



Društvo multiple skleroze Krapinsko – zagorske županije

Zabok, Trg Dragutina Domjanića 6

FINANCIJSKI PLAN 2023.

Za razdoblje od 01.01.2023. – 31.12.2023. godine



1. PLAN PRIHODA I RASHODA DRUŠTVA MULTIPLE SKLEROZE KRAPINSKO – ZAGORSKE ŽUPANIJE ZA 2023. GODINU

| RASHODI | | |
|----------------|---|---------------------|
| Skupina | Opis rashoda tekuće godine | |
| 41 | Rashodi za radnike | 1.700.000,00 |
| 42 | Materijalni rashodi | 350.000,00 |
| 43 | Rashodi amortizacije | 30.000,00 |
| 44 | Financijski rashodi | 3.500,00 |
| 45 | Donacije | 0,00 |
| 46 | Ostali rashodi | 54.134,27 |
| 47 | Rashodi vezani uz financiranje povezanih NPO | 0,00 |
| UKUPNO: | | 2.137.634,27 |
| PRIHODI | | |
| Skupina | Opis prihoda tekuće godine | |
| 31 | Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga | 0,00 |
| 32 | Prihodi od članarina i članskih doprinosa | 11.000,00 |
| 33 | Prihodi po posebnim propisima | 0,00 |
| 34 | Prihodi od imovine | 5.000,00 |
| 35 | Prihodi od donacija | 1.984.154,27 |
| 36 | Ostali prihodi | 5.000,00 |
| 37 | Prihodi od povezanih NPO | 132.480,00 |
| UKUPNO: | | 2.137.634,27 |
| 522 | UKUPNO PRENESENI VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNIH GODINA: | 278.203,45 |
| 1. | Višak prihoda koji će se koristiti u 2022. godini | 100.000,00 |
| 2. | Ostatak viška prihoda iz prethodnih godina | 178.203,45 |

Temeljem čl. 5 Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i čl. 12., 13. i 16. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija



2. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA ZA 2023. GODINU

Društvo multiple skleroze Krapinsko – zagorske županije ne planira se tijekom 2023. godine kratkoročno zaduživati, niti davati kratkoročne zajmove.

3. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

Zakonodavni okvir za izradu Financijskog plana Društva multiple skleroze Krapinsko – zagorske županije za 2023. godinu je Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/2014) i Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/2015).

Izravna poveznica s ovim financijskim planom je Operativni plan Društva multiple skleroze Krapinsko – zagorske županije za 2023. godinu u kojem su navedene programske aktivnosti Društva multiple skleroze Krapinsko – zagorske županije za 2023. godinu, sukladno strateškim ciljevima i aktivnostima po svakom pojedinom strateškom cilju sa okvirnim vremenskim periodom izvršenja određenih aktivnosti i planiranim financijskim izvorima za pojedinu aktivnost, a sukladno strateškom planu od 2021- 2025. godine.

Izvori financiranja Društva multiple skleroze Krapinsko – zagorske županije za programe i projekte, aktivnosti i obavljanje redovne djelatnosti prikupljaju se iz različitih izvora:

- a) Aplicirajući s projektima i programima na raznim natječajima; Ministarstava, lokalnih i područnih jedinica samouprave, Europskih fondova, domaćih i stranih trgovačkih društava i ostalih pravnih subjekata uključenih u sufinanciranje projekata
- b) Razvijanjem partnerstava za donacije i sponzorstva s trgovačkim društvima i ostalim pravnim subjektima u okviru društveno odgovornog poslovanja
- c) Godišnjim članarinama članova i članica
- d) Donacijama od građana



Za one programe i projekte i aktivnosti za koje Društvo multiple skleroze Krapinsko – zagorske županije već ima sklopljene višegodišnje ugovore, kao i za one za koje se to s velikom vjerojatnošću očekuje napravljen je Financijski plan. No, u 2023. godini očekujemo veliku sustavnu promjenu što se tiče pružanja usluge osobne asistencije osobama s najtežim stupnjem invaliditeta, očekuje se pružanje te usluge kroz Zakon o osobnoj asistenciji, no ovaj plan rađen je sukladno proračunu dvogodišnjeg programa sklopljenog s Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike i vjerojatnošću da ćemo uslugu pružati i za korisnike koji su trenutno na ESF programu i nadalje. Ukoliko Zakon bude u primjeni također očekujemo da ćemo biti pružatelj te usluge, no konkretna financijska planiranja po tom pitanju u ovom trenutku nije moguće predvidjeti, pa ukoliko dođe do promjena koje će znatno utjecati na navedeno, raditi ćemo reviziju Financijskog plana po potrebi.

Sukladno Pravilniku o financijskom izvještavanju Financijski plan je na razini skupina iz računskog plana neprofitnih organizacija, a prihodi i rashodi su planirani prema računovodstvenom načelu nastanka događaja, kao što se vidi iz unaprijed prikazane tablice plana prihoda i rashoda. Takvim rasporedom sredstava zadovoljena su računovodstvena načela.

a) Obrazloženje skupine prihoda

Prihodi su razvrstani s obzirom na potpisane ugovore o projektima i/ili programima odnosno onih za koje se očekuje potpisivanje ugovora, te članarine članova i članica.

Također, Društvo se planira prijavljivati na otvorene natječaje iz Europskog socijalnog fonda i resornih ministarstava, kao i na natječaje za donacije trgovačkih društava, te ćemo sukladno odlukama ukoliko bude potrebno raditi izmjene i dopune ovog financijskog plana.

PRIHODI

- Članarine članova i članica – 11.000,00 kn



- **Institucionalna podrška**, Nacionalna zaklada za razvoj civilnoga društva -230.880,00 kn
- **O-Amigo** (dvogodišnji program), Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike – 420.000,00 kn
- **RES**, Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike – 170.000,00 kn
- **SPERO**, Ministarstvo zdravstva – 120.000,00 kn
- **TEDI - Turizam, EDukacija, Integracija**, Europski socijalni fond, partnerstvo – 132.480,00 kn
- **OAZa 2 – Osobni Asistenti Zagorje 2**, Europski socijalni fond - 681.597,07 kn
- **EKIPA 3**, Ministarstvo znanosti i obrazovanja – 311.677,20 kn
- Prihodi od županijskih, općinskih i gradskih projekata prijavljenih na natječaj – 60.000,00 kn

Ukupno prihodi: 2.137.634,27 kn

b) Obrazloženje skupine rashoda

Sukladno planu očekivanih prihoda napravljen je i plan rashoda sukladno potrebama.

RASHODI

- Rashodi za radnike i honorari – 1.700.000,00 kn
- Materijalni rashodi (troškovi komunikacije, usluge knjigovodstvenog servisa, bankovni troškovi, uredski materijal, troškovi održavanja sustava, reprezentacija, članarine) – 350.000,00 kn
- Amortizacija opreme - 30.000,00 kn
- Financijski rashodi – 3.500,00 kn
- Ostali rashodi – 54.134,27 kn

Ukupno rashodi: 2.137.634,27 kn



Društvo ima stalno zaposlena 4 djelatnika u uredu Društva: Voditeljicu Društva, koordinatoricu projekata i programa, fizioterapeutkinju i psihologu (trenutno su dva psihologa zaposlena jer je jedna na porodiljnom dopustu), te trenutno 6 osobnih asistenata na dvogodišnjem programu Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike (odobreno 7 osobnih asistenata ali kod jedne korisnice već duže vrijeme nemamo zaposlenu osobu) te 12 osobnih asistenata na projektu financiranom iz Europskog socijalnog fonda (odobrena 13, ali jedna osoba radi kod dva korisnika). U sklopu projekta Ministarstva znanosti i obrazovanja trenutno zapošljavamo i 10 pomoćnika u nastavi (projekt se provodi već dugi niz godina).

Posljednja stavka financijskog plana je preneseni višak prihoda iz prošlih godina. Budući da je na dan 31.12.2020. godine ostvaren višak prihoda od 286.786,06 kn, a u 2021.godini ostvaren manjak prihoda u iznosu od 8.582,61 kn (manjak se odnosi na uplate po projektima i programima koje su kasnile i uplaćene nakon 31.12.2021. godine), ukupni višak prihoda na dan 31.12.2021. godine iznos 278.203,45 kn koji je prenesen u 2022 godinu.

Izmjene i dopune Financijskog plana Društva u 2023.

Izmjene i dopune Financijskog plana napraviti će se u slučaju značajnijih odstupanja nastalih prihoda i rashoda u odnosu na planirane, u skladu sa odlukom o postotku prenamjene rashoda financijskog plana (čl. 18. Pravilnik) koju će donijeti Predsjedništvo Društva multiple skleroze Krapinsko – zagorske županije tijekom 2023. Godine.

Financijski plan usvojen na Izornoj Skupštini Društva multiple skleroze Krapinsko – zagorske županije dana 12. travnja 2022. godine

Predsjednica Društva multiple skleroze Krapinsko – zagorske županije

Nada Smrekar

