

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 2025.** godine donosi slijedeće:

FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU

Konto skupine	Opis	Ukupno	
		Plan 2025 €	Plan 2026 €
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	1.055.000,00	1.200.000,00
34	3. Prihodi od financijske imovine - kamata	0,00	0,00
35	4. Prihodi od donacija	0,00	300,00
36	5. Ostali prihodi	0,00	0,00
37	6. Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00
Ukupno osnovna djelatnost:		1.055.000,00	1.200.300,00
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:		1.055.000,00	1.200.300,00

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 **2026.** bili na planiranim veličinama, budući da se svi bitni parametri po stavkama utvrđeni Planom javnih potreba za **2026.** godinu. Ne planira se **višak prihoda nad rashodima** u **2026.** godini

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 sportašima Grada Kaštela

II. RASHODI

II. a) Troškovi osnovne djelatnosti

41	1. Rashodi za radnike	44.833,87	56.475,60
41.1	1.1. Neto plaće za radnike	26.274,13	32.785,32
41.2	1.2. Invalidnina za radnike	-	0,00
	1.3. Materijalna prava radnika - božićnica, naknada za GO, prehrana, otpr. i sl.	3.567,00	4.467,36
41.3	1.4. Doprinosi za radnike	14.992,74	19.222,92
42	2. Materijalni troškovi	66.973,61	71.765,61
42.12	2.1. Naknada za prijevoz radnika	860,16	860,16
42.21	2.2. Troškovi loko vožnje	-	0,00

42.22	2.3. Službeni put i dnevnice	688,00	0,00
42.50	2.4. Program zdravstvene zaštite	50.545,00	55.545,00
42.51	2.5. Usluge telefona, pošte	1.260,13	1.260,13
42.53	2.6. Usluge reklame, izrada CD za proglašenje športaša, promocija	50,00	50,00
42.57	Drugi dokodak	1.522,50	1.522,50
42.57	2.7. Revizorske usluge - Web stranica	1.875,00	1.875,00
42.58	2.8. Knjigovodstvene usluge	4.320,00	4.800,00
42.59	2.9. Grafičke usluge - fotokopiranje	1.982,73	1.982,73
42.61	2.10. Uredski materijal i sitni troškovi, refundacija aplikacije e udruge, majice i kape z	1.714,09	1.714,09
42.92	2.11. Reprezentacija - proglašenje naj športaša i domjenak U.O.	2.156,00	2.156,00
43	3. Rashodi amortizacije	322,23	322,23
44	4. Financijski rashodi	580,00	580,00
44.31	4.1. Bankovne usluge	580,00	580,00
45	5. Donacije	18.779,00	20.779,00
45.0	5.1. Program školovanja, usavršavanja i osposobljavnja kadrova u športu	1.327,00	3.327,00
45.11	5.2. Olimpijada dječjih vrtića	2.854,00	2.854,00
45.12	5.3 Nagrade za najšportaše Grada Kaštela	5.308,00	5.308,00
45.13	5.4. Naknade za kategorizirane športaše	9.290,00	9.290,00
46	6. Ostali rashodi - KIF	-	0,00
47	7. Rashodi vezani uz fin. povezanih neprofitnih organizacija	924.587,00	1.052.587,00
47.0	7.1. Sufinanciranje programa I - III grupe	487.652,00	487.652,00
47.1	7.2. Sufinanciranje programa IV grupe	41.562,00	51.062,00
47.1	7.3. Sufinanciranje programa nositelja kvalitete športa	391.073,00	510.073,00
47.3	7.4. Rezervna sredstva	4.300,00	3.800,00
Ukupno osnovna djelatnost:		1.056.075,71	1.202.509,44
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:		1.056.075,71	1.202.509,44

OBRAZLOŽENJE RASHODA

S obzirom da je iznos sredstava utvrđen Planom javnih potreba u športu Grada Kaštela, kojega je donijelo Gradsko vijeće dana **16.12.2025.** te s obzirom na proceduru definiranja svih stavki proračunskih rashoda kroz **Detaljni plan raspodjele za sufinanciranje aktivnosti članica** (koji se donosi do **15.02.2026.** 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.

41	1. Rashodi za radnike
	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.
42	2. Materijalni troškovi
	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.
44	4. Financijski rashodi
	Financijski rashodi planirani su sukladni prosjeku ostvarenom u posljednjih nekoliko godina.
45	5. Donacije
	Sve donacije usklađene su s mogućnostima proračuna odnosno s Programom javnih potreba u športu, a temeljene su s ostvarenim u prethodnim proračunskim godinama.

46	6. Ostali rashodi - KIF
	Donacija od KIF-a će se utrošiti za najperspektivnije športaše Grada Kaštela
47	7. Rashodi vezani uz fin. povezanih neprofitnih organizacija
	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 2026. 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 31.12.2025. GODINE			
VIŠAK PRIHODA			
5221	1. Preneseni višak prihoda iz 2025. godine	3.471,99	2.725,00
5221	2. Korištenje prenesenog viška prihoda rasporediti će se Detaljnim planom za 2026. godinu	3.471,99	2.725,00

IV. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA		0,00	0,00
OBRAZLOŽENJE PLANA ZADUŽIVANJA I OTPLATA			
<i>Zajednica se tijekom 2026. godine neće zaduživati ni dugoročno niti kratkoročno te neće imati izdatke po osnovi otplate</i>			

V. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA			
Ukupno prihodi:		1.203.025,00	
Ukupno rashodi:		1.202.509,44	
Višak prihoda i rashoda:		515,56	
OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA			
<i>Financijski plan za 2026. godinu izvršit će se u zadanom okviru kroz stavke koje su definirane Programom javnih potreba u sportu na području Grada Kaštela za 2026. godinu (u Prilogu), kojega je donijelo Gradsko vijeće dana 15.12.2025. godine te, s obzirom na proceduru definiranja svih stavki proračunskih rashoda, kroz Detaljni plan raspodjele za sufinanciranje aktivnosti članica (koji se donosi do 15.02.2026. 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 uhadani troškovi Zajednice i njenih članica prema prethodnim proračunskim godinama</i>			

Financijski plan za 2026. g. donesen je na sjednici redovne Skupštine dana **30. prosinca 2025.**

U Kaštel Sućurcu, **30. prosinca 2025.**

Predsjednica

Izv. prof. dr. sc. Mirjana Milić

M. P.

