

1. Plan prihoda i rashoda za 2023. g. (01.01.2023.-31.12.2023.)*

| RASHODI | | |
|----------------|--|----------------|
| Skupina | Opis rashoda tekuće godine | PLAN EUR |
| 41 | Rashodi za radnike | 341.731 |
| 42 | Materijalni rashodi | 202.780 |
| 43 | Rashodi amortizacije | 2.654 |
| 44 | Financijski rashodi | 1.420 |
| 45 | Donacije | 99.105 |
| 46 | Ostali rashodi | 0 |
| 47 | Rashodi vezani uz financiranje povezanih NPO | 0 |
| UKUPNO: | | 647.691 |
| PRIHODI | | |
| Skupina | Opis prihoda tekuće godine | PLAN EUR |
| 31 | Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga | 20.972 |
| 32 | Prihodi od članarina i članskih doprinosa | 398 |
| 33 | Prihodi po posebnim propisima | 0 |
| 34 | Prihodi od imovine | 332 |
| 35 | Prihodi od donacija | 638.961 |
| 36 | Ostali prihodi | 0 |
| 37 | Prihodi od povezanih NPO | 0 |
| UKUPNO: | | 660.663 |

| | | |
|---|--|---------------|
| Manjak prihoda iz prethodnih razdoblja | | 52.056 |
| 1. | Višak prihoda u 2023. godini | 12.972 |
| 2. | Manjak prihoda za pokriće u narednim razdobljima | 39.084 |

*Temeljem čl. 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14, 114/22) i temeljem Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/2015).

2. Plan zaduživanja i otplate

DOOR u 2023. g. ne planira zaduženja ni otplate.

3. Obrazloženja

Financijski plan poslovanja DOOR-a u 2023. godini predviđa nastavak likvidnog, stabilnog i uspješnog poslovanja. S obzirom na:

- predviđene prihode od gospodarske djelatnosti,
- postojeće projekte, nove projekte od kojih su neki započeli s provedbom u zadnjem kvartalu 2022. g. (CEESEU DIGIT, TogetherFor1.5 i BIOLOC) i projekt EUWES CERV koji s provedbom počinje u svibnju 2023. g., te
- projekte koji završavaju tijekom 2023. godine (UrbanSTEM, METAR, DRUŠTVENO PODUZETNIŠTVO, EMPOWERMED, POWERPOOR i ENPOR) od kojih dio prihoda sukladno završnim izvještajima očekujemo tek tijekom 2024. g.,

ukupni prihodi se očekuju na razini od 660.663 EUR, dok se ukupni rashodi očekuju na razini od 647.691 EUR, odnosno očekuje se njihovo smanjenje u odnosu na 2022. g. od prosječno 5% za obje kategorije.

3.1. PRIHODI

Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga se planiraju u većem obujmu od prethodne godine odnosno planira se jačanje gospodarske djelatnosti u odnosu na 2022. godinu (uz postojeću gospodarsku djelatnost EPAH i EPAH TA).

Prihodi od članarina i članskih doprinosa se planiraju nešto viši (+11,11%) od prošlogodišnje razine.

Prihodi od imovine se planiraju na razini nižoj od prošlogodišnje zbog uvođenja EUR 01.01.2023. g. Odnose se na pozitivne tečajne razlike i pasivne (a vista) kamate na sredstva na žiro računu.

Prihodi od donacija planiraju se u manjem (-6,31%) iznosu u odnosu na 2022. g., a odnose se na projekte koji su već u provedbi i na novodobivene projekte (početak projekata krajem 2022. g. odnosno tijekom 2023. g.). Naime, s obzirom da tri HORIZON2020 projekta – EMPOWERMED, POWEPOOR i ENPOR – završavaju 31.08.2023. g., potrošnja sredstava od novodobivenih projekata će, sukladno rasporedu zaposlenika/ca po projektima, biti manja od planirane kako bi se iskoristila sredstva od navedenih HORIZON2020 projekata. Dodatno, dio sredstava od ESF projekata koji završavaju tijekom 2023. g. se očekuje tek u 2024. g., po odobrenju završnih zahtjeva za nadoknadom sredstava (METAR, JEDRO, DRUŠTVENO PODUZETNIŠTVO i UrbanSTEM).

3.2. RASHODI

S obzirom na nova zapošljavanja realizirana tijekom 2022. i planirana za 2023. godinu, te planirane povišice, povećat će se *Rashodi za radnike* (+13,96%). Odnose se na plaće i neoporezive naknade (božićnica i potpora za novorođenče) radnicima.

Materijalni rashodi planiraju se u manjem (-16,70%) iznosu u skladu s troškovima provođenja projektnih i gospodarskih aktivnosti.

Rashodi amortizacije planiraju se u manjem (-41,50%) obujmu od prethodne godine.

Financijski rashodi se očekuju na razini nižoj (-50,20%) od prošlogodišnje zbog uvođenja EUR 01.01.2023. g. Odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa te na negativne tečajne razlike.

Donacije će biti smanjene (-23,64%) sukladno projektima u provedbi i planu priljeva od donatora o kojem ovisi prijenos sredstava projektnim partnerima.

4. Zaključak

Prijedlog Plana prihoda i rashoda DOOR-a za 2023. godinu izrađen je vrlo konzervativno, na temelju plana rada, odobrenih i planiranih projekata i gospodarske aktivnosti te članstava u mrežama i organizacijama. U obzir su se uzeli samo projekti u provedbi (uključujući novodobivene projekte koji su s provedbom počeli u zadnjem kvartalu 2022. g. odnosno s provedbom počinju u drugom kvartalu 2023. g.), postojeća gospodarska djelatnost te vrlo konzervativno planirana nova gospodarska djelatnost (ugovaranja su planirana tijekom 2023. g.).