

Udruga „Betula“, Frankopanska 124, 31000 Osijek na izvanrednoj skupštini održanoj 18.12.2023. u Osijeku donijela je sljedeći:

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU

SADRŽAJ :

- 1. Odluka o usvajanju predloženog Godišnjeg programa rada i financijski plan za 2024. udruge**
- 2. Odluka o značajnom odstupanju ostvarenog plana od planiranog od 35 % od planiranih iznosa prihoda.**
- 3. Financijski plan udruge Betula za 2024. godinu**
- 4. Obrazloženje financijskog plana udruge za 2024. godinu**

Osijek, prosinac 2023.

U skladu s zakonskim propisima i Statutom udruge na Skupštini udruge dana 18.12.2023 donesen je financijski plan za 2024. godinu i Odluka o značajnom odstupanju ostvarenih planiranih prihoda i rashoda u odnosu na planirana radi donošenja Preraspodjele ili Rebalansa financijskog plana udruge.

U nastavku su: Odluke o usvajanju predloženog financijskog plana za 2024.; Odluka o značajnom odstupanju ostvarenog plana; doneseni financijski plan za 2024. s obrazloženjima.

1. Odluke :

1. Odluka o usvajanju predloženog Godišnjeg programa rada i financijski plan za 2024. udruge

2. Odluka o značajnom odstupanju ostvarenog plana od planiranog od 35 % od planiranih iznosa prihoda.

Predsjednik Udruge temeljem tromjesečnih i polugodišnjeg izvješća pratit će ostvarenje planiranog financijskog plana te u slučaju značajnog odstupanja ostvarenje plana :

- **do 30% od planiranih prihoda izraditi će PRERASPODJELU FINACIJSKOG PLANA i o tome obavijestiti tijela udruge, a u slučaju odstupanja većeg**
- **od 30% od planiranih prihoda pokrenut će aktivnosti za izradu Rebalansa financijskog plana 2024. koji će se usvojiti na skupštini , na isti način kao i doneseni financijski plan.**

Skupština Udruge Betula predložila je financijski plan:

GRUPA	OPIS PRIHODA I RASHODA	01.01.2024. – 31.12.2024 EUR (tečaj:7,53450)
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	1.960,00 €
341	Prihodi od financijske imovine	10,00 €
342	Prihodi od nefinancijske imovine	3.600,00 €
351	Prihodi od donacija iz proračuna	80.672,19 €

352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	5.768,42 €
	UKUPNI PRIHODI	92.010,61 €
411	Plaće	35.444,28 €
412	Ostali rashodi za radnika	15.134,64 €
413	Doprinosi na plaće	7.822,81 €
421	Naknade troškova radnicima	3.400,66 €
425	Rashodi za usluge	9.159,44 €
426	Rashodi za materijal i energiju	18.032,16 €
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	930,00 €
443	Ostali financijski rashodi	500,00 €
462	Ostali nespomenuti rashodi	1.400,00 €
	UKUPNI RASHODI	91.823,83 €
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	186,78 €

4. Obrazloženje financijskog plana

Obrazloženje financijskog plana sastoji se od :

- a) obrazloženja skupina prihoda i rashoda prema skupinama računskog plana (čl.17.1. Pravilnika)
- b) obrazloženja programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u godini za koju se donosi financijski plan (čl.17.1. Pravilnika)
- c) Obrazloženje skupina prihoda i rashoda mora sadržavati parametre koji su se koristili kod izračuna potrebnih sredstava za svaku od skupina prihoda i rashoda (čl.17.1. Pravilnika)

Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata mora sadržavati poveznicu sa godišnjim programom rada za redovne aktivnosti i aktivnosti po projektima i potrebnim sredstvima za njihovu provedbu.

a) Obrazloženje prihoda na razini skupine računskog plana

311 PRIHODI OD PRODAJE ROBA I PRUŽANJA USLUGA

Predviđa se pružanje usluga održavanja psihoterapijskog savjetovanja u iznosu od 1.600,00 € (40 individualnih usluga po cijeli od 30,00 € - 1200,00 € te 10 partnerskih savjetovanja u iznosu od 40,00 € - 400,00€).

U ovoj skupini prigoda planira se i naplata režijskih troškova najmoprimca na adresi Vranovina 28 u Zagreb u iznosu 360,00 €.

Ukupan iznos prihoda od prodaje roba i pružanja usluga iznosi: 1.960,00 €.

321 PRIHODI OD NAPLATE ČLANARINE

Prihod od članarina nije planiran za 2024. godinu.

341 PRIHODI OD FINACIJSKE IMOVINE

Planiraju se prihodi od financijske imovine u iznosu od 10,00 €.

342 PRIHODI OD NEFINACIJSKE IMOVINE

Planirani prihodi od nefinancijske imovine iznose 3.600,00 €, a odnose se iznajmljivanje stana u Zagrebu na adresi Vranovina 28.

351 PRIHODI OD DONACIJA

Prihodi od donacija se planiraju na temelju odobrenog projekta u 2024. godini pod nazivom Mjesto za mene. Prema planu prihoda potrebno je u 2024. godini ostvariti 15.000,00 € od projekta te je planiran produžetak u iznosu 17.500,00 €. Ukupan planirani prihod od navedenog projekta iznosi 32.500,00 €.

Nadalje, planiran je i prihod od projekta Jednaki jer to možemo u iznosu od 15.000,00 € te od projekta Skeniraj i preventiraj! u iznosu od 1.672,19 €.

U ovoj skupini predviđa se prijave na projekte grada Osijeka u iznosu od 1.500,00 € Osječko-baranjske županije u iznosu od 5.000,00 €, Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade u iznosu od 10.000 € te 15.000,00 € od projekata Ministarstva zdravstva.

Ukupan iznos prihoda od donacije iznosi: 80.672,19 €.

352 PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA I MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA

Ovi prihodi se odnose na psihoterapiju strane štíćenice te je prihod 20 CHF po danu 9 mjeseci što bi iznosilo 5.768,42 €.

353 PRIHODI OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA I OSTALIH PRAVNIH OSOBA

Prihodi od trgovačkih društava i pravnih osoba nisu planirani za 2024. godinu.

Ukupno planirani prihodi za 2024. iznose 92.010,61 €.

b) Obrazloženje prihoda prema projektima godišnjeg programa

Prema planu Godišnjeg rada udruge, udruga Betula će u 2024 nastaviti započete aktivnosti te se planira prijavljivanje na natječajne jedinice lokalne samouprave za dodjelu bespovratnih sredstava kao i na projekte financirane putem Europske unije.

a) Obrazloženje rashoda prema skupinama računskog plana

411 – 413 RASHODI ZA PLAĆE

U 2024. planira se isplata plaća prema dosadašnjoj praksi, odnosno na temelju odobrenih projekata i pruženih usluga te prijavljivanjem na projekte jedinica lokalne samouprave za dodjelu bespovratnih sredstava kao i projekta financiranih putem Europske unije. Rashod temeljen prema planiranom broju zaposlenika potrebnih za provođenje aktivnosti je 35.444,28 €. Ostali rashodi za radnike iznose 15.134,64 € te doprinosi na plaće 7.822,81 €.

Ukupno rashodi za plaće iznose: 58.401,73 €.

421 NAKNADE TROŠKOVA RADNICIMA

Planirane naknade troškova radnicima odnose se na dnevnice na službenim putovanjima, smještaj na službenom putu, prijevoz s posla i na posao, seminare, tečajeve i stručne ispite i iznose 3.400,66 €. Ukupno planiran iznos za naknade je planiran temeljem podataka ranijih godina i temeljem ugovorenih programa.

424 NAKNADE OSTALIM OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA

U planirane naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa odnose se naknade za obavljanje aktivnosti, naknade troškova službenih putovanja, naknade ostalih troškova, ostale naknade. Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa nisu planirane za 2024. godinu.

425 RASHODI ZA USLUGE

Kako bi se aktivnosti obavljale bez poteškoća u 2024. godini potrebno je podmirivati rashode za usluge. Rashodi za usluge su: usluge telefona i pošte, usluge održavanja vozila, najamnina, računalne usluge i dr. Ukupni iznos rashoda za usluge je: 9.159,44 €.

426 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU

U pogledu na rashode za materijal i energiju odnosi se na uredski i potrošni materijal, namirnice i hrana, materijal za aktivnosti te materijal za čišćenje, električna energija, voda, komunalne usluge, plin, gorivo i sitni inventar. Bez svega navedenog nije moguće obavljati svakodnevne aktivnosti koje su potrebne za poslovanje. Ukupno rashodi za materijal i energiju iznosi: 18.032,00 €.

429 OSTALI NESPOMENUTI MATERIJALNI RASHODI

Kod ostalih nespomenutih materijalnih rashoda smatraju se troškovi reprezentacije i članarina. Ukupna iznos je 930,00 €.

443 OSTALI FINACIJSKI RASHODI

Ostali finacijski rashodi uključuju bankarske usluge i usluge platnog prometa. Ukupno one iznose 500,00 €.

462 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI

Otpisana potraživanja te neotpisane vrijednosti i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine ulaze u skupinu 462 Ostali nespomenuti rashodi. Oni iznose ukupno 1.400,00 €.

471 RASHODI VEZANI ZA FINANCIRANJE POVEZANIH NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

U rashode vezane za financiranje povezanih neprofitnih organizacija ubrajaju se: tekući rashodi vezane za financiranje povezanih neprofitnih organizacija, kapitalni rashodi vezane za financiranje povezanih neprofitnih organizacija, tekući rashodi vezane za financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte i kapitalni rashodi vezane za financiranje povezanih neprofitnih organizacija. Rashodi vezani za financiranje povezanih neprofitnih udruga nisu planirani za 2024. godinu.

Ukupno planirani rashodi u 2024. iznose 91.823,83 €.

b) Obrazloženje rashoda za funkcioniranje i upravljanje

U 2024. godini predviđeni su rashodi u ukupnom iznosu od 91.823,83 €, a koji se odnose na rashode za cjelokupno funkcioniranje i upravljanje neprofitnom organizacijom, odnosno to je zbroj rashoda svih aktivnosti organizacije. Aktivnosti zaposlenika planirani su za dogovorene djelatnosti, a isti se obavljaju i raspodjeljuju prema organizaciji aktivnosti kojima koordinira voditelj podružnice i voditelji projekata u zajedničkoj suradnji.

Udruga će u skladu s zakonom u tijeku 2024. godine pratiti ostvarenje prihoda i rashoda i % (postotak) ostvarenja te u slučaju potrebe sačiniti Preraspodjelu ili predložiti Rebalans financijskog plana koji će se donijeti po istoj proceduri kao doneseni, usvojeni plan za 2024.

U Osijeku, 18.12.2023.

Predsjednik Udruge Betula


**BETULA**
Frankopanska ulica 124, Osijek
Zoran Vargović



RECEIVED
JUL 11 1964
U.S. DEPT. OF AGRICULTURE
WASHINGTON, D.C.