




**Udruga
ZvoniMir**

Domagojeva 12, 22300 Knin
Tel: 022/662-554
Mob: 091/201 51 25
E-mail: zvoniimir@zvoniimir.hr



**Financijski plan Udruge „ZvoniMir“
za 2021. godinu**



Knin, prosinac 2020.

UVOD

Sukladno odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN, br. 121/14) i Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN, br. 119/15), Udruga „ZvoniMir“ za 2021. godinu donosi financijski plan, a sastoji se od:

1. Plana prihoda i rashoda sa planom rezultata poslovanja,
2. Plana zaduživanja i otplata te
3. Obrazloženja financijskog plana.

Financijski plan ZvoniMir-a, Plan prihoda i rashoda izrađen je na razini Podskupine.

Prihodi i rashodi planirani su u skladu s računovodstvenim načelom nastanka događaja. U planu rezultata poslovanja vidljiv je planirani rezultat poslovanja koji se očekuje da će se ostvariti na dan 31. prosinca 2021. godine.

Dano je obrazloženje skupina prihoda i rashoda i obrazloženje programa, aktivnosti i projekata koje ZvoniMir planira provoditi.

1. FINANCIJSKI PLAN

1.1. Plan prihoda i rashoda sa planiranim rezultatom poslovanja

Račun	Naziv	Plan za 2021.		
		OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	UKUPNO
PRIHODI				
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	12.000,00	15.000,00	27.000,00
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	12.000,00	15.000,00	27.000,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0,00	0,00	0,00
321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa			0,00
33	Prihodi po posebnim propisima	480.000,00	0,00	480.000,00
331	Prihodi po posebnim propisima	480.000,00	0,00	480.000,00
34	Prihodi od imovine	18,00	0,00	18,00
341	Prihodi od financijske imovine	18,00		18,00
342	Prihodi od nefinancijske imovine			0,00
35	Prihodi od donacija	8.703.040,40	0,00	8.703.040,40
351	Prihodi od donacija iz proračuna	723.217,74		723.217,74
351	Prihodi od donacija iz proračuna EU projekti	7.606.327,35	0,00	7.606.327,35
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	22.727,27		22.727,27
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	153.526,44		153.526,44
355	Ostali prihodi od donacija za EU projekte (partneri)	197.241,60	0,00	197.241,60
36	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00		0,00
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00
371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija			0,00
UKUPNO PRIHODI		9.195.058,40	15.000,00	9.210.058,40
KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA (dio 5221)		396.883,62	0,00	396.883,62
UKUPNO ZA POKRIĆE		9.591.942,02	15.000,00	9.606.942,02



RASHODI					
41		Rashodi za radnike	3.704.236,76	3.000,00	3.707.236,76
	411	Plaće	3.103.691,37		3.103.691,37
	412	Ostali rashodi za radnike	104.400,00	3.000,00	107.400,00
	413	Doprinosi na plaće	496.145,39		496.145,39
42		Materijalni rashodi	5.182.319,76	8.200,00	5.190.519,76
	421	Naknade troškova radnicima	125.547,27	7.200,00	132.747,27
	422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	0,00		0,00
	423	Naknade volonterima	8.000,00		8.000,00
	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	279.887,33		279.887,33
	425	Rashodi za usluge	3.345.287,72		3.345.287,72
	426	Rashodi za materijal i energiju	1.390.197,44	1.000,00	1.391.197,44
	429	Ostali nespomenuti rashodi	33.400,00		33.400,00
43		Rashodi amortizacije	424.400,00	0,00	424.400,00
	431	Amortizacija	424.400,00	0,00	424.400,00
44		Financijski rashodi	9.000,00	0,00	9.000,00
	442	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00		0,00
	443	Ostali financijski rashodi	9.000,00		9.000,00
45		Donacije	108.000,00	1.400,00	109.400,00
	451	Tekuće donacije krajnjim korisnicima	108.000,00	1.400,00	109.400,00
46		Ostali rashodi	107.000,00	0,00	107.000,00
	461	Naknada ostalim pravnim i fizičkim osobama za sudske procese	80.000,00		80.000,00
	462	Novčana naknada za nezapošljavanje invalida	27.000,00		27.000,00
UKUPNO RASHODI			9.534.956,52	12.600,00	9.547.556,52
PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE (dio 5222)					
UKUPNO ZA POKRIĆE			9.534.956,52	12.600,00	9.547.556,52
(PRIHODI + VIŠAK)-(RASHODI + MANJAK)			0,00	2.400,00	59.385,50

UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA(522)	857.975,93		857.975,93
OSTATAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE (5221)	461.092,31	0,00	461.092,31
OSTATAK PRENESENOG MANJKA PRIHODA ZA POKRIĆE (5222)	0,00	0,00	0,00
PLANIRANI VIŠAK PRIHODA	461.092,31	2.400,00	463.492,31
PLANIRANI MANJAK PRIHODA	0,00		0,00



1.2. Plan zaduživanja i otplata

Udruga se u 2021. godini ne planira kratkoročno ni dugoročno zaduživati.

Udruga tijekom 2021. godine ne planira odobravati zajmove.

Zbog potreba redovnog poslovanja, udruga se može kratkoročno zadužiti do 300.000 kn, te odobriti kratkoročne pozajmice do 30.000 kn.

1.3. Obrazloženje Plana prihoda i rashoda

Skupina 31 Prihod od pružanja usluga

U financijskom planu za 2021. godinu planirani su na skupini 31 prihodi od pružanja usluga u ukupnom iznosu od 27.000,00 kn, a objašnjavaju se u nastavku.

Prihod od pružanja usluga odnosi se na prihod od pružanja usluga psihološkog savjetovanja za mlade temeljem Ugovora o suradnji s Gradom Drnišom i vanjskim suradnikom. Usluge se obavljaju u našem poludnevnom boravku u Drnišu te na temelju sporazuma s Gradom Drnišom ispostavljamo mjesečni račun u iznosu od 1.200,00 kn. S obzirom na trenutnu situaciju, ta vrsta usluga se ne očekuje tijekom prvih 2 mjeseca u 2021. te je planirana za period od 03. do 12. mjeseca 2021. godine u ukupnom iznosu od 12.000,00 kn.

Prihodi od pružanja usluga od gospodarske djelatnosti sastoje se od prihoda od pružanja usluga pomoći u kući i usluge prijevoza i pratnje u bolnice Šibenik, Split, Zadar, Biograd.

Parametre na temelju kojih smo planirali prihod od pomoći u kući u iznosu od 15.000,00 kn su potpisani ugovori sa korisnicima navedenih usluga. Parametre na temelju kojih smo planirali prihod od pružanja usluga prijevoza su računi ispostavljeni u 2020. godini za spomenutu uslugu.



Skupina 33 Prihodi po posebnim propisima

Prihod po posebnim propisima osigurava se na temelju pružanja socijalne usluge korisnicima za koje posjedujemo rješenja Centra za socijalnu skrb. Uslugu pružamo na području gradova i općina: Skradina, Drniša, Biskupije, Knina, Kistanja i Ervenika, uključujući i okolicu.

Parametre na temelju kojih smo planirali prihod od 480.000,00 kn su računi ispostavljeni u 2020. godini za spomenutu uslugu Ministarstvu rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.

Skupina 34 Prihod od imovine

Prihodi od imovine odnose se na pripis kamata na sredstva po poslovnom računu kod Erste&Steiermarkische Bank d.d. , a procijenjeni su na temelju 2020. godine.

Skupina 35 Prihodi od donacija

U financijskom planu za 2021. godinu planirani su na skupini 35 prihodi od donacija u iznosu od 8.703.040,40 kn, objašnjavaju se u nastavku, a opširnije o planiranju i provedbi projekata dostupno je u Operativnom planu.

Prihodi od donacija iz proračuna odnose se na planirane projekte i projekte u provedbi, a temelje se na projektnom planu, budžetu i dokumentaciji.

Prihodi od donacija iz proračuna odnose se na projekte iz različitih izvora:

- projekti financirani iz lutrijskih sredstava (od kojih je većina financirana od strane Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike) te proračuna jedinica lokalne samouprave (Gradovi i Općine) te Županije u ukupnom iznosu od 723.217,74 kn.

- projekti iz EU fondova u ukupnom iznosu od 8.703.040,40 kn. Odnosi se na ugovoreni projekt Zaželi faza II (program zapošljavanja žena) u planiranom iznosu od 2.425.967,35 kn za 2021. godinu, projekt u sklopu Intervencijskog plana Grada Knina (kulture i edukativne aktivnosti) za koji se čeka odobrenje i



za koji smo na rezervnoj listi projekata prijavljenih na natječaj te projekt kupnje, adaptacije i opremanja Sigurne kuće za žrtve nasilja, za koji također čekamo odobrenje.

- projekt studijskog putovanja u Francusku radi stjecanja i dijeljenja iskustva skrbi o žrtvama nasilja, financiran od strane Francuskog veleposlanstva u RH u iznosu od 22.727,27 kn.

Prihod od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba se temelji na partnerstvu u trogodišnjem programu sa udrugom Ženska soba iz Zagreba (podrška žrtvama i svjedocima kaznenih djela), u planiranom iznosu 153.526,44 kn.

Ostali prihodi od donacija za EU projekte se odnose na ugovorene prihode iz 2 europske projekte na kojima smo partneri u provedbi, ukupnog prihoda od 197.241,60 kn u 2021. godini.

Prvi projekt se provodi u partnerstvu sa udrugom Korak Karlovac, kroz koji su zaposlene 2 osobe kroz aktivnosti pružanja podrške ženama i djeci, žrtvama obiteljskog nasilja, čiji planirani prihod u 2020. iznosi 177.342,00 kn. Drugi projekt provodimo u partnerstvu sa udrugom ODRAZ iz Zagreba, tijekom kojeg će se provoditi edukacija, istraživanje i umrežavanje lokalnih i regionalnih dionika, a ugovoreni prihod za 2021. godinu iznosi 19.899,60 kn.

Skupina 41 Rashodi za radnike

Rashodi za radnike planirani su na bazi projektnih planova za 2021. godinu. Rashodi za radnike obuhvaćaju bruto plaću, doprinose na plaću i prigodne nagrade djelatnicima, trošak edukacija te trošak sistematskog pregleda za djelatnike koji je planiran kroz zaštitu na radu.

U 2021. godini planirani su rashodi za radnike na skupini 41 u iznosu 3.707.236,76 kn. Povećanje u 2021. godini je posljedica početka druge faze provedbe projekta Zaželi kroz koji ćemo zaposliti 30 djelatnica kroz cijelu 2021. godinu, a planiramo zaposliti i jednu osobu iz domene pravne i pomagačke struke.

Skupina 42 Materijalni rashodi

U financijskom planu za 2021. godinu planirani su na skupini 42 materijalni rashodi u iznosu od 5.190.519,76 kn, a temelje se na planovima, budžetima i dokumentaciji projekata u pripremi i provedbi.

U 2021. godini planirana je naknada troškova prijevoza na posao i s posla u visini troška mjesnog i međumjesnog javnog prijevoza koji radniku omogućuje redoviti dolazak na posao i povratak s posla, naknada dnevnica i noćenja u godišnjem iznosu od 132.747,27 kn.

Naknade volonterima planirane su u iznosu od 8.000,00 kn što je malo manje u odnosu na prethodnu godinu jer su sredstva za volontere osigurana kroz projekte.

Iznos naknade osobama izvan radnog odnosa planiran je na temelju projekata, a odnosi se na vanjsku suradnju osoba definiranih u projektnoj dokumentaciji, a u skladu s izvođenjem projekta. Odnosi se na stručne suradnike, predavače, izvoditelje usluga nadzora građevinskih radova i održavanja), a planirani iznos je 279.887,33 kn.

Rashodi za usluge dijelom su definirani na osnovu troškova iz 2020. godine (usluge telefona, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, promidžbe, grafičke i tiskarske, intelektualne, računalne i ostale usluge), a dijelom na osnovu projektnih planova čije se provođenje planira i očekuje u 2021. godini. Ukupni planirani rashod iznosi za navedene usluge u 2021. godini iznosi 3.345.287,72 kn.

Rashodi za materijal i energiju također su planirani dijelom na osnovu troškova iz 2020. godine i dijelom sukladno planiranim projektima i projektima u provedbi. Odnose se na uredski materijal, električnu energiju i motorno gorivo u planiranom iznosu za 2021. godinu od 1.391.197,44 kn. Najveći dio ovih rashoda se odnosi na provedbu osnovnih djelatnosti, a jedan manji dio na provedbu gospodarskih djelatnosti.

Ostali nespomenuti rashodi čine premije osiguranja prijevoznih sredstava, reprezentacija i pristojbe u iznosu od 33.400,00 kn.

Skupina 43 Rashodi amortizacije

Rashodi amortizacije planirani su na osnovu obračuna 2020. i projekcije obračuna amortizacije za 2021. godinu. Odnose se na amortizaciju uredske opreme, motornog vozila i nekretnine koji su planirani kroz projekte za koje se čeka odobrenje. Planirani iznos amortizacije za 2021. godinu je 424.400,00 kn.



2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA, AKTIVNOSTI I PROJEKATA

Programi, aktivnosti i projekti obrađeni su i obrazloženi u Operativnom planu za 2021. godinu.

3. ZAKLJUČAK

Sukladno Odredbama Pravilnika, Udruga ZvoniMir predlaže Financijski i Operativni plan poslovanja za 2021. godinu koje usvaja skupština Udruge na redovnoj sjednici.

Na skupštini se donosi i postotak odstupanja od izvršenja plana prihoda, rashoda i rezultata poslovanja u iznosu od 40%.

U slučaju do 40% radi se preraspodjela plana (manja značajnost odstupanja), a ako je odstupanje veće od 40% donosi se izmjena i dopuna plana na skupštini (značajno odstupanje).

U slučaju zaduživanja udruge, značajna odstupanja se ne smatraju značajnim do 300.000 kn.

Dakle, kao što smo već naveli, parametri na temelju kojih smo predvidjeli prihode i rashode, te formirali financijski plan za 2021. godinu su planirani sukladno očekivanim projektima i projektima u provedbi.

Temeljem dosadašnjeg iskustva, poslovne prakse i istraživanja tržišta, moguće su izmjene i dopune financijskog plana zbog budućih otvorenih natječaja na koje ćemo aplicirati, a u ovom trenutku nam još nisu poznati.

Financijski plan
Sastavila Vesna Puača

Predsjednica Udruge
Renata Madžar

Skupina 44 Financijski rashodi

Financijski rashod na skupini 44 planiran je u planu za 2021. godinu u iznosu od 9.000,00 kn, a odnosi se na 443 – *Ostale financijske rashode* koji podrazumijevaju trošak usluge banke za poslovni račun, a planiran je na osnovu ostvarenja 2020. godine. te planiranog povećanja za 2021. zbog zapošljavanja novih djelatnica.

Skupina 45 Donacije

Rashodi na skupini 45 – *Donacije*, odnose se na tekuće donacije krajnjim korisnicima, planirane u iznosu od 109.400,00 kn, a temelje se na troškovima definiranim i osiguranim za korisnike projekta Zaželi, a manji dio i za ostale korisnike.

Skupina 46 Ostali rashodi

Ostali rashodi u ukupnom iznosu od 107.000,00 kn obuhvaćaju 2 vrste rashod.

Prvi su naknade pravnim i fizičkim osobama za sudski proces i zastupanje, a vezano je za dugovanja iz partnerskih projekata koja su nastala zbog neprihvaćenih troškova u očekivanom iznosu od 80.000,00 kn. Drugi dio je novčana naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom planirana na osnovu obveze zapošljavanja invalidne osobe, a sukladno planiranom broju zaposlenih radnika u 2021. godini i iznosu minimalne bruto plaće u 2021. godini, pa samim time i mjesečne naknade. Planirani rashod za navedenu naknadu u financijskom planu za 2021. godinu iznosi 27.000,00 kn (2 * 1.125,00 kn * 12 mj.).

1.4. *Obrazloženje Planiranog rezultata poslovanja*

Višak prenesenih prihoda izračunat je na osnovu stvarnog viška prihoda u 2019. godini, koji će pokriti planirani rezultat poslovanja 2021. godine.

Za 2021. godinu planiran je manjak poslovanja u iznosu od 396.883,61 kn, koji će se pokriti prenesenim viškom u iznosu od 857.975,93 kn, tako da planirani rezultat poslovanja za 2020. godinu iznosi 461.092,31 kn.