

Savez društava „Naša djeca“ Hrvatske / Amruševa 10/4 / Zagreb 10000 / Hrvatska  
 Telefoni: +385 1 4922959 / +385 1 4922957 / Fax:+385 1 4922975 / e: info@savez-dnd.hr  
 www.savez-dnd.hr  
 MB\_03213960 / OIB\_82683059627  
 IBAN\_HR58 23600001101338005

### Financijski plan Saveza DND-a Hrvatske za 2023. godinu

<b>3</b>	<b>PRIHODI (EURO)</b>	<b>421.190,18</b>
<b>31</b>	<b>Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga</b>	<b>45.922,09</b>
311	Prihodi od prodaje knjiga	132,72
	Prihodi od pružanja usluga	45.789,37
<b>32</b>	<b>Prihodi od članarina</b>	<b>3.450,79</b>
<b>34</b>	<b>Prihodi od najma imovine</b>	<b>30.526,25</b>
<b>35</b>	<b>Prihodi od donacija</b>	<b>341.291,05</b>
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	136.436,39
	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne samouprave	4,379,86
352	Prihodi od međunarodnih organizacija	197.156,73
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	3.318,07

<b>4</b>	<b>RASHODI (EURO)</b>	<b>421.190,18</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za zaposlenike</b>	<b>124.211,25</b>
411	Rashodi za plaće zaposlenika (7 zaposlenika)	102.517,78
412	Ostali rashodi za zaposlenike	4.778,02
413	Doprinosi na plaće zaposlenika	16.915,45
<b>42</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>294.589,92</b>
421	Naknade troškova zaposlenicima	5.972,53
422	Naknade troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	1.108,24
423	Naknade troškova volonterima	16.675,03
425	Rashodi za usluge	257.561,84
426	Rashodi za materijal i energiju	11.281,44
429	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.990,84
<b>43</b>	<b>Raspored amortizacije</b>	<b>1.393,59</b>
<b>44</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>995,42</b>
443	Bankarske usluge	995,42
<b>45</b>	<b>Donacije</b>	
<b>46</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>0,00</b>
<b>522</b>	<b>Preneseni višak prihoda iz prethodnih godina</b>	<b>5.846,17</b>

## 1. Plan zaduživanja i otplata

Savez društava „Naša djeca“ Hrvatske ne planira se tijekom 2023. godine kratkoročno zaduživati, niti davati kratkoročne zajmove.

## 2. Obrazloženje Financijskog plana

Zakonodavni okvir za izradu ovog prijedloga Financijskog plana Saveza DND za 2023. godinu bio je *Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija* (NN br. 119/15) i *Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija* (NN br. 119/15).

Izravna poveznica s ovim Prijedlogom financijskog plana je Prijedlog Programa rad Saveza DND-a Hrvatske za 2023. godinu u kojemu su navedene programske aktivnosti Saveza DND u 2023. godini, prema strateškim ciljevima i prioritetnim programskim područjima. Također, iza svakog programskog prioriteta navedene su aktivnosti, očekivani rezultati, ciljane skupine, vremenski okviri za provedbu te napomene o financijskim sredstvima (odakle su prikupljena, za koje aktivnosti, koja su sredstva u trenutku sastavljanja Programa rada već osigurana, za koja postoji velika vjerojatnost da će biti osigurana, a za koja se očekuju). Zbog toga sastavni dio Financijskog plana Saveza je i Program rada Saveza, iz kojega se onda vide obrazloženja programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u 2023. godini (godini za koju se donosi financijski plan).

Izvori financiranja Saveza DND za programe, projekte, aktivnosti i obavljanje redovne djelatnosti prikupljaju se iz različitih izvora: a) dijelom iz vlastite gospodarske djelatnosti, b) dijelom aplicirajući s projektima i programima na raznim natječajima počevši od Državnog proračuna, preko proračuna jedinica lokalne samouprave, preko međunarodnih organizacija i europskih fondova, domaćih trgovačkih društava i ostalih pravnih subjekata uključenih u sufinanciranje projekata, c) razvijanjem partnerstva za donacije i sponzorstva s tvrtkama u okviru društveno odgovornog poslovanja, d) godišnjim članarinama osnovnih DND i fizičkih osoba (članova) te oblicima samofinanciranja koje ćemo razviti u 2023. godini.

Za one programe, projekte i aktivnosti za koje smo već sklopili Ugovore o provedbi u 2022. (ili ranije tijekom 2020./2021., kada je riječ o trogodišnjim i dvogodišnjim programima), a tako i za one za koje to s velikom vjerojatnošću očekujemo, napravljen je Financijski plan, koji se obrazlaže i u Programu rada za 2023., kako smo to već naveli.

Sukladno *Pravilniku o financijskom izvještavanju* plan je **na razini skupina iz Računskog plana neprofitnih organizacija, a prihodi i rashodi su planirani prema računovodstvenom načelu nastanka događaja.**

To se vidi iz naprijed prikazanih tablica gdje su prihodi i rashodi podijeljeni na skupine kako slijedi:

### **PRIHODI (EURO)**

31 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	45.922,09
32 Prihodi od članarina	3.450,79
34 Prihodi od imovine	30.526,25
35 Prihodi od donacija	341.291,05

**Ukupno: 421.190,18**

### **RASHODI (EURO)**

41 Rashodi za radnike	124.211,25
42 Materijalne rashode	294.589,92
43 Raspored amortizacije	1.393,59
44 Financijski rashodi	995,42
46 Ostali rashodi	0,00

**Ukupno: 421.190,18**

(Ovim rasporedom sredstava zadovoljena su računovodstvena načela).

### 3. Obrazloženje skupine prihoda

Kako bi se ovaj Financijski plan približio programskoj osnovi, prilaže se i nova tablica iz koje je vidljivo da se prihodi dijele na one od vlastitih sredstava i prihode od dobivenih ili s velikom vjerojatnošću očekivanih sredstava od projekata.

<b>PRIHODI (KN/EUR) 2023.</b>	<b>KN</b>	<b>EURO</b>
Prihodi od prodaje roba	1.000,00	132,72
Kotizacije G/O prijatelji djece	245.000,00	32.517,09
Kotizacije Županije prijatelji djece	100.000,00	13.272,38
Članarina osnovnih DND	26.000,00	3.450,79
Najam poslovnog prostora	230.000,00	79.899,13
<b>Vlastita sredstva</b>	<b>602.000,00</b>	<b>79.899,13</b>
<b>Ministarstvo rada, mirov. sustava i socijalne politike</b>	<b>375.000,00</b>	<b>49.771,05</b>
Promic. i zaštita prava djece, NEF mreža	300.000,00	39.816,84
Projekt POTICAJ, 3. god.	75.000,00	9.954,21
<b>Ministarstvo zdravstva – promocija dojenja</b>	<b>50.000,00</b>	<b>6.636,14</b>
<b>Ministarstvo znanosti i obrazovanja</b>	<b>132.500,00</b>	<b>17.585,77</b>
Nagrada „Grigor Vitez“	20.000,00	2.654,45
Djeca OKO nas	87.500,00	11.613,25
Zdravo i fino	25.000,00	3.318,07
<b>Ministarstvo kulture i medija Nagrada „Grigor Vitez“</b>	<b>50.000,00</b>	<b>6.636,14</b>
<b>Državni ured za dem. i mlade – projekti</b>	<b>215.000,00</b>	<b>28.535,40</b>
– promocija dojenja	50.000,00	6.636,14
- Ne daj se upecati	105.000,00	13.935,89
- Roditelji na zadatku	60.000,00	7.963,37
<b>Nacionalna zaklada - Institucionalna podrška, 3. god.</b>	<b>205.480,00</b>	<b>27.271,88</b>
<b>Centar za podršku roditeljstvu – Rastimo zajedno</b>	<b>25.000,00</b>	<b>3.318,07</b>
<b>Grad Zagreb</b>	<b>28.000,00</b>	<b>3.716,24</b>
Nagrada „Grigor Vitez“	10.000,00	1.327,23
Kotizacija G/O i Dječji tjedan 2021.	18.000,00	2.389,01
<b>PGŽ Gorski kotar prijatelj djece</b>	<b>5.000,00</b>	<b>663,61</b>
<b>Međunarodni projekti</b>	<b>1.485.477,40</b>	<b>197.156,72</b>
<b>EU CERV program – Utjecaj, a ne ukras</b>	579.169,48	76.869,00
<b>ESF STEM – Budućnost za 5</b>	535.084,38	71.017,90
<b>ESF – Jačanje kapaciteta OCD-ova (Niti koje spajaju)</b>	262.069,24	34.782,56
<b>UNICEF</b>	109.154,30	14.487,26
<b>Projekti</b>	<b>2.571.457,40</b>	<b>341.291,05</b>
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>3.173.457,40</b>	<b>421.190,18</b>

Od kotizacija Savezu DND za operativno, administrativno i programsko vođenje akcije „Gradovi i općine-prijatelji djece“ očekujemo 32.517,09 i od kotizacija „Županije-prijatelji djece“ 13.272,28 EUR . Od godišnjih članarina osnovnih Društava „Naša djeca“ udruženih u Savez DND, koja prema Odluci Skupštine za četverogodišnji mandat Saveza DND za 2020.-2024., a sukladno Statutu, iznosi za pravne osobe 66,36 EUR, a za fizičke osobe 6,64 EUR te će se ta Odluka primjenjivati i u 2023. godini. Procjena prihoda od članarina u iznosu od 3.540,79 EUR napravljena je na osnovu uplata članarina u posljednje dvije-tri godine.

Na osnovu sklopljenih ugovora s najmoprimcima u našem poslovnom prostoru očekuje se prihod od 30.526,25 EUR.

Od prodaje knjiga i proizvoda Saveza DND očekuju se prihodi od 132,72 EUR.

Gore navedeni prihodi su prihodi od vlastite djelatnosti koji ukupno čine 18,97% od ukupnog financijskog plana ili ukupno 79,899,77 EUR.

Što se tiče programskih aktivnosti koje čine 81,03% planiranih sredstava odnosno 341.290,41 EUR za 2023. godinu plan je sljedeći:

**S Ministarstvom rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike** u 2020. godini sklopljeni su ugovori za provedbu program „POTICAJ“ – psihosocijalna podrška socijalno osjetljivim skupinama djece (i njihovih roditelja) za razvoj i širenje mreže usluga (u partnerstvu s Društvom „Naša djeca“ Čakovec, Petrinja i Vinkovci), uz napomenu da se radi o trogodišnjem programu koji završava do 31.5.2023. te očekujemo za „POTICAJ“ još 9.954,21 EUR.

Iz Državnog proračuna u okviru realizacije Akcijskog plana za provedbu Nacionalnog plana za djecu za razdoblje 2022.-2026., u 2023. godini očekujemo 39.816,84 EUR, a aktivnosti ćemo provoditi u partnerstvu s DND Opatija.

**Središnji državni ured za demografiju i mlade** za podršku roditeljstvu u 2022. godini raspisao je natječaj pa nam traje projekt „Roditelji na zadatku“ (od 1.9.2022.-31.8.2023.) te su preostala sredstva u iznosu od 7.963,37 EUR. Na natječaju za prevenciju ovisnosti među mladima dobili smo projekt „Ne daj se upecati“ u iznosu od 13.935,89 EUR, a očekujemo i sredstva za aktivnosti Saveza kao doprinos Nacionalnom planu promocije dojenja u iznosu od 6.636,14 EUR.

**Iz Centra za podršku roditeljstvu „Rastimo zajedno“** za program podrške roditeljstvu osigurana su nam sredstva za 2. godinu provedbe u iznosu od 3.318,007 EUR za 5 lokalnih DND-ova za aktivnost „Festival igranja“ i istraživanje gradova o uslugama za roditelje male djece.

Od **Ministarstva zdravstva**, također za aktivnosti u prilog Nacionalnog plana promocije dojenja, osigurana su u 2023. sredstva u iznosu od 6.636,14 EUR.

Za provedbu godišnje Nagrade „Grigor Vitez“, a koja će u 2023. godini obilježiti 56. godinu, još nemamo potpisane ugovore, budući da se rezultati natječaja za javne potrebe u kulturi **Ministarstva kulture i medija** (6.636,14 EUR), **Ministarstva znanosti i obrazovanja** (2.654,45) te **Gradskog ureda za kulturu Grada Zagreba** (1.327,23 EUR) očekuju u veljači/ožujku 2023. Kako su to dosad stalni izvori financiranja, očekujemo da će biti i u 2023. godini.

Od **Ministarstva znanosti i obrazovanja** u 2023. godini imamo odobrene iznose za projekt „Djeca OKO nas“ - u iznosu od 11.613,25 EUR, a u partnerstvu s Društvom „Naša djeca“ Zabok kroz projekt „Zdravo i fino“ za aktivnosti Saveza osigurano je 3.318,07 EUR.

Na natječaju **Grada Zagreba za jednokratnu potporu i ostale natječaje za zdravlje i ljudska prava za aktivnosti u Dječjem tjednu** očekuje se 2.389,01 EUR.

Iz **Europskog socijalnog fonda** financiran je projekt „Niti koje spajaju“ u okviru poziva „Jačanje kapaciteta OCD-ova u lokalnoj zajednici“ u iznosu od 34.782,56 EUR (za 2. godinu provedbe).

Iz **ESF** za promociju STEM-a kroz projekt „STEM - budućnost za 5“ u 2023. god. očekujemo 71.017,90 EUR (za 2. godinu provedbe).

Iz **EU komisije i programa CERV** za projekt „Utjecaj, a ne ukras“ u 2023. očekujemo 76.869,00 EUR (za 1. godinu provedbe).

U 2023. godini očekujemo nastavak suradnje i partnerstvo s **Uredom UNICEF-a** na projektu „Unaprjeđenje mehanizama praćenja stanja i postupaka lokalnih zajednica za ostvarivanje prava djeteta“ u 2023. godini za 2. godinu provedbe (do 1.6.2023.) predviđen je preostali iznos od 14.487,26 EUR.

Od **Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva**, koja nam pruža trogodišnju institucionalnu podršku u razdoblju 2021.-2023. god. odobreno je **27.271,88** EUR, i za 2023. godinu (3. godinu provedbe).

Od **Primorsko goranske županije** smo još 2020. god. dobili sredstva u iznosu od 663,61 EUR za projekt „Gorski kotar prijatelj djece“ koji, na žalost, zbog poznate nam situacije s pandemijom nije održan ni prošle ni ove godine, prolongira se za proljeće 2023., pa se i ta sredstva prenose u sljedeću godinu.

#### **RASHODI (EURO)**

<b>Vrsta rashoda</b>	<b>Ukupni troškovi</b>	<b>Vlastiti troš. 18,97%</b>	<b>Projektni troš. 81,03%</b>
<b>Troškovi za zaposlenike</b>	124.211,25	23.562,897	100.648,38
Plaće	119.433,23	22.656,48	96.776,75
Ostali rashodi	4.778,02	906,39	3.871,63
<b>Materijalni rashodi</b>	<b>294.589,92</b>	<b>55.883,71</b>	<b>238.706,21</b>
Režijski troškovi	25.927,40	4.918,43	21.008,97
Projektne aktivnosti	268.662,52	50.965,28	217.697,24
<b>Amortizacija</b>	<b>1393,59</b>	<b>264,36</b>	<b>1.129,23</b>
<b>Ostali troškovi</b>	<b>995,42</b>	<b>188,83</b>	<b>806,59</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>421.190,18</b>	<b>79.899,77</b>	<b>341.290,41</b>

#### **4. Obrazloženje skupine rashoda**

Naprijed navedene troškove planirali smo prema projektima koji će se provoditi u 2023., a projektne aktivnosti detaljnije opisane, nalaze se u **Programu rada Saveza za 2023. godinu**.

Što se tiče plaća zaposlenika, u prijedlog Financijskog plana za 2023. stavljane su plaće povećane za 10% u odnosu na 2022.godinu. Također, i ostali rashodi za zaposlenike povećani su sukladno propisima o neoporezivim primicima radnika za 2023. godinu.

Savez DND ima šest stalno zaposlenih radnika na puno radno vrijeme: glavnu tajnicu Saveza društava „Naša djeca“ Hrvatske, poslovnu tajnicu, 1 voditeljicu za prikupljanje sredstava te 3 projektne/programske koordinatorice/voditeljice odnosa s javnošću te voditeljicu računovodstva sa skraćenim radnim vremenom od 4 sata. Zaposlenici Stručne službe zaduženi su za cjelokupno poslovanje Saveza, u skladu sa Statutom, Zakonom o radu te Pravilnikom o radu Stručne službe.

## **5. Izmjene i dopune Financijskog plana Saveza u 2023.**

Izmjene i dopune Financijskog plana napraviti će se u slučaju značajnijih odstupanja nastalih prihoda i rashoda u odnosu na planirane, u skladu sa Statutom i drugim općim aktima koje će donositi Izvršni i Nadzorni odbor, a usvajati Skupština Saveza DND-a Hrvatske.

Posljednja stavka Financijskog plana je preneseni višak prihoda iz prošlih godina. Budući da smo u proteklim godinama imali višak prihoda, a koji se s godinama kumulirao prema financijskim izvješćima, tako smo isti iskazali i u Financijskom planu za 2023. godinu.

Voditeljica računovodstva Saveza DND:

Vesna Dimitrijević

Glavna tajnica Saveza DND:

Snježana Krpes, prof.

U Zagrebu, 07.12.2022.

*(Financijski plan Saveza DND za 2023. godinu usvojen na izvještajno-tematskoj Skupštini Saveza, 10.12.2022.)*