## 33634 Centar za profesionalnu rehabilitaciju Osijek

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Naziv aktivnosti | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 2023/2022 |
| A921001 | 553.554,85 | 1.165.680,41 | 1.262.046,00 | 1.263.856,00 | 1.268.024,00 | 108,00 |

**PRIHODI I PRIMICI**

U 2023. godini na ovoj aktivnosti planirani su ukupni prihodi u iznosu od 807.611eura (sveukupno 617.268 eura iz izvora financiranja 43 - prihodi od novčane naknade poslodavaca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom u iznosu od 615.941 euro, ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 1.327 eura i prijenos sredstava iz prethodne godine u iznosu od 454.435 eura, 185.697 eura iz izvora financiranja 11 - opći prihodi i primici, 3.982 eura iz izvora financiranja 52 - pomoći i 664 eura iz izvora financiranja 61 – donacije.

**RASHODI I IZDACI**

U 2023. godini na ovoj aktivnosti planirani su ukupni rashodi u iznosu od 1.262.046eura. 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 841.950 eura i obuhvaćaju rashode za bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za ukupno 36 djelatnika (sredstva u iznosu 746.632 eura planirana su iz izvora financiranja 43 i to za rashode 32 djelatnika koji rade na poslovima profesionalne rehabilitacije, dok je iznos od 95.318 eura planiran iz izvora financiranja 11 za rashode 4 djelatnika koji rade na poslovima pružanja usluga žrtvama obiteljskog nasilja. Rashodi za zaposlene usklađeni su s postojećim koeficijentima i osnovicom za službenike i namještenike u javnim službama).

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 389.703 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 303.305 eura, iz izvora financiranja 11 planirana su sredstva u iznosu od 82.416 eura, dok su iz izvora financiranja 52 planirana sredstva u iznosu od 3.982 eura).

Materijalni rashodi uvjetovani su činjenicom da je Centar vlasnik poslovne zgrade u Osijeku, ukupne površine 1550 m² koja je u energetskom 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 2023. godini odnose se na naknade za prijevoz za 36 djelatnika, redovita stručna usavršavanja, edukacije i dodatna školovanja djelatnika kao i s tim povezanim službenim putovanjima.

Rashodi za materijal i energiju u 2023. 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 2023. 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 2023. godini najvećim dijelom odnose se na naknade članova Upravnog vijeća, premije osiguranja, troškove testova za procjenu radne sposobnosti, usluge tehničke zaštite osoba i imovine, te troškove reprezentacije.

Financijski rashodi planirani su u 2023. godini u iznosu od 265 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 2023. godini u iznosu od 3.318 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 2023. godini u iznosu od 26.810 eura (sredstva od 21.501 eura planirana su iz izvora financiranja 43, 4.645 eura iz izvora financiranja 11 i 664 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 2024. godinu na aktivnosti Administracija i upravljanje planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 1.263.856 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 (1.071.703 eura iz izvora financiranja 43 - prihodi od novčane naknade poslodavaca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom i ostali prihodi za posebne namjene, 187.507 eura iz izvora financiranja 11 - opći prihodi i primici, 3.982 eura iz izvora financiranja 52 – pomoći, te 664 eura iz izvora financiranja 61 - donacije).

**RASHODI I IZDACI**

Planirana sredstva za 2024. godinu predstavljaju projekciju budućih rashoda za zaposlene u ukupnom iznosu od 841.950 eura (746.632 eura iz izvora financiranja 43 i 95.318 eura iz izvora financiranja 11) na osnovu projekcije plana zapošljavanja i povećanja broja zaposlenih u narednom razdoblju prema pokazateljima rezultata i povećanju broja osoba s invaliditetom uključenih u usluge profesionalne rehabilitacije i povećanju broja korisnika usluga privremenog smještaja.

Materijalni rashodi planirani su u 2024. godini u iznosu od 391.513 eura (303.305 eura iz izvora financiranja 43, 84.226 eura iz izvora financiranja 11 i 3.982 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 2024. godini u ukupnom iznosu od 265 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 2024. godini u iznosu od 3.318 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 2024. godini u iznosu od 26.810 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 2025. godinu na aktivnosti Administracija i upravljanje planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 1.268.024 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 (1.052.459 eura iz izvora financiranja 43 - prihodi od novčane naknade poslodavaca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom i ostali prihodi za posebne namjene, 213.574 eura iz izvora financiranja 11 - opći prihodi i primici, 1.327 eura iz izvora financiranja 52 – pomoći, te 664 eura iz izvora financiranja 61 – donacije).

**RASHODI I IZDACI**

Planirana sredstva za 2025. godinu predstavljaju projekciju budućih rashoda za zaposlene u ukupnom iznosu od 841.950 eura (746.632 eura iz izvora financiranja 43 i 95.318 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 2025. godini u iznosu od 394.352 eura (284.060 eura iz izvora financiranja 43, 108.965 eura iz izvora financiranja 11 i 1.327 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 2025. godini u ukupnom iznosu od 266 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 2025. godini u iznosu od 3.318 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 2025. godini u iznosu od 28.138 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.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2021. | Stanje obveza na dan 30.06.2022. |
| Ukupne obveze | 265.517 | 320.898 |
| Dospjele obveze | 0 | 0 |

Osijek, 27.09.2022.

Klasa:400-02/22-01/03

Urbroj: 2158-88-01-22-07