

## **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU**

## Plan prihoda i rashoda

31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	€ 1.860,60	€ 11.830,00	€ 13.690,60
	<b>UKUPNO GOSPODARSKA DJELATNOST</b>	<b>€ 1.860,60</b>	<b>€ 11.830,00</b>	<b>€ 13.690,60</b>
	<b>SVEUKUPNO PRIHODI (IA + IB)</b>	<b>€ 52.750,34</b>	<b>€ 92.472,05</b>	<b>€ 145.222,39</b>
				<b>€ 235.080,00</b>

Posebna skupina 31 - Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga u sklopu gospodarske djelatnosti udruge – u ovoj stavci stavljenia je pretpostavka iznosa prema, kako je ranije navedeno, "konzervativnom pristupu". To znači da su u ovu stavku ubaćeni samo zasad sigurni poslovi na temelju potpisanih ugovora odnosno izdanih narudžbenica od strane Općine Medulin i Općine Ližnjan, uz nekoliko predviđenih izlaznih računa za savjetodavne usluge udruzi Sense. Ova svota uvećana je za pretpostavku iznosa za nastavak suradnje s pulskim komunalnim poduzećem Herculanea, vezano za edukativne usluge u okviru Radione Re-Geppetto u Roju, kojom upravlja Želena Istra. Interes s obje strane postoji te je upravo u tijeku izradā ponude, otprilike u visini ovogodišnjeg iznosa.

## II. RASHODI

### 4 II.A. Troškovi OSNOVNE DJELATNOSTI

41	Plaće radnika (plaće, doprinosi, ostali rashodi radnika)	€ 99.877,71	€ 22.010,00	€ 121.887,71
42	Materijalni troškovi (putni troškovi, naknade volonterima, honorari, intelektualne usluge, ugovori o uslugama, ured, režije, reprezentacija, članarine)	€ 37.868,44	€ 5.118,06	€ 42.986,50
43	Rashodi amortizacije	€ 0,00	€ 900,00	€ 900,00
44	Financijski rashodi (bankarske usluge, usluge platnog prometa, tečajne razlike)	€ 353,51	€ 80,00	€ 433,51
45	Donacije	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
46	Ostali rashodi	€ 12.092,58	€ 12,34	€ 12.104,92
	Višak rashoda nad prihodima iz prethodne godine (manjak prihoda nad rashodima)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	<b>UKUPNO OSNOVNA DJELATNOST</b>	<b>€ 150.192,24</b>	<b>€ 28.120,40</b>	<b>€ 178.312,64</b>
				<b>€ 264.971,36</b>

Skupina računa 41 – Plaće radnika - U okviru Financijskog plana za 2025., u ovoj skupini sadržani su ukupni troškovi plaća za 6 djelatnika udruge (tzv. bruto2). Projektna je stavljanja u iznosima ukupnih troškova plaća koji se previdaju za 2025., s dodanom naknadom prijevoza s posla i na posao za 5 od 6 djelatnika (razlog za neisplata 1 djelatnicu je blizina radnog mjeseta u odnosu na mjesto prebivališta). Također, u kalkulaciju su ubačeni i iznosi 6 pripadnih nagrada u srpnju i prosincu 2025. (prema iznosu nagrada u prosincu 2025.).

Skupina računa 42 – Materijalni troškovi - Materijalni troškovi odnose se na procijenjene troškove "hladnog pogona" udruge (najam prostora, električna energija, knjigovodstveni servis, tekuće održavanje, telefonski, internetski i poštanski troškovi, registracija, osiguranje i gorivo za službeno vozilo itd.), troškove službenih putovanja, troškove akcija i kampanja, a također i na troškove koji nastaju u sklopu aktivnosti raznih projekata koje će udruža provoditi (Climate Bridges Network, EcoQuest - Narrative Video Game for Climate Participation, Civic Space Preservation and Restoration, Plastika van - more u prvi plan, PODrži - permakulturom do odzivosti, institucionalna podrška Nacionalne zaklade za razvoj civilnoga društva).

Skupina računa 43 – Rashodi amortizacije - Rashodi amortizacije imovine projicirani temeljem iznosa u prethodnoj godini.

Skupina računa 44 – Financijski rashodi - Ovi rashodi uključuju bankarske usluge, usluge platnog prometa, tečajne razlike. Rashod projiciran temeljem iznosa u prethodnoj godini.

Skupina računa 45 – Donacije drugim organizacijama - u toj skupini računa ne očekujemo rashode.

Skupina računa 46 – Ostali rashodi – ova skupina računa u 2025. uključuje samo završne transferne sredstava partnerskim organizacijama u sklopu projekta Communities Go Circular, nakon uplate završne rate od strane donatora po odobrenju završnog izvještaja.

### II.A. Troškovi GOSPODARSKE DJELATNOSTI

	Materijalni troškovi gospodarske djelatnosti - putni troškovi, materijal za edukacije i sl. direktni troškovi (priznaju se u 100% iznosa) te ostali vezani troškovi gospodarske djelatnosti (udio u režijama i sl. – priznaju se u postotku dobivenom omjerom prihoda od gospodarske djelatnosti i ukupnih prihoda. Direktni troškovi udjela u plaćama kod pojedinih gospodarskih djelatnosti ne prikazuju se odvojeno u ovoj stavci, već su troškovi plaća prikazani zbrojno u 42 grupi 41 kod osnovne djelatnosti.	€ 2.098,75	€ 946,96	€ 3.045,71
	<b>UKUPNO GOSPODARSKA DJELATNOST</b>	<b>€ 2.098,75</b>	<b>€ 946,96</b>	<b>€ 3.045,71</b>
	<b>SVEUKUPNO RASHODI (IIA + IIB)</b>	<b>€ 152.290,99</b>	<b>€ 29.067,36</b>	<b>€ 181.358,35</b>
				<b>€ 273.971,36</b>

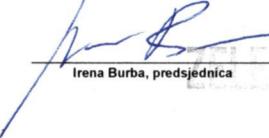
U okviru gospodarske djelatnosti, svi očekivani rashodi (osim udjela u plaćama, kako je objašnjeno ranije) koji se neposredno pripisuju prodaji roba i usluga (u 100-postotnom iznosu) ili se mogu posredno pripisati (u postotnom iznosu, prema postotku dobivenom omjerom prihoda od gospodarske djelatnosti i ukupnih prihoda) ulaze u ovu kategoriju. Što se troškova gospodarskih djelatnosti tiče, ubačena je pretpostavka iznosa troškova po dogovorenim poslovima (Općina Medulin i Ližnjan), kao i prema dosad obavljenim razgovorima s komunalnim poduzećem Pula Herculanea po kojima se upravo ispostavlja ponuda.

	<b>SVEUKUPNO PRIHODI (IA + IB)</b>	<b>€ 52.750,34</b>	<b>€ 92.472,05</b>	<b>€ 145.222,39</b>
				<b>€ 235.080,00</b>

Prikazani rezultat u Planu nastaje isključivo zbog prirode izgleda obrasca finansijskog plana, odnosno činjenice da se pojedine brojke prenose iz godine u godinu. Primjerice, očekivani višak rashoda nad prihodima u 2024. godini utjecao je na veći iznos rashoda u 2025. godini i, posljedično, prikazani očekivani višak

SVEUKUPNO RASHODI (IIA + IIB)	€ 152.290,99	€ 29.067,36	€ 181.358,35	€ 273.971,36
VIŠAK PRIHODI - RASHODI	-€ 99.540,65	€ 63.404,69	-€ 36.135,96	-€ 38.891,36

Financijski plan za 2025. godinu usvojen je na sjednici Upravnog odbora 16.12.2024. te predložen za usvajanje na sjednici Skupštini udruge. Dokument je usvojen na sjednici Izvanredne Skupštine udruge održane 17.12.2024., u okviru 4. točke dnevnog reda.




Irena Burba, predsjednica  
ŽELENA ISTRA

rashoda nad prihodima u 2025. Ovakvi manjkovи (a i viskovi koji se pojavljuju u planovima povremeno) – najčešće su odraz "računovodstveno projektnih procedure" s odgodenim prihodima, odnosno mogućnosti prebacivanja na "prave" prihode isključivo prema potrošnji sredstava, kao i sporosti pojedinih donatora s odobrenjem izvještaja ili kašnjenjem uplate. U pravilu, završne brojke u Planovima ne odražavaju stvarno stanje u završnim finansijskim izvještima ni na žiroracunu. Želena Istra je od početka svog djelovanja finansijski stabilna te bez iznimke raspolaze sredstvima na žiroracunima koji omogućavaju redovno poslovanje u vidu isplate plaća, pokrivanja tzv. hladnog pogona i uspešnu provedbu aktivnosti ugovorenih projekata.

## FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU

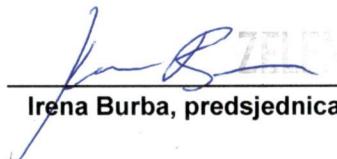
### Plan zaduženja i otplata

VRSTA KREDITA I ZAJMOVA	Ugovorena valuta i iznos	Planiranje otplate glavnice	Datum primanja kredita i zajma	Datum dospjeća kredita i zajma
1. Kratkoročni krediti i zajmovi	1.500,00 €	1.500,00 €	-	30.06.2025.
	UKUPNO	1.500,00 €		
2. Dugoročni krediti i zajmovi				
	UKUPNO			
UKUPNO (1 + 2)				

Sukladno čl. 14, st.1 Pravilnika o sustavu finansijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanje finansijskih planova neprofitnih organizacija, „plan zaduživanja i otplata sadrži visinu planiranih primitaka od dugoročnog zaduživanja temeljem primljenih kredita i zajmova, primitaka od prodaje vrijednosnih papira, dionica i udjela u glavnici, primitaka od povrata glavnice danih zajmova”, odnosno „izdataka od danih dugoročnih zajmova, ulaganja u vrijednosne papire, dionice i udjele u glavnici te otplata glavnice primljenih dugoročnih kredita i zajmova”.

Imajući gore navedeno u vidu, u finansijskom planu za 2025. godinu planirano je samo jedno kratkoročno zaduživanje, u svojstvu davatelja sredstava. Naime, na temelju Ugovora o posudbi novčanih sredstava od 15.05.2024. te Aneksu od 28.11.2024., Zelena Istra je posudila novčana sredstva Panu, udruzi za zaštitu okoliša i prirode, zbog njihove loše finansijske situacije. Navedena sredstva biti će vraćena prema odredbama Ugovora i Aneksa 30.06.2025.

Plan zaduženja i otplata za 2025. godinu usvojen je (u okviru Finansijskog plana za 2025.) na sjednici Upravnog odbora 16.12.2024. te predložen za usvajanje na sjednici Skupštini udruge. Dokument je usvojen na sjednici Izvanredne Skupštine udruge održane 17.12.2024., u okviru 4. točke dnevnog reda.



Irena Burba, predsjednica  
ZELENA ISTRA