

# FINANCIJSKI PLAN UDRUGE TJELESNIH INVALIDA „TOMS“ ZA 2021. GODINU

| FINANCIJSKI PLAN ZA 2021.                    |     |                                                        |                |              |  |
|----------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------|----------------|--------------|--|
| Račun                                        |     | Naziv                                                  | Plan za 2021.  |              |  |
|                                              |     |                                                        | Izvršenje 2020 | Plan 2021    |  |
| PRIHODI                                      |     |                                                        |                |              |  |
| 31                                           |     | Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga              | 45.000,00      | 50.000,00    |  |
|                                              | 311 | Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga              | 45.000,00      | 50.000,00    |  |
| 32                                           |     | Prihodi od članarina i članskih doprinosa              | 36.020,00      | 35.000,00    |  |
|                                              | 321 | Prihodi od članarina i članskih doprinosa              | 36.020,00      | 35.000,00    |  |
| 33                                           |     | Prihodi po posebnim propisima                          |                |              |  |
|                                              | 331 | Prihodi po posebnim propisima                          |                |              |  |
| 34                                           |     | Prihodi od imovine                                     | 158,00         | 160,00       |  |
|                                              | 341 | Prihodi od financijske imovine                         | 158,00         | 160,00       |  |
|                                              | 342 | Prihodi od nefinancijske imovine                       |                |              |  |
| 35                                           |     | Prihodi od donacija                                    | 3.036.889,34   | 4.393.154,49 |  |
|                                              | 351 | Prihodi od donacija iz proračuna                       | 2.948.799,30   | 4.303.154,49 |  |
|                                              | 354 | Prihodi od građana i kućanstava                        | 17.886,04      | 20.000,00    |  |
|                                              | 353 | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba | 70.204,00      | 70.000,00    |  |
|                                              | 355 | Ostali prihodi od donacija                             |                |              |  |
| 36                                           |     | Ostali prihodi                                         | 4.164,61       | 4.000,00     |  |
|                                              | 361 | Prihodi od naknade štete i refundacija                 | 4.164,61       | 4.000,00     |  |
|                                              | 362 | Prihodi od prodaje dugotrajne imovine                  |                |              |  |
| UKUPNO PRIHODI                               |     |                                                        | 3.122.231,95   | 4.482.314,49 |  |
| KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA (dio 5221) |     |                                                        | 2.155.385,00   |              |  |
| UKUPNO ZA POKRIĆE                            |     |                                                        | 5.277.616,95   | 4.482.314,49 |  |
|                                              |     |                                                        |                |              |  |
| 41                                           |     | Rashodi za radnike                                     | 5.011.228,79   | 3.093.451,36 |  |

# FINANCIJSKI PLAN UDRUGE TJELESNIH INVALIDA „TOMS“ ZA 2021. GODINU

|                                                       |     |                                                                                 |                     |                     |  |
|-------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--|
|                                                       | 411 | Plaće                                                                           | 3.784.063,78        | 2.335.865,12        |  |
|                                                       | 412 | Ostali rashodi za radnike                                                       | 714.982,29          | 556.821,24          |  |
|                                                       | 413 | Doprinosi na plaće                                                              | 512.182,72          | 316.150,73          |  |
| <b>42</b>                                             |     | <b>Materijalni rashodi</b>                                                      | <b>624.916,88</b>   | <b>513.000,00</b>   |  |
|                                                       | 421 | Naknade troškova radnicima                                                      | 169.655,67          | 105.000,00          |  |
|                                                       | 422 | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično | 13.140,50           | 14.000,00           |  |
|                                                       | 423 | Naknade volonterima                                                             | 4.183,00            | 4.000,00            |  |
|                                                       | 425 | Rashodi za usluge                                                               | 158.139,88          | 140.000,00          |  |
|                                                       | 426 | Rashodi za materijal i energiju                                                 | 226.608,00          | 200.000,00          |  |
|                                                       | 429 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi                                          | 53.234,83           | 50.000,00           |  |
| <b>43</b>                                             |     | <b>Rashodi amortizacije</b>                                                     | <b>75.000,00</b>    | <b>75.000,00</b>    |  |
|                                                       | 431 | Amortizacija                                                                    | 75.000,00           | 75.000,00           |  |
| <b>44</b>                                             |     | <b>Bankarske usluge</b>                                                         | <b>5.818,12</b>     | <b>5.500,00</b>     |  |
|                                                       | 443 | Usluge platnog prometa                                                          | 5.818,12            | 5.500,00            |  |
| <b>45</b>                                             |     | <b>Donacije</b>                                                                 | <b>24.500,00</b>    | <b>25.000,00</b>    |  |
|                                                       | 451 | Tekuće donacije                                                                 | 24.500,00           | 25.000,00           |  |
| <b>UKUPNO RASHODI</b>                                 |     |                                                                                 | <b>5.741.463,79</b> | <b>3.711.951,36</b> |  |
| <b>PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE (dio 5222)</b> |     |                                                                                 |                     | <b>463.846,84</b>   |  |
| <b>UKUPNO ZA POKRIĆE</b>                              |     |                                                                                 | <b>5.277.616,95</b> | <b>4.482.314,49</b> |  |
| <b>(PRIHODI + VIŠAK)-(RASHODI + MANJAK)</b>           |     |                                                                                 | <b>-463.846,84</b>  | <b>306.516,29</b>   |  |

**Obrazloženje vezano uz prihode i rashode za 2021.godinu**

# **FINANCIJSKI PLAN UDRUGE TJELESNIH INVALIDA „TOMS“ ZA 2021. GODINU**

## ***Prihodi 2021.***

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

Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga osiguravaju se iz sredstava prodaje svijeća povodom dana pada Vukovara što iznosi 20.000,00 kn a ostatak se odnosi na prodaju radova djece korisnika dječjeg centra na prigodnim sajmovima i povodom blagdana te usluga prijevoza djece u odgojno obrazovne ustanove.

### **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 2020 godine.

### **Skupina 35 Prihodi od donacija**

Podskupina 351 prihodi od donacija iz proračuna

Prigodi ove skupine se odnose na prihode ostvarene temeljem projekata na javnim natječajima kako na lokalnoj i regionalnoj tako i na državnoj razini i sredstvima Europske unije.

Udruga u 2020.godini planira ukupno 6 projekata takve vrste za koje su osigurana sredstva za svih 6. I to redom

- „Psihosocijalna podrška u poludnevnom boravku Dječji osmijeh“ 240.000,00 kuna
- „Osobni asistent“ 374.491,00
- „Usluga osobne asistencije „ faza II i faza III 1.158.000,00 kuna
- - Asistent u nastavi 465.321,90
  
- - Zaželi promjenu 922.000,00
- - Edukacijom do aktivacije na tržištu 501.311,59

# **FINANCIJSKI PLAN UDRUGE TJELESNIH INVALIDA „TOMS“ ZA 2021. GODINU**

- - Nacionalna Zaklada za razvoj civilnog društva 292.030,00

Udruga se prijavljuje i na natječaje na lokalnoj razini te je za 2021. godinu planirano iz tih izvora putem natječaja i donacija osigurati sredstva u visini 350.000,00 kuna

Podskupina 353 Prihod od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba

Sredstva su osigurana na temelju pretpostavke i petogodišnjih prosječnih uplata pravnih osoba i trgovačkih društava putem donacija za rad udruge i za potrebe članova udruge a tu bih ubrojili donacije za Dan pada grada Vukovara i sl. Također su osigurana sredstva za osnovnu djelatnost putem Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva

Podskupina 354 Prihodi od građana i kućanstava

Ovdje se osiguraju sredstva na temelju petogodišnjih prosječnih uplata građana i kućanstava za rad Udruge.

## **Skupina 36 ostali prihodi**

Podskupina 361 Prihodi od naknade štete i refundacija

## ***Rashodi 2021.***

### **Skupina 41 Rashodi za radnike**

Udruga tjelesnih invalida TOMS ima osam osoba zaposlenih na neodređeno vrijeme , te otprilike 50 osoba na određeno vrijeme što se financiraju direktno iz projekata Udruge navedenim u obrazloženjima vezanima uz prihode podskupine 351 Prihodi od donacija iz proračuna. Udruga na temelju prosječnih izračuna plaća za navedene osobe iz projekata napravila prosječan izračun troškova za plaća uz koja bi trebala biti odstupanja +,- 10%. Stoga možemo reći da su troškovi radnika u prikazanom iznosu realni i prihvatljivi kao takvi.

### **Skupina 42 Materijalni rashodi**

# *FINANCIJSKI PLAN UDRUGE TJELESNIH INVALIDA „TOMS“ ZA 2021. GODINU*

## Podskupina 421 Naknade troškova radnicima

Ovaj trošak 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.

## Podskupina 422 Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima ,povjerenstvima i sl

Trošak naknade službenih putovanja osobama koje nisu zaposlenici udruge a ista ih upućuje na službena putovanja osobnim automobilima.

## Podskupina 423 Naknade volonterima

Trošak podrazumijeva troškove noćenja volontera te njihove dnevnice ukoliko je potrebno isplatiti. Trošak je napravljen na temelju trogodišnjeg prosjeka navedenog troška.

## Podskupina 425 Rashodi za usluge

Trošak ove podskupine podrazumijeva većinu troškova osnovne djelatnosti udruge . Redom su to troškovi korištenja telefona,mobitela, usluge Hrvatske pošte, usluge Hrvatskih cesta, usluge tekućeg i investicijskog održavanje,grafičke usluge po pojedinim projektima,usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge kao i troškovi vode, najam prostora koja udruga ima na korištenju,ugovori o djelu (voditelja pojedinih projekata kao i zamjene godišnjeg i bolovanja djelatnika), usluge javnog bilježnika,registracija i sl.

## Podskupina 426 Rashodi za materijal i energiju

Trošak se temelji na prosijeku četverogodišnjeg 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 udruga ima u vlasništvu četiri motorna vozila te vrši usluge prijevoza djece u dječji centar,uslugu prijevoza djece u odgojno obrazovne ustanove u Split te povremeni prijevoz članovima udruge koji nisu u mogućnosti se koristiti svojim vlastitim prijevozom zbog neprilagođenosti. U ovu podskupinu spadaju sitni inventar i autogume.

## Podskupina 429 Ostali nespomenuti materijalni rashodi

Trošak ove podskupine podrazumijeva premije osiguranja automobila u vlasništvu Udruge,trošak reprezentacije prilikom dolaska partnera te obilježavanje godišnje skupštine,članarine i slično.

# FINANCIJSKI PLAN UDRUGE TJELESNIH INVALIDA „TOMS“ ZA 2021. GODINU

## Skupina 43 Amortizacija

Udruga ima u svom vlasništvu imovine knjigovodstvene vrijednosti cca. 1.165.000,00 kuna. Trošak amortizacije za pojedinu imovinu nije dovršen pa stoga godišnji izračun troška amortizacije iznosi 75.000,00 (imajući na umu da se sva imovina ne otpisuje po jednakim otpisnim stopama).

## Skupina 45 Tekuće donacije

Udruga je temeljem petogodišnjeg prosjeka izračunala trošak donacija za 2021. godinu u iznosu od 25.000,00 kuna. Donacije se odnose na članove udruge pretežito za troškove liječenja osoba slabog imovinskog stanja. Udruga na ovom kontu također prikazuje donacije na mjesečnoj razini dvoma osobama iz Vukovara po 1.000,00 kuna mjesečno temeljem humanitarne akcije „Moje svjetlo za moj Vukovar“ što u konačnici iznosi 24.000,00 a sudjeluju i druge udruge s područja Dalmacije.

Trogir, 02.10.2020. godina



Ivica Bašić  
predsjednik udruge