



● 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

<b>3</b>	<b>PRIHODI (KN)</b>	<b>1.865.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga</b>	<b>385.000,00</b>
311	Prihodi od prodaje knjiga	15.000,00
	Prihodi od pružanja usluga	370.000,00
<b>32</b>	<b>Prihodi od članarina</b>	<b>30.000,00</b>
<b>34</b>	<b>Prihodi od najma imovine</b>	<b>205.000,00</b>
<b>35</b>	<b>Prihodi od donacija</b>	<b>1.245.000,00</b>
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

<b>4</b>	<b>RASHODI (KN)</b>	<b>1.865.000,00</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za radnike</b>	<b>791.372,00</b>
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
<b>42</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.044.628,00</b>
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
<b>43</b>	<b>Raspored amortizacije</b>	<b>18.500,00</b>
<b>44</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>6.000,00</b>
443	Bankarske usluge	6.000,00
<b>45</b>	<b>Donacije</b>	<b>0,00</b>
<b>46</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>4.500,00</b>

<b>522</b>	<b>Preneseni višak prihoda iz prethodnih godina</b>	<b>128.000,00</b>
------------	---	-------------------

## 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
<b>Vlastita sredstva</b>	<b>620.000,00</b>

<b>Ministarstvo za demografiju, obitelj i mlade</b>	<b>130.000,00</b>
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
<b>Ministarstvo zdravstva – Za osmijeh djeteta u bolnici</b>	<b>65.000,00</b>
<b>Ministarstvo znanosti i obrazovanja</b>	<b>20.000,00</b>
Nagrada „Grigor Vitez“ za 2019.	20.000,00
<b>Ministarstvo kulture</b>	<b>80.000,00</b>
Nagrada „Grigor Vitez“ za 2019.	50.000,00
Program povodom 70 godina SDNDH	30.000,00
<b>Grad Zagreb</b>	<b>110.000,00</b>
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
<b>UNICEF – Jačanje kapaciteta za ostvarivanje prava djeteta</b>	<b>220.000,00</b>
<b>NIVEA – Neka odrastanje bude dječja igra</b>	<b>150.000,00</b>
<b>Udruga gradova – Aktivnosti Dječjih foruma</b>	<b>20.000,00</b>
<b>Švicarsko-hrvatska suradnja - Odgoj za volontiranje i održivi razvoj u školama</b>	<b>450.000,00</b>
<b>Projekti</b>	<b>1.245.000,00</b>
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>1.865.000,00</b>

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

#### **RASHODI (KN)**

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

#### **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.*