

FINANCIJSKI PLAN SZGJ

-
2023



SPORTSKA ZAJEDNICA GRADA JASTREBARSKOG
Vladka Mačeka 2, 10450 Jastrebarsko, Croatia
MB 03115895
OIB 87683095171
IBAN HR7323600001101481392

E-MAIL sportskazajednicajastrebarsko@gmail.com
WEB www.szgj.hr
TEL. 00385 (0)1 5601 824
PRED. Domagoj Šlat, prof
TAJNIK Marko Gvozdanović, mag.cin.

Temeljem Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN121/14) i Pravilniku o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15) neprofitne organizacije su dužne izraditi Financijski plan neprofitne organizacije za 2023. godinu. Financijski plan Sportske zajednice Grada Jastrebarskog bit će usvojen u prosincu 2022. godine. U sklopu plana, u veljači 2023. godine bit će i razrađena detaljna Raspodjela financijskih sredstva u okviru Financijskog plana za 2023. godinu.

Plan Sportske zajednice Grada Jastrebarskog sačinjen je na temelju odobrenih financijskih sredstava u Proračunu Grada Jastrebarskog za 2023. godinu, planiranih sredstava dobivenih kroz plaćanje članarine udruga koje su članice Zajednice, prihoda od drugih pravnih osoba u svrhu realizacije zajedničkih projekata, prenesenih sredstava iz prethodne godine, te sponzorstva i gospodarske djelatnosti. Također, obzirom na uvođenje eura od 01.01.2023. godine kao službene valute plaćanja u Hrvatskoj, sukladno uputama i obvezama, financijski plan za 2023. godinu bit će iskazan u eurima.

PRIHODI

Obzirom da je usvojen Rebalans plana za 2022. godinu gdje je prihodovna strana uvećana za 138.000,00 kuna, te su tako uz prvotni financijski plan iz prosinca 2021. godine, odnosno rebalans, ukupni prihodi za 2022. godinu iznosili su 2.095.800,00 kuna ili **278.16,00 eura**. Planirani prihodi za 2023. godinu iznose 2.264.101,72, kuna odnosno **300.498,00 eura**. Temeljem toga, planirani ukupni prihodi za 2023. godinu u odnosu na 2022. godinu uvećani su za 168.301,72 kune ili **22.337,38 eura** što je povećanje za 7,5%. Dotacija Grada Jastrebarskog u odnosu na prošlu godinu uvećana je za 62.000,00 kn ili **8.829,00 eura** (uključujući rebalans 2022.godine), te sada ta sredstva iznose ukupno 2.100.000,00 kuna ili **278.718,00 eura**.

U planirane prihode kroz redovno djelatnost zajednice predviđene su stavke, koje se redovito pojavljuju tijekom godine. Te stavke se odnose na eventualno sponzorstvo Jamnica plus d.o.o. i ostala sponzorstva u iznosu od 1.300 eura, a ostali prihodi se planiraju namaknuti od suradnje sa HOO, te od članarina i gospodarske djelatnosti najma a ukupno iznose 6.130 eura. Uz sve navedeno ove godine Zajednica će i prenijeti određena sredstva koja su strogo namjenska i koja su dobivena iz potreba javnih potreba u sportu za 2022. godinu, odnosno na rebalansu proračuna Grada Jastrebarskog u prosincu 2022. godine. Sredstva se prenose u 2023. godinu jer Zajednica nije u mogućnosti zbog kratkog vremenskog roka provesti postupak javnog poziva sukladno Uredbi koja uređuje raspodjelu sredstava neprofitnim udrugama. Iz tog razloga javni poziv će se provesti u siječnju 2023. godine za pojedine pozicije u financijskom planu. Navedena sredstva iznose 108.120,08 kuna ili **20.950 eura**.

RASHODI

Obzirom na prihodovnu stranu, na pozicijama rashoda planirana su također povećanja, ali i smanjenja za pojedine pozicije u odnosu na 2022. godinu. Na poziciji funkcioniranje zajednice rashodi se uvećavaju u odnosu na 2022. godinu za 22.317,82 kn – 2.962 eura (9,1%). Rashodi na poziciji Sportske manifestacije umanjeni su za 37.101,01 kuna – 4.912 eura. Važno istaknut da je smanjenje uzrokovano prekidom suradnje na organizaciji manifestacije Ina Delta rally-a.

Najvažnija pozicija plana, trening i natjecanje odnosno sredstva koja su uz manifestacije i održavanje nogometnih igrališta namijenjena za sufinanciranje programa udruga, bilježi rast u odnosu na prošlu godinu za 92.259,15 kuna – 12.245 eura.

Pozicija liječnički pregled ostaje otprilike na razini prvotnog plana iz 2022. godine, što sada iznosi 9.100,00 eura. Pozicija Troškovi dvorana povećava za 14.971,98 kuna – 1.987 eura. Rashodi pozicije Sportska rekreacija namijenjena udrugama i projektima Zajednice koji se bave rekreacijom građana i stavka održavanje nogometnih igrališta su uvećani su za 10.095,00 kuna – 1.340 eura odnosno 28.595,00 kuna – 3.795 eura. Stavka planiranih rashoda, Programi HOO i Sportskih zajednica uvećani su za 36.425,4 kune – 4.834 eura Upravljanje javnim sportskim građevinama dolazi do smanjenja od 11.928,04 kuna – 1.583 eura.

Navedena stavka namijenjena je za manje investicije u sportsku infrastrukturu kojima su potrebna dodatna manja ulaganja kako bi se osigurali bolji uvjeti za sportaše i rekreativce u navedenim objektima. Također dodana je podstavka koja se odnosi na troškove održavanja kata objekta SRC Centrala.

U stavci Ostali programi i rezerva iskazano je smanjenje u odnosu na 2022. godinu, ali je zadržan visok iznos za 2023. godinu gdje je raspoređen dio prihoda iz pozicije Prijenos namjenskih sredstava iz prethodne godine, te sada iznosi 82.879,50 kuna – 11.000 eura. Također, dio sredstava u navedenoj poziciji rashoda su troškovi koji će se realizirati ovisno o gospodarskoj djelatnosti i sponzorstvu prema Zajednici. Ukoliko se sredstva osiguraju kroz navedene aktivnosti Zajednice, ista će se utrošiti na neplanirane rashode programa udruga unutar Zajednice koji će se realizirati tijekom 2023. godine ili kao pružanje dodatne pomoći u njihovoj realizaciji programa u redovnom radu. Navedena stavka ovisi i o prihodima koje Zajednica ostvaruje od gospodarske djelatnosti i članarina.

**FINANCIJSKI PLAN SPORTSKE ZAJEDNICE GRADA JASTREBARSKOG ZA
2023. GODINU**

PRIHODI 2023. GODINE

PRIHODI		2022 - EUR	2023 - EUR
1	PRIHODI IZ PRORAČUNA GRADA		
1.1.	Prihodi od proračuna Grada Jastrebarskog	€ 270,489.00	€ 278,718.00
	UKUPNO	€ 270,489.00	€ 278,718.00
2	PRIHODI OD ČLANARINA		
2.1.	Prihodi od članarina - 2021/2022	€ 292.00	€ 130.00
2.2.	Prihodi od članarina - 2023	€ 743.00	€ 700.00
	UKUPNO	€ 1,035.00	€ 830.00
3	OSTALI PRIHODI		
3.1.	Projektna suradnja s HOO, ZSU i SZŽ (namjenska sredstva za realizaciju zajedničkih projekata)	€ 1,327.00	€ 1,300.00
3.2.	Gospodarska djelatnost	€ 3,982.00	€ 4,000.00
3.3.	Sponzorstvo - Jamnica plus d.o.o.. Ljetna liga zaposlenika	€ 1,327.00	€ 1,300.00
3.4.	Prijenos namjenskih sredstava iz prethodne godine	€ -	€ 14,350.00
	UKUPNO	€ 6,636.00	€ 20,950.00
	PRIHODI UKUPNO	€ 278,160.00	€ 300,498.00

RASHODI 2023. GODINE

RASHODI		2022 - EUR	2023 - EUR
1	FUNKCIONIRANJE SAVEZA		
1.1.	Održavanje Internet stranice	€ 265.00	€ 300.00
1.2.	Promidžbena djelatnost	€ 1,327.00	€ 1,300.00
1.3.	Vođenje knjigovodstva	€ 1,195.00	€ 1,200.00
1.4.	Plaća tajnika za redovan rad i naknada članovima u predstvaničkim i izvršnim tijelima	€ 21,674.00	€ 25,350.00
1.5.	Materijalni troškovi (pošta, uredski materijal i oprema)	€ 796.00	€ 700.00
1.6.	Službena putovanja, loko vožnje	€ 265.00	€ 250.00
1.7.	Troškovi interneta i fiksnog telefona	€ 664.00	€ 650.00
1.8.	Trošak uredskog prostora (struja, grijanje, komunalni otpad, usluge čišćenja ureda)	€ 796.00	€ 800.00
1.9.	Troškovi vođenja bankovnog računa - ZABA	€ 465.00	€ 450.00
1.10.	Reprezentacija	€ 1,991.00	€ 1,400.00
	UKUPNO	€ 29,438.00	€ 32,400.00
2	SPORTSKE MANIFESTACIJE		
	UKUPNO	€ 19,112.00	€ 14,200.00
3.	TRENING I NATJECANJE - sufinanciranje programa članica Zajednice		
	UKUPNO	€ 118,455.00	€ 130,700.00
4	LIJEČNIČKI PREGLEDI SPORTAŠA		
	UKUPNO	€ 5,043.00	€ 9,100.00

5	SPORTSKA REKREACIJA		
	UKUPNO	€ 11,905.00	€ 13,245.00
6	TROŠKOVI DVORANA		
	UKUPNO	€ 22,563.00	€ 24,550.00
7	ODRŽAVANJE NOGOMETNIH IGRALIŠTA		
7.1.	Održavanje nogometnih igrališta	€ 17,387.00	€ 21,900.00
7.2.	SRC Centrala - trošak programa rekreacije i održavanje malonogometnog igrališta	€ 2,654.00	€ 2,000.00
7.3.	Održavanje i servis traktor kosilice	€ 664.00	€ 600.00
	UKUPNO	€ 20,705.00	€ 24,500.00
8	PROGRAMI HOO I SPORTSKIH ZAJEDNICA		
8.1.	Programi HOO, ZSU i SZŽ i Sportske zajednica Grada Jastrebarskog	€ 1,327.00	€ 1,300.00
8.3.	Sportska oprema - nabava	€ 6,636.00	€ 6,623.00
8.4.	Poticanje i razvoj kvalitete sporta	€ 3,318.00	€ 3,300.00
8.5.	Povijest sporta Grada Jastrebarskog	€ 1,991.00	€ 2,650.00
8.6.	ENC - autoceste	€ 1,062.00	€ 1,320.00
8.7.	Razvojni programi klubova	€ 2,654.00	€ 2,650.00
8.8.	Projekt "SRC Centrala - ugostiteljski objekt"	€ -	€ 3,980.00
	UKUPNO	€ 16,988.00	€ 21,823.00
9	UPRAVLJANJE SPORTSKIM OBJEKTIMA		
9.1.	Održavanje i manje investicije	€ 13,007.00	€ 11,680.00
9.2.	SRC Centrala - održavanje sportskog prostora na katu objekta	€ 2,255.00	€ 2,000.00
	UKUPNO	€ 15,262.00	€ 13,680.00
10	KOMBI VOZILO ZAJEDNICE		
10.1.	Trošak registracije, servis, kasko i ostali trošak vozila	€ 5,974.00	€ 5,300.00
	UKUPNO	€ 5,974.00	€ 5,300.00
11	OSTALI PROGRAMI I REZERVA		
	UKUPNO	€ 12,715.00	€ 11,000.00
	RASHODI UKUPNO:	€ 278,160.00	€ 300,498.00

IZVRŠENJE PLANA 2022. GODINE I FINACIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU

Konto skupine	Opis	Ukupno	
		Izvršenje 2022.	Plan 2023.
I.	PRIHODI		
	I. a) Prihodi od osnovne djelatnosti		
32	1. Prihodi od članarina	4,200.00 kn	€ 830.00
34	2. Prihodi od financijske imovine	2.40 kn	€ -
35	3. Prihodi od donacija	1,785,477.44 kn	€ 295,668.00
36	4. Ostali prihodi	- kn	€ -
37	5. Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	- kn	€ -
	Ukupno osnovna djelatnost:	1,789,679.84 kn	€ 296,498.00
	I. b) Prihodi od gospodarske djelatnosti		
31	1. Prihodi od prodaje robe		€ -
31	2. Prihodi od usluga	48,845.00 kn	€ 4,000.00
34	3. Prihodi od nefinancijske imovine		€ -
	Ukupno gospodarska djelatnost:	48,845.00 kn	€ 4,000.00
	Sveukupno prihodi:	1,838,524.84 kn	€ 300,498.00
II.	RASHODI		
	II. a) Troškovi osnovne djelatnosti		
41	1. Rashodi za radnike	103,316.25 kn	€ 17,280.00
42	2. Materijalni troškovi	507,930.29 kn	€ 76,623.00
43	3. Rashodi amortizacije	76,460.70 kn	€ 6,000.00
44	4. Financijski rashodi	2,618.13 kn	€ 400.00
45	5. Donacije	1,200,169.49 kn	€ 198,995.00
46	6. Ostali rashodi	8,400.00 kn	€ 1,200.00
47	7. Rashodi vezani uz fin. povezanih neprofitnih organizacija	- kn	€ -
	Ukupno osnovna djelatnost:	1,898,894.86 kn	€ 300,498.00
	II. b) Troškovi gospodarske djelatnosti		
42	1. Materijalni troškovi		
43	2. Rashodi amortizacije		
46	3. Ostali rashodi		
	Ukupno gospodarska djelatnost:		
	Sveukupno rashodi:	1,898,894.86 kn	300,498.00
Ukupno prihodi:		1,838,524.84 kn	300,498.00
Ukupno rashodi:		1,898,894.86 kn	300,498.00
Višak prihoda i rashoda:		- 60,370.02 kn	-

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

RASHODI

31 – PRIHODI OD USLUGA – prihodi koja Zajednica ostavri od gospodarske djelatnosti zakupa prostora, najma igrališta i kombi vozila.

32 – PRIHODI OD ČLANARINA – obuhvaća članarinu za 2022 i 2023. godinu u skladu s odlukom Skupštine Sportske zajednice Grada Jastrebarskog.

34 – PRIHODI OD FINACIJSKE IMOVINE – prihodi od kamata na računu.

35 – PRIHODI OD DONACIJA – Prihodi od donacija, obuhvaćaju novac i drugu imovinu koju, 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 i kućanstava. Finacijskim planom obuhvaća osnovne donacije koje će dodijeliti Grad Jastrebarsko i eventualno Hrvatski olimpijski odbor te Zajednica sportskih udruga i saveza Zagrebačke županije i Zagrebačka županija.

36 – OSTALI PRIHODI

RASHODI

41 – RASHODI ZA RADNIKE - obuhvaćaju rashode po osnovu plaće u neto iznosu, porez na dohodak i prirez te doprinose na plaću za jednog zaposlenog

42 – MATERIJALNI TROŠKOVI - obuhvaćaju troškove korištenja usluga i dobara za redovno funkcioniranje i obavljanje djelatnosti. Troškovi najma dvorane, kupnja opreme i rekvizita usluge telefona, pošte, prijevoza. Naknade predstavnicima udruge i ostalim osobama izvan radnog odnosa, tekuće i investicijsko održavanje.

43 – RASHODI AMORTIZACIJE – obuhvaća troškove amortizacije koju se odnosi na raznu dugotrajnu materijalnu imovinu koju udruga posjeduje, kao što je kosilica, dva kombi vozila, auto prikolica i sprave na vanjskom vježbalištu, tenis balon, ulaganja u svlačionicu Src Centrale.

44 – FINACIJSKI RASHODI - obuhvaćaju rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa

45 – DONACIJE – Sadrži tekuće i kapitalne donacije u svrhu realizacije različitih programa temeljem finacijskog plana.

46 – OSTALI RASHODI – rashodi za ostale nespomenute troškove

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Udruga tijekom 2023. godine neće se dugoročno zaduživati niti kratkoročno zaduživati, te neće imati izdatke po osnovi otplata.

Udruga tijekom 2023. godine neće odobravati zajmove.

Predsjednik Sportske zajednice Grada Jastrebarskog
Domagoj Šlat, prof.