

## **Obrazloženje prijedloga financijskog plana za razdoblje 2026. – 2028.**

### **I. UVODNI DIO**

**Proračunski korisnik: ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE GRADA ZAGREBA  
RKP:43476**

### **II. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI/PROJEKATA)**

**Program 2104 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA  
Aktivnost :A210401 REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA**

U obrascu Plan rashoda i izdataka prikazana su potrebna osiguranja sredstava za rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u 2026., te procjena za 2027. i 2028. u skladu s uputama i zadanim financijskim okvirima.

Prijedlog za osiguranje sredstava za rad u 2026. prikazan je prema troškovima za razdoblje siječanj-rujan 2025. i procjeni potrebnih sredstava do kraja 2025. godine.

Sredstva za rashode za zaposlene i naknade za prijevoz i sredstva za materijalne rashode planirana su u Financijskom okviru po razdjelima, pridržavajući se svih akata Zavoda za prostorno uređenje Grada Zagreba kao i Kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u gradskim upravnim tijelima Grada Zagreba.

U nastavku se obrazlažu izmjene po financijskim pozicijama koje su bitnije mijenjane u odnosu na prethodnu godinu.

Za osiguranje sredstava za isplatu naknada troškova zaposlenima u obzir su uzete potrebe za isplatom dvije otpremnine prilikom odlaska u mirovinu, zatim potrebe za isplatu jubilarnih nagrada, regresa, božićnica, uskrsnica i troškova prehrane kao i iskustveno utvrđene potrebe za isplatom naknada za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, rođenje djeteta te darove djeci zaposlenika.

Pozicija – 3111 Plaća za redovan rad povećana je u odnosu na 2025. godinu iz razloga što Zavod planira zaposliti tri ( 3 ) nova djelatnika u 2026. godini.

Sukladno tom povećava se pozicija i 3132 - doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje.

Pozicija - 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi povećani su i neophodni su za redovan rad zaposlenika. (Prethodne godine dio troškova podmiren je iz zasebnih projektnih izvora.)

Pozicija 4221 Uredska oprema i namještaj u iznosu od 14.000,00 eura odnosi se na opremanje prostora za rad zaposlenika.

Pozicija - 4262 Ulaganje u računalne programe u iznosu od 20.000,00 eura odnosi se na obnavljanje licenci AutoCAD računalnih programa.