

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Plan 2027.	Indeks 2025/2024
A921001	893.712,73	1.302.401,00	1.314.506,00	1.364.443,00	1.364.443,00	101,00

PRIHODI I PRIMICI

U 2025. godini na ovoj aktivnosti planirani su ukupni prihodi u iznosu od 965.200,00 eura (sveukupno 703.894,00 eura iz izvora financiranja 43 - prihodi od novčane naknade poslodavaca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom u iznosu od 700.000,00 eura, ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 3.894,00 eura i prijenos sredstava iz prethodne godine u iznosu od 348.565,00 eura, 259.856,00 eura iz izvora financiranja 11 - opći prihodi i primici, 786,00 eura iz izvora financiranja 52 - pomoći i prijenos sredstava iz prethodne godine u iznosu od 741,00 euro, te 664,00 eura iz izvora financiranja 61 – donacije i prijenos sredstava iz prethodne godine u iznosu od 332,00 eura i prijenos sredstava u slijedeće razdoblje od 332,00 eura).

RASHODI I IZDACI

U 2025. godini na ovoj aktivnosti planirani su ukupni rashodi u iznosu od 1.314.506,00 eura. Sredstva u okviru aktivnosti Administracija i upravljanje namijenjena su za redovno poslovanje Centra i obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, naknade građanima i kućanstvima te rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 888.232,00 eura i obuhvaćaju rashode za bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za ukupno 27 djelatnika (sredstva u iznosu 746.632,00 eura planirana su iz izvora financiranja 43 i to za rashode 23 djelatnika koji rade na poslovima profesionalne rehabilitacije, dok je iznos od 141.600,00 eura planiran iz izvora financiranja 11 za rashode 4 djelatnika koji rade na poslovima pružanja socijalnih usluga. Rashodi za zaposlene usklađeni su s postojećim koeficijentima i osnovicom za službenike i namještenike u javnim službama, te sada važećim materijalnim pravima zaposlenika).

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 394.552,00 eura i odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja (iz izvora financiranja 43 planirana su sredstva u iznosu od 284.060,00 eura, iz izvora financiranja 11 planirana su sredstva u iznosu od 108.965,00 eura, dok su iz izvora financiranja 52 planirana sredstva u iznosu od 1.527,00 eura).

Materijalni rashodi uvjetovani su činjenicom da je Centar vlasnik poslovne zgrade u Osijeku, ukupne površine 1550 m² koja je u energetske smislu značajan potrošač energije, kao i činjenicom da Centar, uz usluge profesionalne rehabilitacije, pruža i usluge privremenog smještaja žrtvama nasilja u obitelji (Sklonište za žrtve obiteljskog nasilja).

Naknade troškova zaposlenima u 2025. godini odnose se na naknade za prijevoz za 27 djelatnika, redovita stručna usavršavanja, edukacije i dodatna školovanja djelatnika kao i s tim povezanim službenim putovanjima.

Rashodi za materijal i energiju u 2025. godini planirani su vodeći računa o razmjernoj razdiobi troškova provedbe profesionalne rehabilitacije i troškova provedbe programa zaštite žrtava nasilja u obitelji, te mogućih povećanja troškova uvjetovanih rastućom inflacijom.

Rashodi za usluge u 2025. godini planirani su prema procjeni rashoda, a najznačajniji rashodi odnose se na intelektualne i osobne usluge (usluge medicine rada u provedbi profesionalne rehabilitacije i usluge obrazovanja, osposobljavanja ili usavršavanja osoba s invaliditetom), zatim zakupnine i najamnine (leasing službenog automobila i dr.) te rashode tekućeg i investicijskog održavanja koji su uvjetovani značajnom eksploatacijom poslovnog prostora i potrebom intenzivnijeg održavanja.

Ostali nespomenuti rashodi u 2025. godini najvećim dijelom odnose se na naknade članova Upravnog vijeća, premije osiguranja, troškove testova za psihološku procjenu korisnika, usluge tehničke zaštite osoba i imovine, te troškove reprezentacije.

Financijski rashodi planirani su u 2025. godini u iznosu od 266,00 eura i odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa sa izvora financiranja 43.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirane u 2025. godini u iznosu od 3.318,00 eura sa izvora financiranja 11 i odnose se na mjesečna osobna primanja u novcu za korisnike uključene u program zaštite žrtava nasilja u obitelji.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u 2025. godini u iznosu od 28.138,00 eura (sredstva od 21.501,00 eura planirana su iz izvora financiranja 43, 5.973,00 eura iz izvora financiranja 11 i 664,00 eura iz izvora financiranja 61), a odnose se na nabavu računala, računalne opreme i programa za zamjenu tehnološki dotrajalih računala i opreme u informatičkoj radionici, te za potrebe zaposlenika, uredskog namještaja za zaposlenike i sobnog namještaja za zamjenu dotrajalog, a za potrebe odjela socijalnih usluga.

PRIHODI I PRIMICI

Za 2026. godinu na aktivnosti Administracija i upravljanje planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 1.364.443,00 eura koja su namijenjena za redovno poslovanje Centra i obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, naknade građanima i kućanstvima te rashode za nabavu nefinancijske imovine (1.089.250,00 eura iz izvora financiranja 43 - prihodi od novčane naknade poslodavaca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom i ostali prihodi za posebne namjene, 272.966,00 eura iz izvora financiranja 11 - opći prihodi i primici, 1.527,00 eura iz izvora financiranja 52 – pomoći, te 700,00 eura iz izvora financiranja 61 – donacije).

RASHODI I IZDACI

U 2026. godini na ovoj aktivnosti planirani su ukupni rashodi u iznosu od 1.364.443,00 eura. Sredstva u okviru aktivnosti Administracija i upravljanje namijenjena su za redovno poslovanje Centra i obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, naknade građanima i kućanstvima te rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Planirana sredstva za 2026. godinu predstavljaju projekciju budućih rashoda za 28 zaposlenih u ukupnom iznosu od 925.016,00 eura (782.250,00 eura iz izvora financiranja 43 i 142.766,00 eura iz izvora financiranja 11) na osnovu projekcije plana zapošljavanja i povećanja broja zaposlenih u narednom razdoblju prema pokazateljima rezultata o povećanju broja osoba s

invaliditetom uključenih u usluge profesionalne rehabilitacije i povećanju broja korisnika usluga privremenog smještaja.

Materijalni rashodi planirani su u 2026. godini u iznosu od 406.527,00 eura (285.000,00 eura iz izvora financiranja 43, 120.000,00 eura iz izvora financiranja 11 i 1.527,00 eura iz izvora financiranja 52) na osnovu projekcije rashoda budućeg razdoblja i odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Financijski rashodi planirani su u 2026. godini u ukupnom iznosu od 300,00 eura i odnose se na projekciju rashoda budućeg razdoblja bankarskih usluge i usluga platnog prometa iz izvora financiranja 43.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirani su u 2026. godini u iznosu od 3.600,00 eura iz izvora financiranja 11 i odnose se na projekciju rashoda za mjesečna osobna primanja u novcu za korisnike uključene u program zaštite žrtava nasilja u obitelji.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u 2026. godini u iznosu od 29.000,00 eura, a odnose se na projekciju rashoda za nabavu računala i računalne opreme i programa, uredskog i sobnog namještaja prema godinama korištenja, iznosima otpisa i dotrajalosti iste.

PRIHODI I PRIMICI

Za 2027. godinu na aktivnosti Administracija i upravljanje planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 1.364.443,00 eura koja su namijenjena za redovno poslovanje Centra i obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, naknade građanima i kućanstvima te rashode za nabavu nefinancijske imovine (1.089.250,00 eura iz izvora financiranja 43 - prihodi od novčane naknade poslodavaca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom i ostali prihodi za posebne namjene, 272.966,00 eura iz izvora financiranja 11 - opći prihodi i primici, 1.527,00 eura iz izvora financiranja 52 – pomoći, te 700,00 eura iz izvora financiranja 61 – donacije).

RASHODI I IZDACI

U 2027. godini na ovoj aktivnosti planirani su ukupni rashodi u iznosu od 1.364.443,00 eura. Sredstva u okviru aktivnosti Administracija i upravljanje namijenjena su za redovno poslovanje Centra i obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, naknade građanima i kućanstvima te rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Planirana sredstva za 2027. godinu predstavljaju projekciju budućih rashoda za 28 zaposlenih u ukupnom iznosu od 925.016,00 eura (782.250,00 eura iz izvora financiranja 43 i 142.766,00 eura iz izvora financiranja 11) na osnovu projekcije plana zapošljavanja i povećanja broja zaposlenih u narednom razdoblju prema pokazateljima rezultata o povećanju broja osoba s invaliditetom uključenih u usluge profesionalne rehabilitacije i povećanju broja korisnika usluga privremenog smještaja.

Materijalni rashodi planirani su u 2027. godini u iznosu od 406.527,00 eura (285.000,00 eura iz izvora financiranja 43, 120.000,00 eura iz izvora financiranja 11 i 1.527,00 eura iz izvora financiranja 52) na osnovu projekcije rashoda budućeg razdoblja i odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Financijski rashodi planirani su u 2027. godini u ukupnom iznosu od 300,00 eura i odnose se na projekciju rashoda budućeg razdoblja bankarskih usluge i usluga platnog prometa iz izvora financiranja 43.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirani su u 2027. godini u iznosu od 3.600,00 eura iz izvora financiranja 11 i odnose se na projekciju rashoda za mjesečna osobna primanja u novcu za korisnike uključene u program zaštite žrtava nasilja u obitelji.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u 2027. godini u iznosu od 29.000,00 eura, a odnose se na projekciju rashoda za nabavu računala i računalne opreme i programa, uredskog i sobnog namještaja prema godinama korištenja, iznosima otpisa i dotrajalosti iste.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

U 2025. godine planiran je ukupan prijenos sredstava iz prethodne godine u ukupnom iznosu od 349.638,00 eura (348.565,00 eura na izvoru financiranja 43, 332,00 eura na izvoru financiranja 61 i 741,00 eura na izvoru financiranja 52) i prijenos sredstava u slijedeće razdoblje u iznosu od 332,00 eura (izvor financiranja 61).

Za neutrošene prihode iz prethodnog razdoblja smanjeni su planirani prihodi za 2025. godinu i biti će utrošeni za redovno poslovanje Centra za profesionalnu rehabilitaciju Osijek. Donos sredstava iz prethodne godine proizlazi najvećim dijelom iz više planiranih prihoda i rashoda od izvršenih rashoda u prethodnom razdoblju zbog nepoznatih koeficijenata obračuna plaća i planiranih viših rashoda za zaposlene.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

	Stanje obveza na dan 31.12.2023.	Stanje obveza na dan 30.06.2024.
Ukupne obveze	63.777,45	75.923,45
Dospjele obveze	0,00	0,00

Osijek, 07.11.2024.

KLASA:400-01/24-01/02

URBROJ:2158-88-05-01-24-07