



VOLONTERSKI CENTAR ISTRA

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU -PLAN PRIHODA I RASHODA

Financijski plan usvojen
na sjednici Skupštine 22.12.2022.

	POZICIJA	IZVRŠENJE 2022. (PROCJENA)	IZVRŠENJE 2022. (PROCJENA) (€)	PLAN 2023. (HRK)	PLAN 2023. (€)
3	PRIHODI				
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	3.200,00 kn	425,00 €	1.507,00 kn	200,00 €
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0,00 kn	0,00 €	0,00 kn	0,00 €
33	Prihodi po posebnim propisima	0,00 kn	0,00 €	0,00 kn	0,00 €
34	Prihodi od imovine	0,00 kn	0,00 €	0,00 kn	0,00 €
35	Prihodi od donacija	359.800,00 kn	47.753,67 €	678.560,08 kn	90.060,40 €
36	Ostali prihodi	2.105,00 kn	279,38 €	0,00 kn	0,00 €
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00 kn	0,00 €	0,00 kn	0,00 €
4	RASHODI				
41	Rashodi za radnike	268.105,00 kn	35.583,65 €	467.263,55 kn	62.016,53 €
42	Materijalni rashodi	461.530,88 kn	61.255,68 €	309.466,03 kn	40.723,20 €
43	Rashodi amortizacije	0,00 kn	0,00 €	0,00 kn	0,00 €
44	Financijski rashodi	1.450,00 kn	192,45 €	2.640,00 kn	350,00 €
45	Donacije	0,00 kn	0,00 €	0,00 kn	0,00 €
46	Ostali rashodi	0,00 kn	0,00 €	0,00 kn	0,00 €
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00 kn	0,00 €	0,00 kn	0,00 €
	Ukupno prihodi	365.105,00 kn	48.458,05 €	680.067,08 kn	90.260,40 €
	Ukupno rashodi	731.085,88 kn	97.031,78 €	779.369,58 kn	103.089,73 €
	Višak/manjak prihoda razdoblja	-365.980,88 kn	-48.573,73 €	-99.302,50 kn	-12.829,33 €
	Preneseni višak/manjak iz prethodnih godina	491.000,00 kn	65.166,90 €	180.828,00 kn	24.000,00 €
	Ostatak viška/manjka za prijenos u narednu godinu	125.019,12 kn	16.593,17 €	81.525,50 kn	11.170,67 €

Danijela Ustić
predsjednica udruge Volonterski centar Istra





VOLONTERSKI CENTAR ISTRA

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU -PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

*Financijski plan usvojen
na sjednici Skupštine 22.12.2022.*

VRSTA KREDITA I ZAJMOVA	Ugovorena valuta i iznos	Planiranje otplate glavnice	Datum primanja kredita i zajma	Datum dospjeća kredita i zajma
1. Kratkoročni krediti i zajmovi				
	UKUPNO			
2. Dugoročni krediti i zajmovi				
	UKUPNO			
UKUPNO (1 + 2)				

U 2023. godini udruga Volonterski centar Istra neće se dugoročno niti kratkoročno zaduživati te neće imati izdatke po osnovi otplata.

Udruga tijekom 2023. godine neće odobravati zajmove.



Obrazloženje Financijskog plana udruge Volonterski centar Istra za 2023. godinu, usvojenog na sjednici Skupštine 22.12.2022.

PLAN PRIHODA

Ukupno očekivani prihodi u 2023. godini iznose 90.260,40 EUR, od čega je do trenutka donošenja Financijskog plana za 2023. godinu **osigurano 71.460,40 EUR**. Za oko 69 % iznosa osiguranih sredstava očekuje se potpisivanje ugovora s davateljima sredstava do kraja 2022. ili početkom 2023. godine. Dinamika uplate ugovorenih, kao i drugih očekivanih sredstava, ovisi o pojedinačnim ugovorima s donatorima odnosno pravnim osobama-nositeljima projekata.

Uz to, u 2023. godinu se prenosi oko 24.000 EUR koji su uplaćeni (u kunama ili eurima) za provedbu projekata u 2022. godini. Ukupni iznos prijenosa može biti značajno veći radi moguće uplate odobrenih sredstava u drugoj polovici prosinca 2022. godine, u kojem slučaju se u Planu za 2023. u istom iznosu umanjuje stavka *Prihodi od donacija*. Ugovoreni prihodi iz donacija i prenesena sredstva zajedno iznose 95.460,40 EUR.

OSIGURANA SREDSTVA: 95.460,40 EUR

Završeni projekti

Dana 31.8.2022. završila je provedba projekta *The Key – developing methodology for younger adults education*, čiji je nositelj Zavod Bob (Ljubljana). Projekt je financiran u okviru programa Erasmus+ (ugovorno tijelo CMEPIUS – Centre of the Republic of Slovenia for Mobility and European Educational and Training Programmes), a tijekom 2023. godine, odnosno po odobrenju završnog izvještaja o provedbi projekta, očekuje se uplata u iznosu od 6.824,20 EUR. Iznos uplaćenih sredstava može varirati, ovisno o procjeni ugovornog tijela o stupnju i načinu postignutosti planiranih rezultata, kao i zbog prebijanja troškova s nositeljem projekta (trošak grafičke pripreme jednoga od intelektualnih rezultata podmirio je nositelj, dok je u proračunu bilo predviđeno da taj trošak podmiri VCI).

Projekti u provedbi

U razdoblju od 1.2.2022. do 31.5.2023. VCI prvi put iz uloge nositelja provodi projekt



financiran iz Erasmus+ programa, *Learning by Doing Good – Supporting Learning through Youth-led Community Projects*, u partnerstvu sa Zavodom Bob (Ljubljana). Za provedbu projekta Agencija za mobilnost i programe Europske unije odobrila je financiranje u iznosu 60.000,00 EUR (oko 450.000,00 kuna), od kojih je 80 % isplaćeno krajem 2021. godine, dok se uplata preostalih 20 %, u iznosu od 12.000,00 EUR, očekuje po odobrenju završnog izvještaja o provedbi projekta, u zadnjem kvartalu 2023. godine. U navedenim sredstvima dio planiran za VCI, sukladno ugovoru s partnerskom organizacijom, iznosi 6.400,00 EUR.

U razdoblju od 1.1.2022. do 30.6.2023. Volonterski centar Istra partner je na projektu *Pazi(n) mladi! 2: izrada Lokalnog programa za mlade Grada Pazina 2023.-2027.*, čiji je nositelj Grad Pazin te čiju provedbu financira Agencija za mobilnost i programe Europske unije. U 2022. godini partnerskim organizacijama je isplaćeno 80 % iznosa utvrđenih sporazumom među partnerima (VCI-ju 17.426,28 HRK od ukupno dogovorenih 2.900 EUR), dok se u 2023. godini odnosno po odobrenju završnog izvještaja o provedbi projekta (zadnji kvartal 2023. godine) očekuje uplata preostalih 20 %, što za VCI iznosi oko 580 EUR.

U razdoblju od 1.11.2022. do 30.5.2024. Volonterski centar Istra partner je na projektu *Ofarbaj POKaZ*, čiji je nositelj udruga DrONE te čiju provedbu financira Agencija za mobilnost i programe Europske unije. Dio sredstava planiran za VCI za cijelo razdoblje provedbe projekta iznosi 2.900,00 EUR, od čega će 80 % odnosno 2.320,00 EUR biti uplaćeno u prvom kvartalu 2023. godine.

Projekti s početkom provedbe u 2023. godini

Volonterski centar Istra nositelj je projekta *Mladi uče (kroz) zajednicu*, koji će s partnerima Udrugom ZUM i Centrom za građanske inicijative Poreč provoditi u razdoblju od 1.3.2023. do 31.5.2024. godine. Provedbu projekta financira Agencija za mobilnost i programe Europske unije iznosom od 30.132,00 EUR, od čega se u 2023. godini očekuje uplata 80 % navedenog iznosa odnosno 24.105,60 EUR. U tijeku je priprema za potpisivanje ugovora s davateljem sredstava.

U razdoblju od 1.1. do 31.12.2023. Volonterski centar Istra partner je na projektu *Mladi u (lokalnom) programu Grada Pule-Pola*, čiji je nositelj Grad Pula-Pola. Provedbu projekta financira Agencija za mobilnost i programe Europske unije, pri čemu udio planiran za VCI iznosi 6.000,00 EUR, od čega se u 2023. godini očekuje uplata 80 % navedenog iznosa odnosno 4.800,00 EUR. U tijeku je priprema za potpisivanje ugovora s davateljem sredstava.



U razdoblju od 1.1.2023. do 31.12.2025. Volonterski centar Istra partner je na programu *Pripovjedač/ica priča za laku noć – Tete i barbe pričalice*, čiji je nositelj Udruga Portić (Rijeka) te čiju provedbu financira Ministarstvo zdravstva (ugovoreno u zadnjem kvartalu 2022.). Za VCI je planirano 5.000,00 HRK odnosno oko 660 EUR po godini provedbe. Uplata za 2023. godinu očekuje se u dvije rate.

Institucionalna podrška

Volonterskom centru Istra u 2022. godini je odobrena trogodišnja institucionalna podrška stabilizaciji i/ili razvoju udruga u području demokratizacije i društvenog razvoja Nacionalne zaklade za razvoj civilnoga društva, s razdobljem financiranja od 1.1.2023. do 31.12.2025. godine. Godišnji iznos potpore iznosi 20.170,00 EUR, pri čemu je za odobrenje nastavka institucionalne podrške za svaku godinu provedbe potrebno ispuniti određene pokazatelje. U tijeku je priprema za potpisivanje ugovora s davateljem sredstava.

Iznos od oko 24.000 EUR koji se prenosi iz 2022. godine u sljedeću proizlazi iz činjenice da razdoblje provedbe dijela projekata koji su u tijeku (*Learning by Doing Good*, *Pazi(n) mladi! 2*, *Razvoj volonterstva u Istri*) nije istovjetno kalendarskoj godini, zbog čega će se dio troškova realizirati u prvom i drugom kvartalu 2023. godine. Glavnina sredstava koja se prenose iz 2022. u 2023. godinu odnosi se na projekt *Learning by Doing Good*.

OČEKIVANA SREDSTVA: 18.800,00 EUR

Očekivani iznosi priljeva sredstava u 2023. godini temelje se na planiranoj prijavi projektnih prijedloga na javne pozive Grada Pule-Pola, Istarske županije i Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike, koji su najavljeni za prvi kvartal 2023. godine. Visina iznosa očekivanih sredstava procijenjena je na temelju visine financijskih potpora istih davatelja sredstava projektima/programima Volonterskog centra Istra u prethodnim godinama:

- ◆ 13.000,00 EUR (izvor: Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike): program lokalnog volonterskog centra, očekivano razdoblje provedbe 1.1.-31.12.2023., priljev očekivan u 3 rate
- ◆ 1.500,00 EUR (izvor: Grad Pula-Pola): projekt u području društvenih djelatnosti i mladih, očekivano razdoblje provedbe 1.3.-31.12.2023., priljev očekivan kroz 6 do 9 rata



- ◆ 3.500,00 EUR (izvor: Istarska županija): projekt u području razvoja volonterstva (Upravni odjel za zdravstvo i socijalnu skrb), očekivano razdoblje provedbe 1.4.2023. – 31.3.2024., priljev očekivan jednokratno u drugom kvartalu 2023.

Uz to se očekuje priljev u iznosu od 200,00 EUR od pružanja usluga u skladu sa Statutom VCI-ja te priljev u iznosu od 600,00 EUR iz donacija raznih pravnih osoba.

Ovisno o novim javnim pozivima za sufinanciranje projekata i programa udruga u 2023. godini te o procijenjenim kapacitetima VCI-ja, moguća je i prijava dodatnih projekata na javne pozive (VCI nositelj ili partner), u skladu s Programom rada za 2023. godinu i Statutom Udruge te potpisanim sporazumima o suradnji s organizacijama DrONE, LAG Vallis Collapis (Volonterski centar Kupa), Hrvatsko debatno društvo, Tematska mreža za razvoj volonterstva „Radius V“. Odluke o prijavi dodatnih projekata na javne pozive u svojstvu nositelja ili partnera donosi Upravni odbor VCI-ja nakon raspisivanja javnih poziva, a sukladno ključnim dokumentima Udruge, fazi provedbe ranije ugovorenih projekata i opterećenosti zaposlenih kroz iste projekte. Budući da procjena potrebe i mogućnosti prijave dodatnih projekata ovisi o većem broju faktora, u plan prihoda za 2023. godinu nisu uvršteni dodatni projekti i očekivani iznosi koji bi mogli biti odobreni za njihovo sufinanciranje.

Ovisno o rezultatima javnih poziva i o prijavi dodatnih projekata, Skupština može donijeti Izmjene Financijskog plana Volonterskog centra Istra za 2023. godinu.

PLAN RASHODA

Očekivani rashodi za 2023. godinu iznose 103.089,73 EUR. Detaljni plan rashoda prikazan u Financijskom planu VCI-ja za 2023. godinu obrazlaže se kako slijedi:

Rashodi za radnike: 62.016,53 EUR

Iznosi prikazani u planu rashoda odnose se na ukupni trošak plaća i naknada troškova prijevoza zaposlenima. Rashodi za radnike predviđaju se za dvije aktualno zaposlene osobe (voditeljica razvoja i programa volonterstva, voditelja razvoja i programa rada s mladima) za svih 12 mjeseci, te za dodatne dvije osobe čije se zapošljavanje planira na



radnom mjestu stručnog suradnika/ stručne suradnice za administrativne i financijske poslove (11 mjeseci) i na radnom mjestu stručnog suradnika/stručne suradnice na projektima (4 mjeseca). Rashodi za zaposlene obuhvaćaju neto iznos plaća, doprinose, poreze i prireze, u ukupnom iznosu od 57.644,74 EUR, te mjesečne troškove dolaska na posao i odlaska s posla za sve zaposlene osobe u razdoblju rada u VCI-ju (relacija Poreč – Pula – Poreč za jednu zaposlenu osobu i gradski prijevoz u Puli za ostale tri osobe) u ukupnom iznosu od 4.493,91 EUR.

Iznosi za nova zapošljavanja temelje se na *Pravilniku o sistematizaciji radnih mjesta, plaćama i materijalnim pravima zaposlenih u Volonterskom centru Istra* te standardnom izračunu za osobu s prebivalištem u Puli, što predstavlja najveći ukupni trošak plaće i najmanji trošak prijevoza na posao i s posla, a o čemu treba voditi računa kod stvarnog zapošljavanja odnosno planiranja rashoda za radnike.

U slučaju da prijedlozima projekata/programa iz kojih se očekuje dio sredstava ne bude odobreno financiranje putem javnih poziva, bit će nužno prilagoditi plan rashoda za radnike, odnosno zaposliti manji broj novih osoba i/ili ih zaposliti na nepuno radno vrijeme i/ili u kraćem razdoblju.

Materijalni rashodi: 41.073,20 EUR

Izravni troškovi

Najveća skupina materijalnih rashoda odnosi se na isplatu dijela odobrenih sredstava partnerima na projektima *Learning by Doing Good* i *Mladi uče (kroz) zajednicu*, u ukupnom iznosu od 15.723,20 EUR, koji može nešto varirati ovisno o internom partnerskom sporazumu koji će se za projekt *Mladi uče (kroz) zajednicu* sklopiti na početku provedbe (prvo kvartal 2023.). Za naknade osobama izvan radnog odnosa, sukladno proračunima projekata u tijeku, planirano je 6.000,00 EUR.

Za osvježenja za volontere i sudionike te za potrošni materijal i opremu potrebnu za provedbu programa i aktivnosti planirano je 3.500 EUR po stavci, sukladno odobrenim i očekivanim pojedinačnim proračunima.

Za službena putovanja zaposlenih, volontera i suradnika u vezi provedbe projekata i stručnog usavršavanja planirano je 3.000,00 EUR, sukladno odobrenim proračunima projekata i institucionalne podrške. Ostali očekivani rashodi, u iznosu od 1.500,00 EUR odnose se na razne usluge povezane s planiranim aktivnostima, kao što su promocija aktivnosti na društvenim mrežama, dizajn, tisak i sl.



Neizravni troškovi

Sastavni dio materijalnih rashoda su i neizravni troškovi, koji se planiraju u ukupnom iznosu od 7.850,00 EUR. Najveći iznos odnosi se na usluge knjigovodstvenog servisa i javnobilježničkih usluga (ukupno 2.200,00), dok ostatak predstavljaju režijski troškovi (1.800,00 EUR, pri čemu napominjemo da ove troškove VCI dijeli s Udrugom ZUM s kojom dijeli prostor), troškove komunikacije i poštanske troškove (1.400,00 EUR), uredski materijal i sitni inventar (1.500,00 EUR) te usluge održavanja (600,00 EUR).

Kao zasebna stavka *Plana prihoda i rashoda* prikazuju se *Financijski rashodi*, također neizravni trošak, a koji se u 2023. godini očekuju u iznosu od 350,00 EUR.

Realizacija navedenih troškova u 2023. godini može varirati ovisno o ukupnim odobrenim i raspoloživim sredstvima, izmijenjenim potrebama rashoda za aktivnosti i promjenama cijena proizvoda i usluga na tržištu.

ZAKLJUČAK

S obzirom na plan rashoda, u svrhu cjelovite realizacije Programa rada Volonterskog centra Istra za 2023. godinu potrebno je, povrh već osiguranih (ugovoreni) sredstava, osigurati dodatnih 7.629,33 EUR, no poželjno i više, zbog čestog produžavanja postupaka odobravanja sufinanciranja od strane donatora i uobičajene dinamike uplate sredstava u više rata koje mogu otežati planiranje i realizaciju troškova, a u 2023. godini i zbog planiranog novog zapošljavanja koje dodatno povećava značaj financijske stabilnosti. Kod prijave novih projektnih prijedloga na javne pozive za financiranje potrebno je voditi računa o odgovarajućoj raspodjeli troškova koja bi omogućila veći opseg zapošljavanja i/ili stručnog usavršavanja te podmirenje izravnih troškova većeg broja aktivnosti u zajednici, odnosno unaprjeđenje kvalitete rada i vidljivosti Volonterskog centra Istra.

za Volonterski centar Istra
Danijela Ustić, predsjednica

