

### 3. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA UDRUGE K.V.A.R.K. ZA 2018. 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 finansijskim planom za 2018. predviđa se prihodovanje od 78.000,00 kn. Udruga pod tom skupinom računa planira prihode od najma ugostiteljske djelatnosti, 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 finansijske i prihode od nefinansijske 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 finansijske 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 2018. predviđamo 425.000,00 kn, što će biti isti iznos uvečan za 35.000,00 kn u odnosu na ostvarene prihode u 2017. Prihode očekujemo iz državnog proračuna, proračuna jedinica lokalne samouprave, zaklade Kultura Nova, 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 2018. 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 2018. godini.

##### RASHODI:

**Skupina računa 41 – Rashodi za radnike, sadrži:**

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

Plaće su naknade koje poslodavac isplaćuje radnicima za obavljeni 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 obavljeni rad.

Udruga planira u 2018. imati 2.5 zaposlenih. Od toga 1 osoba na puno radno vrijeme tri osobe na pola radnog vremena. U okviru finansijskog plana za 2018. na skupini računa 41 očekujemo rashode u visini 192.800,00, što je otprilike povećanje za 50.000,00 kn u odnosu na rashode u 2017. 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 (administracija, 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 povećati rashodi u odnosu na 2017. godinu odnosno da će se s iznosom od 293.954,00 kn biti uvećani za 50.000,00 kn u odnosu na 2017. 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 2018. 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 sektoramladih

Ciljevi Udruge su:

- Potiče mlade na volonterski rad i aktivno sudjelovanje u zajednici
- Okuplja neafirmirane i afirmirane likovne, književne, glazbene i ine stvaraće
- 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; interdisciplinarnе 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
- Zaštićeni zdravlje: Prevencija i suzbijanje ovisnosti
- Zaštićeni okoliš 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 i organizacija vanjskih gostovanja  
Program će biti financiran vlastitim prihodom od prodaje ulaznica

#### Galerija K i K2

Organizacija izložbi-program će biti financiran sredstvima Ministarstva kulture RH (odobreno 15.000,00 kn)

#### Inkubator nezavisne glazbene scene

Glazbeni program kluba kulture koji se organizira pod brendovima Little band revolution, Masive Vibezz, Crosstown music festival-program će biti financiran sredstvima Ministarstva kulture RH planirano 15.000,00 kn

#### Klub kulture redovni program u kulturi

Troškovi tiska, troškovi dizajna, facebook promocija, ZAMP, EDUKATIVITO, Dokumentarci u klubu, Razvaljotka, program će biti financiran sredstvima Ministarstva kulture RH planirano 40.000,00 kn

#### Umjetnost i kultura za mlade

Edukacija srednjoškolaca/studenata i kulturni program za srednjoškolce/studenti  
-očekuju se pozitivni rezultati aplicirani na Ministarstvo kulture RH u sklopu ESF-a

#### Culture shock festival

Mjesec kulture i aktivizma- program će biti financiran sredstvima Ministarstva kulture RH planirano 25.000,00 kn

#### KUFER

Radionice žongliranja i ulični festival- aplicirano na Ministarstvo kulture RH, planira se aplicirati na Grad Križevce i županiju Koprivničko-križevačku. planirano 20.000,00 kn. Kufer na zrinskom-vl-prihod planirano 16.500,00 kn

#### Križevci jazz festival: Festival jazz glazbe Grad Križevci 5.000,00 kn Vlastiti prihod 5.000,00 kn

#### Skaville

Organizacija koncerata stranih glazbenih skupina u regiji, promocija hrvatskih glazbenih sastava u regiji i šire, izdavaštvo Ministarstvo kulture planirano 20.000,00 kn

#### Suffest- festival suvremenih umjetničkih formi Ministarstvo kulture planirano 15.000,00 kn

#### Radio Inkubator- medijska platforma Ministarstvo kulture 20.000,00 kn

Klub mladih- program za srednjoškolce i studente, Mali zeleni festival, Kviz za srednjoškolce, program studenti za studente, Parlaonice za srednjoškolce, sportske aktivnosti za srednjoškolce i studente (edukacije, slobodno vrijeme, kultura mladih) 40.000,00 kn osigurano MDMSP

## 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 finansijske izvještaje;
- najam prostora i režije;
- uredski materijal, telekomunikacije i poštu;
- bankovne nakanade;
- nabava i održavanje opreme;
- aktivnosti vidljivosti (održavanje i razvoj web-a, dizajn i tisak promo materijala)

Sredstva za navedene troškove Udruga namjerava podmiriti sredstvima Zaklade "Kultura nova" osigurano (80.000,00 kn), Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku osigurano (80.000,00 kn)

Sredstva predviđena finansijskim planom dosta su za provedbu planiranih aktivnosti.

Izvršni direktor Udruge K.V.A.R.K.

Saša Lončarić

