

3. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA UDRUGE K.V.A.R.K. ZA 2019. GODINU

3.1. Obrazloženje skupina prihoda i rashoda

PRIHODI:

Skupina računa 31 – Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga, obuhvaća prihode koje neprofitna organizacija ostvari od kupaca prodajom roba i/ili pružanjem usluga.

Na ovoj skupini računa financijskim planom za 2019. predviđa se prihodovanje od 78.000,00 kn. Udruga pod tom skupinom računa planira prihode od najma ugostiteljske djelatnosti, najma prostora, prodaje ulaznica, vlastite produkcije.

Skupina računa 32 – Prihodi od članarina i članskih doprinosa, obuhvaća prihode koji se ostvaruju od obveznih kontinuiranih uplata članova neprofitne organizacije.

Na skupini računa 32 predviđa se prihodovanje od 2.000,00kn, jer Udruga propisuje obvezu plaćanja članarine članovima.

Skupina računa 33 – Prihodi po posebnim propisima, mogu biti iz proračuna i ostalih izvora.

Na ovoj skupini računa Udruga ne predviđa prihodovanje.

Skupina računa 34 – Prihodi od imovine, obuhvaća prihode od financijske i prihode od nefinancijske imovine.

Na skupini računa 34 očekujemo priljev od 25.000,00 kn, koji se odnosi na najam opreme u vlasništvu udruge. Ne očekujemo prihode od financijske imovine.

Skupina računa 35 – Prihodi od donacija, obuhvaćaju novac i drugu imovinu koju, bez obveze vraćanja ili protučinidbe, neprofitna organizacija dobije iz državnog proračuna, proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, od inozemnih vlada i međunarodnih institucija, od trgovačkih društava i drugih pravnih osoba te od građana i kućanstava.

Ovo je skupina koja nosi glavninu prihoda udruge te u 2019. predviđamo 425.000,00 kn, što će biti identičan iznos u odnosu na ostvarene prihode u 2018. Prihode očekujemo iz državnog proračuna, proračuna jedinica lokalne samouprave, zaklade Kultura Nova, NZZRCD, međunarodnih organizacija te od trgovačkih društava.

Skupina računa 36 – Ostali prihodi, sadrži prihode od naknade šteta i refundacija te prihode od prodaje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine, te otpis obveza i naplaćena otpisana potraživanja.

U 2019. godini udruga ne planira pod skupinom računa 36 imati prihode.

Skupina računa 37 – Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija, obuhvaća tekuće i/ili kapitalne prijenose koje neprofitna organizacija ostvari od drugih neprofitnih organizacija s kojima je povezana osnivačkim, odnosno drugim općim aktima.

Na ovoj skupini računa ne predviđaju se prihodi u 2019. godini.

RASHODI:

Skupina računa 41 – Rashodi za radnike, sadrži:

- plaće (u bruto iznosu)
- doprinose na plaće.

Plaće su naknade koje poslodavac isplaćuje radnicima za obavljene rad. Plaće za redovan rad obuhvaćaju plaće te naknade plaća: za bolovanja, godišnji odmor, plaćene izostanke i ostale naknade plaća. Plaće u naravi jesu dobra i usluge određene novčane vrijednosti koje neprofitna organizacija daje radnicima za obavljene rad.

Udruga planira u 2019. imati 3.5 zaposlenih. Od toga 1 osoba na puno radno vrijeme dvije osobe na pola radnog vremena, jedna osoba na pola radnog vremena preko ugovora sa student servisom. U 2019. godini planiramo zaposliti i pomoćnog administratora u sklopu programa stručnog osposobljavanja.

U okviru financijskog plana za 2019. na skupini računa 41 očekujemo rashode u visini 192.800,00, što će biti 50.000,00 kn uvećan iznos u odnosu na rashode u 2018. godine. Za poreze i doprinose u državni će se proračun i proračune jedinica lokalne samouprave uplatiti otprilike 38% od gore procijenjenog iznosa. Rad zaposlenika povezan je s operativnom realizacijom aktivnosti organizacije (upravljanje organizacijom, administracija, vođenje projekata, PR, dežurstva, vođenje aktivnosti, tehnička podrška).

Skupina računa 42 – Materijalni rashodi, obuhvaća troškove korištenja usluga i dobara potrebnih za redovno funkcioniranje i obavljanje djelatnosti.

Ova skupina rashoda obuhvaća troškove realizacije svih programa, projekata i aktivnosti Udruge, uključujući troškove materijala i usluga, najma prostora; naknade troškova radnicima i ostalim osobama izvan radnog odnosa te tekuće investicijsko održavanje.

Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa, uključuju naknade za rad i davanja uz naknade za rad (porezi, doprinosi i sl.), naknade za službena putovanja te ostale naknade uključujući i godišnje članarine nacionalnim udruženjima. Tekuće i investicijsko održavanje, podrazumijeva kontinuirane aktivnosti kojima se nabavlja imovina održava ili vraća u funkcionalno stanje, kao što su: servisiranje i popravci uređaja i opreme i slično.

Očekujemo da će se na skupini računa 42 biti identični rashodi u odnosu na 2018. godinu odnosno da će se s iznosom od 293.954,00 kn biti identični u odnosu na 2018. godinu.

Skupina računa 43 – Rashodi amortizacije, obuhvaća trošak nabave dugotrajne imovine koja se amortizira u vijeku uporabe prema propisanim stopama amortizacije.

Za skupinu računa 43 očekujemo kako će s iznosom od 20.786,00 kn biti na razini kao i prethodne dvije godine.

Skupina računa 44 – Financijski rashodi, obuhvaća rashode za kamate – za izdane vrijednosne papire i za primljene kredite i zajmove, rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike i efekte primjene valutne klauzule, zatezne kamate te ostale nespomenute financijske rashode.

Na ovoj skupini računa predviđamo rashode u visini 2.460 kn, a koji se najvećim dijelom odnose na naknade za bankovne usluge, kamate za korištenje dozvoljenog minusa.

Skupina računa 45 – Donacije, sadrži tekuće (prijenos u naravi) i kapitalne donacije razvrstane prema primateljima (inozemnim vladama i međunarodnim organizacijama, jedinicama lokalne i područne samouprave, građanima i kućanstvima, poduzetnicima te ostalim krajnjim korisnicima).

Udruga ne planira rashode po ovoj skupini računa.

Skupina računa 46 – Ostali rashodi, sadrži: kazne, penale i naknade štete, neotpisanu vrijednost i druge rashode otuđene i rashodovane dugotrajne imovine, otpisana potraživanja, rashode za ostala porezna davanja te ostale nespomenute rashode.

Na skupini računa 46 ne planira rashode.

Skupina računa 47 – Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija, obuhvaća tekuće i/ili kapitalne prijenose sredstava drugim neprofitnim organizacijama s kojima je neprofitna organizacija povezana osnivačkim, odnosno drugim općim aktima.

Udruga ne planira rashode po ovoj skupini računa.

3.2. Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u 2019. godini (program rada)

Udruga K.V.A.R.K. osnovana je 5.5.2000. godine u Križevcima i aktivna je u polju nezavisne, neprofitne kulturne i umjetničke djelatnosti te sektoru mladih.

Glavne aktivnosti udruge usmjerene su programskom promocijom nezavisnog kulturnog sektora i sektora mladih

Ciljevi Udruge su:

- Potiče mlade na volonterski rad i aktivno sudjelovanje u zajednici
- Okuplja neafirmirane i afirmirane likovne, književne, glazbene i ine stvaraoce
- Različitim akcijama upoznaje javnost s radom svojih članova, te s radom kulturnih stvaralaca i drugih srodnih udruga
- Organiziranje i priređivanje izložba, javnih tribina, radionica, predstava, glazbenih događanja
- Upoznaje javnost sa svojim radom putem medija, izdaje publikacije i periodike sa sadržajem iz područja svoje djelatnosti
- Organizira slobodno vrijeme djece i mladih u svrhu prevencije svih oblika ovisnosti
- Organizira aktivnosti u svrhu uključivanja djece u društveni i kulturni život

Udruga ciljeve ostvaruje kroz **djelatnosti**:

- Obrazovanje za demokratsko građanstvo; promicanje nenasilja i izgradnja mira; volonterstvo; promicanje društvene solidarnosti; poticanje participativne demokracije/sudjelovanja građana u odlučivanju; praćenje javnih politika i javno zagovaranje; razvoj civilnoga društva; razvoj lokalne zajednice; javno informiranje i mediji
- Kultura: Vizualne umjetnosti; književno-nakladnička djelatnost; audiovizualna djelatnost; medijska kultura; interdisciplinarne kulturno-umjetničke djelatnosti; ostale djelatnosti iz područja kulture i umjetnosti;
- Razvojna suradnja; ostale djelatnosti iz područja međunarodne suradnje
- Ljudska prava; Suzbijanje i zaštita od diskriminacije, ravnopravnost spolova, Suzbijanje rasne diskriminacije, zaštita prava djece i mladih; Ostale djelatnosti u ostvarivanju i zaštiti ljudskih prava
- Obrazovanje: znanost i istraživanje, odgoj i obrazovanje; Izvaninstitucionalni odgoj i obrazovanje, odgoj i obrazovanje za održivi razvoj, zdrave načine života i očuvanje prirode; znanost, stručni rad i istraživanje umjetnosti
- razvoj ruralnih područja; razvoj urbanih područja; održivi gospodarski razvoj; ostale djelatnosti iz područja održivog razvoja
- socijalna djelatnost; socijalna pomoć i podrška, podrška djeci i mladima; ostale socijalne djelatnosti
- Zaštita zdravlja: Prevencija i suzbijanje ovisnosti
- Zaštita okoliša i prirode; Očuvanje prirode, Očuvanje okoliša, Energetska učinkovitost i obnovljivi izvori energije; Podizanje svijesti i aktivnosti za smanjenje otpada i povećanje recikliranja

Udruga obavlja gospodarske djelatnosti.

- održavanje naplatnih tečajeva, seminara, radionica, konferencija.
- održavanje naplatnih koncerata, festivala, kazališnih predstava i manifestacija.
- najam prostora i opreme u vlasništvu Udruge.
- naplata pružanja usluga u organizaciji produkcije koncerata, festivala i sl.događanja.
- naplata pripreme i organizacije te javno izvođenje dramskih, glazbeno scenskih i drugih scenskih djela.
- prodaja izdanja nastalih obavljanjem djelatnosti Udruge istaknutih u čl. 9 stavak 2. ovoga Statuta.

Svaki ostvareni višak prihoda nad rashodima Udruge koristit će se u svrhu ostvarivanja ciljeva Udruge i provođenja djelatnosti Udruge.

Planirane programske aktivnosti sukladno ciljevima:

Teatar KVARK

Kazališni program kluba kulture-vlastita produkcija, organizacija vanjskih gostovanja i festival "Dani smijeha" program će biti sufinanciran sredstvima Grada Križevaca program KVARK festivala (planirano 15.000,00 kn), vlastiti prihod (planirano 25.000,00 kn)

Program će biti uglavnom financiran vlastitim prihodom od prodaje ulaznica (planirano 15.000,00 kn)

Galerija K2 i SUFFEST

Organizacija izložbi ostalih vizualnih programa. Produkcija programa, tisak kataloga. Program će biti financiran sredstvima Ministarstva kulture RH (planirano 25.000,00 kn), Grad Križevci program KVARK festivala (planirano 5.000,00 kn)

Rock program Kluba kulture

Glazbeni program kluba kulture koji se organizira pod brendovima Skaville, Little band revolution, Masive Vibezz, Crosstown music festival, Križevci jazz festival- honorari glazbenika, program će biti financiran sredstvima Ministarstva kulture RH (planirano 25.000,00 kn), Grad Križevci program KVARK festivala (planirano 10.000,00 kn), Vlastiti prihod (planirano 20.000,00 kn)

Klub kulture redovni program u kulturi

Troškovi tiska, troškovi dizajna, facebook promocija, ZAMP, EDUKATIVITO radionice Kluba kulture, Dokumentarci u klubu, Razvaljotka, program će biti financiran sredstvima Ministarstva kulture RH (planirano 40.000,00 kn) Grad Križevci (planirano 35.000,00 kn) županija KC-KŽ (planirano 10.000,00 kn) vlastiti prihod (planirano 10.000,00 kn)

KUFER Križevački ulični festival, edukacija i razbribriga

Radionice žongliranja, KUFER ulični festival, KUFER festival ludorija, KUFER teatar- radionice žongliranja Ministarstvo kulture RH (planirano 10.000,00 kn), KUFER festival Županija KC-KŽ (planirano 5.000,00 kn), KUFER festival turistička zajednica KC-KŽ županije (planirano 5.000,00 kn) KUFER festival, turistička zajednica Grada Križevaca (planirano 47.000,00 kn) Kufer na Zrinskom (radionice žongliranja, kufer teatar)-vlastiti prihod planirano 12.500,00 kn. KUFER festival Ludorija, Grad Križevci (planirano 3.000,00 kn) Vlastiti prihod (planirano 7.000,00 kn) KUFER teatar, izvođenje dvije autorske predstave vlastiti prihod 3 izvedbe (planirano 6.000,00 kn)

Klub mladih- program za srednjoškolce i studente, Kviz za srednjoškolce, edukativni program Kluba mladih (radionica kazališne umjetnosti, radionice postani ton majstor, socijalno poduzetništvo). DJ-program Kluba mladih. MDOMSP 40.000,00 kn, edukativni program u partnerstvu sa URK-om Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Kviz za srednjoškolce u partnerstvu sa udrugom Vrtuljak.

ORGANIZACIJSKI TROŠKOVI:

Institucionalno djelovanje Udruge K.V.A.R.K. obuhvaća iduće troškove:

- plaće, doprinose i ostale rashode radnika
- godišnje članarine organizacijama Mreži mladih Hrvatske održavanje redovnih i izvanrednih Skupština Udruge;
- održavanje sastanaka Upravnog odbora Udruge;
- knjigovodstveno/računovodstvene troškove;
- revizijski uvid u financijske izvještaje;
- najam prostora i režije;
- uredski materijal, telekomunikacije i poštu;
- bankovne nakanade;
- nabava i održavanje opreme;
- aktivnosti vidljivosti (održavanje i razvoj web-a)

Sredstva za navedene troškove Udruga namjerava podmiriti sredstvima Zaklade "Kultura nova" osigurano (80.000,00 kn), Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva (planirano 170.000,00 kn)

Sredstva predviđena financijskim planom dostatna su za provedbu planiranih aktivnosti.

U Križevcima 1.12.2018. Godine

*Izvršni direktor Udruge K.V.A.R.K.
Saša Lončarić*