KLASA: 400-01/22-01/1

URBROJ:693-34-22-1

**FINANCIJSKI PLAN CENTRA ZA PROFESIONALNU REHABILITACIJU „ZAGREB“ ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.**

**Rujan, 2022.**

1. **Opći dio financijskog plana**
   1. **Sažetak Računa prihoda i rashoda**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Izvršenje 2021.** | | **Plan 2022.** | | **Plan za 2023.** | | **Projekcija  za 2024.** | | **Projekcija  za 2025.** | |
|  | **EUR** | **KN** | **EUR** | **KN** | **EUR** | **KN** | **EUR** | **KN** | **EUR** | **KN** |
| **PRIHODI POSLOVANJA** | **766.744** | **5.777.035** | **399.303** | **3.008.550** | **970.291** | **7.310.655** | **1.125.888** | **8.483.000** | **1.232.862** | **9.289.000** |
| **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **PRIHODI UKUPNO** | **766.744** | **5.777.035** | **399.303** | **3.008.550** | **970.291** | **7.310.655** | **1.125.888** | **8.483.000** | **1.232.862** | **9.289.000** |
| **RASHODI POSLOVANJA** | **648.076** | **4.882.926** | **859.380** | 6.475.000 | **1.077.842** | 8.121.000 | **1.113.943** | 8.393.000 | **1.219.590** | 9.189.000 |
| **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **7.136** | **53.764** | **8.627** | 65.000 | **11.945** | 90.000 | **11.945** | 90.000 | **13.272** | 100.000 |
| **RASHODI UKUPNO** | **655.211** | **4.936.690** | **868.007** | **6.540.000** | **1.089.787** | **8.211.000** | **1.125.888** | **8.483.000** | **1.232.862** | **9.289.000** |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **111.533** | **840.345** | **-468.704** | **-3.531.450** | **-119.496** | **-900.345** | **0** | **0** | **0** | **0** |

* 1. **Sažetak Računa financiranja**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Izvršenje 2021.** | | **Plan 2022.** | | **Plan za 2023.** | | **Projekcija  za 2024.** | | **Projekcija  za 2025.** | |
|  | **EUR** | **KN** | **EUR** | **KN** | **EUR** | **KN** | **EUR** | **KN** | **EUR** | **KN** |
| **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE** | **476.667** | **3.591.450** | **588.200** | **4.431.795** | **119.496** | **900.345** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU** | **476.667** | **3.591.450** | **119.496** | **900.345** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0** | **0** | **468.704** | **3.531.450** | **119.496** | **900.345** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **111.533** | **840.345** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

* 1. **Račun prihoda i rashoda**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | **Naziv prihoda** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija  za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** |
| **6** |  |  | **Prihodi poslovanja** | 766.744 | 399.303 | 970.291 | 1.125.888 | 1.232.862 |
|  | 65 |  | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 766.744 | 399.303 | 970.291 | 1.125.888 | 1.232.862 |
|  |  | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | 766.744 | 399.303 | 970.291 | 1.125.888 | 1.232.862 |
|  | | |  |  |  |  |  |  |
| **RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | **Naziv rashoda** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija  za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** |
| **3** |  |  | **Rashodi poslovanja** | 648.076 | 859.380 | 1.077.842 | 1.113.943 | 1.219.590 |
|  | 31 |  | Rashodi za zaposlene | 382.480 | 538.855 | 690.159 | 724.667 | 800.319 |
|  |  | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | 382.480 | 538.855 | 690.159 | 724.667 | 800.319 |
|  | 32 |  | Materijalni rashodi | 265.563 | 320.127 | 387.285 | 388.878 | 418.873 |
|  |  | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | 265.563 | 320.127 | 387.285 | 388.878 | 418.873 |
|  | 34 |  | Financijski rashodi | 33 | 398 | 398 | 398 | 398 |
|  |  | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | 33 | 398 | 398 | 398 | 398 |
| **4** |  |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | 7.136 | 8.627 | 11.945 | 11.945 | 13.272 |
|  | 42 |  | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 7.136 | 8.627 | 11.945 | 11.945 | 13.272 |
|  |  | *43* | *Ostali prihodi za posebne namjene* | 7.136 | 8.627 | 11.945 | 11.945 | 13.272 |
|  | | |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija  za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** |
| **UKUPNI RASHODI** | 655.211 | 868.007 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | 655.211 | 868.007 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 |
| *43 Ostali prihodi za posebne namjene* | 655.211 | 868.007 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI** | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija  za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** |
| **UKUPNI RASHODI** | 655.211 | 868.007 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 |
| **10 Socijalna zaštita** | 655.211 | 868.007 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 |
| *101 Bolest i invaliditet* | 655.211 | 868.007 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 |
|  |  |  |  |  |  |

* 1. **Račun financiranja**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN FINANCIRANJA** | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | **Naziv** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija  za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** |
| **8** |  |  | **Primici od financijske imovine i zaduživanja** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **5** |  |  | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

1. **Posebni dio financijskog plana**
   1. **Plan rashoda i izdataka**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PLAN RASHODA I IZDATAKA** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Šifra** | **Naziv** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija  za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** |
| **RAZDJEL 086** | **Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike** | 655.211 | 868.007 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 |
| **GLAVA 08655** | **Centri za profesionalnu rehabilitaciju** | 655.211 | 868.007 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 |
| **RKP 48865** | **Centar za profesionalnu rehabilitaciju Zagreb** | 655.211 | 868.007 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 |
| **PROGRAM 3301** | **Aktivna politika tržišta rada** | 655.211 | 868.007 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 |
| **Aktivnost A922001** | **Administracija i upravljanje** | 655.211 | 868.007 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 |
| 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 655.211 | 868.007 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 |
| 3 | **Rashodi poslovanja** | 648.076 | 859.380 | 1.077.842 | 1.113.943 | 1.219.590 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 382.480 | 538.855 | 690.159 | 724.667 | 800.319 |
| 32 | Materijalni rashodi | 265.563 | 320.127 | 387.285 | 388.878 | 418.873 |
| 34 | Financijski rashodi | 33 | 398 | 398 | 398 | 398 |
| 4 | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | 7.136 | 8.627 | 11.945 | 11.945 | 13.272 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 7.136 | 8.627 | 11.945 | 11.945 | 13.272 |

1. **Obrazloženje financijskog plana**
   1. **Obrazloženje općeg dijela financijskog plana**

**48865 Centar za profesionalnu rehabilitaciju Zagreb.**

**Prihodi i primici**

Centar za profesionalnu rehabilitaciju „Zagreb“ (u daljnjem tekstu: Centar) za 2023. godinu planira prihode u iznosu od 970.291 eura. Prihodi koje centar ostvaruje su prihodi od novčane naknade poslodavaca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom te ostali prihodi za posebne namijene koji se u ukupnom iznosu financiraju iz izvora 43 - Ostali prihodi za posebne namijene.

Za 2024. godinu planirani su prihodi u iznosu od 1.125.888 eura, dok su za 2025. godinu planirani u iznosu od 1.232.862 eura koji će također biti financirani iz izvora 43.

Centar ne planira primitke u navedenom razdoblju.

**Rashodi i izdaci**

U okviru aktivnosti Administracija i upravljanje namijenjena su sredstva za redovno poslovanje Centra i obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode i rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Za 2023. godinu na ovoj aktivnosti planirani su rashodi u iznosu od 1.089.787 eura. koji se u najvećem iznosu koriste za rashode poslovanja.

Centar planira zaposliti nove stručne radnike tako da su za 2024. godinu planirani ukupni rashodi u iznosu od 1.125.888 eura dok su za 2025. godinu planirani rashodi u iznosu od 1.232.862 eura.

**Prijenos sredstava iz prethodne i u sljedeću godinu**

Centar u 2022. godini ima odnos u iznosu od 119.496 eura. Ovaj iznos čine donos iz prethodnih godina zajedno s viškom iz 2022. Ovaj iznos od 119.496 eura u ukupnom iznosu predstavlja donos u 2023. godini.

U narednom razdoblju ne Centar ne planira odnos.

**Ukupne i dospjele obveze**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveze na dan 31.12.2021. | Stanje obveze na dan 30.06.2022. |
| Ukupne obveze | 657.866 | 355.667 |
| Dospjele obveze | 657.866 | 355.667 |

* 1. **Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana**

Centar za profesionalnu rehabilitaciju „Zagreb“ je javna ustanova osnovana Zakonom o profesionalnoj rehabilitaciji i zapošljavanju osoba s invaliditetom.

Osnivači Centra za profesionalnu rehabilitaciju „Zagreb“ su Republika Hrvatska sa osnivačkim udjelom od 40% i Grad Zagreb sa osnivačkim udjelom od 60% (od osnivanja do 25. siječnja 2019. godine). Ugovor o osnivanju potpisan je 19. veljače 2015. godine. Sukladno Zakonu o izmjenama i dopunama Zakona o profesionalnoj rehabilitaciji i zapošljavanju osoba s invaliditetom (Narodne novine 39/18), koji je stupio na snagu 5. svibnja 2018. godine, Vlada Republike Hrvatske donijela je Uredbu o osnivanju Centra za profesionalnu rehabilitaciju „Zagreb“. Temeljem navedene Uredbe, koja je stupila na snagu 26. siječnja 2019., Republika Hrvatska je s navedenim datumom u cijelosti preuzela osnivačka prava i obveze nad Centrom.

Osnovna zadaća Centra je aktivno pružanje usluga profesionalne rehabilitacije s ciljem trajnog uključivanja osoba s invaliditetom na tržište rada u skladu s njihovom preostalom radnom

sposobnošću, s naglaskom na njihovoj sposobnosti.

**08655 RAZDJEL I GLAVA**

**48865 REGISTAR PRORAČUNSKIH KORISNIKA**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Razdjel i glava/RKP | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 2023/2022 |
| 08655/48865 | 655.211 | 868.008 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 | 125 |

**3301 AKTIVNA POLITIKA TRŽIŠTA RADA**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Aktivna politika tržišta rada | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 2023/2022 |
| 3301 | 655.211 | 868.008 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 | 125 |

**Cilj 1. Povećanje broja osoba s invaliditetom uključenih u usluge profesionalne rehabilitacije**

**Pokazatelji učinka**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj učinka | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2023.) | Ciljana vrijednost (2024.) | Ciljana vrijednost  (2025.) |
| Broj osoba s invaliditetom uključenih u usluge profesionalne rehabilitacije | Usluge profesionalne rehabilitacije obuhvaćaju mjere i aktivnosti koje se provode s ciljem osposobljavanja i zapošljavanja osoba s invaliditetom | Broj | 370 | CPR Zagreb | 380 | 390 | 395 |

**A922001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE**

**Zakonske i druge pravne osnove**

Zakon o profesionalnoj rehabilitaciji i zapošljavanju osoba s invaliditetom (Narodne novine 157/13, 152/14, 39/18 i 32/20)

Pravilnik o profesionalnoj rehabilitaciji i centrima za profesionalnu rehabilitaciju osoba s invaliditetom (Narodne novine 75/18 i 145/20)

Statut Centra za profesionalnu rehabilitaciju „Zagreb“

Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji radnih mjesta

Uredba o osnivanju Centra za profesionalnu rehabilitaciju „Zagreb“ (Narodne novine 9/19)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Naziv aktivnosti | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 2023/2022 |
| A922001 | 655.211 | 868.008 | 1.089.787 | 1.125.888 | 1.232.862 | 125 |

Sredstva u okviru aktivnosti Administracija i upravljanje namijenjena su za redovno poslovanje Centra i obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode i rashode za nabavu nefinancijske imovine.

**U 2023. godini na ovoj aktivnosti planirani su rashodi u iznosu od 1.089.787 eura.**

**Rashodi poslovanja (3)** za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.077.842 eura. Rashodi poslovanja čine:

**Rashodi za zaposlene (31)** planirani su u iznosu od 690.159 eura i obuhvaćaju rashode za bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za ukupno 32 djelatnika. Rashodi za zaposlene usklađeni su s koeficijentima po planiranoj sistematizaciji i osnovicom za službenike i namještenike u javnim službama za 2022. godinu.

**Materijalni rashodi (32)** planirani su u iznosu od 387.285 eura, a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, te ostale nespomenute rashode. Materijalni rashodi prilagođeni su povećanju broja stručnih radnika.

**Financijski rashodi (34)** planirani su u iznosu od 398 eura i odnose se na zatezne kamate te ostale nespomenute financijske rashode.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) tj. rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)** planirani su u iznosu od 11.945 eura, a odnose se na nabavu uredske opreme, namještaja i medicinske opreme.

**Za 2024.** **godinu planirani su ukupni rashodi u iznosu od 1.125.888 eura.**

Rashodi poslovanja (3) u iznosu od 1.113.943 eura.

* Rashodi za zaposlene (31) u iznosu od 724.667 eura.
* Materijalni rashodi (32) u iznosu 388.878 eura.
* Financijski rashodi (34) u iznosu 398 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) u iznosu od 11.945 eura.

**Za 2025. godinu planirani su ukupni rashodi u iznosu od 1.232.862 eura.**

Rashodi poslovanja (3) u iznosu od 1.219.590 eura.

* Rashodi za zaposlene (31) u iznosu od 800.319 eura.
* Materijalni rashodi (32) u iznosu od 418.873 eura.
* Financijski rashodi (34) u iznosu od 398 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) iznosu od 13.272 eura.

Predsjednica Upravnog vijeća

Željkica Šemper, v.r.