

Temeljem Statuta Udruge za podšku osobama s intelektualnim oštećenjima Grada Zagreba, Zakona o financijskom poslovanju, računovodstvu neprofitnih organizacija i Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija, Skupština Udruge na sjednici održanoj 15.12.2025. donosi

Financijski plan

Udruge OSIT ZG za 2026. godinu

I. Plan prihoda i rashoda

II. Plan zaduživanja i otplate

Udruga OSIO ZG u 2026. godini ne planira nikakva financijska zaduživanja.

II. Obrazloženje financijskog plana

Obrazloženje financijskog plana Udruge OSIO ZG sastoji se od planiranih prihoda i rashoda u 2026. godini razvrstanim po skupinama prihoda i rashoda prema Računskom planu za neprofitne organizacije.

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA za 2026. GODINU

Udruga za podšku osobama s intelektualnim oštećenjima Grada Zagreba

a) Prihodi

- Obrazloženje skupine prihoda 32 Prihodi od članarina i članskih doprinosa u iznosu od 5.200,00 EUR;

Procjena je rađena temeljem dosadašnjeg iznosa od 30,00 € za nominalne i 10,00 € za redovne članove pretpostavke da će biti oko 244 plaćenih članarina. Udruga trenutno broji 269 članova te ulaže napore u ažuriranje te liste na način da potiče članove koji su u financijskoj mogućnosti, na podmirivanje godišnjih članarina, čime osiguravaju svoje članstvo u Udruzi.

- Obrazloženje skupine prihoda 33 Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 165.000,00 EUR;

331 Za 2026. planirano je produženje pružanja socijalne usluge iz prihoda Državnog proračuna (MROSP) u iznosu od 165.000,00 EUR.

- Obrazloženje skupine prihoda 35 Prihodi od donacija u iznosu od 42.000,00 EUR EUR;

351 Prihodi od donacija iz proračuna (42.000,00 EUR) obuhvaćaju prihode koji se ostvaruju odobravanjem prijavljenih i planiranih programa i projekata.

Osim toga, planiraju se sredstva za financiranje 2 programa iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave u iznosu od 15.000,00 EUR (Grad Zagreb)

353 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (27.000,00 EUR) koji

obuhvaćaju prihode ostvarene temeljem natječaja raspisanih od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba.

354 Prihodi od građana i kućanstava (500,00 EUR) koji obuhvaćaju prihode ostvarene temeljem donacija građana.

b) Rashodi

- Obrazloženje skupine rashoda 41 Rashodi za radnike u iznosu od 127.923,00 EUR;

411 Plaće (84.888,00 EUR) obuhvaćaju rashode za 4 radnika (3 radnika na ugovoru na neodređeno i 1 radnik kojeg se planira zaposliti u 2026.)

godini). Trošak plaća obuhvaća bruto iznos plaće radnika, a izračun je uzet temeljem dosadašnjih ugovorenih iznosa bruto plaća.

412 Ostali rashodi za radnike (13.400,00 EUR) obuhvaćaju neoporezive primitke radnika; prigodne nagrade (uskrsnice, božićnice, regres za GO) koji će na prijedlog Predsjednika udruge biti isplaćene radnicima. Budući da opseg i intenzitet planiranih poslova iziskuje povećan angažman i učinkovitost rada, u ovoj stavci planirana je i isplata novčane nagrade za radne rezultate u iznosu 8.600,00 EUR.

Za prehranu djelatnika predviđa se trošak u iznosu 4.800,00 EUR.

413 Doprinosi na plaće (29.635,00 EUR) odnose se na Zakonom propisane doprinose na plaću iz stavke 411 Plaće.

- Obrazloženje skupine rashoda 42 Materijalni rashodi u iznosu od 59.097,00 EUR;

421 Naknade troškova radnicima (4.300,00 EUR) obuhvaćaju troškove prijevoza radnika s posla i na posao iz Grada Zagreba te je predviđeni godišnji iznos za tu stavku 2.300,00 EUR. Ostali troškovi putovanja u iznosu od 1.000,00 EUR odnose se na locco vožnje i putne troškove. Za stručno usavršavanje zaposlenika predviđa se trošak u iznosu 1.000,00 EUR te se odnosi na edukacije zaposlenika.

424 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 1.000,00 EUR

Za naknade vanjskim suradnicima u sklopu projektnih prijava predviđa se trošak u iznosu 1.000,00 EUR te se odnosi na rad s korisnicima.

425 Rashodi za usluge u iznosu od 39.212,00 EUR sastoje se od:

Usluge telefona, pošte i računovodstva (6.187,00 EUR) - temeljeno na dosadašnjim podacima usklađenima s planiranim potrebama u 2026. godini;

Troškovi tekućeg i investicijskog održavanja (1.500,00 EUR) odnosi se na

održavanje opreme i prostora;

Komunalne usluge i usluge opskrbe vodom, iznošenje i odvoz smeća (1.229,00 EUR);

Najamnine (2.146,00 EUR) – trošak najma prostora

Intelektualne i osobne usluge (150,00 EUR) - obuhvaća isplate temeljem autorskih honorara, ugovora o drugom dohotku, pravnog savjetovanja i drugih intelektualnih usluga potrebnih za provođenje projektnih aktivnosti (usluge obrazovanja i osposobljavanja OSI, promidžbe, vidljivosti i informiranje);

Usluge organizirane prehrane za korisnike (28.000,00 EUR)

426 Rashodi za materijal i energiju od 16.000,00 EUR:

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (9.320,00 EUR) odnosi se i na sredstva za čišćenje, literature, materijal za radionice i ostali materijal za redovno poslovanje;

Energija (2.180,00 EUR) obuhvaća troškove električne energije i plina;

Sitni inventar (2.000,00 EUR).

Ostale usluge (2.500,00 EUR) koje se odnose na hranu i piće za radionice

429 Ostali nespomenuti materijalni rashodi u iznosu od 3.585,00 EUR:

Reprezentacija uključujući osvježenja za projektne aktivnosti i organizaciju izleta za članstvo (3.500,00EUR); te članstvo u organizacijama (85,00EUR)

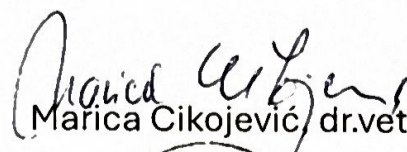
- Obrazloženje skupine rashoda 431 Rashodi amortizacije u iznosu od 2.000,00 EUR;

Procijenjeni iznos rashoda amortizacije izračunat je na temelju iznosa amortizacije prethodne godine.

- Obrazloženje skupine rashoda 443 Financijski rashodi u iznosu od 450,00 EUR;

443 Ostali financijski rashodi koji se sastoji od stavke Bankarske usluge i usluge platnog prometa u navedenom iznosu.

Predsjednica Udruge


Marica Cikojević dr.vet.med.



FINANCIJSKI PLAN ZA 2026.

Račun	Naziv	PLAN ZA 2026.
		PRIHODI
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00 €
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00 €
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	5.200,00 €
321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	5.200,00 €
33	Prihodi po posebnim propisima	165.000,00 €
331	Prihodi po posebnim propisima	165.000,00 €
34	Prihodi od imovine	0,00 €
341	Prihodi od financijske imovine	0,00 €
342	Prihodi od nefinancijske imovine	0,00 €
35	Prihodi od donacija	42.000,00 €
351	Prihodi od donacija iz proračuna	15.000,00 €
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	27.000,00 €
36	Ostali prihodi	0,00 €
361	Prihodi od naknade štete i refundacija	0,00 €
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00 €
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00 €
371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00 €
UKUPNO PRIHODI		212.200,00 €

RASHODI		
41	Rashodi za radnike	127.923,00 €
411	Plaće	84.888,00 €
412	Ostali rashodi za radnike	13.400,00 €
413	Doprinosi na plaće	29.635,00 €
42	Materijalni rashodi	64.097,00 €
421	Naknade troškova radnicima	4.300,00 €
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	0,00 €
423	Naknade volonterima	0,00 €
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	1.000,00 €
425	Rashodi za usluge	39.212,00 €
426	Rashodi za materijal i energiju	16.000,00 €
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	3.585,00 €
43	Rashodi amortizacije	2.000,00 €
431	Amortizacija	2.000,00 €
44	Financijski rashodi	450,00 €
443	Ostali financijski rashodi	450,00 €
45	Donacije	500,00 €
451	Tekuće donacije	500,00 €
UKUPNO RASHODI		194.970,00 €
PRIHODI-RASHODI		17.230,00 €

UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA 2025. na dan 12.12.2025.(522)	57.633,00 €
Višak prihoda koji će se koristiti u 2026. godini	10.000,00 €
Ostatak viška prihoda iz prethodnih godina	47.633,00 €