

Na temelju Statuta Udruge slijepih USKA, Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija
Skupština Udruge slijepih USKA na sjednici održanoj 28.12.2022. donosi

Financijski plan
Udruge slijepih USKA
za 2023. godinu

Sadržaj:

- I. Plan prihoda i rashoda
- II. Plan zaduživanja i otplate
- III. Obrazloženje financijskog plana

I. Plan prihoda i rashoda

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023.			
Račun		Naziv	Plan za 2023.
<i>PRIHODI</i>			
31		Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00
	311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00
32		Prihodi od članarina i članskih doprinosa	300€
	321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0,00
33		Prihodi po posebnim propisima	0,00
	331	Prihodi po posebnim propisima	0,00
34		Prihodi od imovine	0,00

	341	Prihodi od financijske imovine	0,00
	342	Prihodi od nefinancijske imovine	0,00
35		Prihodi od donacija	122.863,10€
	351	Prihodi od donacija iz proračuna	89.682,39€
	353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	25.217,33€
	355	Ostali prihodi od donacija	7.229,75€
36		Ostali prihodi	663,61€
	362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00
	363	Ostali nespomenuti prihodi	0,00
37		Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00
	371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00
UKUPNO PRIHODI			123.029,00€
RASHODI			
41		Rashodi za radnike	77.563,74€
	411	Plaće	58.504,21€
	412	Ostali rashodi za radnike	7.459,02€
	413	Doprinosi na plaće	11.600,50€
42		Materijalni rashodi	37.135,84€
	421	Naknade troškova radnicima	3.716,24€
	422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	2.389,01€
	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	12.661,76€
	425	Rashodi za usluge	7.299,75€
	426	Rashodi za materijal i energiju	11.015,99€
	429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	53,09€
43		Rashodi amortizacije	1.327,23€

	431	Amortizacija	0,00
44		Financijski rashodi	265,45€
	443	Ostali financijski rashodi	0,00
45		Donacije	132,72€
	451	Tekuće donacije	132,72€
46		Ostali rashodi	331,81€
	461	Kazne, penali i naknade štete	0,00
	462	Ostali nespomenuti rashodi	331,81€
47		Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00
	471	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00
UKUPNO RASHODI			116.756,76€
PRIHODI-RASHODI			6.272,21€
UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA 2022. (522)			143.253,81
PLANIRANI VIŠAK PRIHODA			47.258,00
PLANIRANI MANJAK PRIHODA			0,00

II. Plan zaduživanja i otplate

Udruga slijepih USKA tijekom 2023. godine ne planira se financijski zaduživati.

III. Obrazloženje financijskog plana

Obrazloženje financijskog plana Udruge slijepih USKA slijepih sastoji se od planiranih prihoda i rashoda u 2023. godini razvrstanim po skupinama prihoda i rashoda prema Računskom planu za neprofitne organizacije.

a) Prihodi

- Obrazloženje skupine prihoda 35 Prihodi od donacija (122.863,10€) a koji se sastoje od sljedećih stavaka:
 - 351 Prihodi od donacija iz proračuna (89.682,39€) koji obuhvaćaju prihode ostvarene odobrenjem prijavljenih i planiranih projekata i programa, što je detaljno vidljivo u godišnjem programu rada za 2023. godinu
 - 353 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (25.217,00€) koji obuhvaćaju prihode ostvarene odobrenjem projekata i programa Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva te korištenje mjera aktivne politike zapošljavanja Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u 2023.g.
 - 355 Ostali prihodi od donacija (7.299,75€) koji obuhvaćaju prihode ostvarene uplatama fizičkih i pravnih osoba, gradskih tvrtki, poslovnih subjekata iz privatnog sektora, obzirom da će se planirati aktivnosti za integraciju slijepih osoba.

b) Rashodi

- Obrazloženje skupine rashoda 41 Rashodi za radnike (77.563,44€), a koji se sastoje od sljedećih stavaka:
 - 411 Plaće (58.504,21€) obuhvaćaju rashode za radnike angažirane na poslovima kojima se ostvaruju svrha i ciljevi djelovanja udruge. U 2023. godini planirani su viši rashodi za plaće radnika sukladno promjeni organizacije rada i uvođenja novih djelatnosti, te zapošljavanje novih osoba temeljem odobrenih projekata i programa čime će se osigurati pokrivanje iskazanih potreba korisnika, odnosno slijepih osoba u cjelini. Obzirom na povećani planirani opseg projektnih i programskih aktivnosti, nužno je zapošljavanje većeg broja radnika u odnosu na 2022. godinu, jer projekti planirani bit će većim dijelom za provedbu u 2023. godini. Sve navedeno bit će usklađeno ovisno o broju odobrenih projekata i programa, odnosno visini ostvarenih prihoda, ali sigurno se planira zapošljavanje stručnjaka vezano uz provedbu aktivnosti odobrenih projektnih prijedloga.

- 412 Ostali rashodi za radnike (7.459,02€) obuhvaćaju primitke radnika koji vezano za intenzitet i opseg planiranih poslova koji iziskuje povećan angažman i učinkovitost rada.
- 413 Doprinosi na plaće (11.600,50€) odnose se na Zakonom propisane doprinose na plaću.
- Obrazloženje skupine rashoda 42 Materijalni rashodi (37.135,84€), a koji se sastoje od sljedećih stavaka:

Materijalni rashodi obuhvaćaju:

- 421 Naknade troškova radnicima (11.281,44€) obuhvaćaju troškove prijevoza radnika s posla i na posao, te troškove odlaska (djelomično ili u cjelini) na konferencije a koji nisu osigurani iz projekata i programa
- 422 Naknade članovima u upravljačkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (2.389,01) obuhvaćaju putne troškove i troškove smještaja članova upravljačkih tijela.
- 424 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (12.661,76€) sastoje se od Naknade za obavljanje aktivnosti, a obuhvaćaju troškove nastale provedbom planiranih projektnih i programskih aktivnosti koji se ne odnose na ljudske resurse, kao što su provedbe radionica, edukacija, seminara, tribina, provedba istraživanja, izrada izvještaja, evaluacija, brošura, letaka, priručnika, filmova, konferencije za novinare, organizirani prijevoz, putovanja na aktivnosti u lokalnim zajednicama i dr.
- 425 Rashodi za usluge (7.299,75€) sastoje se od:
 - a) Najama: 1.035,24€ godišnje
 - b) Usluge komunikacija: 1.061,78€ godišnje
 - c) Usluge knjigovodstvenog servisa: 1.061,78€ godišnje
 - d) Bankarske usluge KBK i RBA: 331,81€ godišnje
 - e) Usluge tehničkog pregleda službenog vozila, servisa, osnovno auto osiguranje i kasko osiguranje za službeno vozilo udruge 1.327,23€
 - f) Usluga prijevoza službenim vozilom (gorivo) 1.990,84€ godišnje
 - g) Usluga Elektroničke naplate cestarinai ENC-a za službeno vozilo 3.318,07€ godišnje
 - h) Usluga pribavljanja uredskog materijala: 663,61€ godišnje
 - i) Usluga održavanja printera i kopirke (toner): 100€ godišnje

- 426 Rashodi za materijal i energiju (11.015,99€) sastoje se od sljedećih stavki: Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (597,25€); Sitan inventar i auto oprema – (1.327,23€); nabavka prijenosnih računala, računalne opreme i mobilnih telefona (3.318,07€); nabavka uredskog namještaja (2.030,66); nabavka glazbene opreme (3000€); nabavka pomagala za slijepe za provedbu projektnih aktivnosti (1.327,23€).
- 429 Ostali nespomenuti materijalni rashodi (4.379,85€), a koji se sastoje od sljedećih stavaka: reprezentacija 265,45€.
- Objasnenje skupine rashoda 43 Rashodi amortizacije (1.327,23€)
 - Procijenjeni iznos rashoda amortizacije izraunat je na temelju iznosa amortizacije prethodne godine.
- Objasnenje skupine rashoda 44 Financijski rashodi (265,45€) a koji se sastoje od sljedećih stavaka:
 - 443 Ostali financijski rashodi (331,81€) koji se sastoje od stavki: Bankarske usluge i usluge platnog prometa.
- Objasnenje skupine rashoda 45 Donacije (265,45€), a koji obuhvaća sljedeću stavku:
 - 451 Tekuće donacije (265,45€) koje obuhvaćaju donaciju za člana – najpotrebitijeg člana slijepu osobu u tekućoj godini.
- Objasnenje skupine rashoda 46 Ostali rashodi (331,81€), a koji obuhvaćaju:
 - 462 Ostali nespomenuti rashodi (331,81€) koji se odnose na troškove, solmenizacije, osiguranja, kotizacije.

Predsjednik: Mirsad Bećirović



[Handwritten signature]