

Financijski plan Udruge tjelesnih invalida TOMS za 2025. godinu

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.				
Račun	Naziv	Plan za 2025.		
		Izvršenje 2024.	Plan 2025.	
<b>PRIHODI</b>				
<b>31</b>		<b>Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga</b>	<b>284.984,54</b>	<b>350.000,00</b>
	311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (Osobni asistenti, prijevoz Split i boravak)	284.984,54	350.000,00
<b>32</b>		<b>Prihodi od članarina i članskih doprinosa</b>	<b>6.147,80</b>	<b>8.000,00</b>
	321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	6.147,80	8.000,00
<b>34</b>		<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0,16</b>	<b>0,20</b>
	341	Prihodi od financijske imovine	0,16	0,20
<b>35</b>		<b>Prihodi od donacija UKUPNO</b>	<b>559.314,50</b>	<b>636.000,00</b>
	351	Prihodi od donacija iz proračuna	459.538,77	520.000,00
	351	Prihod od jedinica lokalne samouprave	88.781,14	90.000,00
	354	Prihodi od građana i kućanstava	2.982,59	6.000,00
	353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	5.109,00	15.000,00
	355	Ostali prihodi od donacija Vinska cesta i klape pivaju HVIDRA	2.153,00 750,00	5.000,00
<b>36</b>		<b>Ostali prihodi</b>	<b>3.353,18</b>	<b>5.000,00</b>
	361	Prihodi od naknade štete i refundacija	3.353,18	10.000,00
<b>UKUPNO PRIHODI</b>			<b>853.800,18</b>	<b>1.009.000,00</b>
<b>RASHODI</b>				
<b>41</b>		<b>Rashodi za radnike</b>	<b>541.944,23</b>	<b>890.000,00</b>
	411	Plaće	370.673,83	486.000,00
	412	Ostali rashodi za radnike	95.821,77	224.000,00
	413	Doprinosi na plaće	75.448,63	180.000,00
<b>42</b>		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>89.482,52</b>	<b>100.000,00</b>

Financijski plan Udruge tjelesnih invalida TOMS za 2025. godinu

	421	Naknade troškova radnicima	19.949,33	28.000,00
	422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	4.095,00	6.500,00
	423	Naknade volonterima	191,70	500,00
	425	Rashodi za usluge	38.257,51	40.000,00
	426	Rashodi za materijal i energiju	18.330,28	20.000,00
	429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	8.658,70	5.000,00
<b>43</b>		<b>Rashodi amortizacije</b>	<b>13.400,00</b>	<b>15.000,00</b>
	431	Amortizacija	13.400,00	15.000,00
<b>44</b>		<b>Bankarske usluge</b>	<b>874,11</b>	<b>1.000,00</b>
	443	Usluge platnog prometa	874,11	1.000,00
<b>45</b>		<b>Donacije</b>	<b>3.080,00</b>	<b>5.000,00</b>
	451	Tekuće donacije	3.080,00	5.000,00
<b>UKUPNO RASHODI</b>			<b>648.780,86</b>	<b>1.011.000,00</b>

### Obrazloženje vezano uz prihode i rashode za 2025.godinu

#### Prihodi 2025.

##### Skupina 31 Prihodi od prodaje i pružanja usluga

Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga se odnose na prihode ostvarene temeljem ugovora s MRMSOSP o pružanju usluga osobne asistencije i poludnevnog boravka te prihode koji se ostvaruju od pružanja usluga svakodnevnog prijevoza učenika s teškoćama u odgojno obrazovne ustanove u Split.

##### Skupina 32 Prihod od članarina i članskih doprinosa

Prihodi od članarina i članskih doprinosa osiguravaju se iz sredstava članarina članova Udruge kao i članova dječjeg centra pri Udruzi.

##### Skupina 34 Prihodi od imovine

Prihodi od imovine se odnose na prihode od financijske imovine odnosno na kamate na depozite po viđenju žiroračuna otvorenih kod OTP banke na temelju prosjeka 2024 godine.

## Skupina 35 Prihodi od donacija

**Podskupina 351** odnosi se na prihode od donacija iz državnog proračuna i fondova EU, a Udruga u 2025.godini planira nastavak već započetih projekata i po njima sljedeće prihode:

• Zaželi - podrška za život u vlastitom domu	420.000,00
• Trogodišnji program Mreža podrške za djecu s teškoćama u razvoju	18.000,00
• Zaklada Hrvatska za djecu	6.500,00
• Institucionalna podrška – nacionalna zaklada	24.390,00

Ove prihode Udruga osigurava temeljem prijave projekata na objavljene natječaje na državnoj razini i natječaje fondova Europske unije.

Na lokalnoj/regionalnoj razini su za 2025. godinu planirani prihodi u iznosu od 90.000,00 EUR ostvareni putem prijava na natječaje lokalne i regionalne samouprave.

**Podskupina 353** Prihod od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba odnose se na prihode ostvarene od donacija za rad udruge i za potrebe članova udruge kao što su donacije za Dan pada grada Vukovara, donacije Udruge taksista grada Trogira, Turističke zajednice grada Trogira, HVIDR-e i sl.

**Podskupina 354** Prihodi od građana i kućanstava su ukupna sredstva uplaćena na račun udruge putem donacija građana (fizičkih osoba) koji podržavaju i pomažu rad Udruge.

## Skupina 36 ostali prihodi

**Podskupina 361** odnosi se na sredstva osigurana od refundacija Hrvatskog zavoda za vještačenje prilikom zapošljavanja osoba s invaliditetom iznad obvezne kvote propisane Zakonom o radu.

U svrhu provedbe programa za 2025. godinu, Udruga će pratiti relevantne natječaje, te prijavljivati projekte za financiranje kod domaćih i inozemnih donatora na svim područjima koja su navedena u Strateškom planu udruge kao i na novim područjima za koje stručni tim procijeni da je povoljan trenutak prijave.

## Rashodi 2025.

### Skupina 41 Rashodi za radnike

Udruga tjelesnih invalida TOMS ima 42 osobe zaposlene na neodređeno vrijeme te 32 osobe zaposlene na određeno vrijeme. Ukupne plaće zajedno s pripadajućim doprinosima i naknadama financirane su iz prihoda od financiranja iz proračuna i ostalih prihoda iz skupine 35.

### Skupina 42 Materijalni rashodi

**Podskupina 421** Naknade troškova radnicima predviđa naknade za prijevoz radnika s posla na posao te stručno usavršavanje radnika kao što su različiti seminari i radionice za unaprjeđenje kvalitete rada Udruge.

## Financijski plan Udruge tjelesnih invalida TOMS za 2025. godinu

**Podskupina 422** Uključuje naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i povjerenstvima, kao što su troškovi naknade službenih putovanja osobama koje nisu zaposlenici udruge, a ista ih upućuje na službena putovanja osobnim automobilima.

**Podskupina 423** Naknade volonterima podrazumijevaju troškove noćenja volontera te njihove dnevnice ukoliko je potrebno isplatiti. Trošak je napravljen na temelju trogodišnjeg prosjeka navedenog troška.

**Podskupina 425** su rashodi za usluge koje obuhvaćaju većinom režijske troškove Udruge. Redom su to troškovi korištenja telefona, mobitela, usluge Hrvatske pošte, sluge Hrvatskih cesta, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, grafičke usluge po pojedinim projektima, komunalne usluge kao i troškovi vode, najam prostora koja udruge ima na korištenju, ugovori o djelu (voditelja pojedinih projekata kao i zamjene godišnjeg i bolovanja djelatnika), usluge javnog bilježnika i ostale slične troškove.

**Podskupina 426** su rashodi za materijal i energiju, a trošak se temelji na prosjeku trogodišnjeg izračuna ove podskupine koja podrazumijeva uredski materijal za rad Udruge kao i kreativni materijal za dječji centar, materijal za čišćenje i održavanje korisnika projekta Zaželi promjenu, električnu energiju i gorivo kao jednu od najvećih stavki ove podskupine jer udruge ima u vlasništvu četiri motorna vozila te vrši usluge prijevoza djece u Centre za obrazovanje u Split, prijevoz korisnika boravka te povremeni prijevoz članova udruge koji nisu u mogućnosti koristiti se svojim vlastitim prijevozom zbog neprilagođenosti. U ovu podskupinu spadaju i sitni inventar i auto gume.

**Podskupina 429** Ostali nespomenuti materijalni rashodi se odnose na premije osiguranja automobila u vlasništvu Udruge, trošak reprezentacije, trošak održavanja godišnje skupštine i slične troškove.

### Skupina 43 Amortizacija

Udruge ima u svom vlasništvu imovinu knjigovodstvene vrijednosti cca. **202.000,00** eura. Trošak amortizacije za pojedinu imovinu nije dovršen pa stoga godišnji izračun troška amortizacije iznosi 20.000,00 (imajući na umu da se sva imovina ne otpisuje po jednakim otpisnim stopama).

### Skupina 45 Tekuće donacije

Udruge na ovom kontu prikazuje donacije na mjesečnoj razini za dvije obitelji iz Vukovara za koje su sredstva skupljena temeljem humanitarne akcije „Moje svjetlo za moj Vukovar“ što u konačnici iznosi 5.000,00 eura od strane naše Udruge, a sudjeluju i druge udruge s područja Dalmacije.

U 2025. godini predviđeni su rashodi u ukupnom iznosu od 1.011.000,00 eura, a koji se odnose na rashode za cjelokupno funkcioniranje i upravljanje udrugom, odnosno to je zbroj rashoda svih aktivnosti udruge (redovnih i po projektima). Aktivnosti zaposlenika i vanjskih suradnika planirane su za svaki projekt posebno, a iste se obavljaju i troškovi raspodjeljuju prema projektnim proračunima kojima upravljaju voditelji projekata u suradnji s izvršnom direktoricom i Predsjednikom udruge.

Trogir, 13.12.2024. godina



Ivica Bašić, predsjednik udruge