

Na temelju članka 18. točke 2. Statuta Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom („Narodne novine“ broj: 110/2014 i 67/15) Upravno vijeće Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom, na sjednici održanoj 29. ožujka 2016. godine, donosi

ODLUKU
o usvajanju Financijskog plana Zavoda za vještačenje, profesionalnu
rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom
za 2016. godinu

Članak 1.

Usvaja se Financijski plan Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom za 2016. godinu, koji glasi:

PRIHODI	IZNOS u kunama
1. Opći prihodi i primici (izvor 11)	52.500.000
2. Vlastiti prihodi (izvor 31)	100.000
3. Ostali namjenski prihodi (izvor 43)	31.000.000
4. Kredit Svjetske banke broj 8426-HR (izvor 81)	2.500.000
UKUPNO PRIHODI (1.-5.)	86.100.000

RASHODI	IZNOS u kunama
1. Rashodi za zaposlene (konto 31)	36.710.000
2. Materijalni rashodi (konto 32)	14.845.000
3. Financijski rashodi (konto 34)	20.000
4. Naknade građanima i kućanstvima (konto 37)	950.000
5. Financiranje i sufinanciranje profesionalne rehabilitacije	1.400.000
6. Olakšice i poticaji pri zapošljavanju osoba s invaliditetom	30.000.000
7. Nabava nefinancijske imovine (konta 41 i 42)	2.175.000
UKUPNO RASHODI (1.-7.)	86.100.000

Članak 2.

Ova odluka stupa na snagu na dan donošenja.

KLASA: 112-07/16-01/14
URBROJ: 426-02-01-16-1

Zagreb, 29. ožujka 2016. godine

Predsjednik Upravnog vijeća



Obrazloženje

Financijski plan Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom (u nastavku: Zavod) za 2016. godinu sastavni je dio Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2016. godinu, a Odluku o proglašenju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2016. godinu i projekcije za 2017. i 2018. godinu donio je Hrvatski sabor.

Prema uputama za izradu Prijedloga Državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje 2016. – 2018., Zavod je izradio prijedlog Plana rashoda Zavoda, Glava 35, Razdjel 086 – Ministarstvo rada i mirovinskoga sustava, u skladu s limitima rashoda utvrđenim od Ministarstva rada i mirovinskoga sustava za 2016.-2018. godinu i limitima za izvore financiranja 11 – opći prihodi i primici i 81 – namjenski primici od zaduživanja (Zajam za projekt rezultata u sustavu socijalne skrbi IBRD 84260). Navedeni limiti su dodijeljeni na razini Financijskog plana za 2015. godinu, uz povećanje sukladno preuzetim obvezama Zavoda iz Zakona o jedinstvenom tijelu vještačenja (Narodne novine 85/2014 i 95/15) i Zakona o profesionalnoj rehabilitaciji (157/2013 i 152/2014).

Ukupni rashodi Zavoda za 2016. godinu planirani su kroz program 3301 – Aktivna politika tržišta rada u iznosu od 86.100.000 kn, a manji su za 6.044.200 kn u odnosu na Izmjene i dopune plana za 2015. godinu.

Program 3301 – Aktivna politika tržišta rada

1. RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi programa Aktivna politika tržišta rada u 2016. godini planirani su u iznosu od 86.100.000 kn, što je manje za 6.044.200 kn od planiranih rashoda u Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2015. godinu.

Program se sastoji od aktivnosti A875001 Administracija i upravljanje, A875002 Financiranje i sufinanciranje programa profesionalne rehabilitacije i zapošljavanja osoba s invaliditetom, A875003 Olakšice i poticaji pri zapošljavanju osoba s invaliditetom, A875005 Opremanje, A875006 Informatizacija, A875007 Obnova voznog parka i A875008 Uspostava jedinstvenog tijela vještačenja koje obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, naknade građanima i kućanstvima, rashode za financiranje i sufinanciranje programa profesionalne rehabilitacije i zapošljavanja osoba s invaliditetom, rashode za olakšice i poticaje pri zapošljavanju osoba s invaliditetom te rashode za nabavu nefinancijske imovine.

1.1 Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 36.710.000 kn i veći su za 7.533.800 kn od planiranih rashoda u Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2015. godinu, a odnose se na bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene.

Ovi rashodi planirani su na aktivnosti A875001 Administracija i upravljanje.

1.2 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 14.845.000 kn i manji su za 8.951.600 kn od planiranih rashoda u Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2015. godinu. Odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade

troškova osobama izvan radnog odnosa te ostalih nespomenutih rashoda, a planirani su unutar aktivnosti kako slijedi:

Aktivnost	Materijalni rashodi
A875001 Administracija i upravljanje	13.345.000,00 kn
A875002 Financiranje i sufinanciranje programa profesionalne rehabilitacije i zapošljavanje osoba s invaliditetom	220.000,00 kn
K875007 Obnova voznog parka	30.000,00 kn
A875008 Uspostava jedinstvenog tijela vještačenja	1.250.000,00 kn
Ukupno:	14.845.000,00 kn

1.3 Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 20.000 kn i manji su za 362.000 kn od planiranih rashoda u Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2015. godinu, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa te zatezne kamate.

Ovi rashodi planirani su na aktivnosti A875001 Administracija i upravljanje.

1.4 Naknade građanima i kućanstvima

Naknade građanima i kućanstvima u novcu planirani su u iznosu od 200.000,00 kn, dok su naknade građanima i kućanstvu u naravi planirani u iznosu od 750.000,00 kn, a odnose na plaćanje troškova usluga profesionalne rehabilitacije i bolničkih usluga za potrebe vještačenja. Ovi rashodi planirani su na aktivnosti A875001 Administracija i upravljanje.

1.5 Rashodi za financiranje i sufinanciranje profesionalne rehabilitacije

Rashodi za financiranje i sufinanciranje programa profesionalne rehabilitacije planirani su u iznosu od 1.400.000 kn i manji su za 2.286.400 kn od planiranih rashoda u Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2015. godinu, a odnose se na ostale naknade iz proračuna namijenjene za financiranje i sufinanciranje projekata profesionalne rehabilitacije, plaćanje usluga profesionalne rehabilitacije Centrima za profesionalnu rehabilitaciju te edukaciju i osposobljavanje stručnjaka za primjenu modela profesionalne rehabilitacije.

Ovi rashodi planirani su na aktivnosti A875002 Financiranje i sufinanciranje programa profesionalne rehabilitacije i zapošljavanje osoba s invaliditetom.

1.6 Rashodi za olakšice i poticaje pri zapošljavanju osoba s invaliditetom

Rashodi za olakšice i poticaje pri zapošljavanju osoba s invaliditetom planirani su u iznosu od 30.000.000 kn i veći su za 5.000.000 kn od planiranih rashoda u Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2015. godinu, a odnose se na isplate poticaja poslodavcima koji zapošljavaju osobe s invaliditetom sukladno Pravilniku o poticajima pri zapošljavanju osoba s invaliditetom (NN 44/14, 02/15, 13/15), kao i isplatu nagrade za zapošljavanje izvan kvote sukladno Pravilniku o utvrđivanju kvote za zapošljavanje osoba s invaliditetom (NN 44/14, 02/15).

Ovi rashodi planirani su na aktivnosti A875003 Olakšice i poticaji pri zapošljavanju osoba s invaliditetom.

1.7 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 2.175.000 kn i manji su za 7.928.000 kn od planiranih rashoda u Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2015. godinu. Odnose se na rashode za postrojenja i opremu, rashode za nematerijalnu imovinu i rashode za nematerijalnu proizvedenu imovinu, a planirani su unutar aktivnosti kako slijedi:

Aktivnost	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine
K875005 Opremanje	625.000,00 kn
K875006 Informatizacija	300.000,00 kn
A875008 Uspostava jedinstvenog tijela vještačenja	1.250.000,00 kn
Ukupno:	2.175.000,00 kn

2. PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi Zavoda sastavni su dio prihoda Državnog proračuna za 2016. godinu. Za razliku od rashoda koji su iskazani u razdjelu Ministarstva rada i mirovinskoga sustava, prihodi Zavoda iskazani su u općem dijelu proračuna zajedno sa svim ostalim prihodima proračuna.

Prihodi koje ostvaruje Zavod (vlastiti prihodi - prihod od naplate usluge vještačenja; ostali namjenski prihodi – novčana naknada poslodavaca koji zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom; namjenski primici od zaduživanja - zajam za projekt rezultata u sustavu socijalne skrbi IBRD 84260) uplaćuju se na jedinstveni račun proračuna pa su i planirani kao dio prihoda Državnog proračuna za 2016. godinu.

Rashodi Zavoda pokriveni su planiranim prihodima kako slijedi:

PRIHODI	IZNOS u kunama
1. Opći prihodi i primici (izvor 11)	52.500.000
2. Vlastiti prihodi (izvor 31)	100.000
3. Ostali namjenski prihodi (izvor 43)	31.000.000
4. Kredit Svjetske banke broj 8426-HR (izvor 81)	2.500.000
UKUPNO PRIHODI (1.-4.)	86.100.000

Prilozi:

Tablica 1. Plan rashoda Zavoda za 2016. godinu

Tablica 2. Plan rashoda Zavoda za 2016. godinu prema skupinama

Tablica 3. Ukupni rashodi i izvori financiranja

11	1090			3235	Zakupnine i najamnine	397.000	1.000.000	2,52
11	1090			3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	40.000	140.000	3,50
11	1090			3237	Intelektualne i osobne usluge	2.775.000	2.250.000	0,81
31	1090			3237	Intelektualne i osobne usluge	50.000	100.000	2,00
11	1090			3238	Računalne usluge	200.000	250.000	1,25
11	1090			3239	Ostale usluge	706.600	500.000	0,71
11	1090		324	Naknade troš osobama izv radnog odnosa	250.000	750.000	3,00	
11	1090			3241	Naknade troškova izvan radnog odnosa	250.000	750.000	3,00
11	1090		329	Ostali nespomenuti rashodi	988.000	401.000	0,41	
11	1090			3291	Naknada za rad predstav.tijela	250.000	250.000	1,00
11	1090			3292	Premije osiguranja	28.000	70.000	2,50
11	1090			3293	Reprezentacija	50.000	60.000	1,20
11	1090			3294	Članarine	15.000	1.000	0,07
11	1090			3295	Pristojbe i naknade	10.000	10.000	1,00
11	1090			3299	Ostali nespomenuti rashodi financiranja	635.000	10.000	0,02
11	1090	34		FINANCIJSKI RASHODI	382.000	20.000	0,05	
11	1090		343	Ostali finacijski rashodi	382.000	20.000	0,05	
11	1090			3431	Bankarske usluge i usluge pl.pr	30.000	10.000	0,33
11	1090			3433	Zatezne kamate	352.000	10.000	0,03
11	1090			3434	Ostali nespomenuti rashodi financiranja	0	0	
11	1090	37		NAKNADE GRADANIMA I KUĆANSTVIMA	0	950.000		
11	1090		372	Ostale naknade građanima	0	950.000		
11	1090			3721	Naknade građanima i kućanstvu u novcu	0	200.000	
11	1090			3722	Naknade građanima i kućanstvu u naravi	0	750.000	
UKUPNO	1090		A875001	Administracija i upravljanje	39.714.800	51.025.000	1,28	
A875002 Financiranje i sufinanciranje programa profesionalne rehabilitacije i za posijavanje osoba s invaliditetom								
11	1012	3	RASHODI POSLOVANJA		3.896.400	1.620.000	0,42	
11	1012	32	MATERIJALNI RASHODI		210.000	220.000	1,05	
11	1012	321	Naknade troškova zaposlenima		25.000	50.000	2,00	
11	1012		3211	Službena putovanja	25.000	50.000	2,00	
11	1012	323	Rashodi za usluge		165.000	150.000	0,91	
11	1012		3237	Intelektualne i osobne usluge	95.000	100.000	1,05	
11	1012		3239	Ostale usluge	70.000	50.000	0,71	
11	1012	324	Naknade troš osobama izv radnog odnosa		20.000	20.000	1,00	
11	1012		3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	20.000	20.000	1,00	
11	1012	37	NAKNADE GRADANIMA I KUĆANSTVIMA		3.686.400	1.400.000	0,38	

11	1012	372	Ostale naknade građanima		3.686.400	1.400.000	0,38
11	1012	3722	Naknade građanima i kućanstvu u naravi		3.686.400	400.000	0,11
43	1012	3722	Naknade građanima i kućanstvu u naravi		0	1.000.000,00	
UKUPNO	1012		A875002 Financiranje i sufinanciranje programa profesionalne rehabilitacije i zapošljavanje osoba s invaliditetom		3.896.400	1.620.000	0,42
			A875003 Olakšice i poticaji pri zapošljavanju osoba s invaliditetom				
43 i 23	1012	3	RASHODI POSLOVANJA		25.000.000	30.000.000	1,20
43 i 23	1012	37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA		25.000.000	30.000.000	1,20
43 i 23	1012	372	Ostale naknade građanima		25.000.000	30.000.000	1,20
23	1012	3721	Naknade građanima i kućanstvu u novcu		7.000.000	0	0,00
43	1012	3721	Naknade građanima i kućanstvu u novcu		18.000.000	30.000.000	1,67
UKUPNO	1012	A875003	Olakšice i poticaji pri zapošljavanju osoba s invaliditetom		25.000.000	30.000.000	1,20
			K875005 Opremanje				
11	1090	4	Rashodi (za nabavu nefinancijske imovine)		668.000	625.000	0,94
11	1090	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		668.000	625.000	0,94
11	1090	422	Postrojenja i oprema		668.000	625.000	0,94
11	1090	4221	Uredska oprema i namještaj		553.000	500.000	0,90
11	1090	4222	Komunikacijska oprema		25.000	25.000	1,00
11	1090	4227	Uredaj, strojevi i oprema za ostale namjene		90.000	100.000	1,11
UKUPNO	1090	K875005	Opremanje		668.000	625.000	0,94
			K875006 Informatizacija				
11	1090	4	Rashodi (za nabavu nefinancijske imovine)		435.000	300.000	0,69
11	1090	41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		110.000	200.000	1,82
11	1090	412	Nematerijalna imovina		110.000	200.000	1,82
11	1090	4123	Licence		110.000	200.000	1,82
11	1090	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE		325.000	100.000	0,31
11	1090	426	Nematerijalna proizvedena imovina		325.000	100.000	0,31
11	1090	4262	Ulaganje u računalne programe		325.000	100.000	0,31
UKUPNO	1090	K875006	Informatizacija		435.000	300.000	0,69
			K875007 Obnova voznog parka				
11	1090	3	RASHODI POSLOVANJA		30.000	30.000	1,00
11	1090	32	MATERIJALNI RASHODI		30.000	30.000	1,00
11	1090	323	Rashodi za usluge		30.000	30.000	1,00
11	1090	3235	Zakupnine i najamnine		30.000	30.000	1,00
UKUPNO	1090	K875007	Obnova voznog parka		30.000	30.000	1,00
			A875008 Uspostava jedinstvenog tijela vještačenja				

81	1012	3	RASHODI POSLOVANJA										
81	1012	32	MATERIJALNI RASHODI										
81	1012	323	Rashodi za usluge										
81	1012	3232	Usluge tekućeg i inv.održavanja										
81	1012	3237	Intelektualne i osobne usluge										
81	1012	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine										
81	1012	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE										
81	1012	422	Postrojenja i oprema										
81	1012	4221	Uredska oprema i namještaj										
81	1012	426	Nematerijalna proizvedena imovina										
81	1012	4262	Ulaganje u računalne programe										
UKUPNO	1012	A875008	Uspostava jedinstvenog tijela vještačenja										
			SVEUKUPNO										

IZVOR 23		7.000.000	0
IZVOR 11		44.694.200	52.500.000
IZVOR 31		50.000	100.000
IZVOR 43		18.000.000	31.000.000
IZVOR 81		22.400.000	2.500.000
		92.144.200	86.100.000
			0,93

- 11 - Opći prihodi i primici
23 - Doprinosi za zapošljavanje
31 - Vlatiti prihodi (naplata usluge vještačenja)
43 - Ostali namjenski prihodi (novčana naknada poslodavaca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom)
81 - Kredit svjetske banke broj 8426-HR (Projekt modernizacije sustava socijalne zaštite)

**PLAN RASHODA ZAVODA ZA VJEŠTAČENJE, PROFESIONALNU REHABILITACIJU I ZAPOŠLJAVANJE
OSOBA S INVALIDITETOM ZA 2016. GODINU
PREMA SKUPINAMA**

Tablica 2.

Skupina	Opis	Tekući proračun 2015	Prijedlog plana za 2016.	Index
1	2	3	4	5 (4/3)
	UKUPNO	92.144.200	86.100.000	0,93
31	Rashodi za zaposlene	29.176.200	36.710.000	1,26
32	Materijalni rashodi	23.796.600	14.845.000	0,62
34	Financijski rashodi	382.000	20.000	0,05
37	Naknade građanima i kućanstvima	0	950.000	0,00
37	Financiranje i sufinanciranje profesionalne rehabilitacije	3.686.400	1.400.000	0,38
37	Olakšice i poticaji pri zapošljavanju osoba s invaliditetom	25.000.000	30.000.000	1,20
41	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	110.000	200.000	1,82
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.993.000	1.975.000	0,20

UKUPNI RASHODI I IZVORI FINANCIRANJA

Tablica 3.

Skupina	Opis	Tekući proračun 2015.	Prijedlog plana za 2016.	Index	Izvori financiranja
1	2	3	4	5 (4/3)	6
31	Rashodi za zaposlene	29.176.200	36.710.000	1,26	
		29.176.200	36.710.000	1,26	Opći prihodi i primici
32	Materijalni rashodi	23.796.600	14.845.000	0,62	
		10.346.600	13.495.000	1,30	Opći prihodi i primici
		50.000	100.000	2,00	Vlastiti prihodi
		13.400.000	1.250.000	0,09	Namjenski primici-kredit Svjetske banke broj 8426-HR
34	Financijski rashodi	382.000	20.000	0,05	
		382.000	20.000	0,05	Opći prihodi i primici
37	Naknade građanima i kućanstvima	0	950.000	-	
		0	950.000	-	Opći prihodi i primici
	Financiranje i sufinanciranje profesionalne rehabilitacije	3.686.400	1.400.000	0,38	
		3.686.400	400.000	0,11	Opći prihodi i primici
37	Oлакшice i poticaji pri zapošljavanju osoba s invaliditetom	0	1.000.000	-	Ostali namjenski prihodi (novčana naknada poslodavaca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom)
		25.000.000	30.000.000	1,20	
		7.000.000	0	-	Doprinosi za zapošljavanje
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	110.000	200.000	1,82	
		110.000	200.000	1,82	Opći prihodi i primici
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.993.000	1.975.000	0,20	
		993.000	725.000	0,73	Opći prihodi i primici
		9.000.000	1.250.000	0,14	Namjenski primici-kredit Svjetske banke broj 8426-HR
	Ukupno 11 - Opći prihodi i primici	44.694.200	52.500.000		
	Ukupno 23 - Doprinosi za zapošljavanje	7.000.000	0		
	Ukupno 31 - Vlastiti prihodi	50.000	100.000		
	Ukupno 43 - Ostali namjenski prihodi	18.000.000	31.000.000		
	Ukupno 81 - Namjenski primici	22.400.000	2.500.000		
	Sveukupno izvori financiranja	92.144.200	86.100.000	0,93	