

UVOD

Prilikom izrade Financijskog plana **KULTURNO PROSVJETNOG DRUŠTVA „SLOGA“ PAKRAC** za 2019. godinu u cijelosti su poštivane date smjernice za izradu istog od strane Upravnog odbora, Predsjednika, te Časnog suda vodeći računa o ostvarenju primitaka i izdataka udruge za deset mjeseci 2018. godine, procjene ostvarenja istih do kraja 31.12.2018. te prijedloga aktivnosti iz programa rada udruge za 2019. godinu.

Izrada i donošenje Financijskog plana temelji se na Zakonu o udrugama i Statutu KPD „SLOGA“ Pakrac.

Financijsko poslovanje u 2019. godine obavljat će se u skladu s propisima za računovodstvo neprofitnih organizacija i općim aktima udruge.

PRIHODI

Prihodi KPD „SLOGA“ Pakrac u 2019. godini planiraju se u iznosu od 420.000,00 kn. Opis prihoda je izmijenjen u odnosu na iskustvene promjene u 2019. godini. Kako se procjenjuje ostvarenje pojedinih prihoda vidljivo je iz sljedećeg pregleda:

KONTO	OPIS	Planirano za 2018. godinu	Prijedlog proračuna za 2019. godinu
1	2	3	4
3	Prihodi	220.500,00	420.000,00
311	Prihodi od pružanja usluga	110.000,00	110.000,00
3211	Prihodi od članarina	5.000,00	5.000,00
3421	Prihodi od imovine	35.000,00	35.000,00
351	Prihodi od donacija	10.000,00	10.000,00
3512	Prihodi iz proračuna	60.000,00	260.000,00
36	Ostali prihodi	500,00	1.000,00

Plan prihoda za 2019. godinu temelji se i sastavljen je na podlozi sljedećih pretpostavki:

- prihodi od pružanja usluga podrazumijevaju kino ulaznice, ulaznice za kazališne predstave te prihode sudjelovanja na radionicama,
- broj članova i visina članarine čine projekciju prihoda članarine,
- prihodi od imovine obuhvaćaju prihode od zakupnine jednokratnih i stalno ugovorenih zakupa prostora,
- prihodi od donacija odnose se na neugovorena sredstva gradova, općina, županija, ministarstava za javna sredstva te gospodarskih subjekata,
- prihodi iz proračuna su sredstva ostvarena putem javnih poziva/natječaja za projekte i programe unutar djelatnosti udruge.

RASHODI

Kako su planirani pojedini izdaci vidljivo je iz slijedećeg pregleda:

KONTO	OPIS	Planirano za 2018. godinu	Prijedlog proračuna za 2019. godinu
1	2	3	4
4	Rashodi	555.800,00	756.000,00
42	Materijalni rashodi	93.100,00	93.000,00
43	Rashodi amortizacije	340.000,00	340.000,00
44	Financijski rashodi	12.200,00	12.000,00
4259	Programski rashodi	100.500,00	300.000,00
4252	Održavanje objekta	10.000,00	10.000,00

Nastavno se daje detaljniji pregled pojedinih rashoda.

Materijalni troškovi

Pregled analitičkih konta i vrste troškova koje obuhvaća skupina 42 – materijalni rashodi:

42		Materijalni rashodi	93.100,00
	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	2.000,00
	4222	Naknade troškova službenih putovanja	1.450,00
	4242	Naknade troškova putovanja drugim osobama	550,00
	425	Rashodi za usluge	49.100,00
	4251	Troškovi telefona	4.500,00
	4251.1	Troškovi HP	6.500,00
	4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.500,00
	4253	Usluge promidžbe i informiranja	2.000,00
		<i>komunalne usluge</i>	
	42541	Plin	16.000,00
	42542	Voda	3.500,00
	42543	Odvoz smeća	2.500,00
	42571	Knjigovodstvene usluge	9.100,00
	4257	Intelektualne usluge	1.500,00
	426	Rashodi za materijal i energiju	34.500,00
	4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.500,00
	42612	Materijal za održavanje i uređenje objekta	13.000,00
	4263	Energija	20.000,00
	429	Ostali nespomenuti rashodi	7.500,00
	4292	Reprezentacija	5.000,00
	4293	Članarine	1.200,00
	4295	Ostali nespomenuti troškovi (ZAMP; sudske takse)	1.300,00

Rashodi amortizacije

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

KONTO	OPIS	Planirano za 2017. Godinu	Prijedlog proračuna za 2018. Godinu
1	2	3	4
43	Rashodi amortizacije	22.100,00	340.000,00

Financijski rashodi

Financijski rashodi, obuhvaćaju 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.

KONTO	OPIS	Planirano za 2018. Godinu	Prijedlog proračuna za 2019. Godinu
1	2	3	4
44	Financijski rashodi	12.200,00	
443	Knjigovodstvene usluge	9.100,00	
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.500,00	
44341	NUV – slivene vode	230,00	
4434	Ostali financijski rashodi	370,00	

Financijske rashode čine knjigovodstvene usluge, bankarske usluge, naknadu za uređenje voda, poštanske usluge.

Programski rashodi

Programski rashodi obuhvaćaju rashode za kazališne predstave i zakupe filmova temeljem ugovora s kazalištima i distributerima filmova te troškove vlastitih plesnih, instrumentalno glazbenih i dramskih produkcija, vlastite programe.

KONTO	OPIS	Planirano za 2018. godinu	Prijedlog proračuna za 2019. godinu
1	2	3	4
4259	Programski rashodi	100.500,00	
	Rashodi za kazališne predstave	20.000,00	
	Rashodi za zakup filmova	75.000,00	
	Rashodi za vlastite produkcije	5.000,00	
	Seminari, edukacije	500,00	

Održavanje objekta

U rashode održavanja objekta ulaze jednokratni ili terminski zahvati unutra trogodišnjeg ili petogodišnjem plana održavanja, redovnih servisa i dotrajalosti opreme u objektu.

KONTO	OPIS	Planirano za 2018. godinu	Prijedlog proračuna za 2019. godinu
1	2	3	5
4252	Održavanje objekta	10.000,00	
	Punjenje vatrogasnih aparata	2.000,00	
	Servisiranje bojlera	3.000,00	
	Zamjena lampe na projektoru	0,00	
	Ostali troškovi održavanja	5.000,00	

U Pakracu, 28. studenog 2018.

predsjednik KPD „SLOGA“
Damir Špančić