

**FINANCIJSKI PLAN UDRUGE ZA 2023. GODINU**

predložen za usvajanje na Skupštini udruge 13.12.2022.

**1. PLAN PRIHODA I RASHODA**

Skupina	Naziv	Planirano za 2023.		u %
<b>3</b>	<b>Prihodi</b>	<b>2.404.536,86 kn</b>	<b>€ 319.136,88</b>	
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	5.000,00 kn	€ 663,61	0,21%
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0,00 kn	€ -	0,00%
33	Prihodi po posebnim propisima	0,00 kn	€ -	0,00%
34	Prihodi od imovine	2.000,00 kn	€ 265,45	0,08%
35	Prihodi od donacija	2.387.536,86 kn	€ 316.880,60	99,29%
36	Ostali prihodi	10.000,00 kn	€ 1.327,23	0,42%
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00 kn	€ -	0,00%
<b>4</b>	<b>Rashodi</b>	<b>2.437.988,67 kn</b>	<b>€ 323.576,70</b>	
41	Rashodi za radnike	707.400,00 kn	€ 93.888,11	29,02%
42	Materijalni rashodi (putni troškovi, naknade volonterima, honorari, intelektualne usluge, najam prostora, materijali, usluge, promidžba i informiranje, uredski troškovi, režije, reprezentacija, članarine ... )	1.590.348,67 kn	€ 211.075,54	65,23%
	<i>Naknade troškova radnicima (službena putovanja, prijevoz, stručno usavršavanje i sl)</i>	140.538,83 kn	€ 18.652,71	
	<i>Naknade osobama izvan radnog odnosa (honorari i putni troškovi sudionika aktivnosti)</i>	821.157,17 kn	€ 108.986,29	
	<i>Rashodi za usluge (režije, tekuće održavanje, knjigovodstvo, arhiva)</i>	35.000,00 kn	€ 4.645,30	
	<i>Rashodi za materijal i energiju</i>	20.000,00 kn	€ 2.654,46	
	<i>Izdaci za provedbu aktivnosti</i>	568.652,68 kn	€ 75.473,18	
	<i>Ostali nespomenuti materijalni rashodi</i>	5.000,00 kn	€ 663,61	
43	Rashodi amortizacije	3.000,00 kn	€ 398,17	0,12%
44	Financijski rashodi	3.000,00 kn	€ 398,17	0,42%
45	Tekuće donacije	131.240,00 kn	€ 17.418,54	8,25%
46	Ostali rashodi	3.000,00 kn	€ 398,17	2,13%
47	Rashodi vezani uz fin.povezanih neprofitnih organizacija	0,00 kn	€ -	0,00%
	Višak prihoda (prihod-rashod)		€ -	
	Manjak prihoda (rashod -prihod)	33.451,81 kn	€ 4.439,82	
5221	Višak prihoda preneseni	78.984,00 kn	€ 10.482,98	
5222	Manjak prihoda preneseni		€ -	
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	45.532,19 kn	€ 6.043,16	
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju			

## 2. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Udruga nema otvorenih obaveza po kreditima ili zajmovima za financiranje preuzetih obaveza i aktivnosti u provedbi, niti ih planira za 2023. godinu. Sukladno Odluci Skupštine, Izvršni odbor udruge po potrebi odlučuje o iznosu primljenih ili danih jednokratnih kratkoročnih zajmova, potrebnih za provedbu aktivnosti, do ukupnog iznosa od 300.000,00 kn.

## 3. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

### 3.1. Obrazloženje prihoda

**Skupina računa 31 – Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga, obuhvaća prihode koje neprofitna organizacija ostvari od kupaca prodajom roba i/ili pružanjem usluga.**

Na ovoj skupini računa financijskim planom za 2023. predviđa se prihodovanje od pružanja usluga koju zaposlenici udruge pružaju u zemlji i inozemstvu, a u domeni su cilja osnivanja organizacije.

**Skupina računa 32 – Prihodi od članarina i članskih doprinosa, obuhvaća prihode koji se ostvaruju od obveznih kontinuiranih uplata članova neprofitne organizacije.**

Na skupini računa 32 ne predviđa se prihodovanje.

**Skupina računa 33 – Prihodi po posebnim propisima, mogu biti iz proračuna i ostalih izvora.**

Na ovoj skupini računa udruga ne predviđa prihodovanje.

**Skupina računa 34 – Prihodi od imovine, obuhvaća prihode od financijske i prihode od nefinancijske imovine.**

Na skupini računa 34 očekujemo prihod od 2000,00 kn, koji se odnosi na kamate po sredstvima na poslovnom računu i pozitivne devizne razlike (prihodi od financijske imovine)

**Skupina računa 35 – Prihodi od donacija, obuhvaćaju novac i drugu imovinu koju, bez obaveze vraćanja ili protučinidbe, neprofitna organizacija dobije iz državnog proračuna, proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, od inozemnih vlada i međunarodnih institucija, od trgovačkih društava i drugih pravnih osoba te od građana i kućanstava.**

Ovo je skupina koja nosi glavninu prihoda udruge u 2023. te predviđamo ukupno 2.387.536,86 kn prihoda od donacija. Prihode očekujemo iz državnog proračuna (Središnji ured za demografiju i mlade, Ministarstvo znanosti i obrazovanja i Ureda za udruge - sufinanciranje EU projekta), proračuna jedinica lokalne samouprave (Grad Zagreb), međunarodnih fondacija (CARE; ACF- Fond za aktivno građanstvo u Hrvatskoj) i europskih programa ESF, ERASMUS + i (EC Citizenship, Equality, Rights and Values Programme - CERV) za projekte u kojima smo partneri (KINDER i X-MEN), te od trgovačkih društava i pravnih osoba (Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva) gdje smo u procesu prijave za Institucionalnu podršku

**Skupina računa 36 – Ostali prihodi, sadrži prihode od naknade šteta i refundacija te prihode od prodaje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine, te otpis obveza i naplaćena otpisana potraživanja.**

Za 2023. godinu planiramo pod skupinom računa 36 10.000,00 kn prihoda, a koji se gotovo isključivo odnose na prihode od refundacije za troškove koji su nastali i vezani su uz provedbu programa.

**Skupina računa 37 – Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija, obuhvaća tekuće i/ili kapitalne prijenose koje neprofitna organizacija ostvari od drugih neprofitnih organizacija s kojima je povezana osnivačkim, odnosno drugim općim aktima.**

Na ovoj skupini računa ne predviđaju se prihodi u 2023. godini.

### **3.2. Obrazloženje rashoda**

#### **Skupina računa 41 – Rashodi za radnike, sadrži:**

Plaće (u bruto iznosu i doprinose na plaće i ostale naknade) koje poslodavac isplaćuje radnicima za obavljeni rad. Za 2023. godinu udruga planira plaću za 4 zaposlene osobe na puno radno vrijeme uz novo zaposlenje 5. osobe. Planirani rashodi za plaće iznose 707.400,00 kuna. Također predviđeno je i povećanje plaća za 5 zaposlenika u 2023. godini

#### **Skupina računa 42 – Materijalni rashodi, obuhvaća troškove korištenja usluga i dobara potrebnih za redovno funkcioniranje i obavljanje djelatnosti.**

Ova skupina rashoda obuhvaća troškove realizacije svih programa, projekata i aktivnosti udruge STATUS M, uključujući troškove materijala i usluga; naknade troškova radnicima i ostalim osobama izvan radnog odnosa te tekuće investicijsko održavanje.

Naknade troškova radnicima, uključuju rashode za službena putovanja, rashode za stručno usavršavanje radnika i slično.

Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa, uključuju naknade za rad i davanja uz naknade za rad (porezi, doprinosi i sl. za autorske naknade i naknade od ugovora o djelu), naknade za službena putovanja te ostale naknade.

Izdaci za provedbu aktivnosti se odnose na intelektualne i osobne usluge potrebne za provedbu aktivnosti, troškove promidžbe i informiranja, tisak imaterijala, troškove smještaja i prehrane sudionika u provedbi aktivnosti i sl.

Rashodi za usluge, tekuće i investicijsko održavanje, podrazumijeva kontinuirane aktivnosti kojima se imovina održava ili vraća u funkcionalno stanje, kao što su: najam, režije, knjigovodstvene usluge, servisiranje i popravci uređaja i opreme i slično. Rashodi za materijal i energiju se odnose na nabavljeni uredski materijal i ostale materijalne rashode.

Ukupno planirani materijalni rashodi za 2023. iznose 1.590.348,67 kn.

#### **Skupina računa 43 – Rashodi amortizacije, obuhvaćaju trošak nabavljene dugotrajne imovine koja se amortizira u vijeku uporabe prema propisanim stopama amortizacije.**

Za skupinu računa 43 očekujemo, da će zbog otpisa vrijednost nabavljene opreme iznositi 3.000,00 kuna.

#### **Skupina računa 44 – Financijski rashodi, obuhvaća rashode za kamate – za izdane vrijednosne papire i za primljene kredite i zajmove, rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike i efekte primjene valutne klauzule, zatezne kamate te ostale nespomenute financijske rashode.**

Na ovoj skupini računa predviđamo rashode u visini 3.000,00 kn, a koji se odnose na naknade za bankovne usluge za redovito poslovanje, te na negativne tečajne razlike obzirom da udruga dio donacija ostvaruje u valuti EUR.

#### **Skupina računa 45 – Donacije, sadrži tekuće (prijenos u naravi) i kapitalne donacije razvrstane prema primateljima (inozemnim vladama i međunarodnim organizacijama, jedinicama lokalne i područne samouprave, građanima i kućanstvima, poduzetnicima te ostalim krajnjim korisnicima).**

U 2023. godini udruga planira rashode u iznosu od 131.240,00 kn za prijenose sredstava partnerskim organizacijama na projektu Budi Muško, ESF.

**Skupina računa 46 – Ostali rashodi, sadrži: kazne, penale i naknade štete, neotpisanu vrijednost i druge rashode otuđene i rashodovane dugotrajne imovine, otpisana potraživanja, rashode za ostala porezna davanja te ostale nespomenute rashode.**

U 2023. godini udruga planira rashode u iznosu od 3.000,00 kuna.

**Skupina računa 47 – Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija, obuhvaća tekuće i/ili kapitalne prijenose sredstava drugim neprofitnim organizacijama s kojima je neprofitna organizacija povezana osnivačkim, odnosno drugim općim aktima.**

U 2023. godini udruga ne planira rashode u ovoj skupini računa.

**Stavka - Višak odnosno manjak prihoda se odnosi na razliku ukupnih prihoda i rashoda u financijskom planu za 2023. Stavke 5221 i 5222 se odnose na višak i manjak prihoda iz prethodnih godina iskazan na bilanci za 2021. godinu.**

Razlika planiranih ukupnih prihoda i rashoda u 2023. godini iznosi 33.451,81 kuna. Manjak prihoda u tekućeg godini će se pokriti prenesenim viškom prihoda iz prethodnih godina koji je na kraju 2021. godine iznosio 78.984,00 kn

#### **4. USVAJANJE FINACIJSKOG PLANA**

Prijedlog financijskog plana Udruge Status M se upućuje na raspravu i usvajanje na sastanku Skupštine 13.12.2022.

U Zagrebu, 01.12.2022.

Odgovorna osoba: Anamarija Sočo

*Anamarija Sočo*  
**Status M**