

Udruga „Betula“, Frankopanska 124, 31000 Osijek na izvanrednoj skupštini održanoj 20.12.2024. u Osijeku donijela je slijedeći:

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU

SADRŽAJ :

- 1. Odluka o usvajanju predloženog Godišnjeg programa rada i financijski plan za 2025. udruge**
- 2. Odluka o značajnom odstupanju ostvarenog plana od planiranog od 35 % od planiranih iznosa prihoda.**
- 3. Financijski plan udruge Betula za 2025. godinu**
- 4. Obrazloženje financijskog plana udruge za 2025. godinu**

U skladu s zakonskim propisima i Statutom udruge na Skupštini udruge dana 20.12.2024. donesen je financijski plan za 2025. 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 2025.; Odluka o značajnom odstupanju ostvarenog plana; doneseni financijski plan za 2025. s obrazloženjima.

1. Odluke :

1. Odluka o usvajanju predloženog Godišnjeg programa rada i financijski plan za 2025. 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 FINANCIJSKOG 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 2025. 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	01.01.2025. – 31.12.2025.
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	3.040,00 €
341	Prihodi od financijske imovine	10,00 €
342	Prihodi od nefinancijske imovine	4.000,00 €
351	Prihodi od donacija iz proračuna	79.500,00 €

352	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	2.500,00 €
	UKUPNI PRIHODI	89.050,00€
411	Plaće	26.382,33 €
412	Ostali rashodi za radnika	10.229,52 €
413	Doprinosi na plaće	6.040,90 €
421	Naknade troškova radnicima	3.118,80 €
425	Rashodi za usluge	7.838,32 €
426	Rashodi za materijal i energiju	16.160,00 €
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	1.000,00 €
431	Amortizacija	4.590,00 €
443	Ostali financijski rashodi	350,00 €
	UKUPNI RASHODI	75.709,87 €
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	13.340,13 €

4. Obrazloženje financijskog plana

Obrazloženje financijskog plana sastoji se od :

- obrazloženja skupina prihoda i rashoda prema skupinama računskog plana (čl.17.1. Pravilnika)
- obrazloženja programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u godini za koju se donosi financijski plan (čl.17.1. Pravilnika)
- 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 3.040,00 € (88 individualnih usluga po cijeli od 30,00 € - 2.640,00 € te 10 partnerskih savjetovanja u iznosu od 40,00 € - 400,00 €).

Ukupan iznos prihoda od prodaje roba i pružanja usluga iznosi: 3.040,00 €.

321 PRIHODI OD NAPLATE ČLANARINE

Prihod od članarina nije planiran za 2025. godinu.

341 PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE

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

342 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

Planirani prihodi od nefinancijske imovine iznose 4.000,00 €, a odnose se iznajmljivanje nekretnine na adresi Vladimira Nazora 18 u Čepinskim Martincima.

351 PRIHODI OD DONACIJA

Prihodi od donacija se planiraju na temelju odobrenog projekta u 2025. godini pod nazivom Mjesto za mene. Prema planu prihoda potrebno je u 2025. godini ostvariti 6.500 € od projekta te je planiran produžetak u iznosu 26.000,00 €. Ukupan planirani prihod od navedenog projekta iznosi 32.500,00 €.

U ovoj skupini predviđa se prijave na projekte grada Osijeka u iznosu od 2.000,00 €, Osječko-baranjske županije u iznosu od 5.000,00 €, Ministarstva znanosti i obrazovanja te Ministarstva rada, mirovinskog sustava, socijalne politike i obitelji.

Ukupan iznos prihoda od donacije iznosi: 79.500,00 €.

352 PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA I MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA

Prihod od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija nije planiran za 2025. godinu.

353 PRIHODI OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA I OSTALIH PRAVNIH OSOBA

Prihodi od trgovačkih društava i pravnih osoba nisu planirani za 2025. godinu.

371 PRIHODI OD POVEZANIH NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

Planiraju se prihodi od povezanih neprofitnih organizacija u iznosu od 2.500,00 €.

Ukupno planirani prihodi za 2025. iznose 89.050,00 €.

b) Obrazloženje prihoda prema projektima godišnjeg programa

Prema planu Godišnjeg rada udruge, udruga Betula će u 2025. nastaviti započete aktivnosti te se planira prijavljivanje na natječaje 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 2025. 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 26.382,33 €. Ostali rashodi za radnike iznose 10.229,52 € te doprinosi na plaće 6.040,92 €.

Ukupno rashodi za plaće iznose: 42.652,76 €.

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 3.118,80 €. 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 2025. godinu.

425 RASHODI ZA USLUGE

Kako bi se aktivnosti obavljale bez poteškoća u 2025. 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 7.838,32 €.

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: 16.160,00 €.

429 OSTALI NESPOMENUTI MATERIJALNI RASHODI

Kod ostalih nespomenutih materijalnih rashoda smatraju se troškovi reprezentacije i članarina. Ukupna iznos je 1.000,00 €.

431 AMORTIZACIJA

Rashodi za amortizaciju u 2025. godini iznose 4.590,00 €

443 OSTALI FINANCIJSKI RASHODI

Ostali financijski rashodi uključuju bankarske usluge i usluge platnog prometa. Ukupno one iznose 350,00 €.

Ukupno planirani rashodi u 2025. iznose 75.709,87 €.

b) Obrazloženje rashoda za funkcioniranje i upravljanje

U 2025. godini predviđeni su rashodi u ukupnom iznosu od 75.709,87 €, 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 2025. 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 2025.

U Osijeku, 20.12.2024.



Predsjednik Udruge Betula

Zoran Vargović