

Centar za profesionalnu rehabilitaciju Osijek

Tadije Smičiklasi 2

31 000 Osijek

RKP: 33634

OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

U skladu sa Dopisom Ministarstva financija Klasa: 400-06/23-01/70, Urbroj: 513-05-01-23-1 od 27. ožujka 2023. godine Centar za profesionalnu rehabilitaciju Osijek izvršio je Izmjene i dopune financijskog plana za 2023. godinu u okviru rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine (klasa 3 i 4) i to vezano za izvore financiranja 11-opći prihodi i primici i 43-ostali prihodi za posebne namjene, kao preraspodjelu unutar odobrenih sredstava u ukupnom iznosu od 90.000,00 eura.

Do dana 03. travnja 2023. godine potrebno je dostaviti Ministarstvu rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike prijedlog Izmjene i dopune financijskog plana za 2023. godinu, koji je potrebno dostaviti Ministarstvu financija do 07. travnja 2023. godine, a koji prijedlog obuhvaća smanjenje i povećanje rashoda u okviru izvora financiranja 11-opći prihodi i primici u ukupnom iznosu od 3.000,00 eura i u okviru izvora 43-ostali prihodi za posebne namjene u ukupnom iznosu od 87.000,00 eura, što sveukupno iznosi 90.000,00 eura izmjena i dopuna u okviru rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine na nivou cijelog financijskog plana Centra za profesionalnu rehabilitaciju Osijek.

Ovom Izmjenom i dopunom financijskog plana za 2023. godinu Centar za profesionalnu rehabilitaciju Osijek nije u mogućnosti raditi dodatne uštede u okviru tekućeg financijskog plana za 2023. godinu, nego je izvršena prepaspodjela sredstava u okviru tekućeg plana, a na osnovu procjene rashoda do kraja godine.

U okviru izvora financiranja **11-opći prihodi i primici**, preraspodjela unutar odobrenih sredstava izvršena je na sljedećim pozicijama:

- 321- naknade troškova zaposlenima- planirana sredstva naknada troškova zaposlenih (službena putovanja-konto 3211) povećana su ukupno za 2.000,00 eura prema planiranim troškovima koji će se realizirati do kraja godine, a vezanim za troškove službenog puta u Reykjavik na V europsku konferenciju o nasilju u obitelji za tri učesnika;
- 323- rashodi za usluge- rashodi za usluge smanjeni su za ukupno 2.000,00 eura i to usluge tekućeg i investicijskog održavanja (konto 3232) povećane su

u iznosu od 1.000,00 eura zbog nužnog održavanja prostora odjela socijalnih usluga (planirano ličenje zidova), a zdravstvene i veterinarske usluge (konto 3236) smanjene su u iznosu od 3.000,00 eura zbog očekivanih manjih rashoda za troškove testiranja na COVID djelatnika odjela socijalnih usluga do kraja godine;

U okviru izvora financiranja **43-ostali prihodi za posebne namjene**, preraspodjela unutar odobrenih sredstava izvršena je na sljedećim pozicijama:

- 311,313- rashodi za zaposlene- plaće za redovan rad (konto 3111) i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje (konto 3132) smanjeni su u ukupnom iznosu od 44.270,00 eura zbog nemogućnosti primjene planiranih većih koeficijenata obračuna plaće radnika zbog nedonošenja Izmjena i dopuna Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova koja se odnosi na Centre za profesionalnu rehabilitaciju kao i nemogućnosti realizacije zapošljavanja u planiranom obimu;
- 323- rashodi za usluge- smanjeni su u ukupnom iznosu od 23.730,00 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja (konto 3232) smanjene su u iznosu od 7.730,00 eura i intelektualne i osobne usluge smanjene su u iznosu od 32.000,00 eura, a sve zbog procjene smanjenih rashoda na navedenim pozicijama do kraja godine, dok su ostale usluge (konto 3239) povećane u iznosu od 16.000,00 eura zbog potrebnih većih rashoda usluga zaštite imovine i osoba (proveden postupak jednostavne nabave i rashodi veći od planiranih);
- 329- ostali nespomenuti rashodi poslovanja- smanjeni su u ukupnom iznosu od 3.000,00 eura i to rashodi za premije osiguranja (konto 3292) u ukupnom iznosu od 2.000,00 eura i rashodi za reprezentaciju u ukupnom iznosu od 1.000,00 eura, a prema procjeni potrebnih rashoda do kraja godine;
- 451- dodatna ulaganja na građevinskim objektima- rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima (konto 4511) povećani su u iznosu od 71.000,00 eura zbog provedenog postupka jednostavne nabave klimatizacije zgrade u 2022. godini, a koja je realizirana i završena u 2023. godini (siječanj-ožujak). Shodno navedenom troškovi terete tekuću godinu, a nisu bili planirani u financijskom planu za 2023. godinu pa su nužne izmjene i dopune u punom iznosu investicije.

KLASA: 400-01/23-01/03

URBROJ: 2158-88-02-23-04

Osijek, 31. ožujka 2023. godine