



Naziv obveznika: **HRVATSKI CRVENI KRIŽ, GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OZALJ**

Poštanski broj: **47280**

Mjesto: **OZALJ**

Adresa sjedišta: **Kurilovac 1**

Račun (IBAN): **HR4024000081190255588**

RNO broj: **0186489**

Šifra djelatnosti: **8899**

Matični broj: **03115488**

Šifra grada/općine: **315**

OIB: **16288167690**

1. REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

U Ozlju, 10.12.2024.



Naziv obveznika: **HRVATSKI CRVENI KRIŽ, GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OZALJ**

Poštanski broj:	47280	Mjesto:	OZALJ
Adresa sjedišta:	Kurilovac 1		
Račun (IBAN):	HR4024000081190255588	RNO broj:	0186489
Šifra djelatnosti:	8899	Matični broj:	03115488
Šifra grada/općine:	315	OIB:	16288167690

1. REBALANS

FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

ZAKONSKI OKVIR:

Za izradu rebalansa Financijskog plana za 2024. godinu HCK, GDCK Ozalj se pridržavao istog zakonodavnog okvira kao i kod donošenja prijedloga financijskog plana za 2024. godinu:

- Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine br. 121/14. – 114/22.)
- Pravilnik o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija (Narodne novine br. 31/15. -115/18.)
- Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (Narodne novine br. 119/15. -134/22.)
- Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br. 1/15. – 134/22.)

Rebalans Plana prihoda i rashoda za 2024. se izrađuje i donosi najmanje na razini skupine računa iz Računskog plana za neprofitne organizacije. Obavezni Zakonom propisani dijelovi rebalansa Financijskog plana su: rebalans plana prihoda i rashoda, plana zaduživanja i otplata i obrazloženje rebalansa financijskog plana.

U skladu s odredbama Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija, rebalans financijskog plana HCK, GDCK Ozalj sastoji se od:

1. Rebalansa plana prihoda i rashoda s rezultatom poslovanja
2. rebalansa plana zaduživanja i otplata
3. rebalansa plana investicijskih ulaganja
4. Obrazloženja rebalansa financijskog plana

Rebalans Financijskog plana HCK, GDCK Ozalj za 2024. godinu izrađuje se u slučaju značajnih odstupanja donesenog Financijskog plana za 2024.

Plan prihoda i rashoda izrađen je na razini skupine, podskupine i odjeljka. Prihodi i rashodi su u skladu s računovodstvenim načelom nastanka događaja.

U nastavku se daje tabelarni pregled Rebalansa financijskog plana GDCK Ozalj za 2024. godinu (rebalans Plana prihoda i rashoda, rebalans plana zaduživanja i otplata, rebalans plana investicijskih ulaganja i obrazloženje rebalansa financijskog plana):

GDCK OZALJ T1 1. REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Račun	Naziv	Plan za 2024.		
		FIN.PLAN ZA 2024.	REBALANS	FINAN.PLAN POSLIJE 1. REBALANSA
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	41.134,40	-3.170,58	37.963,82
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	41.134,40	-3.170,58	37.963,82
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	312,00	6,00	318,00
321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	312,00	6,00	318,00
33	Prihodi po posebnim propisima	23.761,16	1.585,26	25.346,42
331	Prihodi po posebnim propisima	23.761,16	1.585,26	25.346,42
34	Prihodi od imovine			
341	Prihodi od financijske imovine			
342	Prihodi od nefinancijske imovine			
35	Prihodi od donacija	132.415,03	2.470,62	134.885,65
351	Prihodi od donacija iz proračuna	46.415,32	2.979,69	49.395,01
	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	82.739,71	2.260,93	85.000,64
354	Donacije od građana i kućanstava	1.730,00	-1.730,00	0,00
355	Ostali prihodi od donacija	1.530,00	-1.040,00	490,00
36	Ostali prihodi	3.318,07	791,86	4.109,93
361	Prihodi od refundacija	3.318,07	791,86	4.109,93
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	886,38	886,38
371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija			886,38
UKUPNO PRIHODI		200.940,66	2.569,54	203.510,20
KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA (dio 5221)				
UKUPNO ZA POKRIĆE				

RASHODI				
41	Rashodi za radnike	168.720,78	-342,74	168.378,04
411	Plaće	141.219,56	-367,21	140.652,35
412	Ostali rashodi za radnike	4.200,00	300,00	4.500,00
413	Doprinosi na plaće	23.301,22	-75,53	23.225,69
42	Materijalni rashodi	29.145,12	609,42	29.754,54
421	Naknade troškova radnicima	7.959,96	-1.736,66	6.223,30
422	Naknade troškova članovima izvršnih tijela		53,46	53,46
423	Naknade troškova volonterima		32,40	32,40
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	1.500,02	22,10	1.522,12
425	Rashodi za usluge	4.775,98	3.327,34	8.103,32
426	Rashodi za materijal i energiju	11.902,61	-2.539,81	9.362,80
429	Ostali materijalni rashodi	3.006,55	1.450,59	4.457,14
43	Rashodi amortizacije	7.565,43	0,03	7.565,46
431	Amortizacija	7.565,43	0,03	7.565,46
44	Financijski rashodi	622,18	-56,82	565,36
443	Ostali financijski rashodi	622,18	-56,82	565,36
45	Donacije	2.100,00	-1.600,00	500,00
451	Tekuće donacije	2.100,00	-1.600,00	500,00
47	Rashodi od povezanih neprofitnih organizacija		886,38	886,38
471	Rashodi od povezanih neprofitnih organizacija		886,38	886,38
UKUPNO RASHODI		208.153,51	-503,73	207.649,78
PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE (dio 5222)				
UKUPNO ZA POKRIĆE				0,00
PRIHODI - RASHODI				

PRENESENI VIŠAK PRIHODA IZ 2023.	81.870,21		81.870,21
VIŠAK /MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA U 2024.	-7.212,85	3.073,27	-4.139,58
VIŠAK PRIHODA ZA PRIENOS U 2025.	74.657,36	3.073,27	77.730,63
OZALJ, 10.12.2024.			Ravnatelj: Sanja Valčić



Naziv obveznika: **HRVATSKI CRVENI KRIŽ, GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OZALJ**

Poštanski broj: **47280**

Adresa sjedišta: **Kurilovac 1**

Račun (IBAN): **HR4024000081190255588**

Šifra djelatnosti: **8899**

Šifra grada/općine: **315**

Mjesto: **OZALJ**

RNO broj: **0186489**

Matični broj: **03115488**

OIB: **16288167690**

OBRAZLOŽENJE I. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Temelj za izradu rebalansa za 2024. godinu su ostvareni prihodi i rashodi u 2024. godini te uočeni nesklad u planiranim i ostvarenim iznosima na pojedinim pozicijama.

OBRAZLOŽENJE REBALANSA PLANA PRIHODA I RASHODA (TABLICA 1)

PRIHODI:

Rebalansom se predlaže povećanje prihoda za **2.569,54 €**, te se ukupni prihodi za 2024. planiraju u iznosu od **203.510,20 €**. Izmjene financijskog plana odnose se na slijedeće pozicije (neke se povećavaju, a neke smanjuju):

Skupina 31- Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga

Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga odnose se na pomoć u kući koje financira MRMSOSP i Karlovačka županija, te prihodi od dobrovoljnog darivanja krvi. Prihodi od DDK su za 120,64 € manji od planiranih. Pomoć u kući, koju financira Karlovačka županija, je manja za 2.400,00 € od planiranih, a ona koju financira MRMSOSP je manja za 649,94 €. Prihodi od pomoći u kući su nam iz godine u godinu sve manji, jer je dosta korisnika umrlo ili su u postupku preispitivanja rješenja izgubili pravo na pomoć u kući ili im je broj usluga smanjen, što je direktno utjecalo na naše prihode. Poslije rebalansa ćemo ostvariti na ovoj poziciji 37.963,82 €.

Skupina 32 – Prihodi od članarina i članskih doprinosa

Prihodi od članarina su planirani prema visini članarine koju je propisao HCK, za odrasle 6,00 €, a za djecu 2,00 €. Dobrovoljni darivatelji krvi, članovi HCK GDCK Ozalj ne plaćaju članarinu. Planirani prihod od članarine se povećava za 6,00 €, te poslije rebalanska iznosi 318,00 €.

Skupina 33 –Prihodi po posebnim propisima

Grad Ozalj, te općine Kamanje, Žakanje i Ribnik uplaćuju nam sredstva za redovnu djelatnost i službu traženja i ti se prihodi povećavaju za 1.585,26 €, jer u trenutku izrade financijskog plana za 2024. nismo dobili podatke od JLS-a o visini sredstava koja će nam doznačiti, pa je došlo do razlike.. Poslije rebalansa ovi prihodi iznose 25.346,42 €.

Skupina 35 – Prihodi od donacija

Prihodi od donacija se povećavaju za 2.470,62 €, te poslije 1. rebalansa iznose 134.885,65 €. Neki od projekata su se izvršavali drugačijom dinamikom nego što je planirano pa je zbog toga došlo do povećanja prihoda. Prihodi od donacija iz proračuna (državni, regionalni, lokalni) veći su za 2.979,69 €, dok su prihodi od donacija za EU projekte veći za 2.260,93 €. Na poziciji donacija su nam podbacile donacije od građana, tako da su one manje za 1.730,00 € od planiranih. Osim toga dio donacija je prebačen na donacije od povezanih neprofitnih organizacija – donacije HCK za raseljene osobe – Ukrajina.

36 Ostali prihodi

Prihodi od refundacija se povećavaju za 791,86 € pa poslije rebalansa iznose 4.109,93 €. Ti se prihodi odnose na rashode koje nam refundira Društvo CK Karlovačke županije.

Rekapitulacija prihoda/€

Opis	Plan za 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2024. Poslije 1. rebalansa
31 – od prodaje roba i usluga	41.134,40	-3.170,58	37.963,82
32 – članarine	312,00	6,00	318,00
33- po posebnim propisima	23.761,16	1.585,26	25.346,42
35 – od donacija	132.415,03	2.470,62	134.885,65
36 – ostali prihodi	3.318,07	791,86	4.109,93
37- prihodi od povezanih NO		886,38	886,38
Ukupno €	200.940,66	2.569,54	203.510,20

RASHODI:

Rashodi se smanjuju u ukupnom iznosu od 503,73 €, te planirani rashodi za 2024. godinu, poslije prvog rebalansa, iznose 207.649,78 €.

Skupina 41 – Rashodi za radnike

Rashodi za radnike se smanjuju za 342,71 €. Bruto l. plaća je manja za 567,21 €, doprinosi na plaću za 75,53 €. Do smanjenja je došlo zbog dugotrajnog bolovanja radnica. Ostali troškovi za radnike (neoporezivi primici) povećavaju se za 300,00 €. Poslije rebalansa planirani rashodi za radnike iznose 168.378,04 €.

Skupina 42 – Materijalni rashodi

Materijalni rashodi su veći za 609,42 €, te ukupan iznos materijalnih troškova poslije rebalansa iznosi 29.754,54 €. Neke stavke materijalnih troškova su povećane, a neke su smanjene, a korekcije rashoda su najbolje vidljive u izmjenama financijskog plana po projektima (u prilogu).

Rekapitulacija rashoda/€

Opis	Plan za 2024. godinu	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2024. poslije 1. rebalansa
41 –rashodi za radnike	168.720,78	-342,74	168.378,04
42 –materijalni rashodi	29.145,12	609,42	29.754,54

43- rashodi amortizacije	7.565,43	0,03	7.565,46
44 – financijski rashodi	622,18	-56,82	565,36
45 – tekuće donacije	2.100,00	-1600,00	500,00
47- Rashodi od povezanih NO		886,38	886,38
Ukupno €	208.153,51	503,73	207.649,78

REZULTAT POSLOVANJA POSLIJE 1. REBALANSA:

UKUPNO PRIMICI 2024.	203.510,20
UKUPNO RASHODI 2024.	207.649,78
MANJAK PRIHODA U 2024.	-4.139,58
VIŠAK PRIHODA IZ 2023.	81.870,21
VIŠAK PRIHODA ZA PRIENOS U 2025.	77.730,63

2. OBRAZLOŽENJE PLANA ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Plan zaduživanja i otplata			u €
	Plan 2024.	1. rebalans 2024.	Plan poslije 1. rebalansa
Plan zaduživanja			
Plan otplata (lizing za Dacia Dokker Steepway)	2.345,36	0,04	2.345,40

3. OBRAZLOŽENJE INVESTICIJSKOG PLANA ZA 2024.

Investicijski plan u €					
			Plan 2024.	1.rebalans	Plan poslije 1. rebalansa
I					

Ozalj, 10.12.2024.

KLASA: 400-01/23-01/1
URBROJ: 2133-5-1-01-24-1

Ravnatelj:

Sanja Valčić



