



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

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

## **1. REBALANS**

### **FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU**

#### **ZAKONSKI OKVIR:**

Za izradu rebalansa Financijskog plana za 2021. godinu HCK, GDCK Ozalj se pridržavao istog zakonodavnog okvira kao i kod donošenja prijedloga financijskog plana za 2021. godinu:

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

Rebalans Plana prihoda i rashoda za 2021. 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 2021. godinu izrađuje se u slučaju značajnih odstupanja donesenog Financijskog plana za 2021.

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 2021. 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 2021. GODINU - 24.12.21.

Račun	Naziv	Plan za 2021.		
		FINANCIJSKI PLAN 2021.	REBALANS	FINAN.PLAN POSLIJE 1. REBALANSA
<b>31</b>	<b>Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga</b>	<b>321.400,00</b>	<b>18.260,00</b>	<b>339.660,00</b>
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	321.400,00	18.260,00	339.660,00
<b>32</b>	<b>Prihodi od članarina i članskih doprinosa</b>	<b>720,00</b>		<b>720,00</b>
321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	720,00		720,00
<b>33</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>259.500,00</b>	<b>-11.150,23</b>	<b>248.349,77</b>
331	Prihodi po posebnim propisima	259.500,00	-11.150,23	248.349,77
<b>34</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
341	Prihodi od financijske imovine			0,00
342	Prihodi od nefinancijske imovine			0,00
<b>35</b>	<b>Prihodi od donacija</b>	<b>2.802.654,27</b>	<b>4.405,89</b>	<b>2.807.060,16</b>
351	Prihodi od donacija iz proračuna	2.777.154,27	-84.893,90	2.692.260,37
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte		89.299,79	89.299,79
354	Donacije od građana i kućanstava	10.500,00		10.500,00
355	Ostali prihodi od donacija	15.000,00		15.000,00
<b>36</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>35.000,00</b>	<b>-4.800,00</b>	<b>30.200,00</b>
361	Prihodi od refundacija	35.000,00	-4.800,00	30.200,00
<b>37</b>	<b>Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija			
<b>UKUPNO PRIHODI</b>		<b>3.419.274,27</b>	<b>6.715,66</b>	<b>3.425.989,93</b>
<b>KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA (dio 5221)</b>			<b>0,00</b>	
<b>UKUPNO ZA POKRIĆE</b>		<b>3.419.274,27</b>		<b>3.425.989,93</b>

## RASHODI

<b>41</b>	<b>Rashodi za radnike</b>	<b>1.942.605,59</b>	<b>-56.162,17</b>	<b>1.886.443,42</b>
411	Plaće	1.598.717,24	-58.422,49	1.540.294,75
412	Ostali rashodi za radnike	80.100,00	11.900,00	92.000,00
413	Doprinosi na plaće	263.788,35	-9.639,68	254.148,67
<b>42</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>672.834,26</b>	<b>1.169,34</b>	<b>674.003,60</b>
421	Naknade troškova radnicima	202.899,00	6.471,96	209.370,96
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	75.100,00	-58.258,50	16.841,50
425	Rashodi za usluge	139.556,59	62.083,66	201.640,25
426	Rashodi za materijal i energiju	231.378,67	-12.669,92	218.708,75
429	Ostali materijalni rashodi	23.900,00	3.542,14	27.442,14
<b>43</b>	<b>Rashodi amortizacije</b>	<b>40.289,24</b>	<b>13.149,48</b>	<b>53.438,72</b>
431	Amortizacija	40.289,24	13.149,48	53.438,72
<b>44</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>13.341,66</b>	<b>-3.768,74</b>	<b>9.572,92</b>
443	Ostali financijski rashodi	13.341,66	-3.768,74	9.572,92
<b>45</b>	<b>Donacije</b>	<b>523.385,06</b>	<b>169.077,28</b>	<b>692.462,34</b>
451	Tekuće donacije	523.385,06	169.077,28	692.462,34
<b>46</b>	<b>Ostali rashodi</b>		<b>11.687,50</b>	<b>11.687,50</b>
462	Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom		11.687,50	11.687,50
<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>3.192.455,81</b>	<b>135.152,69</b>	<b>3.327.608,50</b>
<b>PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE (dio 5222)</b>				
<b>UKUPNO ZA POKRIĆE</b>				<b>0,00</b>
<b>PRIHODI - RASHODI</b>				

PRENESENI VIŠAK PRIHODA IZ 2020.	664.976,82		664.976,82
VIŠAK /MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA U 2021.	226.818,46	-128.437,03	98.381,43
VIŠAK PRIHODA ZA PRIENOS U 2022.	891.795,28	-128.437,03	763.358,25
OZALJ, 24.12.2021.			





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

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

## **OBRAZLOŽENJE I. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU**

Temelj za izradu rebalansa za 2021. godinu su ostvareni prihodi i rashodi u 2021. godini te uočeni nesklad u planiranim i ostvarenim iznosima u pojedinim pozicijama.

### **OBRAZLOŽENJE REBALANSA PLANA PRIHODA I RASHODA (TABLICA 1)**

#### **PRIHODI:**

Rebalansom se predlaže povećanje prihoda za **6.715,66 kn**, te se ukupni prihodi za 2021. planiraju u iznosu od **3.425.989,93 kn**. Izmjene financijskog plana odnose se na sljedeće pozicije:

#### **Skupina 31 – Prihodi od prodaje roba i usluga**

Prihodi se povećavaju za 18.260,00 kuna, jer su uplaćena dugovanja od tečaja prve pomoći za vozače i od pomoći u kući, odnosno od pružanja socijalnih usluga oslobođenih PDV-a, zbog povećanja broja korisnika. Ukupan iznos prihoda od prodaje robe i usluga poslije rebalansa iznosi 339.660,00 kn.

#### **Skupina 33 – Prihodi po posebnim propisima**

Prihodi po posebnim propisima se smanjuju za 11.150,23 kn. Plan je rađen prije nego smo dobili zaključke od grada Ozlja i općina Kamanje, Žakanje i Ribnik, tako da je došlo do razlike u odnosu na usmena obećanja. Ukupan iznos prihoda o po posebnim propisima poslije rebalansa iznosi 248.349,77 kn.

#### **Skupina 35 – Prihodi od donacija**

Prihodi od donacija su veći od planiranih za 4.405,89 kn, a odnose se na projekt Partnerstvo za Društveni dom Žakanje. Osim toga planirane donacije od Udruge Zvončići za Partnerstvo za Društveni dom Žakanje su isknjižene s konta prihodi od donacija iz proračuna i prebačene na konto prihodi od tgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte. Prihodi od donacija, poslije rebalansa, iznose 2.692.260,37 kn.

### Skupina 36 – Ostali prihodi

Ostali prihodi se smanjuju za 4.800,00 kn, a a odnose se na manje primljene refundacije troškova od Društva CK Karlovačke županije, pa poslije rebalansa ova stavka iznosi 30.200,00 kn.

### Rekapitulacija prihoda

Opis	Plan za 2021.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2021. Poslije 1. rebalansa
31 – od prodaje roba i usluga	321.400,00	18.260,00	339.660,00
32 – članarine	720,00	0,00	720,00
33- po posebnim propisima	259.500,00	-11.150,23	248.349,77
35 – od donacija	2.802.654,27	4.405,89	2.807.060,16
36 – ostali prihodi	35.00,00	-4.800,00	30.200,00
<b>Ukupno</b>	<b>3.419.274,27</b>	<b>6.715,66</b>	<b>3.425.989,93</b>

### RASHODI:

Rashodi se povećavaju u ukupnom izno su od 135.152,69 kn, te se ukupni rashodi za 2021. godinu, poslije prvog rebalansa, planiraju u iznosu od 3.327.608,50 kn

### Skupina 41 – Rashodi za radnike

Rashodi za radnike se smanjuju za 56.162,17 kn. Bruto l. plaća je manja za 58.422,49 kn, doprinosi na plaću za 9.639,68 kn, jer smo u 2021. godini imali dvije radnice na dugotrajnom bolovanju koje ide na teret HZZO-a. Ostali rashodi za radnike se povećavaju za 11.900,00 kn, a odnose se na otpremninu radnici zbog poslovno uvjetovanog otkaza ugovora o radu i isplate regresa za godišnji odmor iz prethodne godine. Poslije 1. rebalansa rashodi za radnike iznose 1.886.443,42 kn.

### Skupina 42 – Materijalni rashodi

Materijalni rashodi se povećavaju za 1.169,34 kn, te ukupan iznos materijalnih troškova poslije rebalansa iznosi 674.003,60 kn. Neke stavke materijalnih troškova su povećane, a neke su smanjene, ali je sve ostalo u okviru planiranih sredstva za materijalne rashode, npr. porasli su rashodi za usluge za 62.083,66 kn, dok su se naknde osobama izvan radnog odnosa smanjile, jer nije u 2021. godini isplaćena naknada za izradu stručnog rada (2 kom) u iznosu 60.000,00 kn. Ostale korekcije rashoda su vidljive u izmjenama financijskog plana po projektima.

### Skupina 43 – Rashodi amortizacije

Troškovi amortizacije se povećavaju za 13.149,48 kn, jer su 2021. godini nabavljena nova osnovna sredstva (računala za projekt Društvenog centra Ozalj), te ukupan trošak amortizacije poslije rebalansa iznosi 53.438,72 kn.

### Skupina 44 – Financijski rashodi

Financijski rashodi se smanjuju za 3.768,74 kn .Ukupni financijski rashodi poslije rebalansa iznose 9.572,92 kn.

### Skupina 45 – Donacije

Tekuće donacije povećavaju za 169.077,28 kn, a odnose se većim dijelom na donaciju gradu Ozlju koja se vodila na kapitalnim donacijama partnerima u EU projektu, a prebačena je na tekuće donacije partnerima u EU projektu (DC Ozalj), kao i za donacije isplaćene partnerima u projektima Aktiviraj se u mirovini i Društveni centar Ozalj. Ukupan iznos donacija iznosi poslije rebalansa 692.462,34 kn..

#### Skupina 46 – Ostali troškovi

Ostali troškovi se povećavaju za 11.687,50 kn. Od veljače 2021. godine zapošljavamo više od 20 radnika pa smo obavezni zaposliti jednu invalidnu osobu, a pošto to zbog prirode posla, kojim se bavimo, nije izvedivo, trebali smo mjesečno odvajati 850,00 kn i uplatiti Zavodu za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom. Mi smo se odlučili na zamjensku kvotu, pa smo sklopili ugovor s Hedona d.o.o. koja ima status integrativne radionice, te smo od nje kupili određene proizvode koja ona ima u svom asortimanu.

#### Rekapitulacija rashoda

Opis	Plan za 2020. godinu	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2020 poslije 1. rebalansa
41 –rashodi za radnike	1.942.605,59	-56.162,17	1.886.443,42
42 –materijalni rashodi	672.834,26	1.169,34	674.003,60
43- rashodi amortizacije	40.289,24	13.149,48	53.438,72
44 – financijski rashodi	13.341,66	-3.768,74	9.572,92
45 – tekuće donacije	523.385,06	169.077,28	692.462,34
46- ostali rashodi		11.687,50	11.687,50
<b>Ukupno</b>	<b>3.192.455,81</b>	<b>135.152,69</b>	<b>3.327.608,50</b>

#### REZULTAT POSLOVANJA POSLIJE 1. REBALANSA:

UKUPNO PRIMICI 2021.	3.425.989,93
UKUPNO RASHODI 2021.	3.327.608,50
VIŠAK PRIHODA U 2021.	98.381,43
VIŠAK PRIHODA IZ 2020.	664.976,82
VIŠAK PRIHODA ZA PRIENOS U 2023.	763.358,25

## 2. OBRAZLOŽENJE PLANA ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Plan zaduživanja i otplata	u HRK		
	Plan 2021.	1. rebalans 2021.	Plan poslije rebalansa
Plan zaduživanja		2.880,00	2.880,00
Plan otplata (lizing za Dacia Sandero)	16.991,77	-0,05	16.991,72
Plan otplata (lizing za Dacia Dokker Steepway)	14.519,43	-61,60	14.457,83
Mobitel Samsung Galaxi S 20 br 1		600,00	600,00
Mobitel Samsung Galaxy S20 br 2		540,00	540,00

Kupljena 2 mobitela na djelomičnu otplatu, svaki se otplaćuje po 1.440,00 kn na 24 mjeseca, ostatak do pune vrijednosti plaćeno odmah.

### 3. OBRAZLOŽENJE INVESTICIJSKOG PLANA ZA 2021.

Investicijski plan u HRK					
			Plan 2021.	1.rebalans	Plan poslije 1. rebalansa
I	022	Oprema	20.500,00	26.310,00	46.810,00

Nabavljeno 8 laptopa za potrebe projekta Društveni centar Ozalj, za održavanje informatičkih radionica.

Ozalj, 24.12.2021.

