



Hrvatski Crveni križ  
Gradsko društvo Crvenog križa  
Koprivnica  
Braće Radića 7  
48000 Koprivnica, Hrvatska  
Telefon: + 385 48 642 193  
Fax: + 385 48 642 177

## BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU

KLASA: 025-02/22-01-01  
URBROJ: 2137-1-1-01/22-07  
BROJ: 02-112/07-2022  
U Koprivnici, 21. prosinca 2022. godine

### Uvod

Financijski plan za 2023. godinu donosi Skupština Gradskog društva Crvenog križa Koprivnica. U skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (N.N.br.121/14.; u daljem tekstu Zakon) i čl.10.-19. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (N.N., br.119/15., u dalnjem tekstu Pravilnik) uređen je proces planiranja u sustavu neprofitnih organizacija odredbama Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija, što je i temelj izrade Financijskog plana Gradskog društva Crvenog križa Koprivnica za 2023. godinu.

Financijski plan Gradskog društva Crvenog križa Koprivnica za 2023. godinu sastoji se od:

1. Plana prihoda i rashoda
2. Plana zaduživanja i otplata
3. Plana nabave dugotrajne imovine
4. Obrazloženja

### Obrazloženje pojedinih skupina prihoda

Ukupni prihodi u financijskom planu za 2023. godinu planirani su na temelju saznanja o mogućim prihodima u 2023. godini u skladu sa zakonskim mogućnostima. Prihodi od poslovanja Društva iznose 531.909,54 eura (4.007.672,46 kuna, tečaj: 7,53450).

### **Plan prihoda**

#### Skupina 31 - Prihodi od prodaje roba i pružanje usluga

Prihodi od prodaje roba i pružanje usluga iznose 187.749,15 eura (1.414.672,46 kuna, tečaj: 7,53450). Na toj poziciji planirani su prihodi od pružanja usluga. U prihode od pružanja usluga ubrajamo prihode od organiziranja akcija darivanja krvi, organiziranja tečajeva PP za vozače i radnike, pripremanja i dostave obroka.

#### Skupina 32 - Prihodi od članarina i članskih doprinosa

Planirani iznos je na razini indeksa prošlogodišnjeg plana i iznosi 504,35 eura (3.800,00 kuna, tečaj: 7.53450).

#### Skupina 33 - Prihodi po posebnim propisima

Prihodi po posebnim propisima iznose 114.745,51 eura (864.550,05 kuna, tečaj: 7,53450)

Osiguravaju se sukladno Zakonu o Hrvatskom Crvenom križu, čl. 30. Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave osiguravaju sredstva za rad Crvenog križa i to u iznosu od 0,5 posto i 0,2 posto prihoda iz proračuna ostvarenih u prethodnoj godini. Prihod uplaćuju Grad Koprivnica i 11 općina na području djelovanja Gradskog društva Crvenog križa Koprivnica.

#### Skupina 35 - Prihodi od donacija

Na ovoj poziciji planirani su prihodi od donacija iz proračuna za EU projekte - projekt Centar za pomoć u kući Koprivnica financiranog iz Europskog fonda za regionalni razvoj u iznosu od 90.881,87 eura (384.749,46 kuna, tečaj: 7,53450) te projekt Volonter penzioner financiranog iz Europskog socijalnog fonda u iznosu od 66.909,94 eura (504.113,00 kuna, tečaj: 7,53450). Na pozicijama prihodi od trgovackih društava i ostalih pravnih osoba planirani su prihodi u iznosu 35.947,18 eura (270.844,00 kuna, Tečaj: 7,53450) prihodi od građana i kućanstava u iznosu od 26.544,56 eura (200.000,00, tečaj: 7,53450) kuna te ostali prihodi od akcije Solidarnost na djelu u iznosu od 11.945,05 eura (90.000,00 kuna, tečaj: 7,53450).

Ukupni prihodi od donacija iznose 212.983,80 eura (1.604.726,46 kuna, tečaj: 7,53450)

#### Skupina 36 Ostali prihodi

U ostale prihode planirani su prihodi od refundacija u iznosu od 2.654,46 eura (20.000 kuna, tečaj: 7,53450). Ovi prihodi odnose se na refundacije temeljem Ugovora s Društvom Crvenog križa Koprivničko - križevačke županije te refundacija HCK.

### Obrazloženje pojedinih skupina rashoda

Ukupni rashodi u finansijskom planu za 2023. planirani su na temelju saznanja o mogućim rashodima u 2023. godini u skladu sa zakonskim mogućnostima. Rashodi poslovanja iznose 531.909,54 eura (4.007.672,46 kuna, tečaj: 7,53450) te je planirano ulaganje u nabavu dugotrajne imovine u vrijednosti 884.534,01 eura (6.664.521,49 kuna, tečaj: 7,53450) od čega 857.989,45 eura (6.464.521,52 kuna, tečaj: 7,53450) kuna iz sredstava Centra za pomoć u kući dodijeljenih od EU fondova te 26.544,56 eura (200.000,00 kuna, tečaj: 7,53450) iz vlastitih sredstava Društva korištenjem dijela prenesenih viškova iz proteklih godina. Ukupni rashodi društva u 2023. godini planiraju se u iznosu 1.416.443,55 eura (10.672.193,92 kuna, tečaj: 7,53450).

### **Plan rashoda**

#### Skupina 41 - Rashodi za radnike

Rashodi za radnike planirani su na bazi 11 zaposlenika, od toga 1 zaposlenik na projektu Centar za pomoć u kući Koprivnica i 2 zaposlenika na projektu Volonter penzioner. Ukupni rashodi za radnike iznose 229.853,72 eura (1.731.832,84 kune).

#### Skupina 42 - Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 234.606,94 eura (1.767.646,02 kune, tečaj: 7,53450). Naknade troškova radnicima planirane su u iznosu 13.219,19 eura (99.600,01 kuna, tečaj: 7,53450) i odnose se na trošak za prijevoz i službena putovanja prema Planu rada i aktivnostima planiranim u projektima. Rashodi za usluge iznose 75.543,57 eura (569.183, kune, tečaj: 7,53450). Rashodi za usluge: usluge prijevoza, tekućeg i investicijskog održavanja, promidžbe i informiranja, zdravstvenih i veterinarskih usluga, intelektualnih usluga, računalnih i ostalih usluga temeljeni su sukladno potrebama i Programu rada Gradskog društva Crvenog krsta Koprivnica za 2023. godinu i planiranim aktivnostima u projektima Centar za pomoć u kući i Volonter penzioner. Rashodi za materijal i energiju iznose 139.984, 52 eura (1.050.192,67 kuna, tečaj: 7,53450). Ostali nespomenuti materijalni rashodi iznose 6.459,66 eura (48.670,34 kune, tečaj: 7,53450) i odnose se na premije osiguranje, reprezentaciju planiranu za organizaciju raznih događaja, članarine i kotizacije i ostale nespomenute materijalne rashode.

#### Skupina 43 - Rashodi amortizacije

Rashodi amortizacije iznose 13.272,28 eura (100.000,00 kuna, tečaj: 7,53450).

Iznosi su dobiveni temeljem nabavne vrijednosti dosadašnje dugotrajne imovine i propisanog vijeka trajanja iste, te uračunavanjem očekivane nabave nove dugotrajne imovine tijekom 2023. godine.

#### Skupina 44 - Financijski rashodi

Financijski rashodi iznose 1.207,78 eura (9.100,00 kuna, tečaj: 7,53450).

Planirani financijski rashodi odnose se na usluge banaka, moguće zatezne kamate i ostale nespomenute financijske rashode.

#### Skupina 45 - Donacije

Planirane donacije iznose 52.968,82 eura (399.093,60 kuna, tečaj: 7,53450). Donacije građanima u iznosu od 42.471,30 eura (320.000,00 kuna, tečaj: 7,53450) namijenjene su kao pomoć stanovništvu u socijalnoj potrebi, a tekuće donacije partnerima u EU projektu Centar

za pomoć u kući i Volonter penzioner u iznosu od 10.497,52 eura (79.093,60 kuna, tečaj: 7,53450).

### **Obrazloženje Planirani rezultat poslovanja**

Podatak o prenesenom višku prihoda za plan 2023. godine nalazi se na računu 5221 Višak prihoda u Glavnoj knjizi Gradskog društva Crvenog križa Koprivnica i to stanje na dan 1. siječnja 2023. godine.

U 2023. godini planira se iskoristiti dio viškova iz prethodnih godina u vrijednosti 26.544,56 eura (200.000,00 kuna, tečaj: 7,53450) za ulaganje u izgradnju Centra za pomoć u kući kao dodatak sredstvima odobrenim od strane EU fondova.

### **Obrazloženje Plana zaduživanja i otpłata**

U 2023. godini neće biti novog zaduživanja i 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. Gradsko društvo Crvenog križa Koprivnica se neće tijekom 2023. godine kratkoročno i dugoročno zaduživati niti će davati kratkoročne i dugoročne zajmove, eventualno će koristiti sredstva odobrena putem okvirnog kredita po računu kod Podravske banke d.d.

### **Obrazloženje Plana nabave dugotrajne imovine**

Gradsko društvo Crvenog križa Koprivnica je u 2021. godini započelo s izgradnjom zgrade Centar za pomoć u kući Koprivnica. S obzirom da se radi o dugotrajnoj imovini bespovratna sredstva koja su osigurana za izgradnju u 2023. godini neće se prikazivati u cijelom iznosu kao prihod već će se priznati prihod kroz amortizaciju zgrade u budućem razdoblju. Vrijednost izgradnje u 2023. godini iznosi 633015,80 eura (4.769.457,54 kune, tečaj: 7,53450) od čega 606.471,24 eura (4.569.457,55 kuna, tečaj: 7,53450) iz sredstava Centra za pomoć u kući dodijeljenih od EU fondova te 26.544,56 eura (200.000,00 kuna, tečaj: 7,53450) iz vlastitih sredstava. Također u sklopu projekta Centar planira se utrošiti 185.405,67 eura (1.396.939,04 kuna, tečaj: 7,53450) za nabavu opreme i namještaja te 66.112,54 eura (498.124,93 kune, tečaj: 7,53450) za nabavu dostavnog vozila.

Ukupna nabava dugotrajne imovine u 2023. godini će iznositi 884.534,01 eura (6.664.521,49 kuna, tečaj: 7,53450).

Ravnateljica Adela Sočev, univ. spec. pol.	Predsjednik Vjekoslav Štimac, mag.ing.el.	Voditeljica financijskih poslova Darija Lončar