

HRVATSKI CRVENI KRIŽ

IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA
ZA
2023. GODINU

SADRŽAJ:

1.	UVOD	2
2.	IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU	3
3.	OBRAZLOŽENJE PRIHODA PREMA SKUPINAMA IZ RAČUNSKOG PLANA.....	7
3.1.	Skupina 31 - prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	8
3.2.	Skupina 32 - prihodi od članarina i članskih doprinosa	8
3.3.	Skupina 33 - prihodi po posebnim propisima	8
3.4.	Skupina 34 - prihodi od imovine.....	8
3.5.	Skupina 35 - prihodi od donacija	9
3.6.	Skupina 36 - ostali prihodi	10
4.	OBRAZLOŽENJA RASHODA PREMA SKUPINAMA IZ RAČUNSKOG PLANA.....	10
4.1.	Skupina 41 - rashodi za radnike.....	11
4.2.	Skupina 42 - materijalni rashodi.....	11
4.3.	Skupina 43 - amortizacija	12
4.4.	Skupina 44 - financijski rashodi	12
4.5.	Skupina 45 - donacije.....	13
4.6.	Skupina 46 - ostali rashodi	13
4.7.	Skupina 47 - rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija.....	14
5.	PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA	14
6.	PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA	15

1. UVOD

Na temelju članka 39. Statuta Hrvatskog Crvenog križa („Narodne novine“ broj 56/16), članka 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija („Narodne novine broj 121/14, 114/22) i Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija („Narodne novine“ broj 119/15, 134/22) Skupština Hrvatskog Crvenog križa na 6. sjednici 23. saziva održanoj dana 15.12.2022. godine donijela je Odluku o donošenju Financijskog plana Hrvatskog Crvenog križa za 2023. godinu.

Financijskim planom predviđeni su svi iznosi i izvori financiranja aktivnosti Hrvatskog Crvenog križa sukladno Planu rada za 2023. godinu.

Značajan utjecaj na prihode u izvještajnom razdoblju imali su prihodi od donacija s obzirom na prikupljena financijska i materijalna sredstva temeljem pokrenutih humanitarnih akcija „Apel za pomoć stanovništvu pogođenom potresom u Turskoj i Siriji“ i „Apel za stanovništvo Libije pogođeno poplavama“. Promjene na imovini Hrvatskog Crvenog križa temeljem Odluka Glavnog odbora značajno su utjecale na ostvarenje prihoda od prodaje dugotrajne imovine te je slijedom navedenog bilo nužno pristupiti izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu.

Prihodi i rashodi planirani izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu temelje se na očekivanom ostvarenju do kraja izvještajnog razdoblja uzimajući u obzir pokazatelje izvršenja prihoda i rashoda na dan 20. studeni 2023. godine.

2. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

3	PRIHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
1	2	3	4	5
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	1.614.572,96	42.027,04	1.656.600,00
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	1.614.572,96	42.027,04	1.656.600,00
3111	Prihodi od prodaje roba	39.816,84	42.027,04	81.843,88
3112	Prihodi od pružanja usluga	1.574.756,12	0,00	1.574.756,12
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	663,61	0,00	663,61
321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	663,61	0,00	663,61
3211	Članarine	663,61	0,00	663,61
33	Prihodi po posebnim propisima	1.791.757,91	86.851,09	1.878.609,00
331	Prihodi po posebnim propisima	1.791.757,91	86.851,09	1.878.609,00
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	530.891,23	21.802,00	552.693,23
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	1.260.866,68	65.049,09	1.325.915,77
34	Prihodi od imovine	146.924,14	-19.826,15	127.097,99
341	Prihodi od financijske imovine	47.116,59	-4.826,60	42.289,99
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	132,72	73,40	206,12
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	0,00	0,00	0,00
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	530,89	800,00	1.330,89
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	13.272,28	-5.700,00	7.572,28
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih institucija	33.180,70	0,00	33.180,70
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	0,00
342	Prihodi od nefinancijske imovine	99.807,55	-14.999,55	84.808,00
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	99.807,55	-14.999,55	84.808,00
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
35	Prihodi od donacija	4.364.788,64	666.444,74	5.031.233,38
351	Prihodi od donacija iz proračuna	1.639.524,85	-623.964,83	1.015.560,02
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	833.101,07	-299.961,07	533.140,00
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	806.423,78	-324.003,76	482.420,02
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	1.794.876,90	0,00	1.794.876,90
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	1.791.359,75	0,00	1.791.359,75
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	3.517,15	0,00	3.517,15
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	863.361,87	875.107,06	1.738.468,93
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	863.361,87	875.107,06	1.738.468,93
354	Prihodi od građana i kućanstava	61.052,49	415.302,51	476.355,00
3541	Prihodi od građana i kućanstava	61.052,49	415.302,51	476.355,00

355	Ostali prihodi od donacija	5.972,53	0,00	5.972,53
3551	Ostali prihodi od donacija	5.972,53	0,00	5.972,53
36	Ostali prihodi	99.542,11	3.054.073,91	3.153.616,02
361	Prihodi od naknada šteta i refundacija	96.224,04	21.775,98	118.000,02
3611	Prihodi od naknada šteta	3.318,07	4.681,93	8.000,00
3612	Prihodi od refundacija	92.905,97	17.094,05	110.000,02
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	3.022.792,83	3.022.792,83
3621	Prihodi od prodaje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine	0,00	3.022.792,83	3.022.792,83
363	Ostali nespomenuti prihodi	3.318,07	9.505,10	12.823,17
3631	Otpis obveza	0,00	0,00	0,00
3633	Ostali nespomenuti prihodi	3.318,07	9.505,10	12.823,17
	PRIHODI TEKUĆE GODINE	8.018.249,37	3.829.570,63	11.847.820,00
522	Korištenje prenesenog viška	0,00	0,00	0,00
	PRIHODI UKUPNO	8.018.249,37	3.829.570,63	11.847.820,00

4	RASHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
1	2	3	4	5
41	Rashodi za radnike	2.085.154,96	25.623,05	2.110.778,01
411	Plaće	1.723.631,30	36.008,66	1.759.639,96
4111	Plaće za redovan rad	1.718.813,46	35.036,50	1.753.849,96
4112	Plaće u naravi	4.817,84	-297,84	4.520,00
4113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	1.270,00	1.270,00
412	Ostali rashodi za radnike	76.607,61	5.912,39	82.520,00
4121	Ostali rashodi za radnike	76.607,61	5.912,39	82.520,00
413	Doprinosi na plaću	284.916,05	-16.298,00	268.618,05
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	283.588,82	-14.970,77	268.618,05
4132	Doprinosi za zapošljavanje	0,00	0,00	0,00
4133	Doprinosi za mirovinsko	0,00	0,00	0,00
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	1.327,23	-1.327,23	0,00
42	Materijalni rashodi	1.327.015,73	-150.515,83	1.176.499,90
421	Naknade troškova radnicima	164.257,75	-33.000,00	131.257,75
4211	Službena putovanja	61.052,49	-5.000,00	56.052,49
4212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	79.633,69	-8.000,00	71.633,69
4213	Stručno usavršavanje zaposlenika	23.571,57	-20.000,00	3.571,57
422	Naknade članovima u predstavničkim tijelima	14.599,51	0,00	14.599,51
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	0,00	0,00	0,00
4222	Naknade troškova službenih putovanja	14.599,51	0,00	14.599,51
423	Naknade troškova volonterima	74.630,04	-48.290,40	26.339,64

4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	0,00	0,00	0,00
4232	Naknade troškova službenih putovanja	60.694,14	-40.000,00	20.694,14
4233	Naknade ostalih troškova	4.645,30	0,00	4.645,30
4234	Ostale naknade	9.290,60	-8.290,40	1.000,20
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	145.995,08	-2.725,43	143.269,65
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	59.725,26	2.274,57	61.999,83
4242	Naknade troškova službenih putovanja	66.361,40	-10.000,00	56.361,40
4243	Naknade ostalih troškova	0,00	0,00	0,00
4244	Ostale naknade	19.908,42	5.000,00	24.908,42
425	Rashodi za usluge	473.554,98	-97.500,00	376.054,98
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	57.070,81	-4.500,00	52.570,81
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	59.061,65	0,00	59.061,65
4253	Usluge promidžbe i informiranja	67.157,74	-25.000,00	42.157,74
4254	Komunalne usluge	30.526,25	-5.000,00	25.526,25
4255	Zakupnine i najamnine	45.125,75	-25.000,00	20.125,75
4256	Zdravstvene usluge	22.164,71	7.000,00	29.164,71
4257	Intelektualne i osobne usluge	46.452,98	0,00	46.452,98
4258	Računalne usluge	50.434,67	-10.000,00	40.434,67
4259	Ostale usluge	95.560,42	-35.000,00	60.560,42
426	Rashodi za materijal i energiju	305.859,71	64.000,00	369.859,71
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	129.072,93	17.000,00	146.072,93
4262	Materijal i sirovine	53.089,12	0,00	53.089,12
4263	Energija	90.516,96	15.000,00	105.516,96
4264	Sitni inventar i auto gume	33.180,70	32.000,00	65.180,70
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	148.118,66	-33.000,00	115.118,66
4291	Premije osiguranja	39.816,84	-10.000,00	29.816,84
4292	Reprezentacija	9.290,60	12.000,00	21.290,60
4293	Članarine	79.633,69	-22.000,00	57.633,69
4294	Kotizacije	2.654,46	-1.000,00	1.654,46
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	16.723,07	-12.000,00	4.723,07
43	Rashodi amortizacije	597.252,64	0,00	597.252,64
431	Amortizacija	597.252,64	0,00	597.252,64
4311	Amortizacija	597.252,64	0,00	597.252,64
44	Financijski rashodi	46.187,53	11.081,92	57.269,45
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	22.828,32	-5.000,00	17.828,32
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	19.908,42	-3.500,00	16.408,42
4422	Kamate za primljene zajmove (financijski leasing)	2.919,90	-1.500,00	1.419,90
443	Ostali financijski rashodi	23.359,21	16.081,92	39.441,13
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	11.945,05	5.512,00	17.457,05

4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	9.954,21	12.000,00	21.954,21
4433	Zatezne kamate	132,72	-102,85	29,87
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	1.327,23	-1.327,23	0,00
45	Donacije	2.191.784,46	1.020.015,54	3.211.800,00
451	Tekuće donacije	2.191.784,46	1.020.015,54	3.211.800,00
4511	Tekuće donacije	2.191.784,46	1.020.015,54	3.211.800,00
46	Ostali rashodi	19.908,42	1.313.991,58	1.333.900,00
461	Kazne, penali, naknade šteta	0,00	3.991,58	3.991,58
4611	Kazne, penali, naknade šteta	0,00	3.991,58	3.991,58
462	Ostali nespomenuti rashodi	19.908,42	1.310.000,00	1.329.908,42
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi	19.908,42	1.310.000,00	1.329.908,42
4622	Otpisana potraživanja	0,00	0,00	0,00
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	0,00	0,00	0,00
4624	Ostali nespomenuti rashodi	0,00	0,00	0,00
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	1.610.591,28	150.008,72	1.760.600,00
471	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	1.610.591,28	150.008,72	1.760.600,00
4711	Tekući rashodi povezanih neprofitnih organizacija	1.610.591,28	150.008,72	1.760.600,00
	RASHODI UKUPNO	7.877.895,02	2.370.204,98	10.248.100,00
	FINANCIJSKI REZULTAT	140.354,35	1.459.365,65	1.599.720,00

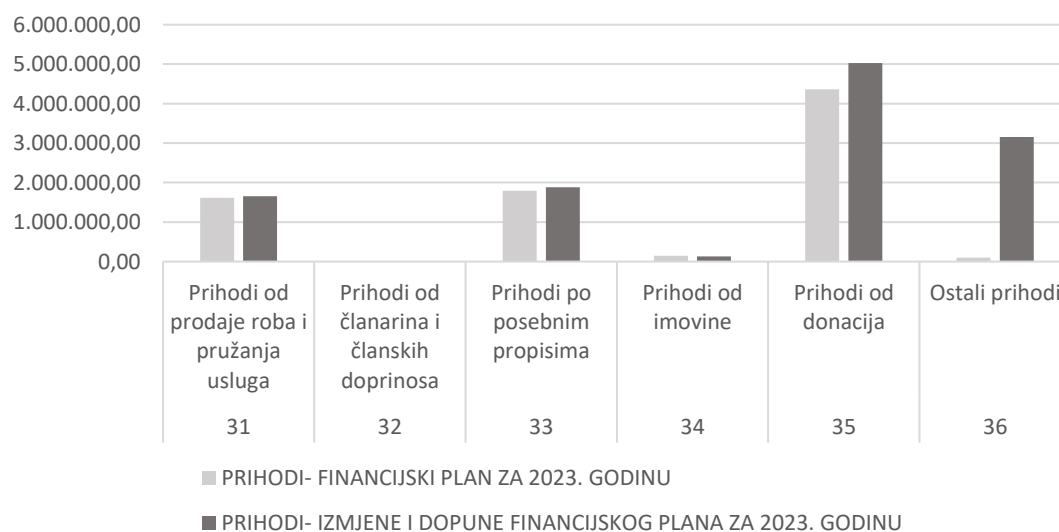
	PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
1	2	3	4	5
522	Preneseni višak prihoda iz ranijih godina	5.334.426,17	0,00	5.334.426,17
5222	Višak/manjak prihoda nad rashodima	140.354,35	1.459.365,65	1.599.720,00
	Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju	5.474.780,52	1.459.365,65	6.934.146,17
	PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA U 2023. GODINI			
	Plan zaduživanja kod poslovne banke	0,00	0,00	0,00
	Plan otplata u 2023. godini	185.811,94	0,00	185.811,94

3. OBRAZLOŽENJE PRIHODA PREMA SKUPINAMA IZ RAČUNSKOG PLANA

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu predlaže se povećanje prihoda za 3.829.570,63 eura te se ukupni prihodi za 2023. godinu planiraju u iznosu od 11.847.820,00 eura.

3	PRIHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
1	2	3	4	5
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	1.614.572,96	42.027,04	1.656.600,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	663,61	0,00	663,61
33	Prihodi po posebnim propisima	1.791.757,91	86.851,09	1.878.609,00
34	Prihodi od imovine	146.924,14	-19.826,15	127.097,99
35	Prihodi od donacija	4.364.788,64	666.444,74	5.031.233,38
36	Ostali prihodi	99.542,11	3.054.073,91	3.153.616,02
	PRIHODI UKUPNO	8.018.249,37	3.829.570,63	11.847.820,00

3 - PRIHODI



Najveći porast prihoda izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu bilježi skupina prihoda 36 - ostali prihodi odnosno podskupina prihoda 362 - prihodi od prodaje dugotrajne imovine, dok najveće smanjenje bilježe prihodi na skupini 34 - prihodi od imovine.

3.1. Skupina 31 - prihodi od prodaje roba i pružanja usluga

3	PRIHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	1.614.572,96	42.027,04	1.656.600,00
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	1.614.572,96	42.027,04	1.656.600,00

Na poziciji 311 - prihodi od prodaje roba i pružanja usluga, izmjenama i dopunama plana predlaže se povećanje u iznosu od 42.027,04 eura zbog veće realizacije prihoda od prodaje promidžbenog materijala u 2023. godini.

3.2. Skupina 32 - prihodi od članarina i članskih doprinosa

3	PRIHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	663,61	0,00	663,61
321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	663,61	0,00	663,61

Na poziciji 321 - planirani prihodi od članarina i članskih doprinosa odnose se na članarinu temeljem čl. 27 Zakona o Hrvatskom Crvenom križu i Odluke o izdvajanju 2% ostvarenih prihoda od članarine društava Crvenog križa u tekućoj godini. Planirani iznosi ostaju nepromijenjeni.

3.3. Skupina 33 - prihodi po posebnim propisima

3	PRIHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
33	Prihodi po posebnim propisima	1.791.757,91	86.851,09	1.878.609,00
331	Prihodi po posebnim propisima	1.791.757,91	86.851,09	1.878.609,00

Prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode ostvarene iz državnog proračuna i prihode ostvarene temeljem čl. 27 i čl. 28 Zakona o Hrvatskom Crvenom križu.

Povećanje prihoda na poziciji 331 - prihodi po posebnim propisima iznosi 86.851,09 eura, a odnosi se na realizaciju prihoda ostvarenih od 1% sredstava uplaćene boravišne pristojbe turističkih zajednica Republike Hrvatske i osiguranim sredstvima na poziciji Ministarstva zdravstva za aktivnosti Hrvatskog Crvenog križa.

3.4. Skupina 34 - prihodi od imovine

3	PRIHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
34	Prihodi od imovine	146.924,14	-19.826,15	127.097,99
341	Prihodi od financijske imovine	47.116,59	-4.826,60	42.289,99
342	Prihodi od nefinancijske imovine	99.807,55	-14.999,55	84.808,00

Temeljem negativnih promjena valutnih tečajeva na poziciji 341 - prihodi od financijske imovine bilježe smanjenje u iznosu 4.826,60 eura.

Na poziciji 342 - prihodi od nefinancijske imovine bilježe smanjenje u iznosu 14.999,55 eura zbog manjeg ostvarenja prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine tijekom 2023 godine.

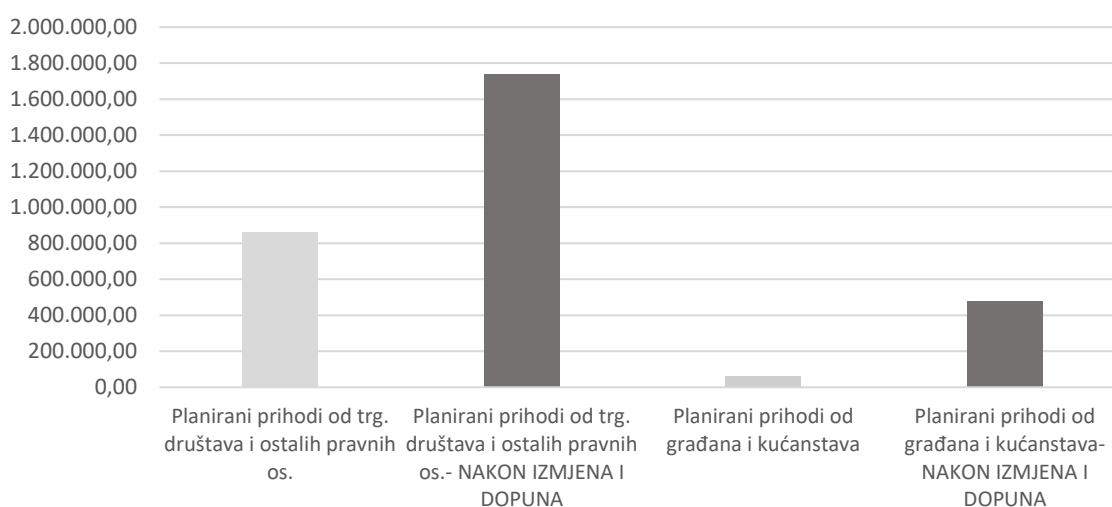
3.5. Skupina 35 - prihodi od donacija

PRIHODI		Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
35	Prihodi od donacija	4.364.788,64	666.444,74	5.031.233,38
351	Prihodi od donacija iz proračuna	1.639.524,85	-623.964,83	1.015.560,02
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	1.794.876,90	0,00	1.794.876,90
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	863.361,87	875.107,06	1.738.468,93
354	Prihodi od građana i kućanstava	61.052,49	415.302,51	476.355,00
355	Ostali prihodi od donacija	5.972,53	0,00	5.972,53

Izmjenama i dopunama Financijskog plana prihodi od donacija povećavaju se za 666.444,74 eura te ukupni planirani prihodi od donacija iznose 5.031.233,38 eura.

Na poziciji 351 - prihodi od donacija iz državnog proračuna umanjeni su za 623.964,83 eura zbog manje realizacije projektnih aktivnosti planiranih u 2023. godini od kojih je dio započeo sa provedbom u drugoj polovici izvještajnog razdoblja. Nastavak provedbe projektnih aktivnosti očekuje se tijekom 2024. godine.

Značajan utjecaj na porast prihoda od donacija imale su pokrenute humanitarne akcije „Apel za pomoć stanovništvu pogođenom potresom u Turskoj i Siriji“ i „Apel za stanovništvo Libije pogođeno poplavama“ što je vidljivo na pozicijama 353 - prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba i 354 - prihodi od građana i kućanstava. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu predlaže se povećanje prihoda na skupini 353 u iznosu od 875.107,06 eura i skupini 354 u iznosu od 415.302,51 eura.



3.6. Skupina 36 - ostali prihodi

PRIHODI		Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
36	Ostali prihodi	99.542,11	3.054.073,91	3.153.616,02
361	Prihodi od naknada šteta i refundacija	96.224,04	21.775,98	118.000,02
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	3.022.792,83	3.022.792,83
363	Ostali nespomenuti prihodi	3.318,07	9.505,10	12.823,17

Na skupini prihoda 36 - ostali prihodi izmjenama i dopunama financijskog plana predlaže se povećanje u iznosu od 3.054.073,91 eura.

Povećanje prihoda od 21.775,98 eura na poziciji 361 - prihodi od naknada šteta i refundacija odnosi se na isplaćene naknada štete od strane osiguravajućih kuća za štete nastale na imovini Hrvatskog Crvenog križa.

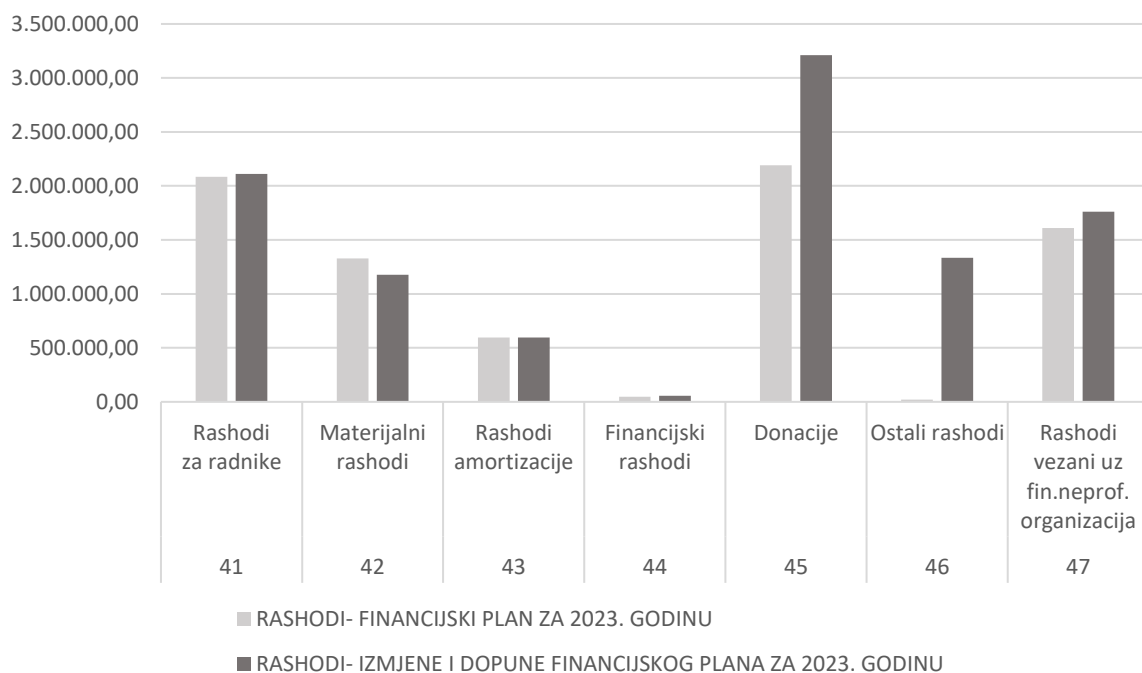
Pozicija 362 - prihodi od prodaje dugotrajne imovine predstavlja najveće povećanje na skupini prihoda. Izmjenama i dopunama predlaže se povećanje u iznosu od 3.022.792,83 eura, a odnosi se na prodaju nekretnine (zemljišta) u Zadarskoj ulici u Zagrebu temeljem Ugovora o kupoprodaji sklopljenog sa Hrvatskim cestama d.o.o. i ostale opreme.

4. OBRAZLOŽENJA RASHODA PREMA SKUPINAMA IZ RAČUNSKOG PLANA

Izmjenama i dopunama Financijskog plana predlaže se povećanje rashoda u iznosu od 2.370.204,98 eura, te se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 10.248.100,00 eura.

4	RASHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
1	2	3	4	5
41	Rashodi za radnike	2.085.154,96	25.623,05	2.110.778,01
42	Materijalni rashodi	1.327.015,73	-150.515,83	1.176.499,90
43	Rashodi amortizacije	597.252,64	0,00	597.252,64
44	Financijski rashodi	46.187,53	11.081,92	57.269,45
45	Donacije	2.191.784,46	1.020.015,54	3.211.800,00
46	Ostali rashodi	19.908,42	1.313.991,58	1.333.900,00
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	1.610.591,28	150.008,72	1.760.600,00
	RASHODI UKUPNO	7.877.895,02	2.370.204,98	10.248.100,00

4 - RASHODI



Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu najveće povećanje rashoda predlaže se na poziciji 46 - ostali rashodi u iznosu 1.313.991,58 eura, dok se najveće smanjenje rashoda bilježi na poziciji 42 - materijalni rashodi.

4.1. Skupina 41 - rashodi za radnike

4	RASHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
41	Rashodi za radnike	2.085.154,96	25.623,05	2.110.778,01
411	Plaće	1.723.631,30	36.008,66	1.759.639,96
412	Ostali rashodi za radnike	76.607,61	5.912,39	82.520,00
413	Doprinosi na plaću	284.916,05	-16.298,00	268.618,05

Izmjenama i dopuna Financijskog plana na poziciji 41 - rashodi za radnike predlaže se povećanje u iznosu od 25.623,05 eura, a odnosi se na povećanje osnovice za obračun plaće zaposlenika Odlukom Glavnog odbora iz ožujka 2023. godine.

4.2. Skupina 42 - materijalni rashodi

4	RASHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
42	Materijalni rashodi	1.327.015,73	-150.515,83	1.176.499,90
421	Naknade troškova radnicima	164.257,75	-33.000,00	131.257,75
422	Naknade članovima u predstavničkim tijelima	14.599,51	0,00	14.599,51

423	Naknade troškova volonterima	74.630,04	-48.290,40	26.339,64
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	145.995,08	-2.725,43	143.269,65
425	Rashodi za usluge	473.554,98	-97.500,00	376.054,98
426	Rashodi za materijal i energiju	305.859,71	64.000,00	369.859,71
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	148.118,66	-33.000,00	115.118,66

Skupina 42 - materijalni rashodi bilježi smanjenje u iznosu od 150.515,83 eura. Smanjenja po pozicijama odnose se na naknade troškova radnicima, naknade troškova volonterima, rashode za usluge te ostale nespomenute materijalne rashode s obzirom na provedbu programskih aktivnosti planiranih Planom rada za 2023. godinu.

Povećanje na poziciji 426 - rashodi za materijal i energiju predlaže se u iznosu od 64.000,00 eura kao rezultat porasta cijena roba, usluga i energenata tijekom 2023. godine.

4.3. Skupina 43 - amortizacija

4	RASHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
43	Rashodi amortizacije	597.252,64	0,00	597.252,64
431	Amortizacija	597.252,64	0,00	597.252,64

Izmjenama i dopunama financijskog plana troškovi amortizacije ostaju nepromijenjeni. Očekivani troškovi, s obzirom na nabavu dugotrajne imovine i povećanje vrijednosti investicijskim ulaganjima te primjenom uvećane stope amortizacije za dugotrajnu imovinu nabavljenu iz donacija, ostaju u okviru Financijskog plana za 2023. godinu.

4.4. Skupina 44 - financijski rashodi

4	RASHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
44	Financijski rashodi	46.187,53	11.081,92	57.269,45
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	22.828,32	-5.000,00	17.828,32
443	Ostali financijski rashodi	23.359,21	16.081,92	39.441,13

Na skupini 44 - financijski rashodi Izmjenama i dopunama predlaže se ukupno povećanje od 11.081,92 eura. Povećanje se odnosi na veće naknade za usluge platnog prometa i bankarske usluge s obzirom na povećani opseg bankovnih transakcija vezanih uz primljene donacije, izvršena plaćanja te negativne tečajne razlike.

4.5. Skupina 45 - donacije

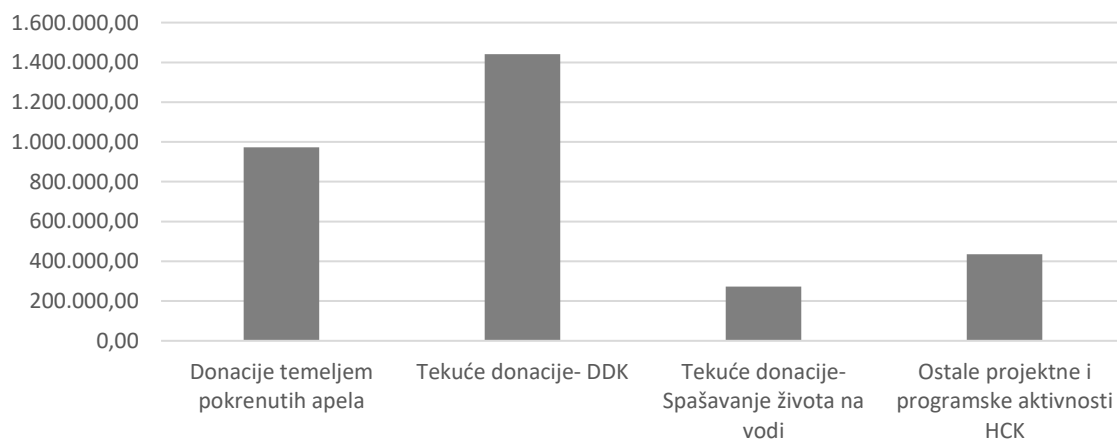
4	RASHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
45	Donacije	2.191.784,46	1.020.015,54	3.211.800,00
451	Tekuće donacije	2.191.784,46	1.020.015,54	3.211.800,00

Na podskupini rashoda 451 - tekuće donacije Izmjenama i dopunama Financijskog plana predlaže se povećanje u iznosu od 1.020.015,54 eura. Tekuće donacije odnose se na aktivnosti Hrvatskog Crvenog križa vezane za spašavanje života na vodi, dobrovoljno darivanje krvi, donacije programskih i projektnih aktivnosti te na materijalne i novčane donacije prikupljene temeljem pokrenutih humanitarnih akcija - apela.

U strukturi rashoda za donacije na realizaciju su imale utjecaj:

- tekuće donacije korisnicima, pravnim osobama te ostalim neprofitnim organizacijama za aktivnosti predviđene Planom rada za 2023. godinu
- tekuće donacije društvima Crvenog križa za provođenje projektnih aktivnosti i refundacije materijalnih troškova (spašavanje života na vodi, prevencija ovisnosti, DDK, aktivnosti vezane za potres u Sisačko-moslavačkoj županiji, žrtve trgovanja ljudima i sl.)
- tekuće donacije međunarodnim organizacijama i nacionalnim društvima vezane uz Apel za pomoć potresom pogođenom stanovništvu u Turskoj i Siriji i Apel za stanovništvo Libije pogođeno poplavama.

Skupina 45 - donacije - Izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. godinu



4.6. Skupina 46 - ostali rashodi

4	RASHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
46	Ostali rashodi	19.908,42	1.313.991,58	1.333.900,00
461	Kazne, penali, naknade šteta	0,00	3.991,58	3.991,58
462	Ostali nespomenuti rashodi	19.908,42	1.310.000,00	1.329.908,42

Izmjenama i dopunama Financijskog plana na skupini 46 - ostali rashodi predlaže se povećanje u iznosu 1.313.991,58 eura.

Najznačajnije povećanje bilježi podskupina rashoda 462 - ostali nespomenuti rashodi, a odnosi se na:

- neotpisanu vrijednost imovine prodane temeljem Ugovora o kupoprodaji sklopljenog sa Hrvatskim cestama za zemljište u Zadarskoj bb, Zagreb
- neotpisanu vrijednost imovine darovane društvima Crvenog križa na području Sisačko-moslavačke županije (5 vozila, 2 poslovna kontejnera)
- neotpisanu vrijednost ostale darovane imovine.

4.7. Skupina 47 - rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija

4	RASHODI	Financijski plan za 2023. godinu	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	1.610.591,28	150.008,72	1.760.600,00
471	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	1.610.591,28	150.008,72	1.760.600,00

Na poziciji rashoda vezanih uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija evidentirana je humanitarna pomoć, donirana i nabavljena sredstvima donatora, koja je putem društava Hrvatskog Crvenog križa raspodijeljena krajnjim korisnicima na području cijele Hrvatske.

Povećanje na podskupini 471 - rashodi za financiranje povezanih neprofitnih organizacija u iznosu od 150.008,72 eura odnosi se na distribuciju humanitarnih paketa te poklon kartica namijenjenih raseljenim osobama pogođenim ukrajinskom krizom, a koja su nabavljena kroz projekt Country plan iz sredstava Međunarodne federacije društava Crvenog križa i Crvenog polumjeseca.

5. PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA

Temeljem Izmjena i dopuna financijskog plana za 2023. godinu predviđen je višak prihoda nad rashodima u iznosu od 1.599.720,00 eura. Odluka o rasporedu viška prihoda biti će donesena na sjednici Skupštine prilikom utvrđivanja i usvajanja Financijskog izvještaja za 2023. godinu

	PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA	Financijski plan za 2023.	Izmjene i dopune	Novi financijski plan za 2023. godinu
522	Preneseni višak prihoda iz ranijih godina	5.334.426,17	0,00	5.334.426,17
5222	Višak/manjak prihoda nad rashodima	140.354,35	1.459.365,65	1.599.720,00
	Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju	5.474.780,52	1.459.365,65	6.934.146,17

6. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Hrvatski Crveni križ je u 2021. godini proveo dugoročno kreditno zaduženje za potrebe financiranja građevinsko-obrtničkih radova u Nacionalnom logističkom centru Hrvatskog Crvenog križa, kod Erste&Steiermarkische Bank d.d., u iznosu od 929.059,66 eura, s novčanim depozitom u iznosu od 265.445,62 eura. Nominalna kamatna stopa iznosi 2,9%, efektivna 3,14%. Rok otplate kredita je 5 godina, a otplata se vrši u 60 jednakih rata glavnice.

Prva rata kredita dospjela je na naplatu 01.10.2021. godine, a otplata se vrši temeljem otplatnog plana banke.

Za 2023. godinu nisu predviđene izmjene i dopune plana zaduživanja i otplate.

Datum dospijeća	Isplata kredita	Otplatna rata	Otplata glavnice	Kamate	Sigurnosni polog	Stanje kredita
01.09.2021.	929.059,66				265.445,62	
31.12.2021.		55.354,06	46.452,98	8.901,08		882.606,68
31.12.2022.		208.791,84	185.811,94	22.979,90		696.794,74
OTPLATNI PLAN U 2023. GODINI :						
2023.		203.328,46	185.811,94	17.516,52		510.982,80