
421	Naknade troškova radnicima Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima,	0,00							
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	0,00							
423	Naknade volonterima	0,00							
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	12.000,00						12.000,00	
425	Rashodi za usluge	15.000,00						15.000,00	
426	Rashodi za materijal i energiju								
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	0,00							
43	Rashodi amortizacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
431	Amortizacija	0,00							
44	Finansijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	0,00							
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00							
443	Ostali finansijski rashodi	0,00							
45	Donacije	78.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	0,00	0,00
451	Tekuće donacije	78.000,00						78.000,00	
452	Kapitalne donacije	0,00							
46	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461	Karne, penali i naknade tete	0,00							
462	Ostali nespomenuti rashodi	0,00							
47	Rashodi vezani uz finansiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	Rashodi vezani uz finansiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00							
	UKUPNO AKTIVNOST/ PROJEKT PO IZVORIMA	1.020.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.020.000,00	0,00	0,00
	PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRICE (dio 52.22)								
	UKUPNO ZA POKRICE	2.332.000,00							

RASHODI-financiranje po prihodima

Račun rashoda	Naziv računa	Plan 2019., ukupno	Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	Prihodi po posebnim propisima	Prihodi od nefinansijske imovine	Prihodi od donacija	Ostali prihodi	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija
41	Rashodi za radnike	1.777.500,00	292.260,00	0,00	568.900,00	0,00	0,00	915.000,00	0,00
411	Plaće	1.508.000,00	249.000,00	0,00	479.000,00	0,00	0,00	780.000,00	0,00
412	Ostali rashodi za radnike	38.000,00	6.400,00	0,00	16.600,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
413	Doprinosi na place	231.500,00	38.200,00	0,00	73.300,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00
42	Materialjni rashodi	1.532.500,00	231.700,00	0,00	383.800,00	0,00	0,00	27.000,00	890.000,00
421	Naknade troškova radnicima	92.500,00	21.000,00	0,00	71.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
423	Naknade volonterima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	112.000,00	33.200,00	0,00	66.800,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
425	Rashodi za usluge	1.096.000,00	98.500,00	0,00	92.500,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
426	Rashodi za materijal i energiju	212.000,00	72.000,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	20.000,00	7.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Rashodi amortizacije	100.000,00	9.000,00	0,00	91.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
431	Amortizacija	100.000,00	9.000,00	0,00	91.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Finansijski rashodi	5.000,00	2.000,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
443	Ostali finansijski rashodi	5.000,00	2.000,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	148.000,00	0,00
45	Donacije	148.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.000,00	0,00
451	Tekuće donacije	148.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.000,00	0,00
452	Kapitalne donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Ostali rashodi	12.000,00	7.200,00	0,00	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461	Kazne, penali i naknade teže	12.000,00	7.200,00	0,00	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
462	Ostali nespomenuti rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO AKTIVNOSTI / PROJEKTI PO IZVORIMA	3.575.000,00	543.500,00	0,00	1.050.000,00	1.500,00	0,00	1.090.000,00	890.000,00
	UKUPNO RASHODI	3.575.000,00							
	PRENESENİ MANİAJ PRIHODA ZA POKRICE (do 5222)								
	UKUPNO ZA POKRICE	3.575.000,00							

