



**DRUŠTVO  
MULTIPLE SKLEROZE  
GRADA ZAGREBA**

Trnsko 34  
10020 Zagreb



# FINANCIJSKI PLAN 2024.

**01. 01. 2024. – 31. 12. 2024.**

## 1. PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2024.

- u eurima

|          |                                                    | izvršenje 2023  |              |              |
|----------|----------------------------------------------------|-----------------|--------------|--------------|
| pozicija |                                                    | u kunama        | u eurima     | plan 2024    |
| 3        | PRIHODI                                            |                 |              |              |
| 32       | Prihodi od članarina                               |                 |              |              |
| 321      |                                                    | 41.083,67       | 5.452,74     | 5.500,00     |
| 1        | Članarine                                          | kn              | €            | €            |
|          | Prihodi od slobodnih donacija                      |                 |              |              |
|          | Donacije fizičkih osoba                            | 0,00 kn         | 0,00 €       | 200,00 €     |
|          | Donacije pravnih osoba                             | 0,00 kn         | 0,00 €       | 300,00 €     |
|          | Prihodi od kamata na bankovnim računima            |                 |              |              |
| 341      | Kamate na depozite na bankovnom računu             | 12,21 kn        | 1,62 €       | 1,70 €       |
| 35       | Prihodi od donacija iz Državnog proračuna RH       |                 |              |              |
| 1        |                                                    |                 |              |              |
| 351      | Donacija po programu "Osobna asistencija M+PR"     | 2.705.574,40 kn | 359.091,43 € | 59.848,57 €  |
| 10       | Ugovorno plaćanje soc. usluge "Osobna asistencija" | 0,00 kn         | 0,00 €       | 299.242,86 € |
| 351      |                                                    | 188.362,50 kn   | 25.000,00 €  | 25.000,00 €  |
| 11       | Donacija po projektu "Mobilni tim"                 | kn              | 0 €          | €            |
|          | Prihodi od zaklada                                 |                 |              |              |
|          | Donacija "Institucionalna podrška NZRCD"           | 206.437,77 kn   | 27.399,00 €  | 27.399,00 €  |

|    |     |                                       |             |          |           |
|----|-----|---------------------------------------|-------------|----------|-----------|
| 35 |     | <b>Prihodi od donacija iz lokalne</b> |             |          |           |
| 12 |     | <b>samouprave ZG</b>                  |             |          |           |
|    | 351 | Donacija po programu                  | 63.289,80   | 8.400,00 | 8.400,00  |
|    | 20  | "Multipraktik+"                       | kn          | €        | €         |
| 35 |     |                                       |             |          |           |
| 13 |     | <b>Prihodi od donacija EU (ESF)</b>   |             |          |           |
|    |     |                                       | 0,00 kn     | 0,00 €   | 0,00 €    |
|    |     | <b>Prihodi od donacija u naturi</b>   |             |          |           |
|    |     |                                       | 0,00 kn     | 0,00 €   | 0,00 €    |
| 4  |     | <b>RASHODI</b>                        |             |          |           |
| 41 |     | <b>Rashodi za radnike</b>             |             |          |           |
|    | 411 |                                       | 1.409.680,1 | 187.096, | 280.645,0 |
|    | 1   | Plaće za redovan rad                  | 6 kn        | 71 €     | 7 €       |
| 42 |     |                                       |             |          |           |
| 1  |     | <b>Naknade prijevoza</b>              |             |          |           |
|    | 421 |                                       | 143.719,31  | 19.074,8 | 28.612,25 |
|    | 2   | Naknade prijevoza                     | kn          | 3 €      | €         |
|    |     | <b>Ostali rashodi za radnike</b>      |             |          |           |
|    |     | Naknade za dobre poslovne rezultate   |             |          | 1.345,05  |
|    |     |                                       | 6.756,19 kn | 896,70 € | €         |
| 41 |     |                                       |             |          |           |
| 3  |     | <b>Doprinosi na plaće</b>             |             |          |           |
|    | 413 |                                       | 288.401,52  | 38.277,4 | 57.416,19 |
|    | 1   | Doprinosi za zdravstveno osiguranje   | kn          | 6 €      | €         |
|    | 413 |                                       |             |          |           |
|    | 2   | Doprinosi za zapošljavanje            | 0,00 kn     | 0,00 €   |           |
|    | 413 |                                       | 337.707,06  | 44.821,4 | 67.232,15 |
|    | 3   | Doprinosi za mirovinsko osiguranje    | kn          | 3 €      | €         |
| 42 |     | <b>Naknade ostalim osobama izvan</b>  |             |          |           |
| 4  |     | <b>radnog odnosa</b>                  |             |          |           |
|    |     | Naknade članovima                     |             |          |           |
|    |     | upravnih/nadzornih tijela             |             | 0,00 €   | 500,00 €  |
|    | 424 |                                       | 101.628,65  | 13.488,4 | 20.232,66 |
|    | 1   | Naknade za obavljanje aktivnosti      | kn          | 4 €      | €         |
|    |     | <b>Rashodi za usluge</b>              |             |          |           |
|    | 425 |                                       |             |          |           |
|    | 5   | Zakupnina                             | 4.440,00 kn | 589,29 € | 600,00 €  |
|    | 425 |                                       | 25.637,49   | 3.402,68 | 3.500,00  |
|    | 4   | Troškovi komunalnih usluga            | kn          | €        | €         |
|    |     | Usluge telefona + interneta           | 3.917,94 kn | 520,00 € | 600,00 €  |
|    |     | Usluge mobilne telefonije             | 4.514,90 kn | 599,23 € | 600,00 €  |
|    |     | Usluge pošte                          | 3.510,47 kn | 465,92 € | 500,00 €  |
|    | 443 |                                       |             |          |           |
|    | 1   | Bankarske usluge                      | 5.892,81 kn | 782,11 € | 900,00 €  |
|    |     |                                       | 42.208,34   | 5.602,01 | 6.000,00  |
|    |     | Usluge knjigovodstva                  | kn          | €        | €         |
|    |     | Usluge FINA (certifikat)              | 487,50 kn   | 64,70 €  | 70,00 €   |
|    |     | <b>Ostali rashodi za usluge</b>       |             |          |           |
|    | 425 | Računalne usluge - usluge domene      | 343,69 kn   | 45,62 €  | 50,00 €   |

|     |                                                          |                    |                 |                  |
|-----|----------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|
| 8   | web-a                                                    |                    |                 |                  |
|     | Monitoring u svrhu održavanja računalne opreme           | 184,72 kn          | 24,52 €         | 150,00 €         |
|     | Servis računalne opreme                                  | 312,50 kn          | 41,48 €         | 50,00 €          |
|     | Servis ostale hi-tech opreme (UZV)                       | 1.168,75 kn        | 155,12 €        | 200,00 €         |
|     | Tiskarske usluge                                         | 211,95 kn          | 28,13 €         | 200,00 €         |
|     | <b>Troškovi edukacije</b>                                |                    |                 |                  |
|     | Troškovi edukacije putem webinarara                      | 0,00 kn            | 0,00 €          |                  |
|     | Troškovi za stručnu literaturu                           | 589,12 kn          | 78,19 €         | 100,00 €         |
| 42  | <b>Materijalni rashodi</b>                               |                    |                 |                  |
| 426 |                                                          |                    | 1.047,92        | 1.200,00         |
| 1   | Uredski materijal                                        | 7.895,55 kn        | €               | €                |
|     | Potrošni materijal                                       | 5.709,87 kn        | 757,83 €        | 800,00 €         |
|     |                                                          | 16.634,59          | 2.207,79        | 2.500,00         |
|     | Nabava i servis računalne opreme                         | kn                 | €               | €                |
|     | Reprezentacija                                           | 2.909,37 kn        | 386,14 €        | 500,00 €         |
|     | Nabava uredske opreme (+klima poslije nevremena)         | 19.508,55 kn       | 2.589,23 €      | 2.500,00 €       |
|     | Sitni inventar i popravci                                | 2.164,13 kn        | 287,23 €        | 400,00 €         |
|     | Ostalo                                                   | 431,73 kn          | 57,30 €         | 100,00 €         |
|     |                                                          |                    | <b>31.913,7</b> |                  |
|     | Povrat sredstava                                         |                    | <b>6 €</b>      |                  |
|     |                                                          | <b>3.204.760,3</b> | <b>425.344,</b> | <b>425.892,1</b> |
|     | <b>Ukupno prihodi</b>                                    | <b>5 kn</b>        | <b>79 €</b>     | <b>3 €</b>       |
|     |                                                          | <b>2.436.566,8</b> | <b>355.301,</b> | <b>477.503,3</b> |
|     | <b>Ukupno rashodi</b>                                    | <b>6 kn</b>        | <b>76 €</b>     | <b>7 €</b>       |
|     |                                                          |                    |                 | <b>-</b>         |
|     |                                                          | <b>768.193,49</b>  | <b>70.043,0</b> | <b>51.611,24</b> |
|     | <b>Višak/manjak prihoda razdoblja</b>                    | <b>kn</b>          | <b>3 €</b>      | <b>€</b>         |
|     | <b>Preneseni višak/manjak iz prethodnih godina</b>       | 0,00 kn            | 0,00 €          |                  |
|     | <b>Ostatak viška/manjka za prijenos u narednu godinu</b> |                    | 70.043,0        |                  |
|     |                                                          |                    | <b>3 €</b>      |                  |

## 2. Plan zaduživanja i otplata za 2024.

Društvo multiple skleroze Grada Zagreba ne planira se tijekom 2024. godine kratkoročno zaduživati niti davati kratkoročne zajmove.

## 3. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

*Zakonodavni okvir za izradu Financijskog plana DMSGZ za 2024. 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 DMSGZ za 2024.** godinu u kojemu su navedene programske aktivnosti sukladno strateškim ciljevima i aktivnostima po

svakom pojedinom cilju s okvirnim vremenskim periodom izvršenja i planiranim financijskim izvorima za pojedinu aktivnost, a u skladu sa **Strateškim planom DMSGZ za 2023 – 2026.**

**Izvori financiranja** DMSGZ za programe, projekte, aktivnosti i obavljanje redovite djelatnosti prikupljaju se iz različitih izvora:

- 1) aplicirajući s projektnim/programskim prijedlozima na natječaje: ministarstava, jedinica lokalne samouprave, EU fondova, domaćih i stranih trgovačkih društava i ostalih pravnih subjekata uključenih u sufinanciranje projekata,
- 2) razvijanjem partnerstva za donacije s trgovačkim društvima i ostalim pravnim subjektima u okviru društveno odgovornog poslovanja,
- 3) godišnjim članarinama
- 4) donacijama od fizičkih i pravnih osoba.

Ovaj Financijski plan DMSGZ za 2023. je sačinjen prema uobičajenim projekcijama za programe/projekte koji su u trenutku izrade Financijskog plana u tijeku ili je vrlo izvjesno da će biti odobreni od strane-izvora financiranja.

U 2024. godini se očekuje primjena Zakona o osobnoj asistenciji što će bitno utjecati na daljnji okvir financiranja Osobne asistencije te će se **u tom slučaju učiniti revizija** Financijskog plana DMSGZ za 2024.

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 te su takvim rasporedom sredstava zadovoljena računovodstvena načela.

Obrazloženje skupine prihoda:

#### PRIHODI

- Članarine članova DMSGZ 5.500,00 €
- Prihodi od slobodnih donacija fizičkih i pravnih osoba

Prihodi od donacija iz Državnog proračuna RH; Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike

- Program **Osobna asistencija PR**
- **Ugovor o financiranju usluge Osobne asistencije**
- Projekt **Mobilni tim**

Prihodi od zaklada; Nacionalna zaklada za razvoj civilnoga društva

- **Institucionalna podrška**

Prihodi od donacija lokalne samouprave Grada Zagreba, Gradski ured za socijalnu zaštitu i OSI

- Program **Multipraktik+**

Prihodi od donacija EU – Europski socijalni fond (ESF)

#### RASHODI

- **Rashodi za radnike - plaće**
- **Naknade prijevoza**
- **Ostali rashodi za radnike – naknade za dobre poslovne rezultate**
- **Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa**
- **Rashodi za usluge**
- **Ostali rashodi za usluge**
- **Troškovi edukacije**
- **Materijalni rashodi**

DMSGZ trenutno ima ukupno 36 zaposlenih; 32 osobnih asistenata, 1 voditelja/koordinatora, 1 koordinatora, 1 administratora te 1 socijalnog radnika.

Također, DMSGZ ima jednu osobu izvan radnog odnosa na mjestu voditelja.

Društvo ima ukupno 39 pozicija osobne asistencije koje su trenutno sve raspoređene unutar nacionalnog programa Osobne asistencije M, odnosno PRIJELAZNOG RAZDOBLJA. Zbog velike fluktuacije zaposlenika osobnih asistenata na nekoliko pozicija nemamo zaposlenika, dok su pojedini zaposlenici osobni asistenti zaposleni na po dvije pozicije. S obzirom na novi Zakon o osobnoj asistenciji koji će krenuti s primjenom od 1. ožujka 2024. Za očekivati je da će biti promjena, kako po broju i novoj konfiguraciji pozicija tako i financijski.

Preneseni višak iz prethodnih godina se odnosi na sredstva koja su doznačena i predviđena za realizaciju tijekom 2024. godine budući da se kalendarska i godina realizacije ne poklapaju, npr. godina realizacije započinje u 5. mjesecu tekuće godine i završava u 5. mjesecu iduće godine. Također, tu su i sredstva ostvarena članarinom i tzv. sredstva indirektnih troškova koja se ne troše u cijelosti nego predstavljaju financijsku pričuvu za korištenje prema potrebama.

#### **Izmjene i dopune Financijskog plana DMSGZ u 2024.**

**Izmjene i dopune Financijskog plana napraviti će se u slučaju značajnih odstupanja nastalih prihoda i rashoda u odnosu na planirane, a što će ovisiti o razvoju događaja u 2024. te će biti unesene u revidirani Financijski plan.**

Financijski plan usvojen je na Skupštini Društva multiple skleroze Grada Zagreba 19. 01. 2024.



Predsjednica DMSGZ

Sandra Bodakoš