

Financijski plan

Centra za nestalu i zlostavljaju djeću za 2026. godinu

Sadržaj:

- I. Plan prihoda i rashoda
- II. Plan zaduživanja i otplata
- III. Obrazloženje financijskog plana

I. Plan prihoda i rashoda

RAČUN		NAZIV	Financijski plan za 2026. godinu		
			Osnovna djelatnost	Gospodarska djelatnost	Ukupno
		PRIHODI			
31		Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	-	43.000	43.000
	311	Prihod od prodaje robe i pružanja usluga(gospodarska djelatnost)		43.000	43.000
32		Prihodi od članarina i članskih doprinosa	-		-
	321	Prihodi od članarina			-
33		Prihodi po posebnim propisima	-		-
	331	Prihodi po posebnim propisima			-
34		Prihodi od imovine	5.000	-	5.000
	341	Prihod od imovine	5.000		5.000
	342	Ostali prihodi od nefinancijske imovine			-
35		Prihodi od donacija	1.621.600	-	1.621.600
	351	Prihod od donacija iz proračuna	1.316.472		1.316.472
	352	Prihod od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	293.128		293.128
	353	Prihod od trgovačkih društava	9.000		9.000
	354	Prihodi od građana i kućanstva	3.000		3.000
	355	Ostali prihodi od donacija			-
36		Ostali prihodi	5.800	-	5.800
	361	Prihodi od naknade štete i refundacije	2.800		2.800
	362	Prihodi od prodaje di	3.000	-	3.000
	363	Ostali nepsomenuti prihod			-
37		Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	-		-
	371	Prihodi od nepovezanih NPF			-
		UKUPNI PRIHODI	1.632.400	43.000	1.675.400
		Korištenje prenesenog višak prihoda (dio 5221)			
		Ukupno za korištenje	1.632.400	43.000	1.675.400

RASHODI					
41		Rashodi za radnike	781.600	-	781.600
	411	plaće	672.176		672.176
	412	ostali rashodi za radnike	39.080		39.080
	413	doprinosi za plaće	70.344		70.344
42		Materijalni rashodi	692.000	-	692.000
	421	naknade troškova radnicima	80.000		80.000
	422	naknade članovima predstavničkih tijela			-
	423	naknade volonterima			-
	424	naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	70.000		70.000
	425	rashodi za usluge	350.000		350.000
	426	rashodi za materijal i energiju	51.000		51.000
	429	ostali nespomenuti materijalni rashodi	141.000		141.000
43		Rashodi amortizacije	80.000	-	80.000
	431	amortizacija	80.000		80.000
44		Financijski rashodi	11.300	-	11.300
	442	kamate za primljene kredite i zajmove	8.500		8.500
	443	ostali financijski rashodi	2.800		2.800
45		Donacije	4.400	-	4.400
	451	tekuće donacije i stipendije	4.400		4.400
46		Ostali rashodi	6.100	-	6.100
	461	naknade štete	100		100
	462	ostali nespomenuti rashodi	6.000		6.000
47		Rashodi vezani uz financiranje pov.nep organizacija	-	-	-
	471	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija			-
		UKUPNI RASHODI	1.575.400	-	1.575.400
		Preneseni manjak prihoda za pokriće (dio 5222)			
		Ukupno za pokriće	1.575.400	-	1.575.400
		(prihodi+višak)-(rashodi+manjak)	57.000	43.000	100.000

II. Plan zaduživanja i otplata

Postojeća zaduženja

a) Plan otplate kredita u 2026.godini temeljem *Ugovora o kreditu*:

Mjesec	sij.26	vlj.26	ožu.26	tra.26	svi.26	lip.26
Iznos				30.000,00	30.000,00	20.000,00

b) Plan otplate kredita u 2026.godini temeljem *Ugovora o kreditu*:

Mjesec	sij.26	vlj.26	ožu.26	tra.26	svi.26	lip.26
Iznos	1.764,71	1.764,71	1.764,71	1.764,71	1.764,71	1.764,71

Planom za 2026. godinu predviđa se mogućnost jednokratnog kratkoročnog zaduživanja radi premošćivanja likvidnosti i provedbe ugovorenih projekata do najvišeg iznosa od 80.000,00 eur.

Planom za 2026. godinu predviđa se mogućnost davanja jednokratnih kratkoročnih zajmova do najvišeg iznosa od 10.000,00 eur.

III. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

Centar za nestalu i zlostavljano djecu sa sjedištem u Višnjevcu, Ulica bana Josipa Jelačića 83 (u daljnjem tekstu: Centar) upisan je u Registar udruga Republike Hrvatske pod registarskim brojem 14002306, Rješenjem od 27/11/2006.g. Klasa: UP/I-230-02/06-02/235 Ur.broj. 2158-05-01/1-06/2. Financijski plan je donesen temeljem:

- Zakona o finansijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija – članak 5 (NN 121/14; 114/22, u daljnjem tekstu: Zakon)
- Pravilnika o sustavu finansijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju finansijskih planova neprofitnih organizacija – članak 10.-19. (NN 119/15; 134/22, u daljnjem tekstu: Pravilnik).

Centar u 2026. godini i nadalje planira u kontinuitetu i sustavno raditi na jačanju socijalne usluge poludnevni boravaka namijenjenih djeci i mladima sa problemima u ponašanju koje je pokrenuo u Višnjevcu, Našicama, Vinkovcima, Slavonskom Brodu, Požegi, Virovitici, Podgoraču i Dardi. Povećanjem kapaciteta poludnevni boravaka za veći broj korisnika jedan je od ciljeva Centra a sve kako bi se osigurala veća teritorijalna dostupnost ove usluge za kojom kontinuirano raste potreba.

Kao rezultat sve većeg porasta vršnjačkog nasilja koje ne rijetko počinje upravo nasiljem u digitalnom okruženju, Centar u 2026. godini planira razvijati mrežu Centra za sigurniji Internet, tako da se uz već postojeće urede u Osijeku, Zagrebu i Splitu planiraju otvoriti uredi u Puli, Zadru, Šibeniku i Dubrovniku.

Značajan dio financiranja Centra predstavljaju projekti koji se financiraju iz lokalnih i državnih proračuna i EU fondova kako slijedi:

1. VerifEye – jačanje otpornosti društva na dezinformacije
2. GUARD-UP
3. Uključi se II – socijalno uključivanje i integracija romske zajednice
4. PUP – promjena uz poludnevni
5. Učini pravu stvar za dječji osmijeh – faza III
6. Bez-veze – zato što najbolja veza nije wi fi
7. Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva – institucionalna podrška
8. Škola pismenosti III – razvoj digitalne, medijske i financijske pismenosti
9. Najbolji ja III
10. MOSAIC
11. Centar za sigurniji internet Split
12. Centar za sigurniji internet Pula
13. Centar za sigurniji internet Zadar
14. Centar za sigurniji internet Dubrovnik

U trenutku izrade plana prihoda i rashoda za 2026. godinu još uvijek nisu poznati rezultati Poziva na koje je Centar prijavio projekte značajne financijske vrijednosti stoga se plan temelji na već odobrenim, mogućim projektima kao i financijskim pokazateljima iz 2025. godine.

Obrazloženje Financijskog plana za 2026. godinu sastoji se od planiranih prihoda i rashoda u 2026. godini razvrstanih po skupinama prihoda i rashoda prema računskom planu za neprofitne organizacije (Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN 01/15; 25/17; 96/18; 103/18; 134/22).

PRIHODI

Ukupni planirani prihodi iznose 1.675.000,00 eur od čega se 1.632.400,00 eur se odnosi na redovnu djelatnost udruge dok planirani iznos od gospodarske djelatnosti iznosi 43.000,00 eur.

Skupina 31 - Prihodi od prodaje roba i pružanje usluga u sklopu gospodarske djelatnosti planirani su u iznosu od 43.000,00 eura (2,57% ukupnih prihoda).

Skupina 34 - Prihodi od imovine se odnose u najvećem dijelu na prihode od kamata na dane zajmove te kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju (0,30% ukupnih prihoda).

Skupina 35 - Prihodi od donacija obuhvaćaju prihode koji se ostvaruju odobravanjem prijavljenih i planiranih programa i projekata i planirani su u iznosu od 1.621.600,00 eur (97,79 % ukupnih prihoda) pri čemu se u strukturi ove vrste prihoda najveći dio odnosi na *Prihode od donacija iz proračuna* (podskupina 351) u iznosu od 1.316.472,00 eur (78,58% ukupnih prihoda) gdje se najveći udio odnosi na financiranje socijalne usluge poludnevni boravaka od strane Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike u iznosu od 630.000,00 eur te na planirane prihode za financiranje projekata/programa iz lokalnih i državnog proračuna u iznosu od 686.472,00 eur. *Prihode od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija* (podskupina 352) u iznosu od 293.128,00 eur (17,50% ukupnih prihoda) u najvećem dijelu čini zadnja isplata za projekt SIC koji je završio 31. prosinca 2025. godine ali će zadnja rata biti isplaćena nakon podnošenja završnog izvješća. Od ostalih prihoda u skupini 35 planirani su prihodi od trgovački društava i građana i kućanstava u ukupnom iznosu od 12.000,00 eur (0,72% ukupnih prihoda) a odnosi se na prihode/donacije od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba te prihode/donacije od građana i kućanstava.

Skupina 36 - *Ostali prihodi* (podskupine 361 i 362) u iznosu od 5.800,00 eura (0,35% ukupnih prihoda) odnose se na prihode od naknade štete te prihode od prodaje dugotrajne imovine.

RASHODI

Ukupno planirani rashodi iznose 1.575.400,00 eur i planirani su sukladno mogućim odobrenim prihodima za prijavljene projekte te na temelju dosadašnjih izračuna te projekcija.

Skupina 41 - Rashodi za radnike – planirani rashodi za radnike iznose 781.600,00 eur (49,61% ukupnih rashoda). U troškovima navedene skupine najveći udio odnosi se na *Plaće* djelatnika (podskupina 411) u iznosu 672.176,00 eur (42,67% ukupnih rashoda) i obuhvaća trošak plaće za

trenutno zaposlene djelatnike ali i određenih broj djelatnika čije zapošljavanje ovisi o odobrenju prijavljenih/planiranih projekata. Stavka proračuna *Ostali rashodi za radnike* (podskupina 412) u iznosu od 39.080,00 eur (2,48% ukupnih rashoda) i uključuje rashode za nagrade za radne rezultate djelatnicima. *Doprinosi na plaću* (podskupina 413) iznose 70.344,00 eur (4,47% ukupnih prihoda) Važno je istaknuti da se radi o visoko obrazovanim djelatnicima sa specijaliziranim stručnim znanjima što čini glavni preduvjet uspješnog i visoke kvalitete rada i provođenja programa gdje su ciljana skupina djecom kao najosjetljivija skupina društva.

Skupina 42 – Materijalni rashodi u iznosu od 692.000,00 eur (43,93% ukupnih rashoda) druga su najveća skupina u ukupnim rashodima i najveći udio u navedenoj skupini čine *Naknade troškova radnicima* (podskupina 412) u iznosu od 80.000,00 eur (5,08% ukupnih rashoda) a odnose se na prijevoz djelatnika na posao i s posla, troškove prehrane, dnevnice i sl., zatim *Rashodi za usluge* (podskupina 425) u iznosu od 350.000,00 eur (22,22% ukupnih rashoda) gdje su uključene usluge koje su nužne za provođenje djelatnosti udruge poput usluge telefona, pošte i prijevoza, troškovi tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, intelektualne i osobne usluge te *Ostali nespomenuti materijalni rashodi* (podskupina 429) u iznosu 141.000,00 eur (8,95% ukupnih rashoda) koji se u najvećem dijelu odnose na prehranu i higijenske i sanitarne potrepštine za korisnike.

Skupina 43 – Rashodi amortizacije u iznosu od 80.000,00 (5,08% rashoda) temeljeno na procjeni iznosa amortizacije prethodne godine, amortizacija se obračunava prema propisanim stopama amortizacije tijekom vijeka uporabe.

Skupina 44 – Financijski rashodi u iznosu od 11.300,00 eur (0,72% ukupnih rashoda) koji uključuju bankarske usluge u usluge platnog prometa, kamate iz leasing poslova, zatezne kamate, negativne tečajne razlike i valutna klauzula te ostale nespomenuti financijski rashodi. Iznos je temeljen na procjeni temeljem prošle godine.

Skupina 45 – Donacije su planirane u iznosu 4.400,00 eur (0,28% ukupnih rashoda)

Skupina 46 – Ostali rashodi planirani su u iznosu 6.100,00 eur (0,39% ukupnih rashoda) a odnose se neotpisanu vrijednost otuđene imovine, naplate šteta te otpis potraživanja i ostale nespomenute rashode.

PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA

Centar u 2026. godine planira ostvariti ukupne prihode u iznosu od 1.675.400,00 eur od čega prihode od osnovne djelatnosti u iznosu od 1.632.400,00 eur, a od gospodarske djelatnosti 43.000,00 eur. Usporedno planira ostvarenje rashoda u iznosu od 1.575.400,00 eur.

Iz prethodnog razdoblja odnosno do 31. prosinca 2024. godine Centar je prenio ukupni višak od 84.988,00 eur a procjenjuje da će 2025. godinu završiti s viškom poslovanja u iznosu od 329.630,00 eur.

Uzimajući u obzir planirane prihode u 2026. godini u iznosu od 1.675.400,00 eur i planirane rashode u iznosu od 1.575.400,00 eur, kao i preneseni višak iz prethodnih razdoblja do 31. prosinca 2024. u iznosu od 84.988,00 eur te procijenjeni višak poslovanja za 2025. godinu u iznosu od 329.630,00 eur, Financijskim planom za 2026. godinu osiguravaju se sredstva za redovno poslovanje i provedbu programskih aktivnosti Centra.

U Višnjevcu, 19. prosinca 2025. godine



Tomislav Ramljak, univ.spec.act.soc.

Predsjednik Skupštine Centra za nestalu i zlostavljenu djecu