

Na temelju čl. 26. i 38. Statuta Udruge obitelji s troje ili više djece (u nastavku: Udruga), Upravni odbor sastavio je i predložio, a Skupština na svojoj redovitoj sjednici održanoj 15. prosinca 2022. usvojila ovaj

FINANCIJSKI PLAN

Udruge obitelji s troje ili više djece za 2023. godinu

1. PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2023. GODINU

POZICIJA		PLANIRANO IZVRŠENJE ZA 2022.	PLAN ZA 2023.
3	PRIHODI		
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	3.344,61 EUR	5.000,00 EUR
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	7.299,75 EUR	14.000,00 EUR
33	Prihodi po posebnim propisima	0,00 EUR	0,00 EUR
34	Prihodi od imovine	0,00 EUR	0,00 EUR
35	Prihodi od donacija	24.699,71 EUR	30.500,00 EUR
351	<i>Prihodi od donacija iz proračuna</i>	<i>3.795,87 EUR</i>	<i>8.500,00 EUR</i>
352	<i>Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>
353	<i>Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba</i>	<i>19.908,42 EUR</i>	<i>21.000,00 EUR</i>
354	<i>Prihodi od građana i kućanstava</i>	<i>995,42 EUR</i>	<i>1.000,00 EUR</i>
355	<i>Ostali prihodi od donacija</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>
36	Ostali prihodi	0,00 EUR	0,00 EUR
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00 EUR	0,00 EUR
4	RASHODI		
41	Rashodi za radnike	14.732,23 EUR	26.000,00 EUR
42	Materijalni rashodi	9.954,21 EUR	15.000,00 EUR
43	Rashodi amortizacije	185,81 EUR	200,00 EUR
44	Financijski rashodi	358,35 EUR	400,00 EUR
45	Donacije	345,08 EUR	350,00 EUR
46	Ostali rashodi	17,92 EUR	0,00 EUR
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00 EUR	0,00 EUR
Ukupno prihodi		35.344,07 EUR	49.500,00 EUR
Ukupno rashodi		25.593,60 EUR	41.950,00 EUR
Višak/manjak prihoda razdoblja		9.750,47 EUR	7.550,00 EUR
Preneseni višak/manjak iz prethodnih godina		5.535,82 EUR	15.286,29 EUR
Ostatak viška/manjka za prijenos u narednu godinu		15.286,29 EUR	22.836,29 EUR

Predsjednik Udruge, kao naredbodavac za izvršenje Financijskog plana, raspoređuje sredstva po pojedinim pozicijama prema prioritetima za namjene, sukladno odlukama radnih tijela Udruge, ovisno o

realnom pritjecanju sredstava. Također, sukladno odredbama čl. 18. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija, Predsjednik može prema potrebi naknadno vršiti preraspodjelu sredstava na stavkama rashoda usvojenog Financijskog plana.

2. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA ZA 2023. GODINU

Udruga se tijekom 2023. godine neće dugoročno niti kratkoročno zaduživati te neće imati izdatke po osnovi otplata.

Udruga tijekom 2023. godine neće odobravati zajmove.

3. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

Prilikom izrade prijedloga Financijskog plana Udruge za 2023. godinu vodilo se računa o ostvarenim primicima i izdacima za razdoblje 01.01.-30.09.2022. godine, procjeni ostvarenja istih do kraja 2022. godine te prijedlogu aktivnosti iz prijedloga programa rada Udruge za 2023. godinu.

Izrada i donošenje Financijskog plana temelji se na Zakonu o udrugama, Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, Statutu Udruge, te na Programu rada Udruge.

Financijsko poslovanje Udruge u 2023. godine vršit će se u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija uz primjenu ostalih zakonskih propisa za neprofitne organizacije kao što su Zakon o porezu na dohodak, Zakon o porezu na dobit te Zakon o porezu na dodanu vrijednost. Također, poslovanje se obavlja sukladno općim aktima Udruge.

PRIHODI:

Financijskim planom za 2022. godinu bili su predviđeni ukupni prihodi u iznosu od 35.344,07 EUR. Financijskim planom za 2023. godinu predviđaju se ukupni prihodi u iznosu od 49.500,00 EUR, čime se planira povećanje ukupnih prihoda u odnosu na prošlu godinu za 40,05 %.

Plan prihoda u 2023. godini temelji se i sastavljen je na podlozi slijedećih pretpostavki:

(31) Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga – obuhvaćaju prihode u iznosu od 5.000,00 EUR od sponzora Udruge, temeljem planiranih sklapanja ugovora o sponzorstvu, te pružanja usluga.

(32) Prihodi od članarina i članskih doprinosa – obuhvaćaju članarinu za 2023. godinu, pri čemu je godišnji iznos članarine u 2023. godini jedinstven za sve učlanjene obitelji koje su u redovnom članstvu, i

to 15,00 EUR godišnje po obitelji. Udruga od obveze plaćanja članarine oslobađa obitelji koje zbog teškog materijalnog stanja nisu u mogućnosti platiti članarinu, a realno je da dio članova neće platiti godišnju članarinu i zbog drugih razloga. Slijedom svega navedenoga, a uzevši u obzir i trenutni broj učlanjenih obitelji, procjenjuju se prihodi od članarina u 2023. godini u ukupnom iznosu od 14.000,00 EUR.

(351) Prihodi od donacija iz proračuna – obuhvaćaju očekivane prihode od donacija iz državnog proračuna, prihode od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, te prihode od donacija iz državnog proračuna za EU projekte, a temeljem projektnih prijava kako slijedi:

- Doprinosi provedbe projekta "Podrška roditeljima u izgradnji emocionalno snažnih i otpornih obitelji", koji financira Središnji državni ured za demografiju i mlade u okviru Poziva za prijavu projekata udruga usmjerenih podršci roditeljstvu za 2022. godinu.

NAPOMENA: Udruzi je u lipnju 2020. godine odobren projekt pod nazivom "Suradnja – ključ razvoja društva" u sklopu natječaja Europskog socijalnog fonda pod nazivom "Suradnja organizacija civilnoga društva i lokalnih vlasti na prevenciji korupcije i sukoba interesa u provedbi javnih politika". Iako je od tada prošlo gotovo već dvije i pol godine, provedba projekta nije započela niti 2021., kao niti 2022. godine, a u obje te godine planirali smo provedbu projekta kod izrade Financijskog plana što je u značajnoj mjeri otežalo stvarno planiranje prihoda i rashoda Udruge. Kako nemamo nikakvu informaciju da će provedba navedenog projekta napokon krenuti u 2023. godini, provedba tog projekta nije uključena u ovaj Financijski plan. Ukoliko do provedbe projekta ipak dođe u 2023. godini, tada ćemo napraviti potrebne izmjene i dopune ovog financijskog plana.

(353) Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba – obuhvaćaju očekivane namjenske prihode vezane uz realizaciju Institucionalne podrške koju dodjeljuje Nacionalna zaklada za razvoj civilnoga društva ostalih nenamjenskih prihoda vezanih uz donacije od pravnih osoba, a sve u ukupnom iznosu od 21.000,00 EUR. Procjena ovih prihoda temelji se na najavi potencijalnih donatora te iskustvu s donacijama u proteklim godinama.

(354) Prihodi od građana i kućanstava – obuhvaćaju očekivane donacije od fizičkih osoba u ukupnom iznosu od 1.000,00 EUR, a plan je napravljen temeljem dosadašnjih iskustava s donacijama.

RASHODI:

Financijskim planom za 2022. godinu bili su predviđeni ukupni rashodi u iznosu od 25.593,60 EUR. Financijskim planom za 2023. godinu predviđaju se ukupni rashodi u iznosu od 41.950,00 EUR, čime se planira povećanje ukupnih rashoda u odnosu na prošlu godinu za 63,91 %.

Plan rashoda u 2023. godini temelji se i sastavljen je na podlozi slijedećih pretpostavki:

(41) Rashodi za radnike – obuhvaćaju rashode po osnovi plaće u neto iznosu, porez na dohodak i prerez, doprinose iz i na plaću te ostale rashode za radnike u iznosu 26.000,00 EUR. Udruga trenutno ima dvije zaposlene osobe (jednu na puno i jednu na nepuno radno vrijeme od 20 sati tjedno).

(42) Materijalni rashodi – obuhvaćaju troškove volontera, naknade troškova radnicima, naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa – primarno za različite stručne poslove te rashode za službena putovanja ili stručno usavršavanje, te ostale materijalne rashode (telefon, zakupnina ureda, ostale usluge), u sveukupnom iznosu od 15.000,00 EUR.

(43) Rashodi amortizacije – planirani iznos je 200,00 EUR.

(44) Financijski rashodi – obuhvaćaju rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu 400,00 EUR.

(45) Donacije – planirani iznos je 350,00 EUR.

U Zagrebu, 15. prosinca 2022. godine

Dr. sc. Ivan Malbašić,
predsjednik Udruge