

ZAJEDNICA ŠPORTSKIH UDRUGA KAŠTELA

Na osnovi odredbi članka 11. stavak 2. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrole te izradi i izvršenju financijskih planova neprofitne organizacije (Narodne novine, br. 119/15), Skupština Zajednice športskih udruga Kaštela dana **30. prosinca 2024.** godine donosi slijedeće:

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU

Konto skupine	Opis	Ukupno	
		Plan 2024 €	Plan 2025 €
I.	PRIHODI		
	I. a) Prihodi od osnovne djelatnosti		
32	1. Prihodi od članarina	0,00	0,00
33	2. Prihodi po posebnim propisima - iz proračuna Grada	905.000,00	1.055.000,00
34	3. Prihodi od financijske imovine - kamata	26,54	0,00
35	4. Prihodi od donacija	0,00	0,00
36	5. Ostali prihodi	0,00	0,00
37	6. Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00
	Ukupno osnovna djelatnost:	905.026,54	1.055.000,00
	I. b) Prihodi od gospodarske djelatnosti		
31	1. Prihodi od prodaje robe	0,00	0,00
31	2. Prihodi od usluga	0,00	0,00
34	3. Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	0,00
	Ukupno gospodarska djelatnost:	0,00	0,00
	Sveukupno prihodi:	905.026,54	1.055.000,00

OBRAZLOŽENJE PRIHODA

Svi navedeni prihodi uobičajeni su u duljem vremenskom periodu i po tom kriteriju mogu se smatrati sigurnim prihodima. Procjena je da bi svi prihodi u **2025.** bili na planiranim veličinama, budući da se svi bitni parametri po stavkama utvrđeni Planom javnih potreba za **2025.** godinu. Planira se **višak prihoda nad rashodima** u **2025** godini od **2.396,28 €**

32	1. Prihodi od članarina
	Zajednica neće naplaćivati članarinu svojim članicama - takvu odluku redovito u posljednjih nekoliko godina donosi Upravni odbor
33	2. Prihodi po posebnim propisima - iz proračuna Grada
	Zajednica gotovo sve prihode ostvaruje iz Proračuna Grada Kaštela, sve sukladno Programu javnih potreba, za sufinanciranje aktivnosti svojih članica i djelatnosti Zajednice
34	3. Prihodi od financijske imovine - kamata
	Planirani prihodi su sukladni prosjeku ostvarenom u posljednjih nekoliko godina
35	4. Prihodi od donacija
	Planirani prihodi su sukladni prosjeku ostvarenom u posljednjih nekoliko godina, a ostvarit će se od Kineziološkog fakulteta u Splitu i to za nagrade najperspektivnijim športašima Grada Kaštela

II. RASHODI			
II. a) Troškovi osnovne djelatnosti			
41	1. Rashodi za radnike	33.910,75	44.833,87
41.1	1.1. Neto plaće za radnike	20.771,20	26.274,13
41.2	1.2. Invalidnina za radnike	-	0,00
	1.3. Materijalna prava radnika - božićnica, naknada za GO, prehrana, otpr. i sl.	2.521,73	3.567,00
41.3	1.4. Doprinosi za radnike	10.617,82	14.992,74
42	2. Materijalni troškovi	39.577,94	66.973,61
42.12	2.1. Naknada za prijevoz radnika	1.353,77	860,16
42.21	2.2. Troškovi loko vožnje	-	0,00
42.22	2.3. Službeni put i dnevnice	530,89	688,00

42.50	2.4. Program zdravstvene zaštite	26.544,56	50.545,00
42.51	2.5. Usluge telefona, pošte	1.327,23	1.260,13
42.53	2.6. Usluge reklame, izrada CD za proglašenje športaša, promocija	796,34	50,00
42.57	Drugi dokodak	-	1.522,50
42.57	2.7. Revizorske usluge - Web stranica	3.318,07	1.875,00
42.58	2.8. Knjigovodstvene usluge	3.981,68	4.320,00
42.59	2.9. Grafičke usluge - fotokopiranje	1.327,23	1.982,73
42.61	2.10. Uredski materijal i sitni troškovi, refundacija aplikacije e udruge, majice i kape	398,17	1.714,09
42.92	2.11. Reprezentacija - proglašenje naj športaša i domjenak U.O.	5.054,37	2.156,00
43	3. Rashodi amortizacije	132,72	322,23
44	4. Financijski rashodi	331,81	580,00
44.31	4.1. Bankovne usluge	331,81	580,00
45	5. Donacije	19.244,81	18.779,00
45.0	5.1. Program školovanja, usavršavanja i osposobljavnja kadrova u športu	1.327,23	1.327,00
45.11	5.2. Olimpijada dječjih vrtića	2.654,46	2.854,00
45.12	5.3. Nagrade za najšportaše Grada Kaštela	5.308,91	5.308,00
45.13	5.4. Naknade za kategorizirane športaše	9.954,21	9.290,00
46	6. Ostali rashodi - KIF	-	0,00
47	7. Rashodi vezani uz fin. povezanih neprofitnih organizacija	806.774,14	924.587,00
47.0	7.1. Sufinanciranje programa I - III grupe	480.541,47	487.652,00
47.1	7.2. Sufinanciranje programa IV grupe	37.162,39	41.562,00
47.1	7.3. Sufinanciranje programa nositelja kvalitete športa	289.070,28	391.073,00
47.3	7.4. Rezervna sredstva	-	4.300,00
Ukupno osnovna djelatnost:		905.026,54	1.056.075,71
II. b) Troškovi gospodarske djelatnosti			

42	1. Materijalni troškovi	0,00	0,00
43	2. Rashodi amortizacije	0,00	0,00
46	3. Ostali rashodi	0,00	0,00
Ukupno gospodarska djelatnost:		0,00	0,00
Sveukupno rashodi:		905.026,54	1.056.075,71

OBRAZLOŽENJE RASHODA

*S obzirom da je iznos sredstava utvrđen Planom javnih potreba u športu Grada Kaštela, kojega je donijelo Gradsko vijeće dana **16.12.2024.** te s obzirom na proceduru definiranja svih stavki proračunskih rashoda kroz **Detaljni plan raspodjele za sufinanciranje aktivnosti članica** (koji se donosi do **15.02.2025.** godine, nakon provedene procedure javnog pozivanja prijave programa), osnovno mjerilo za izradu stavki rashoda je ukupno odobreni iznos sredstava od Gradskog vijeće te već uhodani troškovi Zajednice i njenih članica prema prethodnim proračunskim godinama. Zajednica financira sve rashode isključivo iz proračuna za Javne potrebe u športu za koje dobiva sredstva. S obzirom da nema registriranu gospodarsku djelatnost, nema niti mogućnosti financiranja bilo kakvih troškova mimo proračuna.*

	1. Rashodi za radnike
41	Rashodi za radnike i sve ostale troškove Zajednica pokriva iz svog proračuna. Ovaj trošak je uvijek planiran u proračuna Zajednice prema iskustvu baziranom na prethodnim godinama u provedbi programa.
	2. Materijalni troškovi
42	Rashodi za radnike i sve ostale materijalne troškove Zajednica pokriva iz svog proračuna prema iskustvu baziranom na prethodnim godinama u provedbi programa, uvećano za otpremninu(mirovina zaposlenika) i jubilarnu nagradu.
	4. Financijski rashodi
44	Financijski rashodi planirani su sukladni prosjeku ostvarenom u posljednjih nekoliko godina.
	5. Donacije
45	Sve donacije usklađene su s mogućnostima proračuna odnosno s Programom javnih potreba u športu, a temeljene su s ostvarenim u prethodnim proračunskim godinama.
	6. Ostali rashodi - KIF
46	Donacija od KIF-a će se utrošiti za najperspektivnije športaše Grada Kaštela
	7. Rashodi vezani uz fin. povezanih neprofitnih organizacija

47

Sve stavke ovih troškova odnose se na sufinanciranje programa i aktivnosti članica Zajednice. Visina ukupnih sredstava po stavkama određena je Programom javnih potreba u športu Grada Kaštela za 2025. godinu. Odnosni iznosi koji se dodjeljuju članicama u ovom smislu utvrđuju se temeljem Javnog poziva za prijavu svojih programa, a prema Pravilniku kojim su definirani kriteriji za određivanje odnosnog iznosa za sufinanciranje prijavljenih programa članica.

III. PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA NA DAN 31.12.2024. GODINE

VIŠAK PRIHODA

5221	1. Preneseni višak prihoda iz 2024. godine	7.029,51	3.471,99
5221	2. Korištenje prenesenog viška prihoda rasporediti će se Detaljnim planom za 2025. godinu	7.029,51	3.471,99

IV. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

0,00

0,00

OBRAZLOŽENJE PLANA ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Zajednica se tijekom 2025. neće zaduživati ni dugoročno niti kratkoročno te neće imati izdatke po osnovi otplate

V. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

Ukupno prihodi:	1.058.471,99	
Ukupno rashodi:	1.056.075,71	
Višak prihoda i rashoda:	2.396,28	

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

Financijski plan za **2025.** godinu izvršit će se u zadanom okviru kroz stavke koje su definirane **Programom javnih potreba u sportu na području Grada Kaštela za 2025. godinu** (u Prilogu), kojega je donijelo Gradsko vijeće dana **16.12.2024. godine** te, s obzirom na proceduru definiranja svih stavki proračunskih rashoda, kroz **Detaljni plan raspodjele za sufinanciranje aktivnosti članica** (koji se donosi do **15.02.2025. godine**, koji će Zajednica izraditi temeljem Uredbe Vlade Republike Hrvatske o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge, a nakon provedenog postupka Javnog poziva za prikupljanje programa i projekata od interesa za opće dobro), a osnovno mjerilo za izradu stavki prihoda i rashoda je ukupno odobreni iznos sredstava od Gradskog vijeće te već uhodani troškovi Zajednice i njenih članica prema prethodnim proračunskim godinama

Financijski plan za **2025.** g. donesen je na sjednici redovne Skupštine dana **30. prosinca 2024.**

U Kaštel Sućurcu, **30. prosinca 2024.**

Predsjednica

Izv. prof. dr. sc. Mirjana Milić

M. P.

