

## OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZELENE ISTRE ZA 2016. GODINU

Financijski plan za 2016 je sastavljen u skladu Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14). Sastoji se od:

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

Plan zaduživanja i otplata za 2016. 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. stavku 6. tog Zakona, Zelena Istra, organizacija koja vodi dvojno knjigovodstvo, ima obavezu do kraja ove godine u najvišim tijelima udruge donijeti Financijski plan za poslovanje u dolazećoj 2016. 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 2016. godini očekujemo prihode od provođenja aktivnosti na edukaciji i konzultacijama o odvojenom sakupljanju otpada u okviru projekata s komunalnim poduzećima te na temelju suradnje s partnerskim organizacijama u okviru drugih projekata.

**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 34 – Prihodi od imovine** - obuhvaća prihode od financijske i prihode od nefinancijske imovine.

Tijekom 2016. godine očekuje se porast prihoda od kamata s obzirom na oročavanje depozita.

**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.

Naši donatori na temelju prijavljenih projekata i zahtjeva za financiranje u 2016. bit će: Europska komisija, Nacionalna Zaklada za razvoj civilnoga društva, jedinice lokalne i regionalne samouprave, Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, Turistička zajednica grada Pule, Metis d.d.. Ukoliko se tijekom 2016. ukaže mogućnost kandidiranja novih projekata na natječaje za sredstva iz Državnog proračuna i drugih donatora, Financijski plan će se mijenjati u skladu s ostvarenim donacijama.

**Skupina računa 36 – Ostali prihodi** (prihodi od transfera partnerskih organizacija u okviru zajedničkih projekata i refundacije tj. povrat putnih troškova koje zaposlenicima udruge za sudjelovanje na edukaciji izvan grada isplaćuju organizatori) – tijekom 2016. očekuje se porast prihoda od transfera partnerskih organizacija s obzirom na transfere iz postojećih i nekoliko novih projekata u kojima Zelena Istra sudjeluje u svojstvu partnera (New Ideas for Old Buildings, COMMUN SENSE, Ne damo naše, Jedan Jadran, Civilna platforma Istre, Kampanja protiv Plomina C, INTRA WASP, DEAR projekt, Origin of Spaces, zajednički projekti sa Savezom udruga Rojca).

Višak prihoda nad rashodima iz prethodne godine – prenosimo 207.629,87 kuna u 2016. godinu.

## RASHODI

**Skupina računa 41 – Plaće radnika** - U okviru Financijskog plana za 2016., ne očekujemo značajno povećanje skupine računa 41. Zelena Istra ima 6 zaposlenih osoba na određeno i neodređeno vrijeme koje će u narednoj godini zadržati isti iznos plaće te jednu osobu s ugovorom o radu od 9.12.2015. do 8.6.2016.

**Skupina računa 42 – Materijalni troškovi** - Materijalni troškovi odnose se na na "hladni pogon" udruge (električna energija, knjigovodstveni servis, tekuće održavanje, telefonski, internetski i poštanski troškovi, registracija, osiguranje i gorivo za službeno vozilo itd.) te nastaju u sklopu aktivnosti projekata (Participativno budžetiranje – građani nadziru lokalni proračun; Increasing TRAnsparency in Water and Space Management; The Origin of Spaces - innovative practices for sustainable multidisciplinary clusters; Izdvoji s(v)e. Fai la differenza; Reciklirajmo u školi; Projekt povećanja informiranosti građana Istarske županije o provedbi mjera zaštite kvalitete zraka; 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; Platforma Jedan Jadran; Plattform Ne damo naše; Kampanja protiv termoelektrana na ugljen – European Climate Foundation; Zeleni telefon; New Ideas for Old Buildings, Civilna platforma Istre; projekti u okviru Društvenog centra Rojc u suradnji sa Savezom udruuga Rojca, Open and participatory governance of COMMUNal SErvices aNd SpacE (COMMUN-SENSE)

**Skupina računa 43 – Rashodi amortizacije** - Rashodi amortizacije imovine projicirani su 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 okviru partnerskih projekata u toj skupini računa planirani su veći transferi temeljem partnerskih sporazuma nego prethodne godine s obzirom na nove partnerske projekte u kojima je Zelena Istra nositeljica (Jedan Jadran) te na završnu isplatu sredstava uspješno okončanih projekta (Civil Dialogue for a Better Environment) te projekata u tijeku (Participativno budžetiranje).

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

Planirani/ostvareni višak iz prethodnih godina prenijet će se u 2017. godinu.