

Financijski plan za 2024. godinu



DOOR

Financijski plan za 2024. g.

Zagreb, prosinac 2023.

1. Plan prihoda i rashoda za 2024. g. (01.01.2024.-31.12.2024.)*

RASHODI		
Skupina	Opis rashoda tekuće godine	PLAN EUR
41	Rashodi za radnike	476.944
42	Materijalni rashodi	279.534
43	Rashodi amortizacije	6.000
44	Financijski rashodi	1.500
45	Donacije	15.509
46	Ostali rashodi	0
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih NPO	0
UKUPNO:		779.487
PRIHODI		
Skupina	Opis prihoda tekuće godine	PLAN EUR
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	60.245
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	350
33	Prihodi po posebnim propisima	0
34	Prihodi od imovine	20
35	Prihodi od donacija	758.651
36	Ostali prihodi	0
37	Prihodi od povezanih NPO	0
UKUPNO:		819.266

Višak prihoda iz prethodnih razdoblja		38.299
1.	Višak prihoda u 2024. godini	39.779
2.	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	78.078

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA	
Zaduživanja i otplate nisu planirane u 2024. godini.	

*Temeljem čl. 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14, 114/22), Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/2015) i Pravilnika o izmjeni Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 134/22).

2. Plan zaduživanja i otplate

DOOR u 2024. g. ne planira zaduženja ni otplate.

3. Obrazloženja

Financijski plan poslovanja DOOR-a u 2024. g. predviđa nastavak likvidnog, stabilnog i uspješnog poslovanja.

S obzirom na:

- predviđene prihode od gospodarske djelatnosti,
- postojeće projekte i novougovorene projekte od kojih su neki započeli s provedbom u zadnjem kvartalu 2023. g. (CEESEN-BENDER, CROSS RENOHOME i REHABITA), te
- projekte koji završavaju tijekom 2024. g. (ESI 2.0, NZRCD IP i CESEU-DIGIT) od kojih dio prihoda sukladno završnim izvještajima očekujemo tek tijekom 2025. g.,

ukupni prihodi se očekuju na razini od 819.266 EUR, dok se ukupni rashodi očekuju na razini od 779.487 EUR, odnosno očekuje se njihovo smanjenje u odnosu na 2023. g. od prosječno 48% za obje kategorije.

3.1. PRIHODI

Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (skupina 31) se planiraju u manjem obujmu u odnosu na 2023. godinu (2023.: 175.233 EUR, 2024.: 60.245 EUR).

Prihodi od članarina i članskih doprinosa (skupina 32) se planiraju nešto viši (+4,53%) od prošlogodišnje razine.

Prihodi od imovine (skupina 34) se planiraju na razini nešto nižoj od prošlogodišnje (-15,75%), a odnose se na pozitivne tečajne razlike i pasivne (a vista) kamate na sredstva na žiro računu.

Prihodi od donacija (skupina 35) planiraju se u manjem (-46,05%) iznosu u odnosu na 2023. g., a odnose se na projekte koji su već u provedbi i na novougovorene projekte (početak projekata krajem 2023. godine). Naime, tijekom 2023. godine ova je skupina prihoda bila dodatno uvećana zbog znatnog prijenosa sredstava projektnim partnerima na projektima CEESEN-BENDER i CROSS RENOHOME (ukupno: 598.934,89 EUR) na kojima je DOOR koordinator.

3.2. RASHODI

S obzirom na nova zapošljavanja realizirana tijekom 2023., povećat će se (+18,78%) *Rashodi za radnike* (skupina 41). Odnose se na plaće i neoporezive naknade radnicima (božićnica, regres i ostalo).

Materijalni rashodi (skupina 42) planiraju se u manjem (-19,99%) iznosu u skladu s troškovima provođenja projektnih i gospodarskih aktivnosti.

Rashodi amortizacije (skupina 43) planiraju se u nešto manjem (-2,66%) obujmu od prethodne godine.

Financijski rashodi (skupina 44) se očekuju na otprilike prošlogodišnjoj razini (+2,37%). Odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa te na negativne tečajne razlike.

Donacije (skupina 45) će biti znatno smanjene (-97,86%) 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 2024. 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 novougovorene projekte koji su s provedbom počeli u zadnjem kvartalu 2023. g.), postojeća gospodarska djelatnost te vrlo konzervativno planirana nova gospodarska djelatnost (ugovaranja su realizirana/planirana tijekom 2023. i 2024. g.).