



● ZAGREB, AMRUŠEVA 10 ● TELEFON: (385) 01/ 49 22 959, 49 22 957 ● FAKS: 01/ 49 22 975
 ● IBAN: HR58 23600001101338005 ● OIB: 82683059627

Financijski plan Saveza DND-a Hrvatske za 2020. godinu

3	PRIHODI (KN)	1.865.000,00
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	385.000,00
311	Prihodi od prodaje knjiga	15.000,00
	Prihodi od pružanja usluga	370.000,00
32	Prihodi od članarina	30.000,00
34	Prihodi od najma imovine	205.000,00
35	Prihodi od donacija	1.245.000,00
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	295.000,00
	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne samouprave	130.000,00
352	Prihodi od međunarodnih organizacija	670.000,00
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	150.000,00

4	RASHODI (KN)	1.865.000,00
41	Rashodi za radnike	791.372,00
411	Rashodi za plaće radnika (7 radnika)	664.428,00
412	Ostali rashodi za radnike	17.500,00
413	Doprinosi na plaće radnika	109.444,00
42	Materijalni rashodi	1.044.628,00
421	Naknade troškova radnicima	41.604,00
422	Naknade troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	40.320,00
423	Naknade troškova volonterima	95.835,00
425	Rashodi za usluge	821.369,00
426	Rashodi za materijal i energiju	27.500,00
429	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	18.000,00
43	Raspored amortizacije	18.500,00
44	Financijski rashodi	6.000,00
443	Bankarske usluge	6.000,00
45	Donacije	0,00
46	Ostali rashodi	4.500,00

522	Preneseni višak prihoda iz prethodnih godina	128.000,00
------------	---	-------------------

1. Plan zaduživanja i otplata

Savez društava „Naša djeca“ Hrvatske ne planira se tijekom 2020. godine kratkoročno zaduživati, niti davati kratkoročne zajmove.

2. Obrazloženje Financijskog plana

Zakonodavni okvir za izradu ovog prijedloga Financijskog plana Saveza DND-a za 2020. 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 rada Saveza DND-a Hrvatske za 2020. godinu u kojemu su navedene programske aktivnosti Saveza DND u 2020. 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 2020. 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).

Za one programe, projekte i aktivnosti za koje smo već sklopili Ugovore o provedbi u 2020., a tako i za one za koje to s velikom vjerojatnošću očekujemo, napravljen je Financijski plan, koji se obrazlaže u Programu rada, 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 (KN)

31 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	385.000,00
32 Prihodi od članarina	30.000,00
34 Prihodi od imovine	205.000,00
35 Prihodi od donacija	1.245.000,00

Ukupno: 1.865.000,00

RASHODI (KN)

41 Rashodi za radnike	791.372,00
42 Materijalne rashode	1.044,628,00
43 Raspored amortizacije	18.500,00
44 Financijski rashodi	6.000,00
46 Ostali rashodi	4.500,00

Ukupno: 1.865.000,00

Ovim rasporedom sredstava zadovoljena su računovodstvena načela.

3. Obrazloženje skupine prihoda

Kako bi se ovaj Financijski plan približio programskoj osnovi, prilaže se i nova tabela 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, kotizacija Savezu DND za operativno, administrativno i programsko vođenje akcija „Gradovi i općine-prijatelji djece“ i „Županije-prijatelji djece“, zatim godišnjih članarina osnovnih Društava „Naša djeca“ udruženih u Savez DND, koja prema Odluci Skupštine za četverogodišnji mandat Saveza DND za 2016.-2020., a sukladno Statutu, iznosi za pravne osobe 500,00 kuna, a za fizičke osobe 50,00 kuna te će se ta Odluka primjenjivati i u 2020. godini. Procjena članarina napravljena je na osnovu uplata članarina u posljednje dvije-tri godine.

Za provedbu godišnje Nagrade „Grigor Vitez“, a koja se već provodi u kontinuitetu 52 godina, još nemamo potpisane ugovore budući da se rezultati natječaja za javne potrebe u kulturi Ministarstva kulture, Gradskog ureda za kulturu te Ministarstva znanosti i obrazovanja, očekuju krajem 2019. godine, odnosno na proljeće 2020. Kako su to dosad stalni izvori financiranja, očekujemo da će biti i u 2020. godini.

Isto je i s projektom „Neka odrastanje bude dječja igra“ u iznosu od 150.000,00 kuna koji Savez DND već šest godina zaredom provodi s tvrtkom Beiersdorf, a koja je najavila suradnju i u 2020. godini.

U 2019. godini završena je provedba trogodišnjeg programa institucionalne podrške koju je financirala Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva s iznosom od 247.440,00 kuna godišnje. Umjesto toga početkom 2020. godine nastavljamo s projektom „Jačanje kapaciteta lokalnih i regionalnih zajednica u ostvarivanju prava djeteta“ financiranim od strane Ureda UNICEF-a u iznosu od 220.000,00 kn za 2020. godinu.

Isto tako, u 2019. godini započeli smo provedbu projekta „Odgoj za volontiranje i održivi razvoj u školama“ u okviru programa „Osnaživanje doprinosa organizacija civilnog društva obrazovanju za održivi razvoj za unapređenje ekonomske i socijalne kohezije“, financiranog iz programa Švicarsko-hrvatske suradnje Ureda za udruge, a koji će se nastaviti i u 2020. godini, od kojeg planiramo prihod u iznosu od 450.000,00 za 2020. godinu.

S obzirom na činjenicu da sva resorna ministarstva, uredi i tvrtke natječaje za projekte 2019./2020. raspisali u drugoj polovici 2019. (a neki će tek u 2020.), što znači da će se rezultati znati krajem ove godine i početkom 2020. godine napravljena je procjena planiranih sredstava za dosad prijavljene projekte: „Za osmijeh djeteta u bolnici“ (Ministarstvo zdravstva), „Roditelji na zadatku“ – jednokratna potpora, „Dječja vijeća u Hrvatskoj i EU“, „Mladi za djecu u bolnici“ (Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku), zatim za projekt „Ne daj se upecati“ (objedinjen natječaj Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku i Ministarstvo zdravstva). Prijavljene su i neke od aktivnosti povodom 70 godina Saveza DND (izložba „Igra je dječje pravo“) na natječaje Ministarstva kulture i Grada Zagreba, a u pripremi je i najavi pokretanje novog projekta društveno odgovornog poslovanja s tvrtkom Jadran Galenski Laboratorij na području davanja psihosocijalne podrške roditeljima u odgoju djece. Savez DND do kraja ove godine planira aplicirati i projekt na Natječaj Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku za područje prevencije nasilja među vršnjacima, također će prijavljivati i natječaje na ostale raspisane natječaje tijekom 2020. U slučaju dobivanja sredstava na navedenim natječajima i za navedene projekte sredstva će trošiti u 2020., tako da će se prema potrebi raditi i izmjene i dopune ovog Financijskog plana.

PRIHODI (KN)

Prihodi od prodaje roba	15.000,00
Kotizacije G/O prijatelji djece	270.000,00
Kotizacije Županije prijatelji djece	100.000,00
Članarina osnovnih DND	30.000,00
Najam poslovnog prostora	205.000,00
Vlastita sredstva	620.000,00

Ministarstvo za demografiju, obitelj i mlade	130.000,00
Dječja vijeća	20.000,00
Mladi za djecu u bolnici	15.000,00
Roditelji na zadatku	45.000,00
Ne daj se upecati	50.000,00
Ministarstvo zdravstva – Za osmijeh djeteta u bolnici	65.000,00
Ministarstvo znanosti i obrazovanja	20.000,00
Nagrada „Grigor Vitez“ za 2019.	20.000,00
Ministarstvo kulture	80.000,00
Nagrada „Grigor Vitez“ za 2019.	50.000,00
Program povodom 70 godina SDNDH	30.000,00
Grad Zagreb	110.000,00
Nagrada G. Vitez za 2019.	10.000,00
Kotizacija G/O i Dječji tjedan 2020.	60.000,00
Volonteri u bolnici	20.000,00
Program povodom 70 godina SDNDH	20.000,00
UNICEF – Jačanje kapaciteta za ostvarivanje prava djeteta	220.000,00
NIVEA – Neka odrastanje bude dječja igra	150.000,00
Udruga gradova – Aktivnosti Dječjih foruma	20.000,00
Švicarsko-hrvatska suradnja - Odgoj za volontiranje i održivi razvoj u školama	450.000,00
Projekti	1.245.000,00
SVEUKUPNO:	1.865.000,00

Sukladno planu očekivanih prihoda napravljen je i Plan rashoda pa podijeljen na rashode od vlastitih sredstava i rashode za projektne aktivnosti.

RASHODI (KN)

Vrsta rashoda	Ukupni troškovi	Vlastiti troš.33.25%	Projektni troš. 66,75%
Troškovi za radnike	791.372,00	263.131,19	528.240,81
Plaće	773.872,00	257.312,44	516.559,56
Ostali rashodi	17.500,00	5.818,75	11.681,25
Materijalni rashodi	1.044.628,00	347.338,81	697.289,19
režijski troškovi	125.000,00	41.562,50	83.437,50
projektne aktivnosti	919.628,00	305.776,31	613.851,69
Amortizacija	18.500,00	6.151,25	12.348,75
Ostali troškovi	10.500,00	3.491,25	7.008,75
UKUPNO	1.865.000,00	620.112,50	1.244.887,50

4. Obrazloženje skupine rashoda

Savez DND ima stalno zaposlena tri radnika: tajnika SDNDH, poslovnu tajnicu i voditeljicu računovodstva. Osim tri stalno zaposlene osobe, trenutno je zaposleno još četiri osobe na određeno i to na sljedećim projektima: „Za osmijeh djeteta u bolnici“/akcija „Gradovi i općine-prijatelji djece“, „Odgoj za volontiranje i održivi razvoj“ i institucionalna potpora Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva (koja završava s 31.12.2019.), s tim da napominjemo da će iste djelatnice ostati na postojećim projektima Saveza i u 2020.godini, ali i novim već spomenutima koji su počeli u 2019., a nastavljaju se i u 2020. godini ili će biti ugovoreni tijekom 2020.

Naprijed navedene troškove planirali smo prema projektima koji će se provoditi u 2020., a projektne aktivnosti detaljnije opisane, nalaze u Prijedlogu Programa rada Saveza za 2020.

Posljednja stavka Financijskog plana je preneseni višak prihoda iz prošlih godina. Budući da smo u proteklim godinama imali višak prihoda koji se s godinama kumulirao prema financijskim izvješćima, tako smo isti iskazali i u financijskom planu za 2020. godinu.

5. Izmjene i dopune Financijskog plana Saveza u 2020.

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.

Voditeljica računovodstva Saveza DND-a:

Tajnica Saveza DND-a:

Vesna Dimitrijević

Snježana Krpes, prof.

U Zagrebu, 25. studenoga 2019.

Financijski plan Saveza DND-a prihvaćen na Skupštini Saveza DND, 7.12.2019.