



**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 2024. godinu

Knin, prosinac 2023.



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 2022. 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 2024. 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

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024.

Račun		Naziv	Plan za 2024.		
			OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	UKUPNO
PRIHODI					
31		Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	7.000,00	0,00	7.000,00
	311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	7.000,00	0,00	7.000,00
32		Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0,00	0,00	0,00
	321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0,00		0,00
33		Prihodi po posebnim propisima	46.700,00	0,00	46.700,00
	331	Prihodi po posebnim propisima	46.700,00	0,00	46.700,00
34		Prihodi od imovine	20,00	0,00	20,00
	341	Prihodi od financijske imovine	20,00		20,00
	342	Prihodi od nefinancijske imovine	0,00		0,00
35		Prihodi od donacija	654.441,00	0,00	654.441,00
	351	Prihodi od donacija iz proračuna	107.928,00		107.928,00
	351	Prihodi od donacija iz proračuna EU projekti	473.900,00	0,00	473.900,00
	352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0,00		0,00
	353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	72.613,00		72.613,00
	355	Ostali prihodi od donacija za EU projekte (partneri)	0,00	0,00	0,00
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	708.161,00	0,00	708.161,00
KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA (dio 5221)	191.406,00	0,00	191.406,00
UKUPNO ZA POKRIĆE	899.567,00	0,00	899.567,00

RASHODI					
41		Rashodi za radnike	557.511,84	0,00	557.511,84
	411	Plaće	434.539,56		434.539,56
	412	Ostali rashodi za radnike	57.300,00	0,00	57.300,00
	413	Doprinosi na plaće	65.672,28		65.672,28
42		Materijalni rashodi	132.735,96	0,00	132.735,96
	421	Naknade troškova radnicima	20.813,10	0,00	20.813,10
	422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	0,00		0,00
	423	Naknade volonterima	200,00		200,00
	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	6.408,60		6.408,60
	425	Rashodi za usluge	43.203,24		43.203,24
	426	Rashodi za materijal i energiju	55.429,02	0,00	55.429,02
	429	Ostali nespomenuti rashodi	6.682,00		6.682,00
43		Rashodi amortizacije	47.353,23	0,00	47.353,23
	431	Amortizacija	47.353,23	0,00	47.353,23
44		Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00
	442	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00		0,00
	443	Ostali financijski rashodi	0,00		0,00
45		Donacije	64.380,00	0,00	64.380,00
	451	Tekuće donacije krajnjim korisnicima	64.380,00	0,00	64.380,00
46		Ostali rashodi	291,00	0,00	291,00
	461	Naknada ostalim pravnim i fizičkim osobama za sudske procese	0,00		0,00
	462	Novčana naknada za nezapošljavanje invalida	291,00		291,00
UKUPNO RASHODI			802.272,03	0,00	802.272,03



PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE (dio 5222)	0,00	0,00	0,00
UKUPNO ZA POKRIĆE	802.272,03	0,00	802.272,03
(PRIHODI + VIŠAK)-(RASHODI + MANJAK)	97.294,97	0,00	97.294,97

UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA(522)	146.289,85		146.289,85
OSTATAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE (5221)	0,00	0,00	0,00
OSTATAK PRENESENOG MANJKA PRIHODA ZA POKRIĆE (5222)	0,00	0,00	0,00
PLANIRANI VIŠAK PRIHODA	97.294,97	0,00	97.294,97
PLANIRANI MANJAK PRIHODA	0,00	-	0,00

1.2. Plan zaduživanja i otplata

Udruga se u 2024. godini ne planira kratkoročno ni dugoročno zaduživati.

Udruga tijekom 2024. godine ne planira odobravati zajmove.

Zbog potreba redovnog poslovanja, udruga se može kratkoročno zadužiti do 40.000,00 EUR, te odobriti kratkoročne pozajmice do 4.000,00 EUR.

1.3. Obrazloženje Plana prihoda i rashoda

Skupina 31 Prihod od pružanja usluga

U financijskom planu za 2024. godinu planirani su na skupini 31 prihodi od pružanja usluga u ukupnom iznosu od 7.000,00 EUR, a odnosi se na prihod od pružanja 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 7.000,00 EUR su potpisani ugovori sa korisnicima navedenih usluga i računi ispostavljeni u 2023. 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 uputnice izdane od strane Hrvatskog zavoda za socijalni rad. 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 46.700,00 EUR su računi ispostavljeni u 2023. godini za spomenutu uslugu Ministarstvu rada, mirovinskoga 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 2023. godine.

Skupina 35 Prihodi od donacija

U financijskom planu za 2024. godinu planirani su na skupini 35 prihodi od donacija u iznosu od 657.441,00 EUR, 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 programe te one koji su 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 107.928,00 EUR.
- projekti iz EU fondova u ukupnom iznosu od 473.900,00 EUR. Odnosi se na projekt iz natječaja Zaželi – prevencija institucionalizacije faza IV, koji će sveukupno trajati 36 mjeseci, a navedeni iznos se odnosi na plan za 2024.



- Prihod od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba u iznosu od 72.613,00 eura. Odnosi se na trogodišnji program u partnerstvu sa udrugom Ženska soba iz Zagreba (podrška žrtvama i svjedocima kaznenih djela) koji obuhvaća aktivnosti u županijama Šibensko-kninskoj i Zadarskoj te projekt „Tajni kupac“ financiran od strane Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja koji očekujemo u 2024. godini

Skupina 41 Rashodi za radnike

Rashodi za radnike planirani su na bazi projektnih planova za 2024. godinu koji uključuju već ugovorene, ali i one projekte čije odobrenje tek očekujemo. Rashodi za radnike obuhvaćaju bruto plaću, doprinose na plaću, prigodne nagrade djelatnicima, trošak božićnica, regresa i ostalih sličnih primitaka, trošak jačanja kapaciteta djelatnika kroz edukacije i team building te trošak sistematskog pregleda kroz zaštitu na radu. U 2024. godini planirani su rashodi za radnike na skupini 41 u iznosu 557.511,84 eura od čega je najveći dio u iznosu od 434.539,56 eura dio rezerviran za bruto plaće. Troškovi se odnose na postojeće djelatnike, ali i nove koje ćemo zaposliti u 2024. kad ćemo samo kroz program Zaželi zaposliti 31 osobu. Također je uračunato i povećanje plaća do kojeg može doći zbog umanjivanja posljedica inflacije i općenito povećanih životnih troškova.

Skupina 42 Materijalni rashodi

U financijskom planu za 2024. godinu planirani su na skupini 42 materijalni rashodi u iznosu od 132.735,96 eura, a temelje se na planovima, budžetima i dokumentaciji projekata čiju provedbu očekujemo, ali i onih već ugovorenih i u provedbi. Materijalni rashodi obuhvaćaju:

- naknade troškova prijevoza na posao i s posla, naknada dnevnica i noćenja u godišnjem iznosu od 20.813,10 eura.
- Naknade volonterima planirane su u iznosu od 200,00 eura.
- 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 i naknadu za zapošljavanje studenta, a planirani iznos je 6.408,60 eura.



- Rashodi za usluge u iznosu od 43.203,24 eura dijelom su definirani na osnovu troškova iz 2023. godine (usluge telefona, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, promidžbe, grafičke i tiskarske, računovodstvene i usluge evaluacije, intelektualne, računalne, usluge obnove i adaptacije prostora i ostale usluge), a dijelom na osnovu projektnih planova čije se provođenje planira i očekuje u 2024. godini.
- Rashodi za materijal i energiju u iznosu od 55.429,02 eura također su planirani dijelom na osnovu troškova iz 2023. godine i dijelom sukladno planiranim projektima i projektima u provedbi. Odnose se na uredski materijal, električnu energiju, dijelove za održavanje vozila, motorno gorivo i materijal za obnovu i adaptaciju prostora te pokrivaju troškove provedbe osnovnih djelatnosti.

Ostali nespomenuti rashodi čine premije osiguranja prijevoznih sredstava, reprezentacija i pristojbe u iznosu od 6.682,00 eura.

Skupina 43 Rashodi amortizacije

Rashodi amortizacije planirani su na osnovu obračuna 2023. i projekcije obračuna amortizacije za 2024. godinu. Odnose se na amortizaciju uredske opreme (računala i sl.) koji su osigurani kroz planirane i odobrene projektne proračune, kupnju novog vozila za provedbu aktivnosti. Planirani iznos amortizacije za 2024. godinu je 47.353,23 eura.

Skupina 45 Donacije

Rashodi na skupini 45 – *Donacije*, odnose se na tekuće donacije krajnjim korisnicima, planirane u iznosu od 64.380,00 eura, a temelje se na troškovima definiranim i osiguranim za korisnike projekta Zaželi, a manji dio i za ostale korisnike. Uglavnom su to sredstva za čišćenje i održavanje higijene, ali i ostale



potrepštine sukladno potrebama korisnika (prehrambeni proizvodi, kutijice za lijekove, obuća, odjeća i sl.)

Skupina 46 Ostali rashodi

Ostali rashodi u ukupnom iznosu od 291,99 EUR i odnosi se na novčanu naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom planirana na osnovu obveze zapošljavanja invalidne osobe, a sukladno planiranom broju zaposlenih radnika u 2024. godini i iznosu minimalne bruto plaće u 2024. godini, pa samim time i mjesečne naknade.

1.4. *Obrazloženje Planiranog rezultata poslovanja*

Planirani ostvareni prihod iznosi 97.294.97 eura, a preneseni prihodi će služiti za podmirivanje eventualnih nastalih neplaniranih troškova i obavljanja djelatnosti u slučaju nepostojanja dostatnog financiranja kroz projekte (plaće, troškovi usluga i materijala za obavljanje osnovnih djelatnosti).

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA, AKTIVNOSTI I PROJEKATA

Programi, aktivnosti i projekti obrađeni su i obrazloženi u Operativnom planu za 2024. godinu.

3. ZAKLJUČAK

Sukladno Odredbama Pravilnika, Udruga ZvoniMir predlaže Financijski i Operativni plan poslovanja za 2024. 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%.



**Udruga
Zvonimir**

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

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 40.000,00 EUR.

Dakle, kao što smo već naveli, parametri na temelju kojih smo predvidjeli prihode i rashode, te formirali financijski plan za 2024. 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