

FINANCIJSKI PLAN SAVEZA UDRUGA KLUBTURA ZA 2023. GODINU**1. PLAN PRIHODA I RASHODA**

Skupina	Naziv	
3	Prihodi	€173.800,00
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	€0,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	€0,00
33	Prihodi po posebnim propisima	€0,00
34	Prihodi od imovine	€0,00
35	Prihodi od donacija	€173.800,00
36	Ostali prihodi	€0,00
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	€0,00
4	Rashodi	€173.800,00
41	Rashodi za radnike	€70.340,00
42	Materijalni rashodi	€60.320,00
43	Rashodi amortizacije	€1.520,00
44	Financijski rashodi	€1.400,00
45	Donacije	€40.220,00
46	Ostali rashodi	€0,00
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	€0,00
	Očekivani rezultat poslovanja na datum 31.12.2023.	€0,00
	Maksimalni postotak preraspodjele sa stavke rashoda	40%

2. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

najviši iznos do kojega se organizacija može jednokratno kratkoročno zadužiti	€26.500,00
najviši iznos do kojega organizacija može jednokratno dati kratkoročne zajmove	€8.000,00

3. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

3.1. Obrazloženje skupina prihoda i rashoda vidi prilog

3.2. Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u 2023. godini

Zagreb, 13.12.2022.

Domagoj Šavor, Koordinator

3. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA SAVEZA UDRUGA KLUBTURA ZA 2023. 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 2023. ne predviđa se prihodovanje. Savez pod tom skupinom računa nije ostvarivala prihode niti prethodne godine.

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 ne predviđa se prihodovanje jer Savez ne propisuje obvezu plaćanja članarine članicama.

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

Na ovoj skupini računa Savez ne predviđa prihodovanje.

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

Na skupini računa 34 ne očekujemo priljev ni od financijske niti od nefinancijske 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 2023. predviđamo 173.800 EUR, što će biti otprilike 20% manje nego je ostvareno u 2021. godini. Prihode očekujemo iz državnog proračuna (Ministarstvo kulture), proračuna jedinica lokalne samouprave (Grad Zagreb), Europskog socijalnog fonda (Ministarstvo rada i mirovinskog sustava), Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva, Zaklade Kultura nova te inicijative Civitates.

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 2023. godini Savez ne planira prihode pod skupinom računa 36.

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 2023. 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.

Savez planira u 2023. imati 4 zaposlena na puno vrijeme. U okviru financijskog plana za 2023. na skupini računa 41 očekujemo rashode u visini 70.340 EUR, što je otprilike 2% više nego 2021. 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 realizacijom svih programa, projekata i aktivnosti organizacije.

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 Saveza, uključujući troškove materijala i usluga; naknade troškova radnicima i ostalim osobama izvan radnog odnosa te tekuće investicijsko održavanje.

Naknade troškova radnicima, uključuju rashode za službena putovanja, rashode za prijevoz, rashode za stručno usavršavanje radnika i slično.

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 međunarodnim i nacionalnim udruženjima.

Tekuće i investicijsko održavanje, podrazumijeva kontinuirane aktivnosti kojima se imovina održava ili vraća u funkcionalno stanje, kao što su: servisiranje i popravci uređaja i opreme i slično.

Očekujemo da će rashodi na skupini računa 42 s iznosom od 60.320 EUR biti otprilike 30% manji od ostvarenog u 2021.

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 1.520 EUR biti otprilike 15% manji nego 2021. 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 1.400 EUR, a koji se najvećim dijelom odnose na naknade za bankovne usluge i na negativne tečajne razlike.

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).

Savez po ovoj skupini računa planira se izdataka u visini 40.220 EUR, što će se uglavnom odnositi na prijenos sredstava partnerima na projektima (Nova javna kultura i prostori društvenosti).

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 predviđamo 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.

SU Klubtura ne planira rashode po ovoj skupini računa.

3.2. Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u 2023. godini (program rada)

Savez udruga Klubtura / mreža Clubture savez je organizacija (udruge, umjetničke organizacije i neformalne inicijative) aktivnih u polju nezavisne, izvaninstitucionalne i neprofitne kulturne i umjetničke djelatnosti. Savez je osnovan 2002. godine sa sjedištem u Zagrebu.

Glavne aktivnosti saveza usmjerene su programskom povezivanju, podizanju javne vidljivosti, poticanju organizacijskog razvoja scene te jačanju njezina utjecaja na promjenu institucionalnog okvira u kojem djeluje.

Ciljevi Saveza su:

- Stvarati uvjete za programsko i projektno povezivanje aktera na nezavisnoj kulturnoj sceni u Hrvatskoj i u regiji;
- Zagovarati mjere kulturne politike koje pogoduju stabilnosti nezavisne kulturne scene u Hrvatskoj;
- Povećati vidljivost nezavisne kulturne scene u Hrvatskoj i međunarodno;
- Osigurati kontinuiran prijenos vrijednosti, znanja i vještina akterima na nezavisnoj kulturnoj sceni u Hrvatskoj i u regiji.

Savez ciljeve ostvaruje kroz **djelatnosti**:

- programsko povezivanje i suradnja neovisnih i neprofitnih inicijativa u kulturi te kulture mladih na području Hrvatske i regije kroz organiziranje skupova, manifestacija, performansa, izložbi, tribina, radionica i sl.;
- organiziranje radionica i drugih aktivnosti u svrhu prijenosa organizacijskih znanja i vještina;
- sudjelovanje u oblikovanju kulturne politike te politike za mlade na državnoj i lokalnoj razini te međunarodno;
- promocija i medijska kampanja vezana uz uključene projekte;
- izdavanje periodičke publikacije poput časopisa, newslettera, biltena kao i stručne publikacije s tematikom vezanom za ostvarivanje ciljeva udruge, a u skladu s posebnim zakonskim propisima;
- produciranje multimedijalnih sadržaja za potrebe Internet izdavaštva (web stranice, audio i video emitiranje putem Interneta) iz područja svoje djelatnosti;
- izdavanje nosača zvuka, video zapisa te ostalih promotivnih materijala iz područja svoje djelatnosti;
- razmjenjivanje programa i suradnja sa svim sličnim grupama u Hrvatskoj i svijetu;
- organiziranje ostalih dopuštenih djelatnosti potrebnih za ostvarivanje ciljeva Udruge.

Savez ne obavlja gospodarske djelatnosti.

Planirane programske aktivnosti sukladno ciljevima:

CLUBTURE-HR: PROGRAMSKA RAZMJENA I SURADNJA

“Clubture - Hr: Programska razmjena i suradnja” ključni je dugogodišnji program mreže Clubture koji se trajno provodi od 2002. godine. Program je utemeljen na izravnoj suradnji između organizacija nezavisne kulture koje kroz program razmjenjuju sadržaje ili zajednički osmišljaju i provode nove partnerske projekte. “Clubture-Hr” program je usmjeren dugoročnom doprinosu kulturnom razvitku, decentralizaciji kulture te razvoju civilnog sektora u kulturi, a kroz osnaživanje programske djelatnosti nezavisne kulturne scene i kreiranje njezine dinamike. Isto tako, program omogućava dostupnost inventivnih i kvalitetnih kulturnih sadržaja u različitim dijelovima Hrvatske, u manjim i većim sredinama, za različite ciljane skupine, prije svega populaciju mladih.

U 2023. realizirat će se 23. ciklus programske razmjene i suradnje, nakon provedbe drugog poziva za predlaganje suradničkih projekata i zajedničkog donošenja odluke o konkretnim suradničkim projektima koji će se provesti kroz platformu Clubture u 2023. godini. Suradnički projekti kontinuirano će se provoditi u periodu od ožujka do prosinca 2023. Očekuje se realizacija 10 - 15 suradničkih projekata.

Za troškove realizacije 23. ciklusa programa Clubture-Hr planira se aplicirati na pozive za predlaganje javnih programa u kulturi Ministarstva kulture RH, Grada Zagreba i Zaklade "Kultura Nova".

CENTAR ZNANJA ZA DRUŠTVENI RAZVOJ U PODRUČJU NEZAVISNE KULTURE

Clubture aktivno sudjeluje u programu razvojne suradnje - Centri znanja za društveni razvoj. Clubture djeluje kao centar znanja u području nezavisne kulture. Organizacije aktivne u programu razvojne suradnje provode različite analize i istraživanja javnih politika u relevantnim područjima njihovog djelovanja, prenose specifična znanja i prakse u Hrvatskoj i u regiji te na različite načine zagovaraju pozitivne društvene promjene i razvoj društvenih potencijala.

Aktivnosti koje Clubture provodi u sklopu programa Centra znanja u 2023. godini odnose se na organizaciju 16. Clubture Foruma, nastavak rada na istraživanju i analizama, objave stručnih članaka, provedbu zagovaračkih aktivnosti, organizaciju različitih kampanja te organizaciju edukacijskih i informacijskih aktivnosti poput javnih rasprava, konferencija i edukacija. Aktivnosti u okviru programa centra znanja također uključuju aktivnosti suradnje i povezivanja s organizacijama u području kulture u regiji i međunarodno.

Troškovi realizacije programa u 2023. planiraju se realizirati u okviru programa Nacionalne zaklade - Centri znanja. Za troškove realizacije programa 16. Clubture Foruma planira se aplicirati na pozive za predlaganje javnih programa u kulturi Ministarstva kulture RH i Grada Zagreba.

TEMATSKJE MREŽE: NOVA JAVNA KULTURA I PROSTORI DRUŠTVENOSTI

U listopadu 2020. godine Klubtura započinje s provedbom trogodišnjeg projekta "Nova javna kultura i prostori društvenosti" u sklopu poziva "Tematske mreže za društveno-ekonomski razvoj te promicanje socijalnog dijaloga u kontekstu unapređenja uvjeta rada" financiranog kroz Europski socijalni fond. U sklopu ovog programa Klubtura zajedno s 10 partnera, među kojima su organizacije civilnog društva i jedna visokoobrazovna institucija, te brojnim ostalim suradnicima, istraživačima i stručnjacima iz područja kulturnih politika, planira nastaviti aktivnosti vezane za analize javnih politika i provedbu znanstvenih istraživanja u području kulturnih politika te sudioničkog upravljanja u kulturi. Projektne aktivnosti u 2023. godini podrazumijevaju jačanje partnerstva i širenje tematske mreže, nastavak provedbe znanstvenih istraživanja, objave znanstvenih i stručnih članaka, izradu smjernica za razvoj kulturnih politika, provedba analize društvenog utjecaja smjernica i provedbu strukturiranih dijaloga.

ORGANIZACIJSKI TROŠKOVI:

Institucionalno djelovanje Saveza obuhvaća iduće troškove:

- plaće, doprinose i ostale rashode radnika
- godišnje članarine organizacijama Culture Action Europe i Mreži mladih Hrvatske;
- održavanje redovnih i izvanrednih Skupština Saveza;
- održavanje sastanaka Upravnog odbora Saveza;
- knjigovodstveno/računovodstvene troškove;
- najam uredskog prostora i režije;

- provođenje aktivnosti Zaštite na radu
- uredski materijal, telekomunikacije i poštu;
- bankovne naknade;
- nabava i održavanje opreme;
- aktivnosti vidljivosti (održavanje i razvoj web-a, razvoj interaktivne arhivske mape sadržaja provedenih kroz program Clubture-Hr)

Sredstva za navedene troškove Savez namjerava podmiriti kroz program Centara znanja u 2023. te kroz stavke za troškove radnika, administrativne i ostale troškove u okviru višegodišnje potpore Zaklade "Kultura nova". Dio troškova planira se pokriti kroz stavke za troškove radnika u okviru projekta Nova javna kultura i prostori društvenosti financiranom iz Europskog socijalnog fonda.

Sredstva predviđena financijskim planom dostatna su za provedbu planiranih aktivnosti.