

**FINANCIJSKI PLAN CENTRA ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VRBINA SISAK  
ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

KLASA: 400-03/23-01/2

UR.BROJ: 2176-120-04-23-11

U Sisku , 22. prosinca 2023. godine

Financijski plan za 2024. godinu se donosi na temelju Članka 33. Stavka 1. Statuta Centra za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak, te je odobren od strane nadležnog Ministarstva u skladu s odobrenim limitima za proračunska sredstva (izvor financiranja 11), koji su priloženi uz Financijski plan.

**I. OPĆI DIO**

**A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ZA 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1	2	3	4	5	6
6 PRIHODI POSLOVANJA	517.084	582.615	722.265	772.371	797.740
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	0
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>517.084</b>	<b>582.615</b>	<b>722.265</b>	<b>772.371</b>	<b>797.740</b>
3 RASHODI POSLOVANJA	469.651	582.615	722.265	772.371	797.740
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	76.712	0	0	0	46.818
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>546.363</b>	<b>582.615</b>	<b>722.265</b>	<b>772.371</b>	<b>844.558</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-29.279</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-46.818</b>

**B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ZA 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1	2	3	4	5	6
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
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**C. PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNIH U IDUĆE OBRAČUNSKO RAZDOBLJE**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ZA 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1	2	3	4	5	6
<b>PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>435.698</b>	<b>406.419</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>
<b>PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>406.419</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>303.182</b>

IZVJEŠTAJ SASTAVIO:

Martin Topalović  
Voditelj računovodstva

ODGOVORNA OSOBA:

mr.sc. Đurđica Pavešić-Herkov  
Ravnateljica

## I. OPĆI DIO

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

## A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ZA 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>517.084</b>	<b>582.615</b>	<b>722.265</b>	<b>772.371</b>	<b>797.740</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>517.084</b>	<b>582.615</b>	<b>722.265</b>	<b>772.371</b>	<b>797.740</b>
	63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	43.958	14.144	26.850	0	0
	IF:52 <i>Ostale pomoći</i>	43.958	14.144	26.850	0	0
	65 Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	703	664	700	700	700
	IF:43 <i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	703	664	700	700	700
	66 Ostali prihodi, donacije pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	20.373	3.318	2.200	2.200	2.200
	IF:61 <i>Donacije</i>	20.373	3.318	2.200	2.200	2.200
	67 Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti	452.050	564.489	692.515	769.471	794.840
	IF:11 <i>Opći prihodi i primitci</i>	452.050	564.489	692.515	769.471	794.840
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ZA 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1		2	3	4	5	6
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>546.363</b>	<b>582.615</b>	<b>722.265</b>	<b>772.371</b>	<b>844.558</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>469.651</b>	<b>582.615</b>	<b>722.265</b>	<b>772.371</b>	<b>797.740</b>
	31 Rashodi za zaposlene	371.942	423.489	536.319	587.961	613.330
	IF:11 <i>Opći prihodi i primitci</i>	367.233	411.574	511.005	587.961	613.330
	IF:52 <i>Ostale pomoći</i>	4.709	11.915	25.314	0	0
	32 Materijalni rashodi	89.947	139.059	170.986	169.450	169.450
	IF:11 <i>Opći prihodi i primitci</i>	78.769	136.830	169.450	169.450	169.450
	IF:52 <i>Ostale pomoći</i>	220	2.229	1.536	0	0
	IF:61 <i>Donacije</i>	10.959	0	0	0	0
	34 <i>Financijski rashodi</i>	394	1.367	1.460	1.460	1.460
	IF:11 <i>Opći prihodi i primitci</i>	394	1.367	1.460	1.460	1.460
	37 <i>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</i>	7.367	18.700	13.500	13.500	13.500
	IF:11 <i>Opći prihodi i primitci</i>	5.654	14.718	10.600	10.600	10.600
	IF:43 <i>Ostali prihodi za posebne namjene</i>	703	664	700	700	700
	IF:61 <i>Donacije</i>	1.010	3.318	2.200	2.200	2.200
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>76.712</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46.818</b>
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	76.712	0	0	0	46.818
	IF:61 <i>Donacije</i>	76.712	0	0	0	46.818

## A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ZA 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1	2	3	4	5	6
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>517.084</b>	<b>582.615</b>	<b>722.265</b>	<b>772.371</b>	<b>797.740</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>452.050</b>	<b>564.489</b>	<b>692.515</b>	<b>769.471</b>	<b>794.840</b>
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	452.050	564.489	692.515	769.471	794.840
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>703</b>	<b>664</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	703	664	700	700	700
<b>5 Pomoći</b>	<b>43.958</b>	<b>14.144</b>	<b>26.850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>52 Ostale pomoći i darovnice</i>	43.958	14.144	26.850	0	0
<b>6 Donacije</b>	<b>20.373</b>	<b>3.318</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>
<i>61 Donacije</i>	20.373	3.318	2.200	2.200	2.200
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>546.363</b>	<b>582.615</b>	<b>722.265</b>	<b>772.371</b>	<b>844.558</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>452.050</b>	<b>564.489</b>	<b>692.515</b>	<b>769.471</b>	<b>794.840</b>
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	452.050	564.489	692.515	769.471	794.840
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>703</b>	<b>664</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	703	664	700	700	700
<b>5 Pomoći</b>	<b>4.929</b>	<b>14.144</b>	<b>26.850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>52 Ostale pomoći i darovnice</i>	4.929	14.144	26.850	0	0
<b>6 Donacije</b>	<b>88.681</b>	<b>3.318</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>49.018</b>
<i>61 Donacije</i>	88.681	3.318	2.200	2.200	49.018

**A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

<b>BROJČANA OZNAKA I NAZIV</b>	<b>IZVRŠENJE 2022.</b>	<b>IZVORNI PLAN ZA 2023.</b>	<b>PLAN ZA 2024.</b>	<b>PROJEKCIJA ZA 2025.</b>	<b>PROJEKCIJA ZA 2026.</b>
1	2	3	4	5	6
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>546.363</b>	<b>582.615</b>	<b>722.265</b>	<b>772.371</b>	<b>844.558</b>
<b>10 Socijalna zaštita</b>	<b>546.363</b>	<b>582.615</b>	<b>722.265</b>	<b>772.371</b>	<b>844.558</b>
<i>1040 Obitelj i djeca</i>	546.363	582.615	722.265	772.371	844.558

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ZA 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1		2	3	4	5	6
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

## II. POSEBNI DIO

ŠIFRA I NAZIV		IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ZA 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
Šifra	Naziv	-	-	-	-	-
RAZDJEL 086	Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike	-	-	-	-	-
GLAVA 60	Proračunski korisnici u sustavu socijalne skrbi	-	-	-	-	-
RKP 7171, USTANOVA 211	Centar za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak	546.363	582.615	722.265	772.371	844.558
Aktivnost A734192	Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi	452.753	565.153	693.215	770.171	795.540
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primitci	452.050	564.489	692.515	769.471	794.840
Razred 3	Rashodi poslovanja	452.050	564.489	692.515	769.471	794.840
Skupina 31	Rashodi za zaposlene	367.233	411.574	511.005	587.961	613.330
Skupina 32	Materijalni rashodi	78.769	136.830	169.450	169.450	169.450
Skupina 34	Financijski rashodi	394	1.367	1.460	1.460	1.460
Skupina 37	Naknade građanima i kućanstvima	5.654	14.718	10.600	10.600	10.600
Izvor financiranja 43	Rashodi za posebne namjene	703	664	700	700	700
Skupina 37	Naknade građanima i kućanstvima	703	664	700	700	700
Aktivnost A795010	Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi (iz evidencijskih prihoda)	93.610	17.462	29.050	2.200	49.018
Izvor financiranja 52	Ostale pomoći	4.929	14.144	26.850	0	0
Skupina 31	Rashodi za zaposlene	4.709	11.915	25.314	0	0
Skupina 32	Materijalni rashodi	220	2.229	1.536	0	0
Izvor financiranja 61	Donacije	88.681	3.318	2.200	2.200	49.018
Skupina 32	Materijalni rashodi	10.959	0	0	0	0
Skupina 37	Naknade građanima i kućanstvima	1.010	3.318	2.200	2.200	2.200
Skupina 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	76.712	0	0	0	46.818

Ustanova 211 CPUZ VRBINA SISAK  
 Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne  
 politike

P 4002	SKRB ZA SOCIJALNO OSJETLJIVE SKUPINE	DP 2024.-2026.		
Opis	Proračunski prihodi (LIMIT IF:11)	Limit 2024.	Limit 2025.	Limit 2026.
A734192	SKRB ZA DJECU BEZ ODGOVARAJUĆE RODITELJSKE SKRBI UKUPAN LIMIT (31+32+34+37)	692.515	769.471	794.840
	Limit za skupinu računa 31	511.005	587.961	613.330
	Limit za skupine računa 32+34+37	181.510	181.510	181.510

AKTIVNOSTI: A 734192

Naziv

ustanove: CPUZ Vrbina Sisak

Šifra ustanove:

211

211

211

08660	MINISTARSTVO RADA, MIROVINSKOGA SUSTAVA, OBITELJI I SOCIJALNE POLITIKE	2024.g. IF:11	2025.g. IF:11	2026.g. IF:11
<b>Račun</b>	<b>Sveukupni rashodi 31+32+34+37</b>	<b>692.515</b>	<b>769.471</b>	<b>794.840</b>
31	Rashodi za zaposlene	511.005	587.961	613.330
<b>311</b>	<b>Plaće</b>	<b>413.029</b>	<b>479.086</b>	<b>500.862</b>
3111	Plaće za redovan rad	324.324	376.923	394.056
3113	Plaće za prekovremeni rad	0	0	0
3114	Plaće za posebne uvjete rada	88.705	102.163	106.806
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>29.826</b>	<b>29.826</b>	<b>29.826</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	29.826	29.826	29.826
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>68.150</b>	<b>79.049</b>	<b>82.642</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	68.150	79.049	82.642
32	Materijalni rashodi	169.450	169.450	169.450
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>
3211	Službena putovanja	7.500	7.500	7.500
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	16.500	16.500	16.500
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.000	4.000	4.000
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0	0	0
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.500	7.500	7.500
3222	Materijal i sirovine	32.000	32.000	32.000
3223	Energija	35.000	35.000	35.000
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10.000	10.000	10.000
3225	Sitni inventar i auto gume	4.000	4.000	4.000
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.500	1.500	1.500
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>43.250</b>	<b>43.250</b>	<b>43.250</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.100	4.100	4.100
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	20.000	20.000	20.000
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.000	2.000	2.000
3234	Komunalne usluge	3.500	3.500	3.500
3235	Zakupnine i najamnine	0	0	0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	7.500	7.500	7.500
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.500	3.500	3.500
3238	Računalne usluge	1.000	1.000	1.000
3239	Ostale usluge	1.650	1.650	1.650
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	0	0
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>8.200</b>	<b>8.200</b>	<b>8.200</b>
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.800	2.800	2.800
3292	Premije osiguranja	2.000	2.000	2.000
3294	Članarine	0	0	0
3295	Pristojbe i naknade	2.000	2.000	2.000
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.400	1.400	1.400
34	Financijski rashodi	1.460	1.460	1.460
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>1.460</b>	<b>1.460</b>	<b>1.460</b>

3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.400	1.400	1.400
3433	Zatezne kamate	20	20	20
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	40	40	40
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	10.600	10.600	10.600
<b>372</b>	<b>Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>	<b>10.600</b>
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	6.400	6.400	6.400
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	4.200	4.200	4.200

<b>31+32+34+37</b>	<b>692.515</b>	<b>769.471</b>	<b>794.840</b>
31	511.005	587.961	613.330
32	169.450	169.450	169.450
34	1.460	1.460	1.460
37	10.600	10.600	10.600
<b>32+34+37</b>	<b>181.510</b>	<b>181.510</b>	<b>181.510</b>

**CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI  
VRBINA SISAK**  
ULICA LIPA 11  
44000 SISAK  
OIB: 43355278379

U Sisku, 22. prosinca 2023. godine.

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU  
I PROJEKCIJA ZA 2025.-2026. GODINU**

**RAZDJEL 086**

MINISTARSTVO RADA, MIROVINSKOGA SUSTAVA, OBITELJI I SOCIJALNE  
POLITIKE

**GLAVA 60**

PRORAČUNSKI KORISNICI U SUSTAVU SOCIJALNE SKRBI

**RKP 7171 - USTANOVA 211**

CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VRBINA SISAK

Procjenom budućih troškova je realizirano povećanje Finacijskog plana za razdoblje 2024. – 2026. godine u odnosu na plan za 2023. godinu. Zbog inflacije i povećanja tržišnih cijena, ali i većih troškova vezanih za provođenje novih usluga određenih Statutom Centra za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak, potrebno je provesti izmjene u određenim skupinama rashoda. Korisnici su smješteni u kući kupljenoj iz donacijskih sredstava, i stanu koji nam je dan na korištenje u funkciji organiziranog stanovanja, za koje plaćamo sve režijske i ostale potrebne troškove.

Svi prikazani prihodi i rashodi planirani su na temelju realizacije u prošlim godinama i procjene budućih troškova, te su projekcije izrađene sukladno odobrenim limitima nadležnog Ministarstva.

Svi iznosi u Finacijskom planu su iskazani u eurima bez decimala. Radi usporedbe, iznosi izvršenja Finacijskog plana za 2022. godinu su preračunati u eure primjenom fiksnog tečaja konverzije (1 EUR = 7,53450 HRK).

## OPĆI DIO

Obrazloženje Općeg djela Financijskog plana 2024. i projekcije 2025.-2026. se sastoji od obrazloženja rashoda i izdataka, obrazloženja prihoda i primitaka, obrazloženja računa financiranja i obrazloženja prijenosa sredstava iz prethodnih razdoblja u iduće obračunsko razdoblje.

### OBRAZLOŽENJE RASHODA I IZDATAKA

#### *Rashodi za zaposlene (31)*

2023. plan	- 423.489 EUR
2024. plan	- 536.319 EUR
2025. plan	- 587.961 EUR
2026. plan	- 613.330 EUR

Centar za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak trenutno zapošljava 24 djelatnika, od čega su svi djelatnici zaposleni na puno radno vrijeme. Od 24 zaposlenika 20 je zaposleno na neodređeno, a 4 na određeno vrijeme (ravateljica-mandat, 2 pripravnice i 1 zaposlenica na zamjeni). U 2024. godini 2 pripravnice će odrađivati pripravnički staž. Rashodi su povećani zbog pretpostavke rasta plaća i osnovice za obračun plaća, uz procjenu povećanja iznosa ostalih prava zaposlenika po Temeljnem kolektivnom ugovoru. Također, realizirana su zapošljavanja voditelja mjere intenzivnog nadzora i dvoje obiteljskih suradnika, zbog provođenja novih usluga sukladno Statutu Centra. Iznos planiran na izvoru financiranja 11 (opći prihodi i primitci) je namijenjen za isplatu plaća redovnim zaposlenicima, a iznos na izvoru financiranja 52 (ostale pomoći) za isplatu plaća pripravnicima.

#### *Materijalni rashodi (32)*

2023. plan	- 139.059 EUR
2024. plan	- 170.986 EUR
2025. plan	- 169.450 EUR
2026. plan	- 169.450 EUR

U odnosu na izvorni Financijski plan za 2023. godinu, u 2024. godini se planira se povećanje materijalnih rashoda za 31.927 eura. Navedeno je rezultat planiranja većih troškova u budućem razdoblju radi inflacije. Osim toga, planira se povećanje materijalnih rashoda zbog pružanja šireg spektra usluga, te se procjenjuje veća potrošnja goriva, veći troškovi održavanja vozila, nabave materijala za tekuće i investicijsko održavanje i ostalih materijalnih rashoda.

### ***Financijski rashodi (34)***

2023. plan	- 1.367 EUR
2024. plan	- 1.460 EUR
2025. plan	- 1.460 EUR
2026. plan	- 1.460 EUR

Skupina rashoda 34 se odnosi na usluge platnog prometa (naknada za korištenje usluga HPB banke), i ostale financijske rashode vezane za zatezne kamate, troškove FINA certifikata i korištenje usluge e-računa. Procjenjuje se da je planirani iznos dostatan za normalno funkcioniranje tijekom proračunskog razdoblja.

### ***Naknade građanima i kućanstvu (37)***

2023. plan	- 18.700 EUR
2024. plan	- 13.500 EUR
2025. plan	- 13.500 EUR
2026. plan	- 13.500 EUR

Planirana sredstva su dostatna da se podmire sve potrebe od ljetovanja, zimovanja i ostalih izleta, smještaja u udomiteljske obitelji, prijevoz djece, džeparce i kulturne potrebe. Plan se temelji na trenutnom broju korisnika. U slučaju povećanja smještajnih kapaciteta i povećanja broja korisnika, raspodjela sredstava se primarno vrši unutar pojedinih skupina Financijskog plana, uz odobrenje Ministarstva.

## **OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA**

### ***Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63)***

U 2024. godini se planiraju prihodi od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje rashoda za 2 pripravnika, u ukupnom iznosu od 26.850 eura. Od toga se 25.314 eura planira za financiranje plaća pripravnika, a ostatak od 1.536 eura za troškove prijevoza na posao i s posla. Navedeni prihodi se planiraju unutar izvora financiranja 52 (ostale pomoći).

### ***Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima (65)***

2023. plan	- 664 EUR
2024. plan	- 700 EUR
2025. plan	- 700 EUR
2026. plan	- 700 EUR

Prihodi su planirani na temelju dosadašnjih primitaka navedene skupine prihoda (izvor financiranja 43, Prihodi za posebne namjene). Prihode od participacija za troškove smještaja korisnika uplaćuju roditelji/skrbnici na temelju Rješenja nadležnih podružnica Hrvatskog zavoda za socijalni rad. Navedeni prihodi se smiju utrošiti isključivo za potrebe korisnika (rashodi skupine 37), a neiskorišteni iznosi se uplaćuju u Državni proračun.

#### ***Ostali prihodi, donacije pravnih i fizičkih osoba izvan opće države (66)***

2023. plan	- 3.318 EUR
2024. plan	- 2.200 EUR
2025. plan	- 2.200 EUR
2026. plan	- 2.200 EUR

Iznos donacija planiran je na temelju višegodišnjeg prosjeka pristiglih doniranih sredstava (s izuzetkom 2021. i dijela 2022. godine kad su pristizale donacije za obnovu od posljedica potresa). Donacije se troše prema potrebi Centra, a na što će se utrošiti i u kojim vremenskim okvirima ovisi prije svega da li je donacija namjenska ili nenamjenska, za što se vodi evidencija i izvještava donatora.

#### ***Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti (67)***

2023. plan	- 564.489 EUR
2024. plan	- 692.515 EUR
2025. plan	- 769.471 EUR
2026. plan	- 794.840 EUR

Proračunski prihodi za razdoblje 2024.-2026. bilježe značajno povećanje u odnosu prethodno proračunsko razdoblje, a razlog je povećanja tržišnih cijena uslijed inflacije te veći troškovi za zaposlenike, što uključuje plaće i ostala materijalna prava zaposlenika.

### **OBRAZLOŽENJE RAČUNA FINANCIRANJA**

U razdoblju od 2024. do 2026. godine nije planiran Račun financiranja, odnosno nisu planirani primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova. Zbog navedenoga, račun financiranja ne sadrži podatke.

## **OBRAZLOŽENJE PRIJENOSA SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA U IDUĆA OBRAČUNSKA RAZDOBLJA**

Procjenjuje se prijenos sredstava na kraju 2023. u 2024. godinu u iznosu od 350.000,00 eura. Navedeno se odnosi na donacijska sredstva (IF:61) koja su uplaćena tijekom 2021. i 2022. nakon potresa. U projekciji se procjenjuje potrošnja donacijskih sredstava na nabavu dugotrajne materijalne imovine, u svrhu budućeg opremanja prostora za boravak korisnika.

### **POSEBNI DIO**

#### **OBRAZLOŽENJE RASHODA I IZDATAKA PO PROJEKTIMA**

Budući da Centar za pružanje usluga u zajednici Vrbina Sisak u promatranom razdoblju ne provodi dodatne programe i europske projekte, nema evidentiranih dodatnih aktivnosti. U slučaju naknadne provedbe programa i projekata navedeno će se evidentirati kroz izmjene i dopune Financijskog plana tijekom proračunskog razdoblja. Zbog toga su u obrazloženju Posebnog djela Financijskog plana objašnjeni samo rashodi i izdaci po temeljnim aktivnostima A734192 i A795010.

#### **OBRAZLOŽENJE RASHODA I IZDATAKA PO AKTIVNOSTIMA**

##### **A734192 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi**

Planirani iznos za podmirenje proračunskih rashoda u 2024. godini (izvor financiranja 11) iznosi 692.515 eura, što je povećanje u odnosu inicijalni plan za 2023. godinu za 22,68%. Navedeno je rezultat procjene povećanja rashoda za zaposlene, materijalnih i financijskih rashoda. Planirani iznos na izvoru financiranja 43 se odnosi na prihode od participacija za troškove smještaja korisnika, koji se mogu utrošiti u svrhu korisnika (skupina 37), a neiskorišteni iznos se vraća u Državni proračun. Procijenjeni godišnji iznos na izvoru financiranja 43 se temelji na zaprimanju navedenih prihoda i potrošnji sukladno prethodnim proračunskim razdobljima.

##### **A795010 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi (iz evidencijskih prihoda)**

U navedenoj aktivnosti su uključeni rashodi unutar izvora financiranja 61 Donacije. To se odnosi na skupinu rashoda za koju postoji mogućnost podmirenja iz donacijskih sredstava (a odnose se na potrebe korisnika). Planirani su rashodi od 2.200 eura godišnje (sukladno prosjeku pristiglih donacija), a donirana sredstva se nastoje utrošiti, ovisno o tome jesu li namjenska ili nenamjenska. Također se u daljnjoj projekciji planiraju rashodi u iznosu od 46.818 eura za nabavu dugotrajne materijalne imovine (skupina 42), što se odnosi na potencijalnu nabavu namještaja, opreme i ostale imovine iz donacijskih sredstava. Također su i uključeni rashodi

unutar izvora financiranja 52 (ostale pomoći), te se procjenjuje iznos od 26.850 eura u 2024. godini za financiranje troškova plaća pripravnika.

#### IZMJENE U ODNOSU NA PRIJEDLOG FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE 2025.-2026. GODINE

U odnosu na Prijedlog Finacijskog plana za 2024. godinu (usvojenog 05.10.2023. godine), Finacijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025.-2026. se povećavaju za:

- u Planu za 2024. godinu rashodi za zaposlene su uvećani za 44.530 eura
- u Projekciji za 2025. godinu rashodi za zaposlene su uvećani za 54.859 eura
- u Projekciji za 2026. godinu rashodi za zaposlene su uvećani za 57.238 eura

Navedena povećanja rashoda za zaposlene (skupina 31) su rezultat pretpostavke rasta plaća i ostalih prava zaposlenika u budućem razdoblju. Navedeno povećanje se odnosi na izvor financiranja 11 (proračunska sredstva), te je odobreno od strane nadležnog Ministarstva. Sukladno navedenoj izmjeni, izvršene su i potrebne izmjene u obrazloženju Finacijskog plana za 2024. godinu.

Također je evidentirano povećanje prihoda od subjekata unutar općeg proračuna za 2024. godinu u iznosu od 26.850 eura, a odnosi se sredstva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje plaća pripravnika, koja nisu bila uvrštena u raniji prijedlog Finacijskog plana, budući da tad nije bila dostupna konačna informacija o provedbi pripravnništva.

Obrazloženje sastavio:

Voditelj računovodstva  
Martin Topalović

Odgovorna osoba:

Ravnateljica  
mr.sc. Đurđica Pavešić-Herkov