

# UDRUGA HEPATOS RIJEKA

Adresa: Blaža Polića 2/III, 51000 Rijeka ☎ OIB: 76675902656  
Tel./Fax. 051 311 190 ☎ Mobitel: 091 4008 111  
E-mail: [info@hepatos-rijeka.hr](mailto:info@hepatos-rijeka.hr) ☎ Web: [www.hepatos-rijeka.hr](http://www.hepatos-rijeka.hr)

Na temelju čl. 21 Statuta udruge Hepatos Rijeka, Skupština udruge Hepatos Rijeka na izvanrednoj skupštini dana 28.12.2022. godine donijela je

## FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU

### SAŽETAK PLANA

#### PLAN PRIHODA

	Plan 2023.
<b>3 UKUPNI PRIHODI</b>	<b>135.196 EUR</b>
31 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	1.200 EUR
32 Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0 EUR
33 Prihodi po posebnim propisima	0 EUR
34 Prihodi od imovine	3 EUR
35 Prihodi od donacija	133.993 EUR
36 Ostali prihodi	0 EUR
37 Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0 EUR

#### PLAN RASHODA

	Plan 2023.
<b>4 UKUPNI RASHODI</b>	<b>134.490 EUR</b>
41 Rashodi za radnike	86.206 EUR
42 Materijalni rashodi	46.837 EUR
43 Amortizacija	1.128 EUR
44 Financijski rashodi	319 EUR
45 Donacije	0 EUR
46 Ostali rashodi	0 EUR
47 Rashodi vezani uz fin. povezanih nepr.organizacija	0 EUR

UKUPNI PRIHODI PLAN	<b>135.196 EUR</b>
UKUPNI RASHODI PLAN	<b>134.490 EUR</b>
Višak/Manjak prihoda 2023. Plan	0 EUR
Višak prihoda iz prijašnjih razdoblja	0 EUR
Višak prihoda 2023.	706 EUR

Sažetak financijskog plana prikazan je na razini skupine računskog plana s dvije znamenke, a u nastavku su detaljna obrazloženja prihoda i rashoda.

## OBRAZLOŽENJE PRIHODA

Financijski plan prihoda na razini skupine računskog plana s 2 znamenke:

		Plan 2023.
<b>3</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>135.196</b>
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	1.200
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0
33	Prihodi po posebnim propisima	0
34	Prihodi od imovine	3
35	Prihodi od donacija	133.993
36	Ostali prihodi	0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0

Financijski plan prihoda na razini skupine računskog plana s 3 znamenke:

		Plan 2023.
<b>3</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>135.196</b>
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	1.200
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0
33	Prihodi po posebnim propisima	0
34	Prihodi od imovine	3
341	Prihodi od financijske imovine	3
35	Prihodi od donacija	133.993
351	Prihodi od donacija iz proračuna	133.993
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	0
354	Prihodi od građana i kućanstava	0
355	Ostali prihodi od donacija	0
36	Ostali prihodi	0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0

Financijski plan prihoda na razini skupine računskog plana s 4 znamenke:

		Plan 2023.
<b>3</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>135.196</b>
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	1.200
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0
33	Prihodi po posebnim propisima	0
34	Prihodi od imovine	3
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	3
35	Prihodi od donacija	133.993
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	124.493
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	9.500
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	0

354	Prihodi od građana i kućanstava	0
355	Ostali prihodi od donacija	0
36	Ostali prihodi	0
3612	Prihod od refundacija	0
3633	Ostali nespomenuti prihodi	0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0

### **Obrazloženje prihoda prema skupinama računskog plana**

#### **311 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga**

Prihodi su planirani za sljedeću godinu u iznos od 1.200 EUR koje će se ostvariti temeljem pružanja usluge organizacije i provedbe edukativne predstave.

#### **341 Prihodi od financijske imovine**

Planirani su prihodi po osnovi kamata na sredstva po transakcijskom računu u iznosu od 3 EUR. Temeljem ostvarenih prihoda po osnovi kamata u posljednje dvije godine za 2023. planiran je ovaj iznos.

#### **351 Prihodi od donacija**

Planirani iznos donacija je 133.993 EUR prema sljedećoj strukturi:

Primorsko-goranska županija 8.800 EUR

Grad Rijeka 700 EUR

Ministarstvo zdravlja 72.997 EUR

Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike 19.908 EUR

Središnji državni ured za demografiju i mlade 18.581 EUR

Ministarstvo znanosti i obrazovanja 13.007 EUR

Prema planu godišnjeg rada udruge, udruga će u 2023. provoditi sljedeće programe:

1. Hepatitis, HIV i moj dom - psihosocijalna podrška oboljelima od hepatitisa i HIV-a, njihovim obiteljima i njihovoj socijalnoj okolini;
2. Rijeka zdravlja - Ulica zdravlja - terenski rad sa skupinama rizičnog ponašanja i
3. Kazališne priče - univerzalna prevencija rizičnih ponašanja kod mladih – ovisnosti.

#### **UKUPNO PRIHODI**

Ukupno planirani prihodi za 2023. iznose 135.196 EUR.

## OBRAZLOŽENJE RASHODA

Financijski plan rashoda na razini skupine računskog plana s 2 znamenke:

		Plan 2023.
<b>UKUPNI RASHODI</b>		<b>134.490</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za radnike</b>	<b>86.206</b>
<b>42</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>46.837</b>
<b>43</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>1.128</b>
<b>44</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>319</b>
<b>45</b>	<b>Donacije</b>	<b>0</b>
<b>46</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>0</b>
<b>47</b>	<b>Rashodi vezani uz fin. povezanih nepr.organizacija</b>	<b>0</b>

Financijski plan rashoda na razini skupine računskog plana s 3 znamenke prikazan je u sljedećoj tablici:

		Plan 2023.
<b>UKUPNI RASHODI</b>		<b>134.490</b>
<b>41</b>		<b>86.206</b>
411	Bruto plaća	73.997
412	Ostali izdaci za zaposlenike	0
413	Doprinosi na plaću	12.209
<b>42</b>		<b>46.837</b>
421	Naknade za zaposlenike	6.822
423	Naknade za volontere	400
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	471
425	Rashodi za usluge	28.886
426	Rashodi za materijal i energiju	9.714
429	Ostali rashodi	544
<b>43</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>1.128</b>
<b>44</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>319</b>
443	Bankarske naknade	319
<b>45</b>	<b>Donacije</b>	<b>0</b>
<b>46</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>0</b>
<b>47</b>	<b>Rashodi vezani uz fin. povezanih nepr.organizacija</b>	<b>0</b>

Financijski plan rashoda na razini skupine računskog plana s 4 znamenke prikazan je u sljedećoj tablici:

		Plan 2023.
<b>UKUPNI RASHODI</b>		<b>134.490</b>
<b>41</b>		<b>86.206</b>
411	Bruto plaća	73.997
412	Ostali izdaci za zaposlenike	0
413	Doprinosi na plaću	12.209
<b>42</b>		<b>46.837</b>

421	Naknade za zaposlenike	6.822
4211	Službena putovanja	3.200
4212	Prijevoz	3.622
423	Naknade za volontere	400
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	471
4241	Honorari - ugovor o djelu i autorski honorari	471
425	Rashodi za usluge	28.886
4251	Telefon, Internet, mobitel, pošta	1.912
4252	Usluge održavanja	1.200
4253	usluge promidžbe	2.880
4254	Komunalne usluge (voda, smeće, kn, čišćenje)	491
4255	najamnina	1.465
4257	Intelektualne usluge	19.642
	Odvjetnik i javni bilježnik	265
	Računovodstvene usluge	9.556
	Ostale intelektualne usluge	9.821
4258	Računalne usluge	956
4259	Ostale usluge	340
	Registracija	287
	Uvezivanje	53
426	Rashodi za materijal i energiju	9.714
4261	Uredski materijal i ostali m.t.	1.460
4262	Materijal i sirovine	3.185
4263	Energija	3.742
	Električna energija	557
	Gorivo	3.185
4264	Sitni inventar	1.327
429	Ostali rashodi	544
4291	Osiguranje	411
4292	Reprezentacija	133
<b>43</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>1.128</b>
<b>44</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>319</b>
4431	Bankarske naknade	319
<b>45</b>	<b>Donacije</b>	<b>0</b>
<b>46</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>0</b>
<b>47</b>	<b>Rashodi vezani uz fin. povezanih nepr.organizacija</b>	<b>0</b>

#### Obrazloženje rashoda prema skupinama računskog plana

##### 411 Rashodi za plaće

U 2023. godini planirane su plaće za 4 zaposlene osobe: voditeljicu udruge, programsku voditeljicu, projektnog asistenta/administratora i projektnu suradnicu psihologicu. Planirani ukupni iznos za plaće je 86.206 EUR.

#### **421 Naknade zaposlenicima**

Za naknade zaposlenicima planiran je iznos 6.822 EUR. 3.622 EUR se odnosi na prijevoz s posla na posao zaposlenika, a 3.200 EUR na službena putovanja u sklopu projekta Rijeka zdravlja i Kazališne priče.

#### **423 Naknade volonterima**

U 2023. planirane su naknade volonterima u iznosu 400 EUR.

#### **424 Naknade osobama izvan radnog odnosa**

U 2023. planirane su naknade osobama izvan radnog odnosa u iznosu 471 EUR.

#### **425 Rashodi za usluge**

Planirani rashodi za usluge odnose se na planirane usluge po svakom projektu/programu, a temeljem podataka iz odobrenih proračuna projekata i na temelju podataka o rashodima iz prethodne godine.

Ukupno je planiran iznos za usluge 28.886 EUR. Struktura rashoda za usluge je sljedeća:

Telefon, Internet, mobitel, pošta	1.912
Usluge održavanja	1.200
usluge promidžbe	2.880
Komunalne usluge (voda, smeće, kn, čišćenje)	491
najamnina	1.465
Intelektualne usluge	19.642
Računalne usluge	956
Ostale usluge	340

#### **426 Rashodi za materijal i energiju**

Rashodi su planirani na temelju podataka iz prijašnje godine i temeljem planiranih aktivnosti projekata, a odnose se na rashode za uredski materijal i ostale materijalne troškove 1.460 EUR, materijal 3.185 EUR, električnu energiju u iznosu od 557 i gorivo za službena vozila udruge u iznosu od 3.185 EUR.

#### **431 Rashodi za amortizaciju**

Rashodi za amortizaciju planirani su prema planu amortizacije za 2023. u iznosu od 1.128 EUR.

#### **443 Ostali financijski rashodi**

Ostali financijski rashodi planirani su na temelju podataka o rashodima iz prethodne godine i to za troškove platnog prometa i bankarske naknade u iznosu od 319 EUR.

#### **UKUPNO RASHODI**

Ukupno planirani rashodi za 2023. iznose 134.490 EUR.

### **PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA U 2023. GODINI**

Udruga se u 2023. godini može kratkoročno zaduživati isključivo radi potrebe financiranja hladnog pogona udruge, do iznosa najviše 50.000 EUR.

Udruga u 2023. godini ne planira davati zajmove.

### **ODSTUPANJA OD PLANA**

Veća odstupanja od plana prihoda i rashoda smatraju se odstupanja veća od 35% na razini skupine računskog plana s dvije znamenke. Za veća odstupanja od plana rebalans plana pokrenut će se aktivnosti za izradu rebalansa financijskog plana 2023. koji će se usvojiti na skupštini na isti način kao i financijski plan. Za odstupanja manja od 35% izraditi će se preraspodjela financijskog plana i o tome obavijestiti tijela udruge.

Predsjednica udruge Hepatos Rijeka

**Aleksandra Marković, v.r.**

