

Temeljem Statuta Udruge slijepih Zagreb, Zakona o financijskom poslovanju, računovodstvu neprofitnih organizacija i Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontroli te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija, Skupština Udruge slijepih Zagreb na sjednici održanoj 11.12.2024., donosi

Financijski plan Udruge slijepih Zagreb za 2025. godinu

Sadržaj:

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

I. Plan prihoda i rashoda

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.		
Račun	Naziv	Plan za 2025., prikaz u eurima
<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	9.000,00 €
	321 Prihodi od članarina i članskih doprinosa	9.000,00 €
33	Prihodi po posebnim propisima	0,00 €
	331 Prihodi po posebnim propisima	0,00 €
34	Prihodi od imovine	550,00 €
	342 Prihodi od nefinancijske imovine	550,00 €
35	Prihodi od donacija	499.078,00 €
	351 Prihodi od donacija iz proračuna	468.600,00 €
	353 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	28.478,00 €
	355 Ostali prihodi od donacija	2.000,00 €
36	Ostali prihodi	10.200,00 €
	361 Prihodi od naknade štete i refundacija	10.200,00 €
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00 €
	371 Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00 €
UKUPNO PRIHODI		518.828,00 €
<i>RASHODI</i>		
41	Rashodi za radnike	389.000,00 €
	411 Plaće	320.640,00 €
	412 Ostali rashodi za radnike	5.000,00 €
	413 Doprinosi na plaće	63.360,00 €

42		Materijalni rashodi	101.328,00 €
	421	Naknade troškova radnicima	37.164,00 €
	425	Rashodi za usluge	48.164,00 €
	426	Rashodi za materijal i energiju	12.000,00 €
	429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	4.000,00 €
43		Rashodi amortizacije	12.000,00 €
	431	Amortizacija	12.000,00 €
44		Financijski rashodi	4.000,00 €
	443	Ostali financijski rashodi	4.000,00 €
45		Donacije	500,00 €
	451	Tekuće donacije	500,00 €
46		Ostali rashodi	2.000,00 €
	462	Ostali nespomenuti rashodi	2.000,00 €
UKUPNO RASHODI			508.828,00 €
PRIHODI-RASHODI			10.000,00 €
UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA 2024. (522)			40.000,00 €
<i>Višak prihoda koji će se koristiti u 2025. godini</i>			<i>10.000,00 €</i>
<i>Ostatak viška prihoda iz prethodnih godina</i>			<i>30.000,00 €</i>

II. Plan zaduživanja i otplate

Udruga slijepih Zagreb u 2025. godini ne planira nikakva financijska zaduživanja.

III. Obrazloženje financijskog plana

Obrazloženje financijskog plana Udruge slijepih Zagreb sastoji se od planiranih prihoda i rashoda u 2025. godini razvrstanim po skupinama prihoda i rashoda prema Računskom planu za neprofitne organizacije.

a) **Prihodi**

- Obrazloženje skupine prihoda **32 Prihodi od članarina i članskih doprinosa** u iznosu od 9.000,00 EUR;

Procjena je rađena temeljem dosadašnjeg iznosa od 15,00 € i pretpostavke da će biti oko 600 plaćenih članarina. Udruga trenutno broji 1126 članova te ulaže napore u ažuriranje te liste na način da potiče članove koji su u financijskoj mogućnosti, na podmirivanje godišnjih članarina, čime osiguravaju svoje članstvo u Udruzi.

- Obrazloženje skupine prihoda **34 Prihodi od nefinancijske imovine** u iznosu od 550,00 EUR;

Udruga je sklopila Sporazume o poslovnoj suradnji s klubovima slijepih koji će plaćati određeni iznos za korištenje prostora Udruge te se na taj način očekuje prihod u iznosu od 550,00 €.

- Obrazloženje skupine prihoda **35 Prihodi od donacija** u iznosu od 499.078,00 EUR;

351 Prihodi od donacija iz proračuna (468.600,0000 EUR) obuhvaćaju prihode koji se ostvaruju odobravanjem prijavljenih i planiranih programa i projekata.

Za 2025. planirana su 4 programa/projekata za donacije iz Državnog proračuna u iznosu od 444.000,00 EUR, koji su prijavljeni ili će biti prijavljeni tijekom 2025. godine.

Osim toga, planiraju se sredstva za financiranje 7 programa iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave u iznosu od 24.600,00 EUR (2 Grad Zagreb, 1 Zagrebačka županija, 4 gradovi s područja Zagrebačke županije).

353 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (28.478,00 EUR) koji obuhvaćaju prihode ostvarene temeljem natječaja raspisanih od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba.

355 Ostali prihod od donacija u iznosu od 2.000,00 EUR su prihodi koji se očekuju temeljem procjene iz proteklih godina.

- Obrazloženje skupine prihoda **36 Ostali prihodi** u iznosu od 10.200,00 EUR;

362 Ostali prihodi u iznosu od 10.200,00 EUR odnosi se na prihode od refundacije na teret HZZO-a i Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom.

b) Rashodi

- Obrazloženje skupine rashoda 41 Rashodi za radnike u iznosu od 389.000,00 EUR;

411 Plaće (320.640,00 EUR) obuhvaćaju rashode za 32 radnika (7 iz stručne službe, 9 osobnih asistenata, 13 videćih pratitelja i 3 radnika koje se planira zaposliti u 2025. godini). Trošak plaća obuhvaća bruto iznos plaće radnika, a izračun je uzet temeljem dosadašnjih ugovorenih iznosa bruto plaća.

412 Ostali rashodi za radnike (5.000,00 EUR) obuhvaćaju neoporezive primitke radnika; prigodne nagrade (božićnice, regres za GO, eventualnih otpremnina, i sl.) koji će na prijedlog Izvršnog direktora uz suglasnost Predsjednika i Upravnog odbora biti isplaćene radnicima. Budući da opseg i intenzitet planiranih poslova iziskuje povećan angažman i učinkovitost rada, u ovoj stavci planirana je i isplata novčane nagrade za radne rezultate.

413 Doprinosi na plaće (63.360,00 EUR) odnose se na Zakonom propisane doprinose na plaću iz stavke 411 Plaće.

- Obrazloženje skupine rashoda 42 Materijalni rashodi u iznosu od 101.328,00 EUR;

421 Naknade troškova radnicima (37.164,00 EUR) obuhvaćaju troškove prijevoza radnika s posla i na posao, od čega je četvero zaposlenih s područja Zagrebačke županije, a ostali iz Grada Zagreba te je predviđeni godišnji iznos za tu stavku 20.000,00 EUR. Ostali troškovi putovanja u iznosu od 15.164,00 EUR odnose se na videću pratnju s automobilom, odnosno na locco vožnje i putne troškove. Za stručno osposobljavanje zaposlenika predviđa se trošak u iznosu 1.000,00 EUR te se odnosi na edukacije zaposlenika.

425 Rashodi za usluge u iznosu od 48.164,00 EUR sastoje se od:

Usluge telefona, pošte i prijevoza (4.000,00 EUR) - temeljeno na dosadašnjim podacima usklađenima s planiranim potrebama u 2025. godini;

Troškovi tekućeg i investicijskog održavanja (7.000,00€) odnosi se na pričuvu i održavanje opreme i prostora;

Komunalne usluge (2.164,00 EUR);

Zakupnine i najamnine (2.000,00 EUR) - eventualni trošak najma dvorana i/ili opreme;

Intelektualne i osobne usluge (28.000,00 EUR) - obuhvaća isplate temeljem autorskih honorara, ugovora o drugom dohotku, studentskih ugovora, pravnog savjetovanja i drugih intelektualnih usluga potrebnih za provođenje projektnih aktivnosti (usluge obrazovanja i osposobljavanja slijepih, promidžbe, vidljivosti i informiranje);

Ostale usluge (5.000,00 EUR) koje obuhvaćaju računalne, grafičke i tiskarske usluge te usluge uvezivanja.

426 Rashodi za materijal i energiju od 12.000,00 EUR:

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (7.000,00 EUR) odnosi se i na sredstva za čišćenje, literature, materijal za radionice i ostali materijal za redovno poslovanje; Energija (3.000,00 EUR) obuhvaća troškove električne energije i plina; Sitni inventara (2.000,00 EUR).

429 Ostali nespomenuti materijalni rashodi u iznosu od 4.000,00 EUR:

Reprezentacija uključujući osvježenja za projektne aktivnosti i članstvo (2.500,00 EUR);
Ostali rashodi (1.500,00 €).

- Objasnenje skupine rashoda **43 Rashodi amortizacije** u iznosu od 12.000,00 EUR;

Procijenjeni iznos rashoda amortizacije izračunat je na temelju iznosa amortizacije prethodne godine.

- Objasnenje skupine rashoda **44 Financijski rashodi** u iznosu od 4.000,00 EUR;

443 Ostali financijski rashodi koji se sastoji od stavke Bankarske usluge i usluge platnog prometa u navedenom iznosu.

- Objasnenje skupine rashoda **45 Donacije** u iznosu od 500,00 EUR;

Procijenjeni iznos temelji se na iznosu godine koja prethodi ovom financijskom planu.

- Objasnenje skupine rashoda **46 Ostali rashodi** u iznosu od 2.000,00 EUR;

462 Ostali nespomenuti rashodi procjenjuju se temeljem prethodne godine, a odnose se na otpisana potraživanja i rashode za ostala porezna davanja.



*Predsjednica Udruge
Andreja Veljača*