

FINANCIJSKI PLAN 2021

Temeljem Statuta udruge KONTEJNER, a u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, Skupština udruge donijela je na sjednici održanoj 23.12.2021. godine Financijski plan za 2022. godinu, Plan zaduživanja i otplata za 2022. godinu te Obrazloženje financijskog plana za 2022. godinu.

1. PLAN PRIHODA I RASHODA

Skupina	Naziv	Planirano za 2022.
3	Prihodi	2.914.025,63 kn
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	20.000,00 kn
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0,00 kn
33	Prihodi po posebnim propisima	0,00 kn
34	Prihodi od imovine	4.000,00 kn
35	Prihodi od donacija	2.880.025,63 kn
36	Ostali prihodi	10.000,00 kn
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00 kn
4	Rashodi	
41	Rashodi za radnike	618.959,36 kn
42	Materijalni rashodi	2.271.066,27 kn
43	Rashodi amortizacije	18.000,00 kn
44	Financijski rashodi	5.500,00 kn
45	Donacije	0,00 kn
46	Ostali rashodi	500,00 kn
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00 kn

Očekivani rezultat poslovanja na datum 31.12.2022. 0,00 kn

Plan prihoda od donacija		
35	Zaklada Kultura nova – operativna podrška 2022.	100.000,00 kn
35	Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva, 3. godina institucionalne podrške	162.000,00 kn
35	Ministarstvo kulture i medija RH projekt 20 godina udruge	140.000,00 kn
35	Ministarstvo kulture i medija RH projekt UradiSam 2022.	35.000,00 kn
35	Ministarstvo kulture i medija RH projekt Venecijansko Bijenale	1.254.087,46 kn
35	Grad Zagreb projekt 20 godina udruge	80.000,00 kn
35	Grad Zagreb projekt UradiSam 2022.	25.000,00 kn
35	Grad Zagreb sufinanciranje EU projekta ArchHIVE u 2022.	85.000,00 kn
35	Kreativna Europa, projekt ArchHIVE (2021. - 2022.), druga i zadnja uplata za provedbu projekta	245.475,00 kn
35	Erasmus+ projekt Zvučni eksperimenti – novi pristupi neformalnom učenju glazbe	278.760,11 kn
35	Erasmus+ Joint Masters za projekt ASH - Art Science and Health	88.950,00 kn
35	Mondriaan Stichting za projekt Venecijansko bijenale	120.750,00 kn
35	UR Institut, sredstva ESF-a putem Nacionalne zaklade za razvoj civilnoga društva - Dubrovnik postmodern projekt	15.003,06 kn
35	Donacije tvrtki i sponzorska sredstva za projekte u 2022.	250.000,00 kn
	Ukupno planirani prihodi:	2.880.025,63 kn

2. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

najviši iznos do kojega se organizacija može jednokratno kratkoročno zadužiti	100.000,00 kn
najviši iznos do kojega organizacija može jednokratno dati kratkoročne zajmove	70.000,00 kn

3. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

vidi prilog

- 3.1. Obrazloženje skupina prihoda i rashoda
- 3.2. Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u 2022. godini

U Zagrebu, 23.12.2021.

Osobe odgovorne za zastupanje:



3. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA UDRUGE KONTEJNER ZA 2022. GODINU

Temeljem statuta udruge KONTEJNER, a u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, Skupština udruge donijela je na sjednici Održanoj 23.12.2021. godine Financijski plan za 2022. godinu, Plan zaduživanja i otplata za 2022. godinu te obrazloženje financijskog plana za 2022. godinu.

3.1. Obrazloženje skupina prihoda i rashoda

PRIHODI:

Skupina računa 31 – Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga, obuhvaća prihode koje neprofitna organizacija ostvari od kupaca prodajom roba i/ili pružanjem usluga. Na ovoj skupini računa financijskim planom za 2022. predviđa se prihodovanje od 20.000,00 kn od prodaje knjiga u izdanju udruge te ulaznica za programe koji se odvijaju u nacionalnim i gradskim muzejima i kulturnim institucijama.

Skupina računa 32 – Prihodi od članarina i članskih doprinosa, obuhvaća prihode koji se ostvaruju od obveznih kontinuiranih uplata članova neprofitne organizacije. Na skupini računa 32 ne predviđa se prihodovanje u 2022. godini jer udruga ne propisuje obvezu plaćanja članarine članicama i članovima.

Skupina računa 33 – Prihodi po posebnim propisima mogu biti iz proračuna i ostalih izvora. Na ovoj skupini računa udruga ne predviđa prihodovanje u 2022. godini.

Skupina računa 34 – Prihodi od imovine, obuhvaća prihode od financijske i prihode od nefinancijske imovine. Na skupini računa 34 očekujemo priljev od 4.000,00 kn koji se odnosi na kamate po sredstvima na poslovnom računu i pozitivne devizne razlike (prihodi od financijske imovine). Ne očekujemo prihode od nefinancijske imovine.

Skupina računa 35 – 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, fondova Europske unije, od trgovačkih društava i drugih pravnih osoba te od građana i kućanstava. Ovo je skupina koja nosi glavninu prihoda udruge te u 2022. predviđamo 2.880.025,63 kn, što je iznos koji dijelom ovisi i o rezultatima natječaja i javnih poziva za sufinanciranje projekata u 2022. godini koji u ovom trenutku dijelom još nisu poznati te nisu uključeni u ovaj financijski plan. U ovoj skupini predviđamo porast financiranja u odnosu na 2021. koji je uvjetovan novim projektima, novim izvorima financiranja i rastom udruge u programskom i operativnom smislu. Prihode očekujemo iz državnog proračuna, proračuna jedinica lokalne samouprave, EU fondova i međunarodnih organizacija te privatnih tvrtki.

Skupina računa 36 – Ostali prihodi, sadrži prihode od naknade šteta i refundacija, prihode od prodaje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine te otpis obveza i naplaćena otpisana potraživanja. U 2022. godini udruga planira pod skupinom računa 36 imati 10.000,00 kn prihoda, a koji se gotovo isključivo odnose na refundacije.

Skupina računa 37 – Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija, obuhvaća tekuće i/ili kapitalne prijenose koje neprofitna organizacija ostvari od drugih neprofitnih organizacija s kojima je povezana osnivačkim, odnosno drugim općim aktima. Na ovoj skupini računa ne predviđaju se prihodi u 2022. godini.

RASHODI:

Skupina računa 41 – Rashodi za radnike, sadrži:

- plaće (u bruto iznosu)
- doprinose na plaće
- dodatke na plaće.

Plaće su naknade koje poslodavac isplaćuje radnicima za obavljene rad. Plaće za redovan rad obuhvaćaju plaće te naknade plaća: za bolovanja, godišnji odmor, plaćene izostanke i ostale naknade plaća. Plaće u naravi jesu dobra i usluge određene novčane vrijednosti koje neprofitna organizacija daje radnicima za obavljene rad. Udruga planira u 2022. imati najmanje 4 zaposlenika. Od toga 2 osobe na puno radno vrijeme, a 2 na nepuno. U okviru financijskog plana za 2022. na skupini računa 41 očekujemo rashode u visini 618.959,36 kn, što je više u odnosu na 2021. godinu. Daljnje povećanje tog iznosa dijelom ovisi o rezultatima natječaja i javnih poziva za sufinanciranje projekata koji još nisu objavljeni. Za poreze i doprinose u državni će se proračun i proračune jedinica lokalne samouprave uplatiti otprilike 38% od gore

procijenjenog iznosa. Rad zaposlenika povezan je s realizacijom svih programa, projekata i aktivnosti organizacije.

Skupina računa 42 – Materijalni rashodi, obuhvaća troškove korištenja usluga i dobara potrebnih za redovno funkcioniranje i obavljanje djelatnosti.

Ova skupina rashoda obuhvaća troškove realizacije svih programa, projekata i aktivnosti udruge, uključujući troškove materijala i usluga; naknade troškova radnicima i ostalim osobama izvan radnog odnosa te tekuće investicijsko održavanje. Naknade troškova radnicima uključuju rashode za službena putovanja, rashode za stručno usavršavanje radnika i slično. Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa uključuju naknade za rad i davanja uz naknade za rad (porezi, doprinosi i sl.), naknade za službena putovanja te ostale naknade. Tekuće i investicijsko održavanje podrazumijeva kontinuirane aktivnosti kojima se imovina održava ili vraća u funkcionalno stanje, kao što su: najamnina, režije, knjigovodstvene usluge, servisiranje i popravci uređaja i opreme i slično. Očekujemo da će u skupini računa 42 rashodi povećati u odnosu na ostvarene rashode za 2021. godinu na 2.271.066,27 kn, a daljnje povećanje ovog iznosa u 2022. ovisi dijelom i o rezultatima natječaja i javnih poziva za sufinanciranje projekata i programa udruge u 2022. koji još nisu objavljeni.

Skupina računa 43 – Rashodi amortizacije, obuhvaća trošak nabave dugotrajne imovine koja se amortizira u vijeku uporabe prema propisanim stopama amortizacije. Za skupinu računa 43 očekujemo iznos od 18.000,00 kn u 2022. godini.

Skupina računa 44 – Financijski rashodi, obuhvaća rashode za kamate – za izdane vrijednosne papire i za primljene kredite i zajmove, rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike i efekte primjene valutne klauzule, zatezne kamate te ostale nespomenute financijske rashode. Na ovoj skupini računa predviđamo rashode u visini 5.500,00 kn u 2022. godini, a koji se najvećim dijelom odnose na naknade za bankovne usluge, te manji dio na negativne tečajne razlike.

Skupina računa 45 – Donacije, sadrži tekuće (prijenos u naravi) i kapitalne donacije razvrstane prema primateljima (inozemnim vladama i međunarodnim organizacijama, jedinicama lokalne i područne samouprave, građanima i kućanstvima, poduzetnicima te ostalim krajnjim korisnicima). Udruga ne planira rashode po ovoj skupini računa u 2022. godini.

Skupina računa 46 – Ostali rashodi, sadrži: kazne, penale i naknade štete, neotpisanu vrijednost i druge rashode otuđene i rashodovane dugotrajne imovine, otpisana potraživanja, rashode za ostala porezna davanja te ostale nespomenute rashode. Na skupini računa 46 predviđamo rashode u visini 500,00 kn u 2022. godini.

Skupina računa 47 – Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija, obuhvaća tekuće i/ili kapitalne prijenose sredstava drugim neprofitnim organizacijama s kojima je neprofitna organizacija povezana osnivačkim, odnosno drugim općim aktima. Udruga ne planira rashode po ovoj skupini računa u 2022. godini.

3.2. Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u 2021. godini (program rada)

Udruga KONTEJNER u 2022. godini provodi sljedeće glavne projekte:

1. Godišnji program obilježavanja obljetnice udruge – 20 godina rada

Za realizaciju programa udruga planira osigurati sredstva putem natječaja i javnih poziva: Ministarstva kulture i medija RH i Grada Zagreba koji redovito financiraju programe i projekte udruge te sponzorska sredstva privatnih tvrtki.

2. UradiSam_ARTLAB 2022.

Za realizaciju projekta Uradi Sam u 2022. udruga planira osigurati sredstva putem natječaja Ministarstva kulture i medija RH i Grada Zagreba.

3. EU projekt ArchHIVE

Za realizaciju ovog EU projekta udruga u 2022. planira ostvariti sredstva od strane Europske unije kroz program Kreativna Europa i Grada Zagreba.

4. Erasmus+ projekt Zvučni eksperimenti – novi pristupi neformalnom učenju glazbe

Za provedbu ovog projekta udruga u 2022. planira ostvariti sredstva od strane Europske unije kroz program Erasmus+, razvoj strateških partnerstava za mlade. Ova sredstva troše se dijelom i u 2023. godini, a dinamika trošenja sredstava određena je dinamikom provedbe aktivnosti tijekom 2022. i 2023.

5. Erasmus+ Joint Masters za projekt ASH - Art Science and Health

Za provedbu ovog projekta udruga u 2022. planira ostvariti sredstva od strane Europske unije kroz program Erasmus+ Joint Masters. Ova sredstva troše se dijelom i u 2023. godini, a dinamika trošenja sredstava određena je dinamikom provedbe aktivnosti tijekom 2022. i 2023.

6. Dubrovnik postmodern

Za provedbu ovog projekta udruga u 2022. planira ostvariti sredstva od strane Europskog socijalnog fonda ESF putem Nacionalne zaklade za razvoj civilnoga društva.

7. Venecijansko Bijenale

Za projekt Venecijansko Bijenale udruga osigurava sredstva putem Ministarstva kulture i medija RH i fundacije Mondriaan Stichting te sponzorska sredstva privatnih tvrtki.

8. Za institucionalnu potporu razvoju i stabilizaciji organizacije udruga osigurava sredstva u 2022. putem natječaja Zaklade Kultura nova i Nacionalne zaklade za razvoj civilnoga društva. Ova sredstva namijenjena su financiranju plaća zaposlenika udruge te pokrivanju osnovnih operativnih troškova rada organizacije: uredski troškovi, najamnina, režije, knjigovodstvo, telefon i Internet i sl.