



Klasa: 400-02/19-01/2

Ur.broj: 693-04-19-7

**FINANCIJSKI PLAN  
CENTRA ZA PROFESIONALNU REHABILITACIJU „ZAGREB“  
ZA 2020. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2021. I 2022. GODINU**

Zagreb, studeni 2019.



## **1. Uvod**

Centar za profesionalnu rehabilitaciju „Zagreb“ pripada proračunskom razdjelu 086 i glavi 55 (zajedno sa ostalim Centrima), te se nalazi u registru korisnika proračuna (RKP), pod brojem 48865.

Centar za profesionalnu rehabilitaciju „Zagreb“ (u daljnjem tekstu: Centar) je javna ustanova osnovana Zakonom o profesionalnoj rehabilitaciji i zapošljavanju osoba s invaliditetom. Djelatnost Centra je pružanje usluga profesionalne rehabilitacije s ciljem uključivanja osoba s invaliditetom na tržište rada.

Od 1. siječnja 2019. godine osnivač Centra je Republika Hrvatska u cijelosti.

Ključna zakonska i druga (interna) pravna regulativa na koju se neposredno oslanja poslovanje Centra je:

- Zakon o profesionalnoj rehabilitaciji i zapošljavanju osoba s invaliditetom
- Pravilnik o profesionalnoj rehabilitaciji i centrima za profesionalnu rehabilitaciju osoba s invaliditetom
- Zakon o proračunu
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti
- Statut Centra za profesionalnu rehabilitaciju „Zagreb“
- Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji radnih mjesta.

Sukladno Zakonu o proračunu za sljedeću poslovnu godinu te za naredne dvije godine svaki je proračunski korisnik u obvezi donijeti financijski plan te projekcije financijskog plana prema proračunskim klasifikacijama (aktivnostima, izvorima financiranja, ekonomskoj klasifikaciji prema računskom planu i dr. po potrebi).



## 2. Financijski plan

Državni proračun Republike Hrvatske za 2020. i projekcije za 2021. i 2022. godinu donio je Hrvatski sabor 15. studenog 2019. godine. Sastavni dio Državnog proračuna je i Financijski plan Centra za 2020. godinu i projekcije za 2021. i 2022. godinu.

Financijski plan prihoda i rashoda za 2020. godinu izrađen je na temelju objektivnih podataka i informacija o poslovanju prethodnih razdoblja, pretpostavkama kontinuiteta i unaprjeđenja poslovanja u budućem razdoblju te ograničenjima (smjernicama) pri financiranju koje, sukladno fiskalnim pravilima, postavlja nadležno Ministarstvo.

U Financijskom planu prihodi i rashodi planirani su kroz programe, aktivnosti i izvore financiranja.

Centra planira svoje poslovanje u okviru aktivnosti A922001- Administracija i upravljanje. Sredstva na ovoj aktivnosti namijenjena su za redovno poslovanje Centra i obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

U 2020. godini na ovoj aktivnosti planirani su prihodi u iznosu od 7.138.000 kuna, koji će se osigurati iz izvora financiranja 43 - Ostali prihodi za posebne namjene (Prihodi od novčane naknade poslodavaca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom), te iz izvora financiranja 31- Vlastiti izvori (Prihodi od pruženih usluga).

### ***Plan ukupnih prihoda za 2020. i projekcije za 2021. i 2022.***

<b>Izvor financ.</b>	<b>Račun</b>	<b>Naziv konta</b>	<b>Plan prihoda 2020.</b>	<b>Plan prihoda u 2021.</b>	<b>Plan prihoda 2022.</b>
43	65281	Ostali prihodi za posebne namjene	6.938.000	6.590.000	6.664.000
31	6615	Prihodi od pruženih usluga	200.000	200.000	200.000
		Donos (iz 2019.)	200.000	200.000	200.000
		Odnos (u 2021.)	-200.000	-200.000	-200.000
<b>Ukupno A922001</b>			<b>7.138.000</b>	<b>6.790.000</b>	<b>6.864.000</b>



U 2020. godini na redovnoj aktivnosti A 922001 utvrđeni su rashodi u iznosu od 7.138.000 kuna, koji će se rasporediti na račune financijskog plana po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja kako pokazuje sljedeća tablica: Osnovne skupine rashoda su: rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi te rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine.

**Plan ukupnih rashoda po računima računskog plana i izvorima financiranja za 2020. godinu i projekcije za 2021. i 2022.**

Šifra	Naziv	PLANA ZA 2020.	Prihodi za posebne namjene (izvor 43)	Vlastiti prihodi (izvor 31)	PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.
<b>PROGRAM 3301</b>	<b>Aktivna politika tržišta rada</b>	<b>7.138.000,00</b>	<b>6.938.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>6.767.000,00</b>	<b>6.814.000,00</b>
<b>A 922001</b>	<b>Aktivnost: Administracija i upravljanje</b>	<b>7.138.000,00</b>	<b>6.938.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>6.767.000,00</b>	<b>6.814.000,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>6.718.000,00</b>	<b>6.518.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>6.687.000,00</b>	<b>6.734.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>4.140.000,00</b>	<b>4.140.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.200.000,00</b>	<b>4.275.000,00</b>
311	Plaće	<b>3.520.000,00</b>	3.520.000,00		3.570.000,00	3.590.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	<b>95.000,00</b>	95.000,00		100.000,00	100.000,00
313	Doprinosi na plaće	<b>525.000,00</b>	525.000,00		530.000,00	585.000,00
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.574.000,00</b>	<b>2.374.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>2.457.000,00</b>	<b>2.456.000,00</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	<b>310.000,00</b>	310.000,00		305.000,00	305.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	<b>230.000,00</b>	230.000,00		226.000,00	225.000,00
323	Rashodi za usluge	<b>1.672.000,00</b>	1.672.000,00		1.761.000,00	1.761.000,00
329	Ostali nespom.rashodi poslovanja	<b>362.000,00</b>	162.000,00	200.000,00	165.000,00	165.000,00



34	<b>Financijski rashodi</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
343	Ostali financijski rashodi	<b>4.000,00</b>	4.000,00		30.000,00	3.000,00
4	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>420.000,00</b>	<b>420.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	<b>420.000,00</b>	<b>420.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>
422	Postrojenja i oprema	<b>420.000,00</b>	420.000,00		80.000,00	80.000,00
	<b>UKUPNO</b>	<b>7.138.000,00</b>	<b>6.938.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>6.767.000,00</b>	<b>6.814.000,00</b>

**Rashodi za zaposlene** planirani su u iznosu od 4.140.000,00 kuna i obuhvaćaju rashode za bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za ukupno 31 djelatnika. Centar za profesionalnu rehabilitaciju trenutno ima 20 zaposlenih, a do kraja 2020. godine planira zaposliti još 11 novih stručnih radnika. Rashodi za zaposlene usklađeni su s koeficijentima po novoj sistematizaciji i osnovicom za službenike i namještenike u javnim službama za 2020. godinu.

**Materijalni rashodi** planirani su u iznosu od 2.574.000,00 kuna (2.374.000,00 kuna iz izvora 43 i 200.000,00 kuna iz izvora 31), a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, te ostale nespomenute rashode. Materijalni rashodi prilagođeni su potrebama novog prostora te povećanju broja stručnih radnika.

Naknade troškova zaposlenima planirane su u iznosu od 310.000,00 kuna, a odnose se na naknade za prijevoz, redovita stručna usavršavanja i edukacije djelatnika, kao i s tim povezana službena putovanja.

Rashodi za materijal i energiju planirani su u iznosu od 230.000,00 kuna, dok su rashodi za usluge planirani u iznosu od 1.872.000,00 kuna (1.672.000,00 kuna iz



izvora 43 i 200.000,00 kuna iz izvora 31). Najznačajniji rashodi odnose se na zakupnine i najamnine (najam poslovnog prostora te leasing službenog vozila). Zatim značajni rashodi također se odnose i na intelektualne i osobne usluge (usluge medicine rada u provedbi profesionalne rehabilitacije), te računalne usluge (održavanja računalnih programa i opreme te usklađivanje web stranice pristupačnim za osobe s raznim oblicima invaliditeta).

**Financijski rashodi** planirani su u iznosu od 4.000,00 kuna i odnose se na usluge platnog prometa te ostale nespomenute financijske rashode.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** planirani su u iznosu od 420.000,00 kuna, a odnose se na nabavu uredske opreme i namještaja, kao i instrumenata za ocjenjivanje i procjenjivanje radno motoričkih sposobnosti i psihologijskih testova te opremu planiranog radnog centra. U 2020. godini planirana je nabava novih računala za djelatnike.

### 3. Zaključak

Donošenje, odnosno usvajanje, financijskog plana Centra od strane Upravnog vijeća pretpostavljeno je i kao uvjet za davanje prikladne Izjave o fiskalnoj odgovornosti koju za svaku poslovnu godinu daje čelnik Centra, a kojom potvrđuje učinkovito i djelotvorno funkcioniranje te namjensko i svrhovito trošenje proračunskog novca.

Planiranje stavaka financijskog plana za 2020. godinu temeljio se na primjeni odnosno zakonodavnog okvira te na proračunskim načelima kojih se Centar u svojem poslovanju obvezan pridržavati.

Predsjednica Upravnog vijeća:  
Željka Šemper

