



## **Hrvatska udruga za školovanje pasa vodiča i mobilitet**

Savska cesta 129/IV 10000 Zagreb

OIB: 84108603042

Na temelju Statuta Hrvatske udruge za školovanje pasa vodiča i mobilitet te Zakona o financijskom poslovanju neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14) i Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 119/15.)

na sjednici Skupštine održanoj 12. travnja 2025. u Puli,  
Hrvatska udruga za školovanje pasa vodiča i mobilitet  
donijela je:

## **FINANCIJSKI PLAN ZA 2026**

## PLAN PRIHODA I RASHODA

Račun	Naziv	Plan za 2026.		
		OSNOVNA DJEĻATNOST	GOSPODARSKA DJEĻATNOST	UKUPNO
<b>PRIHODI</b>				
<b>31</b>	<b>Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga</b>	<b>8.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.500,00</b>
	311 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	8.500,00	0,00	8.500,00
<b>32</b>	<b>Prihodi od članarina i članskih doprinosa</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250,00</b>
	321 Prihodi od članarina i članskih doprinosa	250,00	0,00	250,00
<b>33</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	331 Prihodi po posebnim propisima	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	341 Prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	0,00
	342 Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Prihodi od donacija</b>	<b>254.260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>254.260,00</b>
	351 Prihodi od donacija iz proračuna	110.000,00	0,00	110.000,00
	352 Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00
	353 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	109.260,00	0,00	109.260,00
	354 Prihodi od građana i kućanstava	35.000,00	0,00	35.000,00
<b>36</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>10.261,56</b>	<b>0,00</b>	<b>10.261,56</b>
	361 Prihodi od naknade štete i refundacija	10.261,56	0,00	10.261,56
	362 Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	0,00	
<b>37</b>	<b>Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	371 Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00
<b>UKUPNO PRIHODI</b>		<b>273.271,56</b>	<b>0,00</b>	<b>273.271,56</b>
<b>KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA (dio 5221)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>UKUPNO ZA POKRIĆE</b>		<b>273.271,56</b>	<b>0,00</b>	<b>273.271,56</b>

<b>RASHODI</b>					
<b>41</b>		<b>Rashodi za radnike</b>	<b>163.922,88</b>	<b>0,00</b>	<b>163.922,88</b>
	411	Plaće	120.171,84	0,00	120.171,84
	4131	Doprinosi na plaće	23.216,40		
	4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	20.534,64	0,00	20.534,64
<b>42</b>		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>99.567,13</b>	<b>0,00</b>	<b>99.567,13</b>
	421	Naknade troškova radnicima	23.752,68	0,00	23.752,68
	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	20.500,00	0,00	20.500,00
	425	Rashodi za usluge	29.675,45	0,00	29.675,45
	426	Rashodi za materijal i energiju	16.280,00	0,00	16.280,00
	429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	9.359,00	0,00	9.359,00
<b>43</b>		<b>Rashodi amortizacije</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	431	Amortizacija	0,00	0,00	0,00
<b>44</b>		<b>Financijski rashodi</b>	<b>8.568,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.568,00</b>
	443	Ostali financijski rashodi	8.568,00		8.568,00
<b>45</b>		<b>Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	451	Tekuće donacije			0,00
<b>UKUPNO RASHODI</b>			<b>272.058,01</b>	<b>0,00</b>	<b>272.058,01</b>
<b>PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE (dio 5222)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>UKUPNO ZA POKRIĆE</b>			<b>272.058,01</b>	<b>0,00</b>	<b>272.058,01</b>
<b>(PRIHODI + VIŠAK)-(RASHODI + MANJAK)</b>			<b>1.213,55</b>	<b>0,00</b>	<b>1.213,55</b>

<b>UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA(522)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OSTATAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE (5221)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OSTATAK PRENESENOG MANJKA PRIHODA ZA POKRIĆE (5222)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b><u>PLANIRANI VIŠAK PRIHODA</u></b>	<b><u>1.341,55</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>1.341,55</u></b>
<b><u>PLANIRANI MANJAK PRIHODA</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

HRVATSKA UDRUGA ZA ŠKOLOVANJE  
PASA VODIČA I MOBILITET  
Z A G R E B

MP

Mira Katalenić, predsjednica Udruge



(potpis)

# OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

---

## PRIHODI

### 31 Prihodi od pružanja usluga

- Trening privatnih pasa: 1.500,00 €
- Edukacija stručnih voditeljica terapijskih pasa: 7.000,00 €

**8.500,00 €**

### 32 Prihodi od članarina i članskih doprinosa

- Uplata članarina za 2026. godinu: 250,00 €  
Procjena prema broju članova i povijesnim podacima.

**250,00 €**

### 35 Prihodi od donacija

#### 351 Prihodi od donacija iz proračuna

##### **Prihodi od donacija iz državnog proračuna**

- Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike  
Trogodišnji program  
Razvoj mobilne podrške obiteljima korisnika pasa pomagača u Hrvatskoj: 35.000,00 €
- Videći pratitelj: 57.000,00 €
- Ministarstvo znanosti i obrazovanja  
Izvaninstitucionalni odgoj i obrazovanje: 8.000,00 €

##### **Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave**

- Prijava na natječaje Grada Zagreba (Financiranje projekata i programa Udruga iz proračuna Grada Zagreba za 2026. godinu). Očekivani iznos: 10.000,00 €

**110.000,00 €**

#### 353 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba

- NZRCD – sustavna podrška: 40.000,00 €
- Zaklada Blaga djela, donacija za hranu za pse pomagače. Očekivani iznos: 2.260,00 €
- Natječaj Zaklade Hrvatska za djecu: 12.000,00 €
- Donacije ostalih pravnih osoba (procjena prema povijesnim podacima): 55.000,00 €

**109.260,00 €**

#### 354 Prihodi od građana i kućanstava

- Donacije građana (info štandovi, uplate na račun). Očekivani iznos: 35.000,00 €  
(Procjena prema povijesnim podacima.)

**35.000,00 €**

## 36 Ostali prihodi

### 361 Prihodi od naknade štete i refundacija

- Prihodi od refundacija - Zavod za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom.

Subvencija plaće za zaposlenicu Udruge: 669,30 €

Subvencija doprinosa: 138,05 €

Subvencija mjesečnog prijevoza: 47,78 €

Ukupno: 855,13 € x 12 mj = 10.261,56 €

**10.261,56 €**

## RASHODI

### 41 Rashodi za radnike

#### 411 Plaće

##### **Plaće za 10 zaposlenika:**

- Koordinatorica Programa  
Ukupni trošak plaće: 1.197,39 €
- Voditeljica edukativno-promotivnih programa i samofinancirajućih aktivnosti Udruge  
Ukupni trošak plaće: 1.994,07 €
- Suradnica za edukativno-promotivne aktivnosti i podršku korisnicima  
Ukupni trošak plaće: 1.299,56 €
- Instruktorica za školovanje pasa pomagača i program socijalizacije  
Ukupni trošak plaće: 1.881,61 €
- Suradnica za društvene mreže  
Ukupni trošak plaće: 649,78 €
- Voditeljica programa – stručna savjetnica za socijalne usluge  
Ukupni trošak plaće: 1.256,22 €
- Savjetnica za socijalne usluge  
Ukupni trošak plaće: 1.881,61 €
- Videći pratitelj slijepa osobe  
Ukupni trošak plaće: 1.400,00 €
- Videći pratitelj slijepa osobe  
Ukupni trošak plaće: 1.400,00 €
- Videći pratitelj slijepa osobe  
Ukupni trošak plaće: 700,00 €

UKUPNO = 13.660,24 € x 12 mjeseci = 163.922,88 € - doprinosi za zdravstveno osiguranje i mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac =120.171,84 €

**120.171,84 €**

#### 413 Doprinosi

- Doprinosi za zdravstveno osiguranje:  $1.934,70 \times 12$  mjeseci = 23.216,40 €
- Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac:  
 $1.711,22 \times 12$  mjeseci = 20.534,64 €

**43.751,04 €**

## 42 Materijalni rashodi

#### 421 Naknade troškova radnicima

- Službena putovanja
  - Projekt Ministarstvo znanosti i obrazovanja: 1.500,00 €
  - Trogodišnji program: 1.500,00 €
- Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život
  - Mjesečni prijevoz za 10 zaposlenika:  $479,39 \times 12$  mjeseci = 5.752,68 €
- Ostale naknade radnicima:
  - 100,00 € uskrsnica + 200,00 € božićnica x 10 zaposlenika = 3.000,00 €
  - 100,00 € mjesečni trošak prehrane x 12 mjeseci x 10 zaposlenika = 12.000,00 €

**23.752,68 €**

#### 424 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa

- Službena putovanja
  - Seminar (Trogodišnji): 10.950,00 €
- Ugovori o djelu
  - Edukacija stručnih voditeljica terapijskih pasa: 4.000,00 €
  - Ugovori u okviru projekta ZHZD: 4.000,00 €
  - Evaluacija trogodišnjeg programa: 1.550,00 €

**20.500,00 €**

#### 425 Rashodi za usluge

- Usluge telefona, pošte i prijevoza
  - usluge telefona i interneta:  $250,00 \times 12$  mj. = 3.000,00 €
  - trošak pošte:  $15,00 \times 12$  mj. = 180,00 €
- Usluge tekućeg i investicijskog održavanja
  - održavanje automobila, tehnički, registracija i sl.: 2.000,00 €
- Usluge promidžbe i informiranja
  - nabava promotivnih majica: 2.000,00 €
- Komunalne usluge
  - vodovod i odvodnja:  $31,00 \times 12$  mjeseci = 372,00 €
  - čistoća:  $11,92 \times 12$  mjeseci = 143,00 €
  - komunalno:  $30,44 \times 12$  mj. = 365,28 €
- Zakupnine i najamnine
  - zakupnina prostora u kojem Udruga djeluje:  $147,78 \times 12$  mj. = 1.773,36 €
- Zdravstvene i veterinarske usluge
  - veterinarske usluge:  $600,00 \text{ €} \times 12$  mj = 7.200,00 €

(procjena prema očekivanom broju pasa na socijalizaciji i u treningu)

- Računalne usluge
  - 516,81 €
- Knjigovodstvene usluge
  - 468,75 x 12 mj. = 5.625,00 €
- Grafičke usluge
  - 500,00 €
- Ostale usluge
  - smještaj pasa 500,00 x 12 mj. = 6.000,00 €

**29.675,45 €**

#### 426 Rashodi za materijal i energiju

- Uredski materijal i ostali materijalni rashodi
  - uredski materijal, sredstva za čišćenje i sl.: 40,00 x 12 mj. = 480,00 €
- Materijal i sirovine
  - hrana i oprema za pse na socijalizaciji i u treningu
    - hrana: 10.080,00 € (prosjeak 12 psa x 70,00 € x 12 mj.)
    - oprema: 900,00 €
- Energija
  - benzin: 160,00 x 12 mj. = 1.920,00 €
  - struja: 100,00 x 12 mj. = 1.200,00 €
- Sitni inventar
  - oprema u sklopu Projekta ZHZD: 1.200,00 €
  - ostala oprema: 500,00 €

**16.280,00 €**

#### 429 Ostali nespomenuti materijalni rashodi

- Članarine
  - Članstvo u međunarodnim organizacijama: 359,00 €  
AAII: 200,00 eur; EGDF: 159,00 €
- Kotizacije i akreditacija
  - 500,00 €
- Premije osiguranja
  - 1.300,00 €
- Reprezentacija
  - 200,00 €
- Nabava štenaca
  - 1.000,00 € x 7 pasa = 7.000,00 €

**9.359,00 €**

#### 44 Financijski rashodi

- Bankarske usluge i usluge platnog prometa
  - 70,00 € x 12 mj. = 840,00 €
- Leasing: 354,00 € x 12 mj. = 4.248,00 €
- Otplata sustava za hlađenje/grijanje: 290,00 € x 12 mj. = 3.480,00 €

**8.568,00 €**

# PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

---

Neprofitna organizacija može se kratkoročno zadužiti u 2026. godini za potrebe osiguravanja likvidnosti zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijea obveza i to do jednokratnog iznosa od 6.636,14 € na Business MasterCard.

Neprofitnoj organizaciji je krajem 2024. odobren kredit za otplatu multi sustava za hlađenje i grijanje. Iznos mjesečnog anuiteta je 290,00€, a rok otplate 31.01.2027.

Neprofitnoj organizaciji odobren je i financijski leasing vozila Dacia Jogger s mjesečnom ratom od 354,00 € u trajanju od 6 godina.

Neprofitna organizacija neće tijekom 2026. godine davati kratkoročne zajmove.