

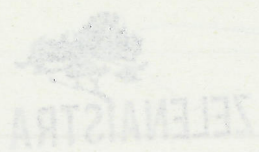
FINANCIJSKI PLAN ZA 2017. GODINU

Plan prihoda i rashoda

Skupine iz rač. plana	OPIS	Ostvareno do 30.11.2016.	Procjena 1.12.-31.12.2016.	UKUPNO IZVRŠENJE 2016	UKUPNO PLAN 2017
I. PRIHODI					
3	IA. Prihodi OSNOVNE DJELATNOSTI				
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	32.777,50 kn	69.768,40 kn	102.545,90 kn	63.162,00 kn
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
33	Prihodi po posebnim propisima	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
34	Prihodi od imovine	552,20 kn	1.100,00 kn	1.652,20 kn	2.000,00 kn
35	Prihodi od donacija	796.855,82 kn	194.309,07 kn	991.164,89 kn	1.106.593,46 kn
36	Ostali prihodi	330.261,54 kn	44.750,69 kn	402.462,20 kn	1.000,00 kn
	Višak prihoda nad rashodima iz prethodne godine	304.296,83 kn	-	304.296,83 kn	-
	Prijenos prijava iz 2016.	-	-	-	74.712,13 kn
	UKUPNO OSNOVNA DJELATNOST	1.464.743,89 kn	309.928,16 kn	1.802.122,02 kn	1.247.467,59 kn
	IB. Prihodi OD GOSPODARSKE DJELATNOSTI				
	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
	UKUPNO GOSPODARSKA DJELATNOST	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
	SVEUKUPNO PRIHODI (IA + IB)	1.464.743,89 kn	309.928,16 kn	1.802.122,02 kn	1.247.467,59 kn
II. RASHODI					
4	IIA. Troškovi OSNOVNE DJELATNOSTI				
41	Plaće radnika (plaće, doprinosi, ostali rashodi radnika)	726.437,74 kn	70.217,25 kn	796.654,99 kn	776.607,00 kn
42	Materijalni troškovi (putni troškovi, naknade volonterima, honorari, intelektualne usluge, ugovori o uslugama, ured, režije, reprezentacija, članarine)	415.357,81 kn	162.746,10 kn	578.103,91 kn	436.975,87 kn
43	Rashodi amortizacije	0,00 kn	5.700,00 kn	5.700,00 kn	6.000,00 kn
44	Financijski rashodi (bankarske usluge, usluge platnog prometa, tečajne razlike)	3.263,59 kn	300,00 kn	3.563,59 kn	3.000,00 kn
45	Donacije	343.387,40 kn	0,00 kn	343.387,40 kn	24.884,72 kn
46	Ostali rashodi	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
	Višak rashoda nad prihodima iz prethodne godine (manjak prihoda nad rashodima)	-	-	-	-
	UKUPNO OSNOVNA DJELATNOST	1.488.446,54 kn	238.963,35 kn	1.727.409,89 kn	1.247.467,59 kn
	IIA. Troškovi GOSPODARSKE DJELATNOSTI				
42	Materijalni troškovi gospodarske djelatnosti - putni troškovi, materijal za edukacije (100%)	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
	UKUPNO GOSPODARSKA DJELATNOST	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
	SVEUKUPNO RASHODI (IIA + IIB)	1.488.446,54 kn	238.963,35 kn	1.727.409,89 kn	1.247.467,59 kn
	SVEUKUPNO PRIHODI (IA + IB)	1.464.743,89 kn	309.928,16 kn	1.802.122,02 kn	1.247.467,59 kn
	SVEUKUPNO RASHODI (IIA + IIB)	1.488.446,54 kn	238.963,35 kn	1.727.409,89 kn	1.247.467,59 kn
	VIŠAK PRIHODI - RASHODI	-23.702,65 kn	70.964,81 kn	74.712,13 kn	0,00 kn

Financijski plan za 2017. godinu usvojen je na Skupštini dana 19. 12.2016.

Dušica Radojčić, predsjednica Zelene Istre



FINANCIJSKI PLAN ZA 2017. GODINU

Plan zaduženja i otplata

Plan_zaduzenja_i_otplata

VRSTA KREDITA I ZAJMOVA	Ugovorena valuta i iznos	Planiranje otplate glavnice	Datum primanja kredita i zajma	Datum dospijeća kredita i zajma	UKUPNO (1 + 2)	
					UKUPNO	UKUPNO
1. Kratkoročni krediti i zajmovi						
2. Dugoročni krediti i zajmovi						

U financijskom planu za 2017. godinu nije planirano kratkoročno niti dugoročno zaduživanje.

ZELENA ISTRA

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZELENE ISTRE ZA 2017. GODINU

Financijski plan za 2017. je sastavljen u skladu Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/2015). Sastoji se od

- plana prihoda i rashoda;
- plana zaduživanja i otplata;
- obrazloženja financijskog plana.

Plan zaduživanja i otplata za 2017. godinu nije sastavljen jer organizacija ne planira takvu vrstu zaduživanja za narednu godinu.

Prema Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, broj 121/2014), koji se primijenjuje od 1.1.2015. godine te sukladno članku 5. stavcima 1. i 3. tog Zakona, te prema gore navedenom Pravilniku (Narodne novine 119/2015), sukladno članku 11. istog, Zelena Istra, organizacija koja vodi dvojno knjigovodstvo, ima obavezu do kraja ove godine u najvišim tijelima udruge donijeti financijski plan za poslovanje u dolazećoj 2017. godini.

Poslovanje neprofitne organizacije temeljimo na načelu dobrog financijskog upravljanja i kontrola te načelu javnosti i transparentnosti.

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

PRIHODI

Skupina računa 31 – Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga - obuhvaća prihode koje neprofitna organizacija ostvari od kupaca prodajom roba i/ili pružanjem usluga. U 2017. godini očekujemo prihode od provođenja aktivnosti na edukaciji i konzultacijama o odvojenom sakupljanju otpada u okviru kampanja s komunalnim poduzećima te na temelju suradnje s partnerskim organizacijama u okviru projekta Origin of Spaces.

Skupina računa 32 – Prihodi od članarina i članskih doprinosa – u toj skupini ne očekujemo prihode budući da je odlukom Upravnog odbora od 10.7.2015. članarina ukinuta.

Skupina računa 33 – Prihodi po posebnim propisima – u toj skupini ne očekujemo prihode, s obzirom da Zelena Istra ni tijekom prošlih godina nije primila ovu vrstu prihoda.

Skupina računa 34 – Prihodi od imovine - obuhvaća prihode od financijske i prihode od nefinancijske imovine. Tijekom 2017. godine očekuje se porast prihoda od kamata s obzirom na daljnje oročavanje depozita, koji su sad veći zbog pripisivanja ranije dospjelih kamata.

Skupina računa 35 – Prihodi od donacija - obuhvaća sredstva koja, bez obveze vraćanja ili protučinidbe, neprofitna organizacija dobije iz državnog proračuna, proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, od inozemnih vlada i međunarodnih institucija, od trgovačkih društava i drugih pravnih osoba te od građana. Također, bitno je naglasiti da se od 2017. u ovoj skupini nalaze i transferi od partnerskih organizacija po partnerskim sporazumima, koji su ranije knjiženi u računskoj skupini 36. Naime, radi se o novoj preporuci, izrečenoj prilikom nedavne kontrolne posjete Nacionalne Zaklade za razvoj civilnoga društva, prema kojoj partnerske organizacije na zajedničkim projektima spadaju u "ostale pravne osobe", sadržane u skupini 35, a ne bi se trebale više knjižiti u skupini 36, s obzirom da je ta skupina rezervirana za ostale nespomenute prihode, koji se nisu mogli svrstati u prethodne skupine računskog plana za neprofitne organizacije.

Na temelju prijavljenih projekata, zahtjeva za financiranje i potpisanih partnerskih sporazuma, u 2017. u ovoj računskoj skupini očekuje se primitak sredstava od sljedećih institucija i organizacija: Nacionalna Zaklada za razvoj civilnoga društva, jedinice lokalne i regionalne samouprave, Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, Zelena akcija (projekti COMMUN-SENSE, INTRA-WASP i kampanja protiv termoelektrane Plomin C iz 2016. godine), Bankwatch (projekt Financing development and developing finance for EYD 2015...), Općina Ajdovščina

(projekt New Ideas for Old Buildings), POU "Dr. Ante Babić" Umag (projekt S nama na zelenu granu), Centar za građanske inicijative Poreč (projekt Jačanje uključivanja civilnog društva i građana/ki u kreiranje javnih politika u Istri), OIKOS Italija (novi DEAR projekt, procjena sredstava, s obzirom da je projekt još uvijek u fazi evaluacije kod donatora), Savez udruga Rojca (sredstva Zaklade Kultura Nova), procjena povrata sredstava od partnerskih organizacija Eko Pan i Idem i ja (projekt Participativno budžetiranje). Naravno, ukoliko se tijekom 2017. ukaže mogućnost kandidiranja novih projekata na natječaje za bespovratna sredstva, Financijski plan će se mijenjati u skladu s eventualno ostvarenim donacijama.

Skupina računa 36 – Ostali prihodi – uključuju, primjerice, refundacije tj. povrate putnih troškova koje zaposlenicima udruge za sudjelovanje na edukaciji izvan grada isplaćuju organizatori i sl. Značajna razlika između 2016. i 2017. godine nastala je zbog ranije navedene preporuke Nacionalne Zaklade za razvoj civilnoga društva, prema kojoj partnerske organizacije na zajedničkim projektima spadaju u "ostale pravne osobe", sadržane u skupini 35, a ne bi se trebale više knjižiti u skupini 36.

Višak prihoda nad rashodima iz prethodne godine – prenosimo 74.712,13 kune u 2017. godinu.

RASHODI

Skupina računa 41 – Plaće radnika - U okviru Financijskog plana za 2017., očekujemo određeno smanjenje skupine računa 41, s obzirom da u udruzi više nije zaposlena jedna osoba (preko mjera Hrvatskog zavoda za zapošljavanje), koja je bila zaposlena preko ugovora o radu od 9.12.2015. do 8.6.2016. Zelena Istra trenutno ima 6 zaposlenih osoba na određeno i neodređeno vrijeme koje će, prema trenutnoj situaciji, u narednoj godini zadržati isti iznos plaće.

Skupina računa 42 – Materijalni troškovi - Materijalni troškovi odnose se na "hladni pogon" udruge (električna energija, knjigovodstveni servis, tekuće održavanje, telefonski, internetski i poštanski troškovi, registracija, osiguranje i gorivo za službeno vozilo itd.), a također nastaju i u sklopu aktivnosti projekata Financing development and developing finance for European Year of development 2015: A Pan European campaign to align European investments in developing countries with the post-2015 Millenium Development Goals framewor and the EU policies that promote sustainable growth and poverty reduction; Zeleni telefon; projekt u okviru Društvenog centra Rojc u suradnji sa Savezom udruga Rojca; Open and participatory governance of COMMUNal Services aNd Space (COMMUN-SENSE); institucionalne podrške Nacionalne Zaklade; kampanja s komunalnim poduzećima na temu odvojenog prikupljanja otpada; Od zelenog vrta do zelenog pjata; novi DEAR projekt (procjena).

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, a iznosi su projicirani temeljem iznosa u prethodnoj godini.

Skupina računa 45 – Donacije drugim organizacijama - u toj skupini računa planirani su značajno manji transferi temeljem partnerskih sporazuma nego prethodne godine s obzirom na završetak dvaju velikih partnerskih projekata u kojima je Zelena Istra bila nositeljica (Jedan Jadran i Participativno budžetiranje). Jedine isplate odnose se na "zaostale" isplate projektnim partnerima u okviru platforme Jedan Jadran.

Skupina računa 46 – Ostali prihodi – Sukladno knjigovodstvenoj evidenciji Zelene Istre, u stavci 46 nema otvorenih podskupina i računa.

Sukladno trenutnom Financijskom planu, udruga u 2017. godini neće ostaviti niti višak niti manjak prihoda nad rashodima.