

FINANCIJSKI PLAN ZA 2026. GODINU

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

U 2026. godini Udruga „Kamenčiči“ ne predviđa zaduživanje, niti ima plan otplate po raznije preuzetim obvezama, te nema potrebu izrađivati plan zaduživanja i otplate.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

Financijski plan za 2026. godinu napravljen je na temelju programa rada Udruge osoba s intelektualnim teškoćama Šibensko-kninske županije „Kamenčići“ za 2026. godinu, predviđenih aktivnosti koji su obuhvaćeni kroz projekte i programe, te na temelju pokazatelja rezultata poslovanja u istom razdoblju prošle godine.

I/ Obrazloženje prihoda

RAČUN	NAZIV	Plan za 2026.		Plan za 2026.		Plan za 2026.		Plan za 2026.		Plan za 2026.		Plan za 2026.		Plan za 2026.		Plan za 2026.		Plan za 2026.		UKUPNO	%				
		UDRUGA	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%						
PRIHODI																									
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	2.000,00																		2.000,00					
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	1.740,00	10																	1.740,00	1				
33	Prihodi po posebnim propisima																								
34	Prihodi od imovine	130,00	1																	130,00	1				
35	Prihodi od donacija	14.000,00	78	22.027,44	100	24.104,48	100	456.320,36	100	54.840,00	100	2.870,00	100	50.000,00	100	15.983,41	100	116.908,85	100	19.600,00	100	137.525,87	100	914.180,41	98
36	Ostali prihodi																								
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija																								
	UKUPNO PRIHODI	17.870,00	100	22.027,44	100	24.104,48	100	456.320,36	100	54.840,00	100	2.870,00	100	50.000,00	100	15.983,41	100	116.908,85	100	19.600,00	100	137.525,87	100	918.050,41	100
	KORISTENI PREMAŠENI VIŠAK PRIHODA (5221)																								
	UKUPNO ZA POKRICE																								

Ukupni prihodi za 2026. godinu po pojedinim skupina planirani su kako slijedi:

Skupina 31 - Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga planirani su u iznosu od 2.000,00 €. Riječ je prodaji radova naših članova planiranim u ukupnom iznosu od 2.000,00 €.

Skupina 32 - Prihodi od članarina i članskih doprinosa planirani su u 2026. godini u ukupnom iznosu od 1.740,00 €. Godišnja članarina za 2026. godinu utvrđena je u iznosu od 30,00 € po članu, dok je za obitelji s dva i više člana članarina za 2026. godinu utvrđena u iznosu od 30,00 €.

Skupina 34- Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 130,00 €, a donose se na kamate a vista po poslovnim računima.

Skupina 35- Prihodi od donacija planirani su u 2026. godini u ukupnom iznosu od 914.180,41€ i odnose se na prihode planirane po ugovorenim programima / projektima za 2026. godinu, te prihodu iz proračuna jedinica lokalne samouprave, vidljivo iz tabele ukupnih prihoda. Ugovoreni su

Program:

- „Poboljšanje kvalitete života osoba s intelektualnim teškoćama kroz razvijanje mreže inovativnih usluga“, nastavak provođenja druge godine trogodišnjeg Programa (period provedbe 01.06.2025. do 31.05.2026.), sa partnerima ŠKŽ i Grad Šibenik (period provedbe 2025./2026. godina)
- „Pomoć i podrška starijim i teško bolesnim roditeljima osoba s intelektualnim teškoćama“ nastavak provođenja druge godine trogodišnjeg Programa (period provedbe 01.06.2025. do 31.05.2026.),

Projekti:

- „Asistencija u nastavi učenicima s teškoćama na području Šibensko- kninske županije“, nastavak projekta školska godina 2025./2026. (period provedbe 01.09.2025. do 31.08.2026.) , i partnerom ŠKŽ
- ERASMUS + Koraci ka samostalnosti Razmjena dobrih praksi u inkluzivnom obrazovanju
- ERASMUS + Kreativnost, radna inkluzija i terapija za mlade
- „Dostupna znanost svima kao alat za bolje ja i bolju zajednicu II“
- Zaželi – „Pružiti' ću ti potporu!“ – Kodni broj: SF.3.4.11.01.0100 „Zaželi – prevencija institucionalizacije“ financiranog iz Europskog socijalnog fonda plus (ESF+), Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali 2021. – 2027.“ nastavak provođenja projekta (period provedbe od 11.12.2023. do 11.12.2026.)

Ugovori o pružanju socijalnih usluga

- Ugovor o pružanju usluge osobne asistencije
- Ugovor o pružanju socijalnih usluga poludnevnog boravka

Ugovor o financiranju institucionalne podrške Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva rokom izvršenja od 01.07.2025 do 30.06.2026. godine, za drugu godinu provedbe te mogućnošću produljena i potpisivanja Ugovora o višegodišnjem financiranju do 30. lipnja 2027. godine.

Skupina 36 – Ostali prihodi ne planiramo ostvariti u 2026. godini.

Skupina 37 – Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija ne planiramo ostvariti u 2026. godini.

Planom su obuhvaćeni oni projekti / programi za koje postoje potpisani ugovori, odnosno za koje je izvjesno provođenje u 2026. godini.

Svi „mali“ projekti / programi pojedinačne vrijednosti manji od 6.000,00 € nisu iskazani pojedinačno, već u okviru redovne aktivnosti Udruge.

II/Obrazloženje rashoda

Ukupni rashodi za 2026. godinu po pojedinim skupinama planirani su kako slijedi:

RAČUN	NAZIV	Plan za 2026.		Plan za 2026.		Plan za 2026.		Plan za 2026.		Plan za 2026.		Plan za 2026.		Plan za 2026.		Plan za 2026.		UKUPNO	%									
		UDRUGA	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%											
RASHODI																												
41	Rashodi za radnike	1.100,00	7,8	12.173,67	55	11.173,67	46	440.614,76	97	43.872,00	80							10.800,00	67	102.207,28	87,4	7.200,00	36	131.193,49	96	760.334,87	90	
42	Materijalni rashodi	12.000,00	85	9.853,77	45	12.930,81	54	15.705,60	3	10.568,00	28	2.870,00	100	50.000,00	100	5.183,41	33	14.001,57	11,5	12.120,00	61	6.332,38	4	151.965,54	9			
43	Rashodi amortizacije	791,98	10							6										700,00	0,5	280,00	3			791,98	0,5	
44	Financijski rashodi	300,00	2																								1.280,00	0,5
45	Donacije																											
46	Ostali rashodi																											
UKUPNO RASHODI		14.191,98	100	22.027,44	100	24.104,48	100	456.320,36	100	54.840,00	100	2.870,00	100	50.000,00	100	15.983,41	100	118.908,85	100	19.600,00	100	137.525,87	100	914.372,99	100			
PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIVČE (dno 5222)																												
UKUPNO ZA POKRIVČE																												
(PRIHODI + VIŠAK) - (RASHODI + MANJAK)		3.678,02																									3.678,02	
PRENESENI REZULTATA POSLOVANJA (522)																												
PRENESENI VIŠAK PRIHODA ZA KORISTENJE (5221)																												
PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIVČE (5222)																												
PLANIRANI VIŠAK PRIHODA																												
PLANIRANI MANJAK PRIHODA																												

Skupina 41 - Rashodi za radnike, na ovoj poziciji su planirani ukupni rashodi za plaće uključujući doprinose iz i na plaću, poreze, za radnike Udruge „Kamenčići“. Rashodi su planirani u iznosu od 760.334,87 € na razini od 56 zaposlenika, s tim da će sa 49 zaposlenika biti ili već jesu sklopljeni Ugovori o radu na određeno vrijeme sukladno vremenskim trajanjima programa / projekata na kojima su uposleni, dok je za 7 zaposlenika sklopljeni Ugovori o radu na neodređeno vrijeme.

U slučaju ugovaranja novih programa / projekata za čije izvršenje bude obvezno uključivanje novih zaposlenika, rashodi za iste biti će osigurani iz novougovorenih projektnih sredstava.

Udruga u svojoj strukturi tako ima zaposlenu voditeljicu poslova, voditeljicu ESF+ projekta, voditelja osobne asistencije i voditelja ureda Udruge, domaćicu, radne instruktore, psihologa, administrativne djelatnike, računovodstvenog djelatnika, PR stručnjaka, projekt menadžera, 10 asistenata u nastavi, 8 gerontodomaćica i 28 osobnih asistenata.

Skupina 42 – Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 151.965,54 € , a odnose se na naknade troškova radnicima za službena putovanja, troškove prijevoza na posao i s posla, troškove stručnog usavršavanja radnika, volontera i osobama izvan radnog odnosa, rashode za telefon, poštu, tekuće i investicijsko održavanje, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, najam opreme, intelektualne usluge, tehničke preglede i registraciju vozila, rashode za uredski materijal, održavanje, aktivnosti, literaturu, gorivo, sitni inventar, članarine, kotizacije, te ostale nespomenute materijalne rashode .

Najveći dio iznosa rashoda se odnosi na nabavku materijala za aktivnosti za korisnike po programima/projektima Pобоljšanje kvalitete života osoba s intelektualnim teškoćama kroz razvijanje mreže inovativnih usluga, Pomoć i podrška starijim i teško bolesnim roditeljima osoba s intelektualnim teškoćama , Zaželi – „Pružiti' ću ti potporu!“ , poludnevnog boravka „ERASMUS + Koraci ka samostalnosti Razmjena dobrih praksi u inkluzivnom obrazovanju, ERASMUS + Kreativnost, radna inkluzija i terapija za mlade, „Dostupna znanost svima kao alat za bolje ja i bolju zajednicu II“ te naknade prijevoza radnika na posao i s posla po programima/projektima Pобоljšanje kvalitete života osoba s intelektualnim teškoćama kroz razvijanje mreže inovativnih usluga, Asistencije u nastavi učenicima s teškoćama u ŠKŽ školska godina 2025./2026., Zaželi – „Pružiti' ću ti potporu!“ , te ugovoru o pružanju socijalne usluge osobne asistencije.

Skupina 43 – Rashodi amortizacije planirani su u iznosu od 791,98 €. Plan se temelji na procjeni iznosa obračunate amortizacije, koja se provodi prema propisanim stopama na nabavljenu dugotrajnu imovinu.

Skupina 44 – Financijski rashodi planirani su u iznosu od 1.280,00 €, a odnose se na bankarske usluge.

Skupina 46 – Ostali rashodi ne planiramo ostvariti u 2026. godini.

Struktura rashoda navedena u financijskom planu za 2026. godinu odgovara strukturi odobrenih troškova u proračunu za svaki pojedini program / projekt, utvrđenu u ugovorima s donatorima, i potpisanim ugovorima o pružanju socijalnih usluga kao i financijskog podršci. Za projekte / programe koji se provode kroz dvije ili više godina, struktura troškova (plaće, naknade zaposlenima, materijalne troškove, nabave opremei ostalo) utvrđena je razmjerno broju mjeseci provođenja projekta / programa u pojedinoj godini, odnosno predviđenoj strukturi troškova za svaku godinu. Na taj način, osigurano je da ukupan zbroj troškova iskazan (zbrojen) u godini provredbe – odgovara iznosu troškova iz ugovora.

Iz navedenog proizlazi da su za 2026. godinu ukupni prihodi planirani u iznosu od 918.050,41 € , rashodi u ukupnom iznosu od 914.372,39 €, čime se ostvaruje višak u poslovanju i iznosu od 3.678,02 €.

Pored planiranog ostvarenog rezultata, u 2026. godini, Udruga će koristiti dio prenesenog viška sredstava za podmirenje novih obveza vezanih za izgradnju građevinskog objekta sa samostalno stanovanje uz podršku korisnika Udruge, podmirivanje dijela režijskih troškova , učešće u projektima, te pred financiranjnu novih projekata.

U Šibeniku, 22. prosinca 2025. godine.

Predsjednica Udruge



Sonja Ninčić Sevo