



REPUBLIKA HRVATSKA
BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA
ŽUPAN

KLASA: 025-01/24-02/18
URBROJ: 2103-19-24-2
Bjelovar, 26.11.2024.

ŽUPANIJSKOJ SKUPŠTINI
BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE
ODBORU ZA GOSPODARSTVO, RAZVOJ I
OBNOVU
BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE

Predmet: Program rada i financijski plan Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom "Suvenir Arbor" za 2025. godinu

Temeljem članka 56. Statuta Bjelovarsko-bilogorske županije ("Županijski glasnik" broj 22/09, 1/13, 7/13, 1/18, 2/20, 5/20, 1/21 i 12/23), župan Bjelovarsko-bilogorske županije je razmotrio Program rada i financijski plan Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom "Suvenir Arbor" za 2025. godinu i dana 26. studeni 2024. godine donio slijedeći

ZAKLJUČAK

Utvrđuje se prijedlog Zaključka o prihvatanju Program rada i financijski plan Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom "Suvenir Arbor" za 2025. godinu i upućuje se Odboru za gospodarstvo, razvoj i obnovu na raspravu i Županijskoj skupštini na raspravu i donošenje.

Obrazloženje predmetnog prijedloga Zaključka na sjednici Odbora i Županijske skupštine dati će Denis Biškup, pročelnik Upravnog odjela za gospodarski razvoj i komunalnoj djelatnosti Bjelovarsko-bilogorske županije.

ŽUPAN
Marko Marušić, dipl. oec.

MARKO MARUŠIĆ

HR-84329083227



Elektronički potpisano: 26.11.2024T13:43:30 (UTC:2024-11-26T12:43:30Z)

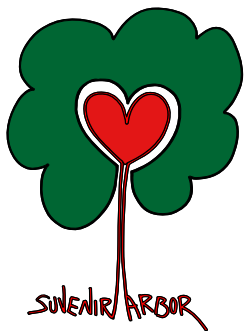
Provjera: <https://epotpis.rdd.hr/provjera>

Broj zapisa: b68ee3a7-d8ef-4f23-a9eb-945032d46829

Kontrolni broj: 1732625009

Bjelovarsko-bilogorska županija





**USTANOVA ZA PROFESIONALNU REHABILITACIJU I
ZAPOŠLJAVANJE SUVENIR ARBOR**

43541 Sirač, Stjepana Radića 74

PDV ID. BR. / OIB: HR06265781419 ; MB: 02005972

Erste IBAN: HR4024020061100449370 ; SWIFT: ESBCHR22

PBZ IBAN: HR2723400091110739371 ; SWIFT: PBZGHR2X

Tel: 043/322-130; Fax: 043/716-380

e-mail: suvenir.racunovodstvo@gmail.com

web: www.suvenir-arbor.hr

Ur. br.: 118/2024

**PROGRAM RADA
I
FINANCIJSKI PLAN
ZA 2025. GODINU**

Sirač, studeni 2024.g.

UVOD

Ustanova Suvenir Arbor Sirač, osnovana je 2005. godine od strane Bjelovarsko-bilogorske županije. Nastala je na temeljima Ustanove Suvenir Sirač koja je osnovana 1974. godine i koja se pod raznim imenima i raznim organizacijskim oblicima bavila rehabilitacijom kroz rad osoba s invaliditetom na istoj adresi i u istom prostoru. Osnovna djelatnost je **stručna rehabilitacija za osobe s invaliditetom**.

Matični broj Ustanove je 02005972, OIB: 06265781419, a RNO broj: 0012971.

Od 2. ožujka 2012. godine promijenjen je Statut Ustanove, pri čemu je Odlukom o izmjeni Statuta od 2.3.2012. godine, Upravno vijeće izmijenilo čl. 2. koji se odnosi na osnivača, čl. 3. koji se odnosi na naziv i skraćeni naziv ustanove, čl. 5. koji se odnosi na pečat ustanove, čl. 6. koji se odnosi na djelatnosti, čl. 8. koji se odnosi na cilj osnivanja ustanove, čl. 17. koji se odnosi na unutarnju organizaciju, te čl. 30. koji se odnosi na ravnatelja Ustanove.

Rješenjem Trgovačkog suda u Bjelovaru od 4. svibnja 2012.g. Ustanova mijenja naziv iz Ustanova za profesionalnu rehabilitaciju Suvenir Nova u **Ustanova za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje Suvenir Arbor**. Istim rješenjem Trgovačkog suda u Bjelovaru mijenja se i predmet poslovanja – stručna rehabilitacija za osobe s invaliditetom, i to u slijedeće djelatnosti:

- Stručna rehabilitacija i zapošljavanje osoba sa invaliditetom
- Prerada drva, proizvodnja od drva i pluta, osim namještaja
- Proizvodnja predmeta od slame i pletarskih materijala
- Proizvodnja namještaja
- Djelatnosti javnoga prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom cestovnom prometu
- Prijevoz za vlastite potrebe
- Skladištenje robe
- Posredovanje u prometu nekretnina
- Poslovanje nekretninama
- Kupnja i prodaja robe
- Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- Zastupanje inozemnih tvrtki
- Stručni poslovi prostornog uređenja
- Projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- Nadzor nad gradnjom
- Pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- Pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- Pružanje usluga smještaja
- Pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)
- Računovodstvene i knjigovodstvene djelatnosti
- Iznajmljivanje automobila
- Iznajmljivanje predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- Dovršavanje tekstila
- Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda za kućanstvo
- Proizvodnja pletenih, tkanih i kukičanih proizvoda
- Oslikavanje svih vrsta tkanine

Iz upisanog u sudski registar vidljivo je da **Ustanova pokriva širok spektar proizvodnih i uslužnih djelatnosti. To omogućava disperziranu poslovnu politiku i prilagodljivost potrebama tržišta.**

Primarna uloga Ustanove je rehabilitacija i zapošljavanje osoba s invaliditetom, a osnovna djelatnost je proizvodnja drvenog namještaja.

U zadnjih par godina profilirali smo se u izradi dječje opreme za koju posjedujemo i potrebne certifikate.

Godinama proizvodimo namještaj od punog drva koji plasiramo i izvan Republike Hrvatske.

Značajna sredstva uložili smo u nove tehnologije za obradu drva i već sada dobivamo odlične povratne rezultate.

Ove godine proizveli smo 27000 komponenti koje plasiramo isključivo na englesko tržište, što planiramo u 2025.g. povećati za 10%.

Na velikom tržištu namještaja uspjeli smo pronaći svoje mjesto, a pokušavamo ga zadržati kvalitetom i socijalnom notom koju ističemo i njegujemo, a naši klijenti takav način poslovanja prepoznaju i zbog toga smo im zahvalni.

U Suvenir Arboru je oduvijek naglasak na rehabilitaciji, edukaciji i proizvodnji, a u godinama koje dolaze velika nam je želja da naša Ustanova postane i samoodrživa.

Povećanjem cijene energenata na svjetskom tržištu došli smo do zaključka da će uspješnije poslovati tvrtke koje za svoju proizvodnju koriste energiju koju sami proizvedu.

Iz projekta Zavoda za vještačenje i profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom u 2021.g. osigurali smo sredstva za solarne panele s pripadajućom tehnologijom snage 110 kW, koja je i ugrađena, a u 2023.g. iz istih izvora financiranja ugradili smo još solarnih panela ukupne snage 120 kW, te je nova solarna elektrana puštena u pogon 2024.g. To znači da ukupna vlastita proizvodnja električne energije iznosi cca 230 kW, što bi trebalo zadovoljilo oko 60 % naših potreba. Električnu energiju proizvedenu na ovaj način koristimo za pokretanje strojeva u pogonima.

Korištenjem otpada sa pilane (okrajnice) grijemo prostor za sušenje daske i radne pogone i prostore uprave. Na taj način troškove energenata smanjili smo na minimum.

Želja nam je osim gospodarskog rasta i daljnje zapošljavanje osoba s invaliditetom, osobito jer smo jedina zaštitna radionica koja zapošljava osobe s invaliditetom, a bavi se drvom i proizvodima od drva.

Jedina smo zaštitna radionica koja ima udio veći od 64 % osoba s invaliditetom u ukupnom broju zaposlenih. Jedina smo zaštitna radionica, a istodobno među rijetkim drvnim tvrtkama u Hrvatskoj u koju ulazi sirov trupac a izlazi gotov proizvod finalne (8) kategorije, i to masivni namještaj, igračke za djecu te didaktička pomagala. Jedinu smo izvan velikog središta ili grada.

U proteklom razdoblju poduzete su mnoge mjere i aktivnosti s ciljem podizanja konkurentnosti, od prijedloga mjera koje su doprinijele kvalitetnijem organizacijskom ustroju do otvaranja Ustanove prema svim subjektima koji se bave istim ili srodnim djelatnostima.

Planiramo i dalje koristiti mjere aktivnog zapošljavanja HZZ-a:

-osposobljavanje na radnom mjestu. U 2024.g. privremeno smo osposobljavali na četiri mjeseca ukupno 7 polaznika sa zavoda za zapošljavanje u dva ciklusa.

U 2025.g. planiramo daljnje privremeno osposobljavanje na četiri mjeseca ukupno 8 polaznika sa zavoda za zapošljavanje u dva ciklusa. Putem te mjere planiramo zaposliti 1 osobu s invaliditetom.

U 2024.g. zaposlili smo i jednu osobu putem mjere HZZ-a za sufinanciranje zapošljavanja.

Provedene mjere koje smo uveli, a bile su okosnica u prošlom periodu:

- uspostavili smo stalnu povezanost s ministarstvom rada i mirovinskog sustava, ministarstvom gospodarstva i ministarstvom regionalnog razvoja i EU fondova te ostalim resornim ministarstvima. Rezultat je javljanje na mnoge natječaje i uspješna realizacija projekata.
- uspostavili smo suradnju s drvnim klasterom i postali njezin punopravni član
- postali smo punopravni član udruge drvoprerađivača Hrvatske
- proveli smo dodatne edukacije za zaposlene u području specifičnih znanja
- povezali smo se s drugim tvrtkama istog predznaka
- osigurali smo veće i sigurne količine sirovine i repromaterijala
- izradili proizvodni asortimana za inozemne kupce u području dječjih igračaka
- opremali smo domove zdravlja na području BBŽ i uz pomoć našeg Osnivača vršili interventne popravke u školama i vrtićima od strane stručnih osoba Ustanove
- kompletno smo opremili Dom za starije osobe u Bjelovaru s namještajem, a nastavak uređenja soba se planira u narednom razdoblju
- kompletno uredili proizvodne pogone i nabavili novu tehnološki moderniziranu opremu za prerađu drva i izradu novih proizvoda: vakuumski manipulator za ploče i vakuumski okretač za ploče, formatna pila sa nagibom, stacionarna pila, tiplerica
- nabavili novu peć u kotlovnici i peć u pilani
- izgradili novu hidrantsku mrežu
- postavili novu solarnu elektranu ukupnog kapacitete 230 kW i učinili Ustanovu energetske učinkovitom
- doradili nadstrešnicu za sirovu suhu građu i adaptirali kompresorsku stanicu
- postavili nova vrata na sušari i kompresorskoj stanici
- izvršili asfaltiranje nadstrešnice, prostora oko nadstrešnice i parkinga ispred glavne zgrade
- uredili hortikulturno krug oko Ustanove
- organizirali osnovnoškolski te srednjoškolski uzrast djece u posjet Ustanovi, osobito srednjoškolska strukovna zanimanja iz područja drvnih i tehničkih područja
- provodili edukaciju i doškolovanje osoba s invaliditetom

Nadalje, na programskoj razini dodatno smo umrežili Ustanove koje se nalaze u Daruvaru i okolici. To se prije svega odnosi na Tehničku i srednju školu Daruvar i Centar Rudolf Steiner. Zaštitna radionica treba služiti kao edukacijski centar koji će dodatno osposobljavati, ali i davati nove perspektive osobama koje svoju kreativnost vide ispred svojeg eventualnog hendikepa. Potrebno je uspostaviti dodatnu stručnu suradnju s pravobraniteljicom za osobe s invaliditetom, kao i sa znanstvenicima i stručnjacima koji će doprinijeti dodatnim mogućnostima stručnog usavršavanja i na koncu zapošljavanju osoba s invaliditetom.

Naš cilj nije profit, već nakana za nastavkom tradicije 50 godina uspješne integracije osoba s invaliditetom kao sastavnicom našeg razvoja. Pri tom nam je primarni motiv zastupanje ravnopravnosti te sprječavanje i umanjivanje svih oblika diskriminacije kao primarni interes svakog pojedinca, ali i kolektiva kojem pripadamo.

Trudimo se ispoštovati našu socijalnu notu pa zapošljavamo i veliki broj osoba s invaliditetom i teže zapošljivih skupina. Tako danas Suvenir Arbor zapošljava 62 djelatnika od kojih su 40 osobe s invaliditetom.

Uz pomoć Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom naše investicije i dalje će se bazirati isključivo na razvoju novih tehnologija, prilagodbe radnih mjesta, održavanje zaposlenosti ali i otvaranje novih radnih mjesta.

Naglašavamo da su važni čimbenici ovakvom rezultatu do sada mjere pomoći i subvencije od strane ZOSI-ja, našeg osnivača - Bjelovarsko-bilogorske županije i Hrvatskog zavoda za zapošljavanje koji su nam omogućili korištenje svojih mjera za održavanje zaposlenosti i očuvanje radnih mjesta. Naš udio u pozitivnom poslovanju bile su donesene mjere racionalizacije u materijalnim troškovima i povratak postojećih klijenata s kojima smo privremeno smanjili suradnju na početku pandemije.

Uzimajući u obzir sve ove čimbenike možemo biti optimistični i nadati se boljim vremenima koja nam predstoje.

Na temelju članka 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN br. 121/2014, 114/2022) i članka 10. do članka 17. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN br. 119/2015, 134/2022) ravnatelj Ustanove Suvenir Arbor, Zoran Polenus, univ.bacc.oec. daje prijedlog financijskog plana za 2025.g.

PLAN PRIHODA I RASHODA I OBRAZLOŽENJA FINANCIJSKOG PLANA

Financijski plan prihoda i rashoda Ustanove Suvenir Arbor temeljno je rađen na osnovi prethodnih obračunskih razdoblja. To znači da su kao polazne veličine za planiranje prihoda i rashoda u 2025.g. korištene ostvarene veličine u 2023. godini i ostvarene veličine u razdoblju 01.01.-30.09.2024. koje su u ovom trenutku raspoložive i konačne, te koje su zatim projicirane na godišnju razinu od 12 mjeseci i korigirane vezano uz planove poslovanja, program rada i trenutne procjene za 2025.g. Također, u financijskom planu je iskazan očekivani iznos sufinanciranja osnivača BBŽ, kao i očekivane subvencije plaća od strane Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom.

PRIHODI

Prilikom planiranja prihoda za 2025.g. planirana je struktura ukupnog prihoda na osnovu rezultata poslovanja za 2023.g. i za razdoblje 01.01.-30.09.2024. koje su u ovom trenutku raspoložive i konačne, te je usklađena s očekivanim prihodima od strane vlasnika Bjelovarsko-bilogorske županije, s prihodima od Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju osoba s invaliditetom i drugim očekivanim prihodima za 2025.g., te s planiranom visinom prodaje u 2025.g.

Prihodi ostvareni u 2023.g. i 1.-9.mj.2024.g., te planirani rezultat na 31.12.2024. i plan prihoda za 2025.g. imaju sljedeću strukturu:

<i>Skupina iz rač. plana</i>	<i>PRIHODI</i>	<i>2023.</i>	<i>1.1.-30.09. 2024.</i>	<i>Planirani rezultat na 31.12.2024.</i>	<i>PLAN 2025.</i>	<i>Indeks promjene 2025/ plan.rez. 2024</i>
1	2	3	4	5	6	7 (6/5*100)
31	<i>Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga</i>	701.253,88	528.937,93	681.000,00	800.000,00	117,5
33	<i>Prihodi po posebnim propisima iz proračuna</i>	562.769,11	387.541,86	628.000,00	636.000,00	101,3
34	<i>Prihodi od imovine</i>	0,04	1,59	2,91	5,00	171,8
35	<i>Prihodi od donacija</i>	79.532,92	95.694,69	100.092,92	120.092,92	120,0
36	<i>Ostali prihodi</i>	2.639,59	1.796,88	1.796,88	2.000,00	111,3
3	UKUPNO	1.346.195,54	1.013.972,95	1.410.892,71	1.558.097,92	110,4

Kako prilikom planiranja prihoda od prodaje za 2025.g. još nije bio napravljen plan proizvodnje za 2025.g. (koji se uobičajeno radi krajem godine), kod procjene prihoda od prodaje u 2025.g. korištena je struktura prihoda od prodaje u razdoblju 2023.g. i u razdoblju 01.01.-30.09.2024., te dogovoreni poslovi i procijenjene narudžbe kupaca za 2025.g.

U mjesecu studenom potvrđene su narudžbe za 2025.g. najvećeg kupca Maris Wood za drvene noge od oko 29.500 kom što je za cca 10% veća narudžba u odnosu na 2024.g., te se očekuju narudžbe za novi proizvod - drvene ploče od istog kupca u 2025.g.

Na osnovu tih parametara **prihodi od prodaje roba i pružanja usluga** za **2025.g.** procijenjeni su na razini od oko **800.000,00** EUR što je više u odnosu na planirani iznos do kraja 2024.g. za oko 17,5% obzirom na očekivanja poboljšanja tržišnih uvjeta. Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga u 2023.g. iznosili su **701.253,88** EUR, a do kraja 2024.g. očekuju se prihodi po tim osnovama u iznosu od oko **681.000,00** EUR.

Prihodi po posebnim propisima iz proračuna ostvareni u 2023.g. u iznosu **562.769,11** EUR odnose se na prihode ostvarene od strane Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom (u daljnjem tekstu: ZOSI) u ukupnom iznosu od **550.109,11** EUR, a čine ih subvencije plaća u iznosu od 225.097,66 EUR, subvencije doprinosa za zdravstveno osiguranje iznose 41.827,60 EUR, sufinanciranje stručnog osoblja iznosi 65.607,78 EUR, sufinanciranje troškova prijevoza na posao OSI iznosi 13.456,16 EUR, prihodi po posebnim propisima od ZOSI u iznosu 133.479,60 EUR temeljem oprihodovanih sredstava po projektima iz 2015.g., 2016.g., 2017.g., 2018.g., 2019.g. i 2021.g. za nabavu osnovnih sredstava i širenje zaštitne radionice, prihodi za održavanje zaposlenosti u 2023.g. u iznosu 66.500,00 EUR, te prihodi za sufinanciranje troškova prilagodbe uvjeta rada iznose 4.140,31 EUR, dok su prihodi od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje iznosili **12.660,00** EUR. Prihodi od strane HZZ-a u 2023.g. odnose se na mjeru osposobljavanja na radnom mjestu u iznosu 8.100,00 EUR, te na mjeru sufinanciranja zapošljavanja u iznosu 4.560,00 EUR.

Do kraja 2024.g. očekuju se prihodi od ZOSI po osnovi subvencije plaća, doprinosa i putnih troškova u iznosu od oko 414.000,00 EUR, po osnovi oprihodovanja osnovnih sredstava i ulaganja u zaštitnu radionicu (sredstva ZOSI iz 2015.g., 2016.g., 2017.g., 2018.g., 2019.g. i 2021.g.) prihodi u iznosu od oko 135.328,40 EUR, te prihodi od ZOSI po natječaju iz 2024.g. za dodjelu sredstava za održavanje zaposlenosti u zaštitnim radionicama u iznosu od 66.500,00 EUR. Prihodi od HZZ-a temeljem sredstava za mjeru osposobljavanja na radnom mjestu iznose 6.300,00 EUR, a za mjeru sufinanciranja zapošljavanja iznose 5.871,60 EUR. Po svim tim osnovama do kraja 2024.g. očekuje se ostvarenje prihoda u ukupnom iznosu od oko **628.000,00** EUR.

Za **2025.g.** planiraju se prihodi od ZOSI po osnovi subvencije plaća, doprinosa i putnih troškova u iznosu od oko **426.000,00** EUR na godišnjoj razini (oko 35.500,00 EUR mjesečno) što je povećanje subvencija u odnosu na 2024.g. za oko 2,9 %, a kao rezultat predviđenog povećanja troškova plaća uslijed povećanja minimalne plaće i minulog rada radnika. Uz te prihode u 2025.g. očekuje se ostvarenje prihoda po natječaju za dodjelu sredstava za održavanje zaposlenosti u zaštitnim radionicama od strane ZOSI u ukupnom iznosu od oko **66.500,00** EUR (iznos koji se planira odmah oprihodovati). Također se u 2025.g. očekuje daljnje izvršenje projekata po natječajima iz 2015.g., 2016.g., 2017.g., 2018.g., 2019.g. i iz 2021.g. temeljem čega se procjenjuje **oprihodovanje** sredstava u visini **amortizacije nabavljene opreme i strojeva** te **izvršenih usluga** u iznosu od oko **135.000,00** EUR. Ukupni prihodi od ZOSI planiraju se u iznosu 627.500,00 EUR. Prihodi od HZZ-a temeljem sufinanciranja osposobljavanja na radnom mjestu planirani su za 4 osobe i procjenjuju se na oko **8.500,00** EUR. Ukupni prihodi po posebnim propisima iz proračuna u 2025.g. se procjenjuju na oko **636.000,00** EUR.

Prihodi od imovine u 2023.g. u iznosu **0,04** EUR predstavljaju prihode od kamata na sredstva na žiro-računu.

Do kraja 2024.g. očekuju se prihodi od imovine od 2,91 EUR. Ovi prihodi se odnose na prihode od kamata na sredstva na žiro-računu. U **2025.g.** ovi prihodi se planiraju po tim osnovama u visini **5,00** EUR, te se ostali prihodi od imovine ne planiraju.

Ostvareni **prihodi od donacija** u 2023.g. ukupno su iznosili **79.532,92** EUR. Od strane osnivača Bjelovarsko-bilogorske županije ostvareno je 79.440,00 EUR temeljem sufinanciranja poslovanja. Unutar prihoda od donacije nalazi se i prihod od Ministarstva financija za izvršenje projekta IPA – Centar za zapošljavanje osoba s invaliditetom, tj. od sredstava Europske unije u iznosu od 92,92 EUR.

Do kraja 2024.g. očekuju se prihodi od osnivača Bjelovarsko-bilogorske županije u iznosu 100.000,00 EUR (prosječno 8.333,33 EUR mjesečno), što predstavlja povećanje u odnosu na prošlu godinu za 25,9 % (79.440,00 EUR). Prihodi od IPA projekta (oprihodovana sredstva EU) iznositi će 92,92 EUR. Po tim osnovama do kraja 2024.g. očekuje se ostvarenje prihoda u ukupnom iznosu od oko **100.092,92** EUR.

Za 2025.g. planiraju se prihodi od osnivača u iznosu od 120.000,00 EUR obzirom na planirani iznos u proračunu BBŽ za sufinanciranje Ustanove (10.000,00 EUR mjesečno, što predstavlja povećanje za 20,0 % u odnosu na 2024.g. kada je prosječni mjesečni iznos bio 8.333,33 EUR). Prihodi od državnih ministarstava nisu planirani dok se prihodi od IPA očekuju u visini amortizacije na nabavljenu dugotrajnu imovinu u iznosu od oko **92,92** EUR (oprihodovana sredstva). Sveukupni planirani prihodi od donacija u 2025.g. iznose **120.092,92** EUR.

Ostali prihodi u 2023.g. u iznosu od **2.639,55** EUR odnose se na prihode od naknada šteta u iznosu 148,00 EUR, prihode od refundacija u iznosu 76,87 EUR, prihode od otpisa obveza prema dobavljačima zbog zastare u ukupnom iznosu od 23,66 EUR, te ostale nespomenute prihode u iznosu 2.391,06 EUR (odobrene kompenzacijske mjere-rabati Hrvatskih šuma, viškovi, uzorci proizvoda i dr.).

Do kraja 2024.g. ostali prihodi se očekuju u iznosu od **1.796,88** EUR, te se odnose na prihode od otpisa obveza prema dobavljačima u iznosu od 0,17 EUR, prihode od refundacija i naknada šteta u iznosu 1.272,22 EUR, te na ostale nespomenute prihode u iznosu 524,49 EUR, dok se za **2025.g.** planiraju ostali prihodi od oko **2.000,00** EUR.

Ukupni planirani prihodi u 2025.g. iznose **1.558.097,92** EUR i povećani su u odnosu na ostvarene prihode u 2023. koji su iznosili 1.346.195,54 EUR za 15,7 %, a u odnosu na očekivane prihode do kraja 2024.g. s oko 1.410.892,71 EUR su povećani za 10,4 %, i to najviše zbog očekivanog povećanja prihoda od prodaje roba i usluga, povećanja prihoda od osnivača za sufinanciranje poslovanja, te uz manje povećanje prihoda od ZOSI-a.

RASHODI

Prilikom planiranja rashoda temeljno smo se rukovodili ostvarenim rashodima u 2023.g. i u razdoblju 01.01.-30.09.2024.g. koji su u ovom trenutku raspoloživi i konačni.

Rashodi ostvareni u 2023.g. i 1.-9.mj.2024.g., te planirani rezultat na 31.12.2024. i plan rashoda za 2025.g. imaju sljedeću strukturu:

Skupina iz rač. plana	RASHODI	2023.	1.1.-30.09. 2024.	Planirani rezultat na 31.12.2024.	PLAN 2025.	Indeks promjene 2025/ plan.rez. 2024
1	2	3	4	5	6	7 (6/5*100)
41	Rashodi za radnike	901.247,08	806.865,25	1.067.000,00	1.087.000,00	101,9
42	Materijalni rashodi	364.810,08	255.840,55	340.000,00	400.000,00	117,6
43	Rashodi amortizacije	137.904,20	105.150,15	137.800,00	130.000,00	94,3
44	Financijski rashodi	1.417,12	1.092,34	1.400,00	1.400,00	100,0
45	Donacije	559,52	307,63	600,00	600,00	100,0
46	Ostali rashodi	1.061,91	2.464,95	5.200,00	1.000,00	19,2
4	UKUPNO	1.406.999,91	1.171.720,87	1.552.000,00	1.620.000,00	104,4

Ukupni rashodi u 2023.g. (bez promjene zaliha gotovih proizvoda) iznosili su 1.406.999,91 EUR, ukupni rashodi u razdoblju 01.01.-30.09.2024.g. iznose 1.171.720,87 EUR, a do kraja 2024.g. se procjenjuju na oko 1.552.000,00 EUR, dok planirani rashodi u **2025.g.** se procjenjuju na **1.620.000,00** EUR.

Rashodi za radnike u 2023.g. (plaće i naknade) iznosili su 901.247,08 EUR, u razdoblju 01.01.-30.09.2024.g. iznose 806.865,25 EUR, te se do kraja 2024.g. očekuju u iznosu oko **1.067.000,00** EUR.

Za **2025.g.** rashodi za radnike se planiraju u iznosu od **1.087.000,00** EUR zbog povećanih troškova uslijed prava po osnovi minulog rada zaposlenih, te uslijed povećanja visine minimalne plaće u 2025.g. (za 15,5 % u odnosu na 2024.g.). Pretpostavka projekcije je da neće biti povećanja broja zaposlenih, niti povećanja osnovice plaće, te da će naknade zaposlenima biti na istoj razini u odnosu na 2024.g.

U 2023.g. **materijalni rashodi** iznosili su 364.810,08 EUR. U razdoblju 01.01.-30.09.2024. materijalni rashodi su na mjesečnoj razini smanjeni u odnosu na 2023.g. i iznose 255.840,55 EUR, a do kraja 2024.g. se procjenjuju na oko **340.000,00** EUR što je posljedica smanjenja proizvodnje u odnosu na 2023.g., dok se za **2025.g.** planiraju u iznosu od oko **400.000,00** EUR obzirom na planirano povećanje proizvodnje.

Rashodi amortizacije proizvedene dugotrajne imovine u 2023.g. iznosili su 137.904,20 EUR što predstavlja iznos ispravka vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine po „novom sustavu“ (dugotrajna imovina nabavljena u 2008.g. i kasnije). U 2024.g. rashodi amortizacije proizvedene dugotrajne imovine očekuju se u iznosu oko **137.800,00** EUR.

Za **2025.g.** procjenjuju se iznosi rashoda amortizacije od oko **130.000,00** EUR što je manje u odnosu na prethodnu godinu, a rezultat je smanjenja amortizacije opreme nabavljene u proteklim razdobljima koja je u cijelosti amortizirana.

Financijski rashodi u 2023.g. iznosili su **1.417,12** EUR te su se najvećim dijelom odnosili na bankarske usluge (1.416,88 EUR) i zatezne kamate (0,24 EUR). U razdoblju 01.01.-30.09.2024.g. ukupno iznose 1.092,34 EUR, te se do kraja 2024.g. očekuju u iznosu od oko **1.400,00** EUR, dok se za **2025.g.** procjenjuju u iznosu od oko **1.400,00** EUR.

Donacije u 2023.g. iznosile su **559,52** EUR i činile su neznatni udio sveukupnih rashoda, a odnose se na izložbene primjerke proizvoda dane poslovnim partnerima i potencijalnim kupcima i sl. U razdoblju 01.01.-30.09.2024. donacije su iznosile 307,63 EUR, a do kraja 2024.g. procjenjuju se na oko **600,00** EUR, dok se za **2025.g.** planiraju u iznosu od oko **600,00** EUR.

Ostali rashodi u 2023.g. iznosili su **1.061,91** EUR, u razdoblju 01.01.-30.09.2024.g. ukupno iznose 2.464,95 EUR, te se do kraja 2024.g. očekuju u iznosu od oko **5.200,00** EUR, dok se za **2025.g.** planiraju u iznosu od oko **1.000,00** EUR.

Ukupni planirani rashodi u 2025.g. iznose **1.620.000,00** EUR te su povećani u odnosu na ostvarene rashode u 2023. koji su iznosili 1.406.999,91 EUR za 15,1 %, a u odnosu na očekivane rashode u 2024.g. u iznosu od oko 1.552.000,00 EUR povećani su za 4,4 %, i to najviše zbog očekivanog povećanja rashoda za radnike i materijalnih rashoda.

Utvrđivanje rezultata:

R. br.	Pozicija	2023.	1.1.-30.09. 2024.	Planirani rezultat na 31.12.2024.	PLAN 2025.
1	2	3	4	5	6
1.	Ukupni prihodi	1.346.195,54	1.013.972,95	1.410.892,71	1.558.097,92
2.	Ukupni rashodi	1.406.999,91	1.171.720,87	1.552.000,00	1.620.000,00
3.	Povećanje/ smanjenje zaliha	-18.371,11	-25.977,79	-	-
4.	Sveukupni rashodi	1.388.628,80	1.145.743,08	1.552.000,00	1.620.000,00
5.	Višak / manjak prihoda	-42.433,26	-131.770,13	-141.107,29	-61.902,08
6.	Višak prihoda - preneseni	+474.595,87	-	+432.162,61	+291.055,32
7.	Manjak prihoda - preneseni	-	-	-	-
8.	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	+432.162,61	-	+291.055,32	+229.153,24
9.	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju	-	-	-	-

U 2023. godini ostvaren je manjak prihoda poslovanja u iznosu **42.433,26** EUR, a višak prihoda – preneseni iz proteklih razdoblja iznosio je 474.595,87 EUR, dok je višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosio **432.162,61** EUR. Iz navedenog prenesenog viška prihoda financiralo se ulaganje u dugotrajnu imovinu iz vlastitih sredstava i podmirenje redovnih obveza.

U razdoblju 01.01.-30.09.2024. ostvaren je manjak prihoda u iznosu **131.770,13** EUR. Planirani rezultat poslovanja za koji se očekuje da će se ostvariti na dan 31.12.2024.g. je **manjak prihoda u iznosu 141.107,29** EUR, što bi za posljedicu imalo iskazivanje viška prihoda raspoloživa u sljedećem razdoblju u iznosu od 291.055,32 EUR.

Financijskim planom prihoda i rashoda za 2025.g. planira se ukupni prihod u visini od **1.558.097,92** EUR. Aktivnosti Ustanove Suvenir Arbor te trošenje sredstava bit će svedeno u okvire zadane ostvarenim prihodima i prenesenim viškom prihoda iz 2024.g., te su rashodi planirani u visini **1.620.000,00** EUR. Temeljem planiranih prihoda i rashoda očekuje se ostvarenje **manjka prihoda** u iznosu **61.902,08** EUR koji je posljedica prije svega povećanih rashoda za radnike i materijalnih rashoda. Očekivani manjak prihoda u 2025.g. će se pokriti iz prenesenih viškova prihoda proteklih razdoblja, te će se i dalje koristiti za investiranje u zalihe sirovina i podmirenje drugih redovnih obveza u sljedećem razdoblju.

FINANCIJSKI PLAN za 2025.g. za Ustanovu Suvenir Arbor – skupni prikaz po vrstama:

PRIHODI:

- Prihodi od prodaje roba i usluga	800.000,00
- Poticaji za zapošljavanje osoba s invaliditetom – ZOSI	627.500,00
- Prihodi od imovine, HZZ-a, prihodi od IPA projekta i ostali prihodi	10.597,92
- <u>Proračun Bjelovarsko-bilogorske županije (sufinanciranje osnivača)</u>	<u>120.000,00</u>
Ukupno:	1.558.097,92

RASHODI :

- Rashodi za radnike	1.087.000,00
- Materijalni rashodi	400.000,00
- Rashodi amortizacije	130.000,00
- Financijski rashodi	1.400,00
- Donacije	600,00
- <u>Ostali rashodi</u>	<u>1.000,00</u>
Ukupno:	1.620.000,00

VIŠAK/MANJAK PRIHODA:

- 61.902,08

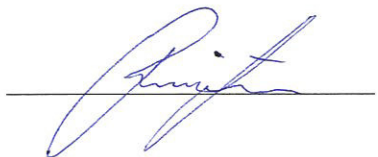
PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

U 2025. godini Ustanova nema plan ostvarivati primitke od dugoročnog zaduživanja temeljem primljenih kredita i zajmova.

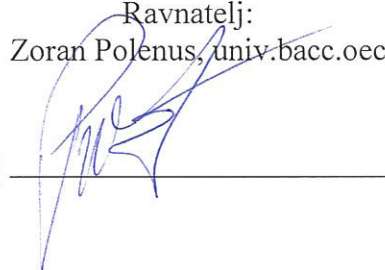
Ustanova tijekom 2025.g. nema plan davati dugoročne zajmove, niti ulagati u vrijednosne papire, dionice i udjele u glavnici, a kako nema ni plan primati dugoročne kredite i zajmove ne planira ni njihove otplate. Ustanova trenutno nema dugovanja za kredite i zajmove.

Ukoliko ipak nastupe okolnosti za potrebom zaduživanja tijekom 2025.g. Ustanova se može jednokratno kratkoročno zadužiti do visine 66.350,00 EUR uz suglasnost osnivača Bjelovarsko-bilogorske županije. Isto tako Ustanova može jednokratno dati kratkoročne zajmove do visine 66.350,00 EUR uz suglasnost osnivača Bjelovarsko-bilogorske županije.

Rukovoditelj računovodstva:
Krunoslav Pintera, mag. oec.



Ravnatelj:
Zoran Polenus, univ.bacc.oec.





**REPUBLIKA HRVATSKA
BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA
ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA**

KLASA: 025-01/24-02/18

URBROJ: 2103-19-24-3

Bjelovar, _____.

PRIJEDLOG

Na temelju članka 17. Statuta Bjelovarsko-bilogorske županije ("Županijski glasnik", 22/09, 1/13, 7/13, 1/18, 2/20, 5/20, 1/21 i 12/23), Županijska skupština Bjelovarsko-bilogorske županije na 20. sjednici održanoj __. prosinca 2024. godine donijela je

ZAKLJUČAK

o prihvatanju Programa rada i financijskog plana Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom "Suvenir Arbor" za 2025. godinu

I.

Prihvaća se Program rada i financijski plan Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osobininvaliditetom "Suvenir Arbor" za 2025. godinu.

II.

Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja i objavit će se u "Županijskom glasniku".

**PREDSJEDNIK
ŽUPANIJSKE SKUPŠTINE
Slavko Došen v.r.**



**REPUBLIKA HRVATSKA
BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSKI RAZVOJ
I KOMUNALNE DJELATNOSTI**

KLASA: 025-01/24-02/18

URBROJ: 2103-19-24-4

Bjelovar, 26.11.2024.

**ŽUPANU
ŽUPANIJSKOJ SKUPŠTINI
BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE**

Predmet: Program rada i financijski plan Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom "Suvenir Arbor" za 2025. godinu
- *obrazloženje*, daje se

Sukladno Planu rada Županijske skupštine Bjelovarsko – bilogorske županije za četvrto tromjesečje 2024. godine, Upravni odjel za gospodarski razvoj i komunalne djelatnosti zatražio je Program rada i financijski plan Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom "Suvenir Arbor" za 2025. godinu te ga proučio .

Program rada i financijski plan dostavljamo županu Bjelovarsko-bilogorske županije na razmatranje. Stoga predlažemo županu Bjelovarsko – bilogorske županije da utvrdi prijedlog Zaključka o prihvatanju Programa rada i financijskog plana Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom "Suvenir Arbor" za 2025. godinu te isti uputi Odboru za gospodarstvo, razvoj i obnovu i Županijskoj skupštini na razmatranje i donošenje.

S poštovanjem,

**PROČELNIK
Denis Biškup, dipl. oec.**

DENIS BIŠKUP

HR-03378165978



Elektronički potpisano: 26.11.2024T13:16:21 (UTC:2024-11-26T12:16:21Z)

Provjera: <https://epotpis.rdd.hr/provjera>

Broj zapisa: 69253fbf-cb5d-45ee-ad4e-ff17d5269a8d

Kontrolni broj: 1732623380

Bjelovarsko-bilogorska županija

