

CENTAR ZA REHABILITACIJU KOMAREVO
Gornje Komarevo, Gornje Komarevo – cesta 52/a
44010 Sisak – Caprag

KLASA:400-02/22-01/1
URBROJ: 2176-152-02/01-22-4

Gornje Komarevo 13. listopada 2022. godine

**OBRAZLOŽENJE UZ FINANCIJSKI PLAN
ZA RAZDOBLJE 2023. -2025. GODINU**

Razdjel: 086 Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike
Glava: 08660 Proračunski korisnici u socijalnoj skrbi
Aktivnost: A 734194
Ustanova: 329 – Centar za rehabilitaciju Komarevo

UVOD

Centar za rehabilitaciju Komarevo je ustanova socijalne skrbi čija djelatnost je pružanje socijalnih usluga odraslim osobama s intelektualnim oštećenjem i odraslim osobama s poremećajima autističnog spektra.

U okviru provođenja stručnog rada s korisnicima planiramo realizirati različite kreativne i kulturno zabavne aktivnosti (posjeti muzejima, kazalištima, ZOO, Botanički vrt, Svetište Marija Bistrica i sl.), športsko-rekreacijske aktivnosti (zimovanje, ljetovanje, planinarenje, športska natjecanja), socijalizacijsko-terapijski izleti (uključivanje u aktivnosti lokalne zajednice) i drugih aktivnosti s ciljem jačanja socijalnih i komunikacijskih vještina, suradnog odnosa i dr. ovisno o epidemiološkoj situaciji povezanoj s pandemijom bolesti COVID-19. Stručni djelatnici organizirat će različite slobodne aktivnosti u prostoru Centra, i to: radionice za izradu nakita; grupe za izradu ručnog rada; grupa cvjećara i uređenja interijera; literarno-recitatorska grupa; ekološka grupa; univerzalna športska škola i grupa za slikanje.

1. OPĆI DIO

OBRAZLOŽENJE RASHODA I IZDATAKA – TEKUĆI RASHODI I RASHODI ZA ZAPOSLENE

1.1. Izvor financiranja – 11 – državni proračun

1.1.2. Rashodi za zaposlene

Prilikom procjene rashoda za zaposlene za 2023. godinu koristili smo zadani limit za skupinu računa 31. prema uputama nadležnog Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. Rashodi za zaposlene iznose 654.950 eura. Za 2024. i 2025. godinu rashodi za zaposlene su napravljeni prema uputama nadležnog Ministarstva odnosno za 2024. godinu iznose 621.904 eura te za 2025. godinu iznose 624.821 eura.

1.1.3. Materijalni rashodi

Unutar skupine 32 – Materijalni rashodi - napravili smo povećanje Prijedloga financijskog plana sa 190.258 eura u 2022. godini na 299.966 eura u 2023. godini, prema procijenjenim potrebama i prioritetima, uzevši u obzir značajno povećanje tržišnih cijena materijala, sirovina i usluga, a sukladno utrošenim sredstvima u 2022. godini i zadanim limitima nadležnog Ministarstva.

Rashodi podskupine 321 *Naknade troškova zaposlenima* iznose 32.517 eura. Povećanje troškova od 9.196 eura u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu rezultat je povećanja visine naknade troškova prijevoza za zaposlenike Centra za rehabilitaciju Komarevo (sukladno pravu radnika iz Temelnog kolektivnog ugovora), te procjene da će se tijekom 2023. godine zbog povoljnije epidemiološke situacije prouzrokovane pandemijom bolesti COVID-19 realizirati sudjelovanja stručnih radnika na edukacijama i seminarima u opsegu u kojem su se redovito realizirali prijašnjih godina prije pandemije bolesti COVID-19.

Rashodi podskupine 322 *Rashodi za materijal i energiju* iznose 189.794 eura. Rashodi su značajno povećani u iznosu od 78.253 eura u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu zbog porasta cijena materijala i energenata na tržištu (namirnice, potrošni materijal, materijal za održavanje, lož ulje, dizel gorivo, električna energija te ostali materijal), a koji su nam potrebni za redovno poslovanje Centra.

Rashodi podskupine 323, *Rashodi za usluge*, iznose 68.352 eura i povećani su za 19.760 eura u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu. Porast rashoda planiramo iz razloga potrebe održavanja građevinskog objekta, postrojenja i opreme zbog dotrajalosti i štete uslijed niza naknadnih potresa (kupaonica u sobama korisnika, lift i sustava za zaštitu od požara), povećanja naknade za obvezni zdravstveni pregled zaposlenika (povećanje s 500 kn na 1200 kn – pravo radnika iz Temelnog kolektivnog ugovora), očekivanog povećanja režijskih troškova, telekomunikacijskih usluga te intelektualnih i ostalih usluga.

1.1.4. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Rashodi skupine 329 *Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* iznose 7.432 eura ili 0,79% od ukupnog prijedloga Financijskog plana za 2023. godinu (IF11). Rashodi su povećani za 2.508 eura u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu zbog očekivanog povećanog broja sjednica upravnog vijeća (zbog potrebe usklađivanja akata ustanove s novim Zakonom o socijalnoj skrbi) i potrebe osiguranja zgrade, postrojenja i opreme.

1.1.5. Financijski rashodi

Rashodi skupine 34, *Financijski rashodi*, iznose 797 eura. Plan je povećan za 200 eura u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu zbog povećanja naknada bankarskih usluga (usluge vođenja računa i usluge platnog prometa).

1.1.6. Naknade građanima i kućanstvima

Rashodi skupine 37, *Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna*, iznose 38.091 euro, što je povećanje od 13.565 eura u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu zbog porasta cijene prijevoza korisnika poludnevnog boravka, te planiranog većeg broja socijalizacijskih izleta s korisnicima u odnosu na 2022. godinu (zbog povoljnije epidemiološke situacije).

1.2. Izvor financiranja 43 – Ostali prihodi za posebne namjene

Rashodi su planirani na temelju prihoda ostvarenih u tekućoj godini. Prihode od participacija za troškove smještaja korisnika uplaćuju roditelji/skrbnici na temelju Rješenja nadležnih Centara za socijalnu skrb, te će isti osigurati pokrivanje planiranih rashoda za potrebe korisnika.

Rashodi skupine 32, *Materijalni rashodi* iznose 42.472 eura što je povećanje od 7.964 eura u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu.

Rashodi skupine 37 *Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna*, iznose 13.272 eura što je jednako rashodima Financijskog plana za 2022. godinu.

1.3. Izvor financiranja 31 – Vlastiti prihodi

Prihodi su ostvareni obavljanjem poslova čajne kuhinje (naplaćeni topli obrok). Isti se koriste za podmirenje rashoda nastali obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima temeljem kojih su vlastiti prihodi i ostvareni i to za financiranje rashoda za nabavu namirnica za obavljanje poslova čajne kuhinje.

Planirani donos sredstava u 2023. godinu iz tekuće godine iznosi 5.973 eura, dok planirani odnos iz 2023. godine iznosi 4.845 eura.

2. POSEBNI DIO PRORAČUNA

RAZDJEL: 086 Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike
GLAVA: 08660 Proračunski korisnici u socijalnoj skrbi
AKTIVNOST: A 734194 - Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima

Izvor financiranja 11 – državni proračun

U aktivnosti A734194 Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima, izvoru financiranja 11 – državni proračun, iznos od 654.950 eura planiran je za *Rashode za zaposlene* (31) u 2023. godini, iznos od 621.904 eura planiran je za *Rashode za zaposlene* (31) u 2024. godini, te iznos od 624.821 eura za *Rashode za zaposlene* (31) u 2025. godini.

U okviru ove aktivnosti i izvora financiranja sredstva u iznosu od 299.966 eura planirana su za *Materijalne rashode* (32) za 2023., dok je za 2024. i 2025. godinu planirano 298.095 eura, odnosno podmirenje rashoda za nabavu materijala i usluga. *Financijske rashode* (34), kao što su bankarske usluge, za isto razdoblje planirano je financirati u iznosu od 797 eura, te *Naknade građanima i kućanstvima* (37) planirano je financirati u iznosu od 39.047 euro za 2023. godinu, dok je za 2024. i 2025. godinu planirani 38.091 euro, a navedeni iznos koristit će se za podmirenje usluge prijevoza korisnika poludnevnog boravka, socijalizacijski izleti s korisnicima, te džeparac korisnika.

Izvor financiranja 43 – Prihodi za posebne namjene

U aktivnosti A734194 Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima, izvoru financiranja 43 – prihodi za posebne namjene, *Materijalni rashodi* (32) iznose 42.472 eura za razdoblje 2023. – 2025. godine i odnose se na rashode za nabavu materijala, električne energije, komunalne usluge i usluge održavanja građevinskog objekta, postrojenja i opreme i voznog parka. Za isto navedeno razdoblje rashodi za *Naknade građanima i kućanstvima* (37) iznose 13.272 eura, a navedeni iznos koristit će se za podmirenje usluge prijevoza korisnika poludnevnog boravka .

AKTIVNOST: A790010 Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima – vlastiti prihodi

Izvor financiranja 31 – vlastiti prihodi

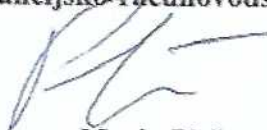
U okviru aktivnosti A790010 Skrb o osobama s tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjima – vlastiti prihodi, izvoru financiranja 31 – vlastiti prihodi, planirana sredstva za podmirenje *Materijalnih rashoda* (32) u iznosu od 3.318 eura namjenski će se trošiti za nabavu namirnica.

Zaključak:

Prijedlog financijskog plana za 2023. godinu izrađen je na temelju izvršenja za 2022. godinu te prema uputama i limitima za izradu prijedloga Državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje 2023.-2025. godine (KLASA: 400-06/22-01/21, URBROJ: 524-02-02-02/1-22-5, od 04. listopada 2022. godine a zaprimljene 06. listopada 2022. godine) nadležnog Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike. Unutar pojedinih skupina rashoda napravili smo povećanja Prijedloga financijskog plana za razdoblje 2023. – 2025. godine sukladno procijenjenim potrebama i prioritetima ustanove.

Projekcije Financijskih planova za 2024. i 2025. godinu napravljene su na temelju prijedloga Financijskog plana za 2023. godinu.

Voditelj financijsko-računovodstvenih poslova



Mario Pleša