



● 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 2021. godinu

3	PRIHODI (KN)	1.985.400,00
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	325.000,00
311	Prihodi od prodaje knjiga	5.000,00
	Prihodi od pružanja usluga	320.000,00
32	Prihodi od članarina	30.000,00
34	Prihodi od najma imovine	205.000,00
35	Prihodi od donacija	1.425.400,00
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	400.000,00
	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne samouprave	60.000,00
352	Prihodi od međunarodnih organizacija	540.000,00
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	425.400,00

4	RASHODI (KN)	1.985.400,00
41	Rashodi za zaposlenike	818.652,00
411	Rashodi za plaće zaposlenika (7 zaposlenika)	681.548,00
412	Ostali rashodi za zaposlenike	27.500,00
413	Doprinosi na plaće zaposlenika	109.604,00
42	Materijalni rashodi	1.140.748,00
421	Naknade troškova zaposlenicima	32.644,00
422	Naknade troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	20.350,00
423	Naknade troškova volonterima	55.435,00
425	Rashodi za usluge	994.319,00
426	Rashodi za materijal i energiju	28.000,00
429	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.000,00
43	Raspored amortizacije	15.500,00
44	Financijski rashodi	10.500,00
443	Bankarske usluge	6.500,00
45	Donacije	0,00
46	Ostali rashodi	4.000,00

522	Preneseni višak prihoda iz prethodnih godina	152.000,00
------------	---	-------------------

1. Plan zaduživanja i otplata

Savez društava „Naša djeca“ Hrvatske ne planira se tijekom 2021. godine kratkoročno zaduživati, niti davati kratkoročne zajmove.

2. Obrazloženje Financijskog plana

Zakonodavni okvir za izradu ovog Financijskog plana Saveza DND za 2021. 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 Financijskim planom je Programa rad Saveza DND-a Hrvatske za 2021. godinu u kojemu su navedene programske aktivnosti Saveza DND u 2021. godini, prema strateškim ciljevima i prioritetnim programskim područjima. Također, iza svakog programskog prioriteta navedene su aktivnosti, očekivani rezultati, ciljne 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 2021. 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 projekte i programe na razne natječaje (državni proračun, proračun jedinica lokalne samouprave, međunarodne organizacije i europski fondovi, domaća trgovačka društva i ostali pravni subjekti uključeni 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./2021., a tako i za one za koje to s velikom vjerojatnošću očekujemo u 2021., 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	325.000,00
32 Prihodi od članarina	30.000,00
34 Prihodi od imovine	205.000,00
35 Prihodi od donacija	1.425.400,00

Ukupno: 1.985.400,00

RASHODI (KN)

41 Rashodi za zaposlenike	818.652,00
42 Materijalne rashode	1.140.748,00
43 Raspored amortizacije	15.500,00

44 Financijski rashodi	6.500,00
46 Ostali rashodi	4.000,00
Ukupno:	1.985.400,00

(Ovim rasporedom sredstava zadovoljena su sva 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.

Od kotizacija Savezu DND za operativno, administrativno i programsko vođenje akcije „Gradovi i općine-prijatelji djece“ očekujemo najmanje 220.000,00 kn i od kotizacija „Županije-prijatelji djece“, 100.000,00 kn.

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 500,00 kuna, a za fizičke osobe 50,00 kuna te će se ta Odluka primjenjivati i u 2021. godini. Procjena prihoda od članarina u iznosu od 30.000,00 kn 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 205.000,00 kuna.

Od prodaje knjiga i proizvoda Saveza DND očekuju se prihodi od 5.000,00 kuna.

Gore navedeni prihodi su prihodi od vlastite djelatnosti koji ukupno čine 28,20% od ukupnog financijskog plana ili ukupno 560.000,00 kuna.

Što se tiče programskih aktivnosti koje čine 71,80% planiranih sredstava za 2021. godinu plan je sljedeći:

S **Ministarstvom rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike** u 2020. godini sklopljeni su ugovori za provedbu 3 programa/projekta pa tako u 2021. godini očekujemo 245.000,00 kn.

Za projekt „100 ljudi, 100 čudi“ - prevencija nasilja među djecom 72.500,00, za projekt „Dječja vijeća u Hrvatskoj i EU“ - promicanje i zaštitu prava djece 22.500,00 kn (u partnerstvu s Društvom „Naša djeca“ Opatija) te za program „POTICAJ“ – psihosocijalna podrška socijalno osjetljivim skupinama djece (i njihovih roditelja) za razvoj i širenje mreže usluga 150.000,00 kn (u partnerstvu s Društvom „Naša djeca“ Čakovec, Petrinja i Vinkovci), uz napomenu da se radi o trogodišnjem programu.

Od **Ministarstva zdravstva**, također, za trogodišnji program „Ne daj se upecati“ – prevencija ovisnosti u djece koji je započeo u 2020. i nastavlja se i u 2021. godini očekujemo 85.000,00 kn, 2. godina provedbe. Program se provodi u partnerstvu s Hrvatskim centrom za dramski odgoj.

Za provedbu godišnje Nagrade „Grigor Vitez“, a koja se već provodi u kontinuitetu 54. godinu, još nemamo potpisane ugovore, budući da se rezultati natječaja za javne potrebe u kulturi **Ministarstva kulture** (50.000,00 kn), **Ministarstva znanosti i obrazovanja** (20.000,00) te **Gradskog ureda za kulturu Grada Zagreba** (10.000,00 kn) očekujemo veljača/ožujak 2021. Kako su to dosad stalni izvori financiranja, očekujemo da će biti i u 2021. godini.

Na natječaju **Grada Zagreba za jednokratnu potporu i ostale natječaje za zdravlje i ljudska prava za aktivnosti u Dječjem tjednu** očekuje se 50.000,00 kuna.

Od projekta „Neka odrastanje bude dječja igra“ koji Savez DND već sedam godina zaredom provodi s potporom **tvrtke Beiersdorf (NIVEA)**, s kojom se planira suradnja i u 2021. godini, te očekujemo prihod u iznosu od 100.000,00 kn.

Od **Udruge gradova** s kojom imamo jako dobru suradnju već više godina dobivamo potporu za projekt Dječji forumi u iznosu od 20.000,00 kn za posjet djece Hrvatskom saboru koja je ove godine zbog pandemije COVID 19 izostala, te se nadamo da ćemo sljedeće godine biti u prilici ostvariti i tu aktivnost.

U 2019. godini počeli smo provedbu projekta „Odgoj za održivi razvoj i volontiranje u školama“ - osnaživanje doprinosa organizacija civilnog društva obrazovanju za održivi razvoj za unapređenje ekonomske i socijalne kohezije, financiranog iz programa **Švicarsko-hrvatske suradnje Ureda za udruge** koji se provodio i u 2020. godini, a nastaviti će se i u 2021., završno do 31.05.2021., od kojeg planiramo prihod u iznosu od 288.000,00 kn za 2021. godinu.

Iz **Europskog socijalnog fonda (Hrvatski zavod za zapošljavanje)** financiran je projekt „Ostani u igri“ kojeg provodimo u partnerstvu s Društvom „Naša djeca“ Maksimir (20.4.2020.-20.4.2022.) Provedba se nastavlja i u 2021. te se očekuju prihodi u iznosu od 102.000,00 kn.

Nakon jednogodišnje stanke ponovo smo aplicirali na natječaj za institucionalnu podršku koju financira **Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva** te smo dobili trogodišnju potporu u iznosu od 205.400,00 kn godišnje (2021.-2023.)

U 2021. godini očekujemo nastavak suradnje i partnerstvo s **Uredom UNICEF-a** na projektu „Jačanje kapaciteta lokalnih i regionalnih zajednica u ostvarivanju prava djeteta“ u iznosu od 150.000,00 kn.

Prema poslovnim dogovorima koje smo ostvarili s nekim tvrtkama u cilju sponzorstva ili donacija za provođenje naših projekata u 2021. godini očekujemo prihod od **Končara** u iznosu od 50.000,00 kn, **Jadran Galenski Laboratorija (JGL)** od 30.000,00 i **Tekstil prometa** od 20.000,00 kn.

S obzirom na činjenicu da neka resorna ministarstva, zatim pozivi Europskog socijalnog fonda, uredi i tvrtke svoje godišnje natječaje raspisuju u tekućoj godini (dakle raspisivat će ih i u 2021. godini), postoji velika vjerojatnost da će Savez DND prijavljivati projekte na te natječaje, a u slučaju dobivanja sredstava i trošiti ih u 2021., tako da će se prema potrebi raditi i izmjene i dopune ovog Financijskog plana.

PRIHODI (KN)

Prihodi od prodaje roba	5.000,00
Kotizacije G/O prijatelji djece	220.000,00
Kotizacije Županije prijatelji djece	100.000,00
Članarina osnovnih DND	30.000,00
Najam poslovnog prostora	205.000,00
Vlastita sredstva	560.000,00

Ministarstvo rada, mirov. sustava, obitelji i socijalne politike	245.000,00
„100 ljudi, 100 čudi“ - prevencija nasilja među djecom	72.500,00
„Dječja vijeća u Hrvatskoj i EU“ - promicanje i zaštita prava djece	22.500,00
POTICAJ - razvoj i širenje mreže usluga	150.000,00
Ministarstvo zdravstva – Ne daj se upecati	85.000,00
Ne daj se upecati – prevencija ovisnosti u djece	85.000,00 kn
Ministarstvo znanosti i obrazovanja	20.000,00
Nagrada „Grigor Vitez“	20.000,00 kuna
Ministarstvo kulture	50.000,00
Nagrada „Grigor Vitez“	50.000,00 kuna
Grad Zagreb	60.000,00
Nagrada „Grigor Vitez“	10.000,00 kuna
Kotizacija G/O i Dječji tjedan 2021.	50.000,00 kuna
Švicarsko-hrvatski program suradnje	288.000,00
ESF -HZZ projekt – Ostajem u igri	102.000,00
Unicef	150.000,00
NIVEA – Neka odrastanje bude dječja igra	100.000,00
Udruga gradova – posjet Saboru djece/Susret Dječjih foruma	20.000,00
Nacionalna zaklada – institucionalna podrška	205.400,00
Donacije trgov. društava (Končar, JGL, Tekstil promet)	100.000,00
Projekti	1.425.400,00
SVEUKUPNO:	1.985.400,00

Sukladno planu očekivanih prihoda napravljen je i Plan rashoda u 2021. te je podijeljen na rashode od vlastitih sredstava i rashode za projektne aktivnosti.

RASHODI (KN)

Vrsta rashoda	Ukupni troškovi	Vlastiti troš. 28.20%	Projektne troš. 71,80%
Troškovi za zaposlenike	818.652,00	230.859,86	587.792,14
Plaće	791.152,00	223.104,86	568.047,14
Ostali rashodi	27.500,00	7.755,00	19.745,00
Materijalni rashodi	1.140.748,00	321.690,94	819.057,06
Režijski troškovi	125.000,00	35.250,00	89.750,00
Projektne aktivnosti	1.015.748,00	286.440,94	729.307,06
Amortizacija	15.500,00	4.371,00	11.129,00
Ostali troškovi	10.500,00	2.961,00	7.539,00
UKUPNO	1.985.400,00	559.882,80	1.425.517,20

4. Obrazloženje skupine rashoda

Naprijed navedene troškove planirali smo prema projektima koji će se provoditi u 2021., a projektne aktivnosti detaljnije opisane, nalaze u Programu rada Saveza za 2021. Što se tiče plaća zaposlenika u

Stručnoj službi Saveza DND-a Hrvatske, prema financijskom planu ostavljene su na razini plaća iz 2020. godine kao i naknade i nagrade za rezultate rada.

Savez DND ima stalno zaposlena tri djelatnika: glavnu tajnicu, poslovnu tajnicu i voditeljicu računovodstva. Osim tri stalno zaposlene osobe, trenutno je zaposleno još četiri osobe na određeno i to na naprijed navedenim projektima, a planiramo da će isti djelatnici ostati i u 2021. godini radeći na već spomenutima projektima/programi koji su počeli u 2020. godini, a nastavljaju se i u 2021. godini kao i na mogućim novim projektima. Zaposlenici Stručne službe zaduženi su za cjelokupno poslovanje.

5. Izmjene i dopune Financijskog plana Saveza u 2021.

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 koji se s godinama kumulirao prema financijskim izvješćima, tako smo isti iskazali i u financijskom planu za 2021. godinu.

Voditeljica računovodstva Saveza DND:

Vesna Dimitrijević

glavna tajnica Saveza DND:

Snježana Krpes, prof.

U Zagrebu, 17.12.2020.

(Financijski plan za 2021. usvojen je na dopisnoj Skupštini Saveza DND-a Hrvatske, 29.12.2020.)