

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 2022. godinu

3	PRIHODI (KN)	1.608.400,00
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	346.000,00
311	Prihodi od prodaje knjiga	1.000,00
	Prihodi od pružanja usluga	345.000,00
32	Prihodi od članarina	20.000,00
34	Prihodi od najma imovine	205.000,00
35	Prihodi od donacija	1.037,400,00
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	446.000,00
	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne samouprave	28.000,00
352	Prihodi od međunarodnih organizacija	321.000,00
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	222.000,00

4	RASHODI (KN)	1.608.400,00
41	Rashodi za radnike	847.276,00
411	Rashodi za plaće zaposlenika (7 zaposlenika)	700.236,00
412	Ostali rashodi za zaposlenike	31.500,00
413	Doprinosi na plaće zaposlenika	115.540,00
42	Materijalni rashodi	741.624,00
421	Naknade troškova zaposlenicima	28.080,00
422	Naknade troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	6.500,00
423	Naknade troškova volonterima	57.400,00
425	Rashodi za usluge	611.644,00
426	Rashodi za materijal i energiju	26.000,00
429	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	12.000,00
43	Raspored amortizacije	13.000,00
44	Financijski rashodi	6.500,00
443	Bankarske usluge	6.500,00
45	Donacije	0,00
46	Ostali rashodi	0,00

522	Preneseni višak prihoda iz prethodnih godina	160.000,00

1. Plan zaduživanja i otplata

Savez društava „Naša djeca“ Hrvatske ne planira se tijekom 2022. godine kratkoročno zaduživati, niti davati kratkoročne zajmove.

2. Obrazloženje Financijskog plana

Zakonodavni okvir za izradu ovog prijedloga Financijskog plana Saveza DND za 2022. 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 2022. godinu u kojemu su navedene programske aktivnosti Saveza DND u 2022. 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 2022. 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 natjecajima 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 2022. godini.

Za one programe, projekte i aktivnosti za koje smo već sklopili Ugovore o provedbi u 2021. (ili ranije tijekom 2019./2020. 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 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	346.000,00
32 Prihodi od članarina	20.000,00
34 Prihodi od imovine	205.000,00
35 Prihodi od donacija	1.037.400,00

Ukupno: 1.608.400,00

RASHODI (KN)

41 Rashodi za radnike	847.276,00
42 Materijalne rashode	741.624,00
43 Raspored amortizacije	13.000,00
44 Financijski rashodi	6.500,00
46 Ostali rashodi	0,00

Ukupno: 1.608.400,00

(Ovim rasporedom sredstava zadovoljena su računovodstvena načela.)

3. Obrazloženje skupine prihoda

Kako bi se ovaj Financijski plan približio programskoj osnovi, prilaže se i nova 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 cca. 245.000,00 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 2022. godini. Procjena prihoda od članarina u iznosu od 20.000,00 kn napravljena je na osnovu uplata članarina u posljednje dvije-tri godine. Napominjemo da zbog pandemijskih uvjeta taj iznos u 2021. godini je upola manji od 2019./2020., tako da očekujemo navedeni iznos.

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 1.000,00 kuna.

Gore navedeni prihodi su prihodi od vlastite djelatnosti koji ukupno čine 35,50% od ukupnog financijskog plana ili ukupno 571.000,00 kuna.

Što se tiče programskih aktivnosti koje čine 64,50% planiranih sredstava odnosno 741.624,00 kn za 2022. 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 150.000,00 kn (u partnerstvu s Društvom „Naša djeca“ Čakovec, Petrinja i Vinkovci), uz napomenu da se radi o trogodišnjem programu.

U 2022. godini Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike te Središnji državni ured za demografiju i mlade raspisat će natječaje za dječja prava i podršku roditeljstvu, na koje ćemo aplicirati projekte, te iz tih projekata očekujemo najmanje 30.000,00 kuna, što smo predvidjeli i ovim planom.

Od **Ministarstva zdravstva**, također, za trogodišnji program „Ne daj se upečati“ – prevencija ovisnosti u djece koji je započeo u 2020. i nastavlja se i u 2022. godini očekujemo 85.000,00 kn, 3. godina provedbe. Program se provodi u partnerstvu s Hrvatskim centrom za dramski odgoj te Društvima „Naša djeca“ iz Kutine, Poreča i Šibenika.

Za provedbu godišnje Nagrade „Grigor Vitez“, a koja će u 2022. godini obilježiti 55. godinu, još nemamo potpisane ugovore, budući da se rezultati natječaja za javne potrebe u kulturi **Ministarstva kulture i medija** (50.000,00 kn), **Ministarstva znanosti i obrazovanja** (10.000,00) te **Gradskog ureda za kulturu Grada Zagreba** (10.000,00 kn) očekujemo veljača/ožujak 2022. Kako su to dosad stalni izvori financiranja, očekujemo da će biti i u 2022. godini.

Od **Ministarstva znanosti i obrazovanja** u 2022. godini imamo odobrene iznose za projekt „Djeca OKO nas“ - izložba portreta djece na temu nacionalnog i kulturalnog identiteta u iznosu od 91.000,00 kuna, a u partnerstvu s Društvom „Naša djeca“ Zabok kroz projekt „Zdravo i fino“ za aktivnosti Saveza osigurano je 50.000,00 kuna.

Na natječaju **Grada Zagreba za jednokratnu potporu i ostale natječaje za zdravlje i ljudska prava za aktivnosti u Dječjem tjednu** očekuje se 18.000,00 kuna.

Od **Udruga 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, a u 2021. godini 10.000,00 kuna za Nagradu „Emil Paravina“, pa predviđamo da će za poticanje dječje participacije i suradnju sa Savezom DND Udruga gradova u 2022. godini osigurati najmanje 10.000,00 kuna.

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 2022. (do 20.4.) te se očekuju prihodi u iznosu od 70.000,00 kn.

Od **Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva** koja nam pruža trogodišnju institucionalnu podršku u razdoblju 2021.-2023. god. odobreno je **205.400,00** kn, pa taj iznos je ugovoren i za 2. godinu provedbe. Osim toga kroz program „Potencijali zajednica“ Nacionalna zaklada nam je odobrila i 7.000,00 kn za donacijsku kampanju Kuća „Naša djeca“ u Petrinji.

U 2022. 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 trajanju od 18 mjeseci, a u 2022. godini predviđen je iznos od 250.000,00 kuna.

Od **Primorsko goranske županije** smo još 2020. god. dobili sredstva u iznosu od 5.000,00 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 2022., pa se i ta sredstva prenose u sljedeću godinu.

S obzirom na činjenicu da smo u 2020./2021. prijavili sljedeće projekte i natječaje (ESF za promociju STEM-a u iznosu od 1.625,811,00 kuna – završili čišćenje proračuna; zatim Ured za udruge „Jačanje kapaciteta OCD-ova za otpornost u lokalnim zajednicama u iznosu 499.000,00 kn – projekt u krugu vrednovanja, Norveški fond – Jačanje kapaciteta stručnjaka iz škola i OCD-ova za održivi razvoj u iznosu 1.487.035,80 kn – projekt u krugu vrednovanja, zatim manje iznose na natječaje Ministarstva kulture i medija za razvoj publike u kulturi i Ministarstvo vanjskih i europskih poslova projekt „Djeca OKO nas“) očekujemo sredstva iz tih natječaja, kao i iz natječaja koji će se raspisivati u 2022. za provedbu projekata u 2022. godini. U slučaju dobivanja tih sredstava i trošit ćemo ih i u 2022., tako da će se prema potrebi raditi i izmjene i dopune ovog Financijskog plana.

PRIHODI (KN)

Prihodi od prodaje roba	1.000,00
Kotizacije G/O prijatelji djece	245.000,00
Kotizacije Županije prijatelji djece	100.000,00
Članarina osnovnih DND	20.000,00
Najam poslovnog prostora	205.000,00
Vlastita sredstva	571.000,00
Ministarstvo rada, mirov. sustava i socijalne politike	180.000,00
Promicanje i zaštita prava djece	30.000,00
Razvoj i širenje mreže usluga	150.000,00
Ministarstvo zdravstva – Ne daj se upecati	85.000,00
Ministarstvo znanosti i obrazovanja	151.000,00
Nagrada „Grigor Vitez“	10.000,00

Djeca oko nas (DF)	91.000,00
Zdravo i fino	50.000,00
Ministarstvo kulture	50.000,00
Nagrada „Grigor Vitez“	50.000,00
Grad Zagreb	28.000,00
Nagrada „Grigor Vitez“	10.000,00
Kotizacija G/O i Dječji tjedan 2021.	18.000,00
ESF -HZZ - projekt – Ostajem u igri	70.000,00
Unicef	250.000,00
Nacionalna zaklada	212.400,00
Institucionalna podrška	205.400,00
Kuća „Naša djeca“ Petrinja	7.000,00
Udruga gradova Aktivnosti dječje participacije	10.000,00
PGŽ Gorski kotar prijatelj djece	5.000,00
Projekti	1.037.400,00
SVEUKUPNO:	1.608.400,00

Sukladno planu očekivanih prihoda napravljen je i Plan rashoda u 2022. te je podijeljen na rashode od vlastitih sredstava i rashode za projektne aktivnosti.

RASHODI (KN)

Vrsta rashoda	Ukupni troškovi	Vlastiti troš. 35,50%	Projektne troš. 64,50%
Troškovi za zaposlenike	847.276,00	300.782,98	546.493,02
Plaće	815.776,00	289.600,48	526.175,52
Ostali rashodi	31.500,00	11.182,50	20.317,50
Materijalni rashodi	741.624,00	263.276,52	478.347,48
Režijski troškovi	112.000,00	39.760,00	72.240,00
Projektne aktivnosti	629.624,00	223.516,52	406.107,48
Amortizacija	13.000,00	4.615,00	8.385,00
Ostali troškovi	6.500,00	2.307,50	4.192,50
UKUPNO	1.608.400,00	570.982,00	1.037.418,00

4. Obrazloženje skupine rashoda

Naprijed navedene troškove planirali smo prema projektima koji će se provoditi u 2022., a projektne aktivnosti detaljnije opisane, nalaze se u Prijedlogu Programa rada Saveza za 2022. godinu. Što se tiče plaća zaposlenika, u prijedlog financijskog plana stavljane su plaće povećane za 800,00 kuna neto za 4 projektne/programske koordinatorice, a odobrene od strane Izvršnog odbora (na sjednici 10.9.2021.), kao i naknade i nagrade za rezultate rada.

Savez DND ima stalno zaposlena tri radnika: glavnu tajnicu Saveza društava „Naša djeca“ Hrvatske, poslovnu tajnicu i voditeljicu računovodstva sa skraćenim radnim vremenom od 4 sata. 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 2022. godini radeći na već spomenutima projektima koji su počeli u 2021., a nastavljaju se i u 2022. godini kao i na mogućim novim projektima, te da ćemo omogućiti i ugovaranje na neodređeno. 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 2022.

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 2022. godinu.

Voditeljica računovodstva Saveza DND:

Vesna Dimitrijević

Glavna tajnica Saveza DND:

Snježana Krpes, prof.

U Zagrebu, 22.11.2021.

(Program rada Saveza DND za 2022. godinu usvojen na izvještajno-tematskoj Skupštini Saveza, 4.12.2021.)