**FINANCIJSKI PLAN USTANOVE S.O.S. ZA 2022. GODINU**

Financijski plan za 2022. godinu izrađen je temeljem Programa rada za 2022. godinu i na temelju realiziranih aktivnosti u 2021. godini.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| IZVOR KONTO | OPIS POZICIJE | IZVRŠENJE 2020.g | PLAN 2021.g IV. IZMJENE | PLAN 2022.g |
| **PRIHODI** | | | | |
| **IZVOR GRAD SAMOBOR** | | **1.500.000** | **1.895.000** | **1.950.000** |
| 351 | Prihodi od donacija iz proračuna grada Samobora | 1.500.000 | 1.895.000 | 1.950.000 |
| **IZVOR USTANOVA S.O.S.** | | **1.913.225** | **2.029.260** | **2.219.028** |
| 311 | Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga | 558.039 | 702.300 | 660.000 |
| 341 | Prihodi od financijske imovine | 12 | 200 | 1.100 |
| 342 | Prihodi od nefinancijske imovine | 1.133.068 | 1.001.300 | 1.316.900 |
| 351 | Prihodi od donacija iz proračuna grada Samobora (obračunski prihodi) | 219.028 | 203.598 | 219.028 |
| 353 | Prihodi od donacija pravnih osoba | 500 | 1.000 | 15.000 |
| 361 | Prihodi od naknade štete i refundacija | 0 | 1.000 | 5.000 |
| 363 | Ostali nespomenuti prihodi | 2.577 | 200 | 2.000 |
| 371 | Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija |  | 119.662 | 0 |
| **UKUPNO PRIHODI** | | **3.413.225** | **3.924.260** | **4.169.028** |
|  |  |  |  |  |
| **RASHODI** | | | | |
| **IZVOR GRAD SAMOBOR** | | **1.500.000** | **1.895.000** | **1.950.000** |
| 411 | Plaće | 1.127.027 | 1.125.791 | 1.169.503 |
| 412 | Ostali rashodi za radnike | 51.140 | 205.720 | 216.645 |
| 413 | Doprinosi na plaće | 174.536 | 172.329 | 179.612 |
| 421 | Naknade troškova radnicima | 124.170 | 55.200 | 55.440 |
| 422 | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično | 23.127 | 35.960 | 28.800 |
| 425 | Rashodi za usluge | 0 | 300.000 | 300.000 |
| **IZVOR USTANOVA S.O.S.** | | **2.107.659** | **2.329.380** | **2.257.483** |
| 411 | Plaće | 12.287 | 29.000 | 250.826 |
| 412 | Ostali rashodi za radnike | 86.029 | 3.000 | 13.580 |
| 413 | Doprinosi na plaće | 2.252 | 4.800 | 41.386 |
| 421 | Naknade troškova radnicima | 3.087 | 8.000 | 15.680 |
| 424 | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa |  | 0 | 0 |
| 425 | Rashodi za usluge | 803.377 | 902.627 | 824.119 |
| 426 | Rashodi za materijal i energiju | 844.593 | 1.012.468 | 653.528 |
| 429 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi | 59.333 | 81.500 | 83.000 |
| 431 | Amortizacija | 291.120 | 270.535 | 257.483 |
| 443 | Ostali financijski rashodi | 5.582 | 6.000 | 6.000 |
| 451 | Tekuće donacije | 0 | 6.450 | 0 |
| 462 | Ostali nespomenuti rashodi | 0 | 5.000 | 1.000 |
| **UKUPNO RASHODI** | | **3.607.659** | **4.224.380** | **4.207.483** |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| REZLTAT POSLOVANJA | IZVRŠENJE 2020.g | PLAN 2021.g  IV. IZMJENE | PLAN 2022.g |
| **UKUPNO PRIHODI** | 3.413.225 | 3.924.260 | 4.169.028 |
| **UKUPNO RASHODI** | 3.607.659 | 4.224.380 | 4.207.483 |
| **REZULTAT POSLOVANJA** | **-194.434** | **-300.120** | **-38.455** |
| **VIŠAK/MANJAK PRIHODA - PRENESENI** | **894.586** | **700.152** | **400.032** |
| **OSTATAK VIŠKA ZA PRIJENOS U NAREDNU GODINU** | **700.152** | **400.032** | **361.577** |

Ukupni prihodi u financijskom planu za 2022. godinu planirani su na temelju saznanja o mogućim prihodima u 2022. godini u skladu s prihodima iz proračuna Grada Samobora i ostalih prihoda. Na osnovu navedenoga, planirani su ukupni prihodi u iznosu od 4.169.028 kune.

Prihodi iz proračuna Grada Samobora planirani su u visini od 1.950.00 kn, dok su vlasti prihodi planirani u iznosu od 2.219.028 kn.

Obrazloženje prihoda po skupinama:

* **Prihodi od donacija iz proračuna Grada Samobora**

Skupina 351 - prihodi od donacija iz proračuna grada Samobora planiraju se u visini od 1.950.000 kn i to za redovnu djelatnost u iznosu od 1.650.000 kn i za rashode za usluge u visini od 300.000 kn

* **Vlastiti prihodi Ustanove** planirani su u iznosu od 2.219.028 kn a obuhvaćaju sljedeće skupine:

Skupina 311 - prihodi od prodaje roba i pružanja usluga obuhvaćaju prihodi od pružanja usluga, prihodi od prodaje ulaznica, prihod od naknada za režijske troškove i planirani su u iznosu od 660.000 kuna.

Skupina 341 - prihodi od financijske imovine obuhvaćaju prihode od financijske imovine u iznosu od 1.100 kuna a odnose se na kamate na depozite po viđenju i prihode od zateznih kamata.

Skupina 342 - prihodi od nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 1.316.900 kn, a sastoje se od prihoda od najma poslovnih prostora i sportskih objekata.

Skupina 351 - prihodi od donacija iz proračuna grada Samobora (obračunski prihodi) planiraju se u iznosu od 219.028 kuna a odnose se na priznavanje odgođenih prihoda u prihode 2022. godine razmjerno troškovima amortizacije imovine čija je nabava financirana iz proračuna grada Samobora u proteklim godinama.

Skupina 353 - prihodi od donacija trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba planirani su u iznosu od 15.000 kn

Skupina 361 – prihodi od naknade štete i refundacija planirani su u visini od 5.000 kn.

Skupina 363 – ostali nespomenuti prihodi planirani su u iznosu od 2.000 kn.

Skupina 371 – tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija nisu planirani u 2022.godini.

Obrazloženje rashoda po skupinama:

U ovisnosti o planiranim prihodima i predloženom programu rada, planiraju se i rashodi u iznosu od 4.207.483 kuna.

* **Rashodi koji se financiraju iz proračuna Grada Samobora** planirani su u iznosu od 1.950.000 kn a obuhvaćaju sljedeće skupine rashoda:

Skupina 411 – plaće su planirane u iznosu od 1.169.503 kn, a obuhvaćaju rashode za bruto plaće 14 djelatnika zaposlena na neodređeno vrijeme, te plaće za 3 djelatnika zaposlena na klizalištu u razdoblju od 4 mjeseca, te jednog djelatnika zaposlenog na bazenu 3 mjeseca.

Skupina 412 – ostali rashodi za radnike planirani su u visini od 216.645 kn, a odnose se na rashode za nagrade, topli obrok i darove za radnike sukladno pravilniku o radu.

Skupina 413– doprinosi na plaće odnose se na doprinos za zdravstveno osiguranje i planirani su u iznosu od 179.612 kn.

Skupina 421– Naknade troškova radnicima planirane su u iznosu od 55.440 kn i donose se na naknade troškova za prijevoz radnika.

Skupina 422– Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično odnose se na naknade članovima Upravnog vijeća i planirani su u visini od 28.800 kn za predviđenih 8 sjednica.

Skupina 425– Rashodi za usluge planirani su u iznosu od 300.000 kn

* **Rashodi koji imaju pokriće u vlastitim prihodima** obuhvaćaju sljedeće skupine rashoda: Skupina 411 – plaće, planiran je dio plaća za redovan rad i stimulacije za djelatnike sukladno Pravilniku o radu u iznosu od 250.826 kn.

Skupina 412 – ostali rashodi za radnike planiraju se u iznosu od 13.580 kuna.

Skupina 413 – doprinosi na plaće odnose se na doprinos za zdravstveno osiguranje na dio plaća i stimulacije te su planirani su u iznosu od 41.386 kn.

Skupina 421– Naknade troškova radnicima planirane su u iznosu od 15.680 kn i donose se na naknade troškova za prijevoz radnika

Skupina 424 – naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa, ne planiraju se u 2022. godini

Skupina 425 – Rashodi za usluge planirani su u iznosu od 653.528 kn, a obuhvaćaju rashode za usluge tekućeg investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge, intelektualne i osobne usluge te ostale usluge.

Skupina 426 – Rashodi za materijal i energiju obuhvaćaju rashode za uredski materijal i ostale materijalne rashode, rashode za energiju i sitan inventar, a planirani su u iznosu od 935.000 kn.

Skupina 429 – ostali nespomenuti materijalni rashodi planirani su u visini od 83.000 kn, a obuhvaćaju rashode za premije osiguranja, reprezentacije i ostale nespomenute rashode.

Skupina 431 – rashodi amortizacije planirani su u iznosu od 257.483 kn. Plan se temelji na procjeni iznosa obračunate amortizacije, koja se provodi prema propisanim stopama na nabavljenu dugotrajnu imovinu. Rashodi amortizacije koji imaju pokriće u odgođenim prihodima iz proračuna grada Samobora iznose 219.028 kn, dok amortizacija imovine nabavljene iz vlastitih izvora iznosi 38.455 kn i pokriva se iz prenesenog viška prihoda.

Skupina 443 – ostali financijski rashodi obuhvaćaju rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 6.000 kuna.

Skupina 451 – tekuće donacije nisu planirane u 2022. godini.

Skupina 462 – ostali nespomenuti rashodi odnose se na rashode vezane uz otpis potraživanja i planirani su u iznosu od 1.000 kn.

Iz navedenoga proizlazi da su za 2022. godinu ukupni prihodi planirani u iznosu od 4.169.028 kuna, a rashodi u ukupnom iznosu od 4.207.483 kuna. Planirani manjak prihoda tekuće godine iznosi 38.455 kuna. Manjak prihoda posljedica je rashoda amortizacije imovine nabavljene iz vlastitih izvora. Pokriće manjka planira se iz prenesenog viška prihoda ranijih razdoblja. Planirani ostatak viška za prijenos u 2023. godinu iznosi 361.577 kn.

Ustanova se tijekom 2022. godine ne planira kratkoročno zaduživati, niti davati kratkoročne zajmove.

Ustanova nema obaveza za povrat kratkoročnih zajmova iz prethodne godine.

U Samoboru 30. 12. 2021. godine

Predsjednik Upravnog vijeća Ustanove

Sportski objekti Samobor

Marko Matijaščić, mag. oec.