

HRVATSKI SAVEZ UDRUGA INVALIDA RADA

FINANCIJSKI PLAN 2024.

01. siječnja 2024. godine – 31. prosinca 2024. godine

Zagreb, listopad 2023. godine

**PLAN PRIHODA I RASHODA
HRVATSKOG SAVEZA UDRUGA INVALIDA RADA ZA 2024. GODINU**

PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2024.

RASHODI

SKUPINA	OPIS RASHODA	€
41	Rashodi za radnike	188.380
42	Materijalni rashodi	48.453
43	Rashodi amortizacije	664
44	Financijski rashodi	531
45	Donacije	664
46	Ostali rashodi	1.328
	UKUPNO	240.020

PRIHODI

SKUPINA	OPIS PRIHODA	€
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	1.458
33	Prihodi po posebnim propisima	228.462
34	Prihodi od imovine	500
35	Prihodi od donacija	1.000
36	Ostali prihodi	8.600
	UKUPNO	240.020

UKUPNO PRENESENI VIŠAK PRIHODA IZ PREDHODNIH GODINA	
1. Višak prihoda koji će se koristiti u 2023. godini	0,00
2. Ostatak viška prihoda iz prethodnih godina	2.788

- 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 izvršenju financijskih planova neprofitnih organizacija

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA ZA 2024. GODINU

Hrvatski savez udruga invalida rada ne planira se tijekom 2024. godine kratkoročno zaduživati, niti davati kratkoročne zajmove.

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

Zakonodavni okvir za izradu Finacijskog plana Saveza za 2024. godinu je Zakon o finacijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/2014) i Pravilnik o sustavu finacijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju finacijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/2015).

Izravna poveznica s ovim Finacijskim planom je Operativni plan Saveza za 2024. godinu, sukladno strateškim ciljevima i aktivnostima po svakom pojedinom strateškom cilju s okvirnim vremenskim periodom izvršenja određenih aktivnosti i planiranim finacijskim sredstvima za pojedinu aktivnost, a sukladno Strateškom planu od 2021. – 2025.

Izvori financiranja Saveza za programe i projekte, aktivnosti i obavljanje redovne djelatnosti prikupljaju se iz različitih izvora:

- a) Aplikirajući s projektima i programima na raznim natječajima: ministarstva, lokalnih i područnih jedinica samouprave, europskih fondova, domaćih i stranih trgovačkih društava i ostalih pravnih subjekata uključenih u sufinanciranje projekata
- b) Razvijanjem partnerstva za donacije i sponzorstva s trgovačkim društvima i ostalim pravnim subjektom u okviru društveno odgovornog poslovanja
- c) Godišnjim članarinama udruga članica
- d) Donacijama od građana

Za one programe i projekte i aktivnosti za koje Savez već ima sklopljene višegodišnje ugovore kao i za one za koje se to s velikom vjerojatnošću očekuje napravljen je Finacijski plan. No, u 2024. godini očekujemo promjenu što se tiče pružanje usluge osobne asistencije. Navedeni program pružanja usluge osobne asistencije završava s 31.12. 2023. godine jer je Hrvatski sabor donio odluku kojom je proglašen Zakon o osobnoj asistenciji na sjednici održanoj 28. lipnja 2023. Zakon o osobnoj asistenciji stupio je na snagu 1. srpnja 2023. godine, također uz njega donešeni su i pravilnici.

- Zakon o osobnoj asistenciji NN 71/2023
- U Narodnim novinama (NN 96/23) objavljeni su pravilnici:
- Pravilnik o sastavu i načinu rada Komisije za procjenu potrebe korisnika za uslugom osobne asistencije,
- Pravilnik o sadržaju i načinu vođenja Registra pravnih osoba koje pružaju uslugu osobne asistencije,
- Pravilnik o mjerilima za pružanje usluge osobne asistencije, utvrđivanju cijene, sadržaju obrasca za podnošenje prijave na javni poziv te načinu i uvjetima sklapanja ugovora,
- Pravilnik o standardima kvalitete za pružanje usluge osobne asistencije

Plan je izrađen sukladno proračunu trogodišnjeg programa sklopljenog s Ministarstvom rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike. U 2023. godini završavaju nam slijedeći programi:

- Razvojna suradnja na području Centra znanja za društveni razvoj u Republici Hrvatskoj u području unapređenja kvalitete življenja osoba s invaliditetom - NZRCD;
- Program - Razvojem mreže socijalnih usluga zajedno stvaramo prostor za kvalitetnije življenje osoba s invaliditetom, - MROSP;

- Program - Osiguravanje osobnog asistenta za osobe s najtežom vrstom i stupnjem invaliditeta, - MROSP;
- ESF - Platforma 50 +, SOIH;

Ukoliko dođe do nekih promjena koja sada ne možemo predvidjeti, raditi ćemo reviziju Financijskog plana.

U 2024. godini Savez će provoditi Sustavnu podršku Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva sukladno Zaključku Vlade Republike Hrvatske od 11. svibnja 2023. godine.

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.

Obrazloženje skupine prihoda

Prihodi su razvrstani s obzirom na potpisane ugovore o projektima i programima odnosno onih za koje se očekuje potpisivanje ugovora, te članarine od udruga članica. Također, Savez se planira prijavljivati na otvorene natječaje iz ESF i resornih ministarstva, kao i na natječaje za donacije trgovačkih društava, te ćemo sukladno odlukama ukoliko bude potrebno raditi izmjene i dopune ovog Financijskog plana.

PRIHODI

- Članarina udruga članica – 1.458 €
- „Osiguravanje osobnog asistenta za osobe s najtežom vrstom i stupnjem invaliditeta“ je trogodišnji program financiran od Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike -134.565 €
- Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike – „Umrežimo prilike za nove prilike“ – 25.000,00 €
- Ministarstvo zdravstva projekt „Pokreni se za zdravlje“ – 13.965,75 €
- Sustavna podrška Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva – 54.000,00 €

Obrazloženje skupine rashoda

Sukladno Planu očekivanih prihoda napravljen je i Plan rashoda sukladno potrebama.

RASHODI

- Rashodi za radnike i honorari
- Materijalni rashodi (troškovi najma, režijski troškovi, troškovi komunikacije, usluge knjigovodstvenog servisa, bankovni troškovi, uredski materijal, troškovi tiska časopisa Informacije, Izvještaja o radu, troškovi web stranice, članarine, održavanje sjednice Predsjedništva i Skupštine i ostali nespomenuti troškovi).

Savez ima stalno zaposlenih 5 djelatnika u uredu. Uz zaposlenike stručnog tima, Savez zapošljava 20 osobnih asistenata koji pružaju pomoć osobama s najtežom vrstom i stupnjem invaliditeta na području cijele Republike Hrvatske,

Posljednja stavka Financijskog plana je preneseni višak prihoda iz prošlih godina. Budući da je u 2021. godini bio višak prihoda. Višak prihoda se očekuje i u 2024. godini.

Izmjene i dopune Financijskog plana Saveza u 2023.

Izmjene i dopune Financijskog plana napraviti će se u slučaju značajnih odstupanja nastalih prihoda i rashoda u odnosu na planirano u skladu s odlukom o postotku prenamjene rashoda Financijskog plana (čl. 18. Pravilnik) koji će donijeti Predsjedništvo Saveza. Financijski plan usvojen na Redovnoj godišnjoj izvještajnoj Skupštini HSUIR-a dana 24. listopada 2023. godine.



Predsjednik
Ante Stalić