

Proračunski korisnik: **CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI SVITANJE**  
Poštanski broj i mjesto-sjedište obveznika: **48 000 KOPRIVNICA**  
Adresa sjedišta: **TRG TOMISLAVA DR. BARDEKA 10/10 III. KAT**  
Šifra županije, grada ili općine: **201**  
Broj RKP-a: **7106**  
Matični broj: **03009971**  
OIB: **75430947376**  
Razina: **11 ( proračunski korisnik državnog proračuna i glava unutar nadležnog razdjela)**  
Razdjel: **102 MINISTARSTVO ZA DEMOGRAFIJU, OBITELJ MLADE I SOCIJALNU POLITIKU**  
Glava: **08 SOCIJALNA SKRB**  
Šifra djelatnosti : **8790**  
Razdoblje: **2016-12**

### **BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2016. GODINU**

Tijekom razdoblja siječanj-prosinac 2016. godine Centar za pružanje usluga u zajednici Svitanje (u tekstu koji slijedi: Centar) obavljao je djelatnost preko ibana: HR7623900011100017497 otvorenog kod Hrvatske poštanske banke .

Sredstva za financiranje Ustanove su tijekom izvještajnog razdoblja iz slijedećih izvora financiranja :

- Prihoda državnog proračuna Republike Hrvatske (u tekstu koji slijedi: Državni proračun, IF:11)
- Prihodi po posebnim propisima (participacija i ostali prihodi za sufinanciranje usluga, IF:43)
- Prihod od nenadležnog proračuna za naknade i pomoći-socijalni program (IF:52)
- Prihodi od donacije fizičkih osoba, neprofitnih organizacija i trgovačkih društava (IF:61)
- Ostali prihodi (IF:O)

Sredstva za financiranje Centra koja su osigurana u Državnom proračunu za 2016. godinu planirana su u razdjelu 102-Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku (u tekstu koji slijedi: Ministarstvo), glavi 08-Socijalna skrb. Sredstva su doznačavana prema planu koji je za Centar odobrilo Ministarstvo.

Ostali izvori financiranja odnose se na participacije i opskrbnine koje plaćaju roditelji ili skrbnici korisnika Centra. Donacije tekuće i kapitalne su ostvarene od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija i trgovačkih društava. Ostali prihodi su doznačeni iz Ministarstva za plaćanje najamnine za poslovni prostor čije plaćanje je prebačeno na Centar, a prije toga je najamninu plaćalo Ministarstvo.

Djelatnost Centra je pružanje socijalnih usluga za djecu i mlade punoljetne osobe bez roditelja ili bez odgovarajuće roditeljske skrbi.

Djelatnost se ostvaruje pružanjem sljedećih vrsta usluga:

- usluga poludnevnog boravka
- usluga organiziranog stanovanja uz povremenu podršku
- usluga savjetovanja i pomaganja bioloških i udomiteljskih obitelji

- usluga savjetovanja i pomaganja djeci i mladima nakon izlaska iz skrbi i djeci smještenoj u udomiteljskim obiteljima
- pružanje socijalnih usluga za djecu i mlade punoljetne osobe bez roditelja ili bez odgovarajuće roditeljske skrbi koji imaju teškoće mentalnog zdravlja, ukoliko se usluga vezana uz teškoće mentalnog zdravlja može osigurati u Centru, kod drugog pružatelja usluga ili zdravstvenoj ustanovi

Zakonska regulativa koja se primjenjuje u radu Centra je Zakon o socijalnoj skrbi, Obiteljski zakon, Pravilnik o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga. Ravnatelj Centra je Milivoj Androlić, dipl. učitelj.

Na dan 31.12.2016. godine u Centru za pružanje usluga u zajednici Svitanje bilo je 10 zaposlenih.

#### **a.) BILANCA**

U Bilanci je iskazana dugotrajna nefinancijska imovina, otpis dugotrajne nefinancijske imovine, ispravak vrijednosti dugotrajne nefinancijske imovine i obveze. Nemamo dane zajmove, primljene kredite i zajmove, primljene robne zajmove i financijske najmove i dospjele kamate na kredite i zajmove pa se obvezne tablice uz bilancu prilažu prazne.

Na AOP-002 iskazana je nefinancijska imovina koja u 2016.godini iznosi 135.561 kn i smanjila se za 30,10 % u odnosu na 2015. godinu kada je iznosila 193.853 kn. Velik dio proizvedene dugotrajne imovine i sitnog inventara koji su bili oštećeni i dotrajali smo zbrinuli odvozom glomaznog i elektronskog otpada. Jedan dio glomaznog otpada je završio na deponiju Piškornica Koprivnica, a jedan dio je zbrinut u reciklažnim dvorištima Komunalca Koprivnica.

Na AOP-64 novac u banci i blagajni –stanje novčanih sredstava na kraju 2015. godine je bilo 50.844 kn, a stanje na kraju 2016. godine je 39.047 kn. Stanje novčanih sredstava u banci i blagajni se smanjilo za 23,20 %, a zbog manjeg priljeva novčanih donacija tijekom 2016. godine. Po strukturi 2.159 kn su novčana sredstva iz proračuna (IF:11) koja moramo vratiti u proračun do 31.01.2017. godine (vratili smo taj novac 25.01.2017. godine), a 35.516 kn su novčana sredstva iz donacije (IF:61) i ostale pomoći u iznosu od 1.372 kn (IF:52).

Na AOP-164 obveze za rashode poslovanja u 2016. godini je iznos od 115.426 kn, a u 2015. godini je bio 128.310 kn što je smanjenje od 10,00 % u odnosu na 2015. godinu. Razlog tome je smanjenje materijalnih rashoda.

AOP-175 Ostale tekuće obveze u iznosu od 2.159 kn se sastoje od obveza za povrat sredstava proračuna u državni proračun. Sredstava su vraćena u državni proračun 25.01.2017. godine. Ostale tekuće obveze su u 2015. godini iznosile 9.937 kn, a u 2016. godini iznose 2.159 kn i manje su za 78,30 % . Razlog tome je što je refundacija bolovanja na teret HZZO sprovedena 31.12.2016. godine, a i sredstva za povrat u državni proračun su znatno manja.

AOP-227 Vlastit izvori iz proračuna iznose u 2016. godini 113.902 kn, a u 2015. godini su iznosili 163.375 kn što je smanjenje za 30,30 %. Dotrajalu, zastarjelu i

nefunkcionalnu dugotrajnu imovinu iz proračunskih sredstava (IF:11) smo zbrinuli na adekvatan način i isknjižili iz računovodstvenih evidencija.

AOP-228 Ostali vlastiti izvori u 2016. godini iznose 21.659 kn, a u 2015. godini su iznosili 30.478 kn što je smanjenje za 28,90 %. Dotrajalu, zastarjelu i nefunkcionalnu dugotrajnu imovinu iz sredstava donacije (IF:61) smo zbrinuli na adekvatan način i isknjižili iz računovodstvenih evidencija.

AOP-233 Višak prihoda u 2016. godini iznosi 56.321 kn, a u 2015. godini je iznosio 50.270 kn što je povećanje za 12,00 %. Provodila se obvezna korekcija rezultata sukladno čl.82 Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14) jer je bilo doniranih kapitalnih sredstava, a nije bilo prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Dio viška će služiti za pokrivanje manjka prihoda od nefinancijske imovine, a dio će se u 2017. godini utrošiti za opremanje prostora poludnevnog boravka.

AOP-237 Manjak prihoda u 2016. godini iznosi 19.433 kn, a u 2015. godini je iznosio 8.253 kn što je povećanje za 135,50 %. Provodila se obvezna korekcija rezultata sukladno čl.82 Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14) jer je bilo doniranih kapitalnih sredstava, a nije bilo prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Manjak prihoda od nefinancijske imovine će se pokriti sa viškom prihoda nakon donošenja odluke o raspodijeli rezultata.

## **b.) IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

Prihodi iz proračuna pritekali su u iznosima prema financijskom planu Centra za 2016. godinu.

Prihodi iz proračuna ostvareni su u iznosu od 1.674.318 kn.

Prihodi od tekućih i kapitalnih donacija iznose 45.300 kn.

Prihodi po posebnim propisima iznose 10.323 kn.

Ukupni prihodi iznose 1.729.941 kn po svim izvorima, a ukupni rashodi po svim izvorima iznose 1.735.071 kn. U 2016. godini ostvaren je manjak prihoda od 5.130 kn.

AOP-102 Prihodi po posebnim propisima u 2016. godini iznose 10.323 kn, a u 2015. godini su iznosili 493 kn te su veći za 1.993,90 % jer je sve više korisnika čiji roditelji participiraju za pružene usluge, a u 2016. godini je ostvaren prihod od osiguranja za refundaciju štete u iznosu od 8.851 kn.

AOP-124 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna su u 2015. godini iznosile 13.690 kn, a u 2016. godini iznose 45.300 kn te su veće za 230,90 % u odnosu na 2015. godinu. To su sredstva tekućih donacija. Kapitalne donacije u 2016. godini iznose 200 kn.

AOP-128 Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika u 2016. godini iznose 1.674.318 kn, a za 2015. godinu su iznosili 1.782.562 kn i manji su za 6,10 %, a zbog racionalizacije poslovanja i novog koncepta rada.

AOP -147 Rashodi poslovanja u 2016. godini iznose 1.730.274 kn, a u 2015. godini su iznosili 1.799.391 kn što je manje za 3,80 %, a zbog uštede koje je donio novi način rada.

AOP-148 Rashodi za zaposlene u 2016. godini iznose 1.150.729 kn, a u 2015. godini su iznosili 1.297.506 kn i manji su za 11,30 %. U 2016. godini je prosječno bilo 10 zaposlenih, a u 2015. godini 12 zaposlenih.

AOP-154 Ostali rashodi za zaposlene su u 2015. godini iznosili 70.106 kn, a u 2016. godini iznose 43.604 kn te su manji za 37,80 %, u odnosu na 2015. godinu. Isplaćivali smo jubilarne nagrade, pomoći u slučaju smrti, regres, božićnicu, dar za Sv. Nikolu uvažavajući pri tom odredbe Temelnog kolektivnog ugovora za javne službenike i namještenike (NN 141/12).

AOP-162 Službena putovanja u 2015. godinu su iznosila 12.130 kn, a u 2016. godini iznose 16.628 kn i veći su rashodi za 37,10 % u odnosu na 2015. godinu. U 2016. godini je bila drukčija dinamika službenih putovanja.

AOP-163 Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život u 2016. godini iznosi 47.807 kn, a u 2015. godini je iznosila 42.146 kn što je povećanje rashoda za 13,40 %. Struktura radnika za isplatu naknade za prijevoz u 2016. godini je bila drukčija.

AOP-164 Stručno usavršavanje zaposlenika je u 2015. godini iznosilo 16.255 kn, a u 2016. godini iznosi 9.200 kn što je smanjenje rashoda za 43,40 %. U 2016. godini je bila drukčija dinamika i potreba zaposlenika za edukacijama, stručnim seminarima i konferencijama. Usvojena znanja će im uvelike pomoći u obavljanju svakodnevnih poslova.

AOP-167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi su u 2015. godini iznosili 40.782 kn, a u 2016. godini iznose 51.707 kn i to je povećanje za 26,80 %. Razlog tome je što smo dobili donaciju higijenskih potrepština P & G Zagreb u iznosu od 19.514 kn. Donacija je bila podijeljena obiteljima korisnika usluge poludnevnog boravka.

AOP-171 Rashodi za sitni inventar i auto gume u 2015. godini su iznosili 11.180 kn, a 2016. godini iznose 10.291 kn pa je to smanjenje za 8,00 %. Kupili smo sitni inventar za opremanje arhive. Dobili smo i donaciju sitnog inventara u iznosu od 4.160 kn.

AOP-173 Rashodi za službena, radna i zaštitna odjeća i obuća su u 2015. godini iznosila 3.576 kn, a u 2016. godini 687 kn što je smanjenje za 80,80 %. Potrebe za radnom odjećom i obućom su bile drukčije u 2016. godini.

AOP-175 Rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza su u 2015. godini iznosili 21.029 kn, a u 2016. godini iznose 15.334 kn što je za 27,10 % manje u odnosu na 2015. godinu zbog racionalizacije poslovanja.

AOP-176 Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja su u 2015. godini iznosili 52.356 kn, a u 2016. godini iznose 28.696 kn i manji su za 45,20 %. Održavala se postojeća oprema i prijevozno sredstvo.

AOP-179 Rashodi za zakupnine i najamnine su u 2015. godini iznosili 1.907 kn, a u 2016. godini su iznosili 91.907 kn što je povećanje od 4.719,50 %. Razlog tome je što je plaćanje zakupnine od 10.000,00 kn mjesečno za poslovni prostor od travnja 2016. godine prebačeno na plaćanje direktno Centru, a do onda je Ministarstvo plaćalo zakupninu.

AOP-180 Rashodi za zdravstvene i veterinarske usluge su u 2015. godini iznosili 3.692 kn, a u 2016. godini iznose 2.559 kn i manji su za 30,70 %. Struktura zaposlenih i dinamika zapošljavanja je drukčija pa je manja potreba za zdravstvenim uslugama.

AOP-181 Rashodi za intelektualne i osobne usluge su u 2015. godini iznosili 27.095 kn, a za 2016. godinu iznose 11.226 kn i manji su za 58,60 %. U 2016. godini smo manje koristili usluge odvjetnika u odnosu na 2015. godinu kada smo angžirali odvjetnika prilikom izrade novih ugovora o radu prema novoj Sistematizaciji radnih mjesta i zbog toga što su pokrenuti sudski sporovi vezano uz novu sistematizaciju radnih mjesta.

AOP-183 Rashodi za ostale usluge u 2015. godini su iznosili 11.046 kn, a u 2016. godini iznosi 40.506 kn što je povećanje za 266,70 %. Cijele 2016. godine koristili smo vanjskog pružatelja usluge čišćenja (outsourcing) što na godišnjoj razini iznosi 30.000,00 kn.

AOP-188 Rashodi za premije osiguranja u 2015. godini su iznosili 1.054 kn, a u 2016. godini iznose 3.063 kn i veći su za 190,60 %. U 2016. godini smo plaćali premiju osiguranja imovine za poslovni prostor budući da nam ta obveza proizlazi iz ugovora o zakupu sa Zavodom za javno zdravstvo kopriivničko-križevačke županije.

AOP-193 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su u 2015. godini iznosili 2.988 kn, a u 2016. godini iznose 1.444 kn što je smanjenje od 51,70 %, a zbog drukčijih potreba u odnosu na 2015. godinu.

AOP-209 Rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa u 2015. godini su iznosili 954 kn, a u 2016. godini iznose 1.099 kn što je više za 15,20 % u odnosu na 2015. godinu. Veći je bio promet na ibanu pa je i obračunata i veća naknada usluge platnog prometa.

AOP-211 Zatezne kamate su u 2015 godini iznosile 107 kn, a u 2016. godini iznose 82 kn i manje su za 23,40 %. U 2016. godini su računi dobavljačima plaćani u dospijeću pa je i manji iznos obračunatih kamata od strane dobavljača.

AOP-246 Rashodi za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna su u 2015. godini iznosili 4.080 kn, a u 2016. godini iznose 3.597 kn i manji su za 11,80 %. S obzirom da pružamo uslugu organiziranog stanovanja uz povremenu podršku, manji su bili i izdaci za prava na osobne potrebe koje isplaćuje Centar budući da nam čitave godine kapacitet nije popunjen u cijelosti.

AOP-247 Rashodi za naknade građanima i kućanstvima u naravi su u 2015. godini iznosili 23.635 kn, a u 2016. godini iznose 24.762 kn i veći su za 4,80 %. Kulturno zabavne potrebe i aktivnosti su se odvijale prema planu.

AOP-334 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su u 2015. godini iznosili 4.407 kn, a u 2016. godini iznose 4.797 kn i veći su za 8,80 %. Kupili smo prijenosno računalo s licencom, printer s telefaksom, a putem kapitalne donacije smo dobili opremu (ormarić za cipele).

Ukupno je u 2016. godini ostvareni manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 5.130, kn.

### c.) IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Tijekom 2016. godine imali smo smanjenje imovine u vrijednosti 63.601 kn. Od toga 1.758 kn otpada na proizvedenu dugotrajnu imovinu, a 61.843 kn otpada na sitni inventar. Velik dio proizvedene dugotrajne imovine i sitnog inventara koji su bili oštećeni, zastarjeli, nefunkcionalni i dotrajali smo zbrinuli odvozom glomaznog i elektronskog otpada. Jedan dio glomaznog otpada je završio na deponiju Piškornica Koprivnica, a jedan dio je zbrinut u reciklažnim dvorištima Komunalca Koprivnica.

### d.) IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Obveze za rashode poslovanja na dan 31.12.2016. godine iznose 115.426 kn, a koje se sastoje od :

|                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| -231 -obveza za zaposlene           | 91.192 kn |
| -232- obveze za materijalne rashode | 22.075 kn |
| - 239-ostale tekuće obveze          | 2.159 kn  |

Obveze prema dobavljačima iznose 17.859 kn od čega je u dospijeću od 1 do 60 dana 293 kn, a 17.566 kn je nedospjelo na dan 31.12.2016. godine.

### e.) IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Za pružanje socijalnih usluga utrošili smo u 2016. godini za rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine 1.735.071 kn, a u 2015. godini 1.803.798 kn što je za 3,80 % manje u odnosu na 2015. godinu.

Klasa: 400-05/17-01/2  
Ur.broj: 2137-27-01-01-17-1  
Koprivnica, 30.01.2017.

Osoba za kontakt: Vesna Betlehem  
telefon: 048-655-192

zakonski predstavnik  
ravnatelj:  
Milivoj Androlić

ČOVAN ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI  
**SVITANJE**  
KOPRIVNICA  
Trg Tomislava dr. Bardića 10/10 III. kat

Prilog:  
Prazne tablice uz obavezne Bilješke

Centar za pružanje usluga u zajednici Svitanje

Naziv proračuna, proračunskog i izvanproračunskog korisnika

75430947376

OIB

7106

RKP BROJ

Trg dr. Tomislava Bardeka 10/10 III. kat, Koprivnica

Adresa

Tablica 1: Dani zajmova i primljene otplate

| Red. br. | Vrsta zajmova                | Naziv pravne osobe      | Stanje zajma 1.1. | Primljene otplate glavnice | Dani zajmova u tekućoj godini | Stanje zajma 31. 12. | Revalorizacija/ tečajne razlike u tekućoj godini | Datum izdavanja zajma | Datum dospijeća zajma |
|----------|------------------------------|-------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1        | Tuzemni kratkoročni zajmovi  |                         |                   |                            |                               |                      |  |                       |                       |
|          |                              | <b>UKUPNO</b>           |                   |                            |                               |                      |  |                       |                       |
| 2        | Tuzemni dugoročni zajmovi    |                         |                   |                            |                               |                      |  |                       |                       |
|          |                              | <b>UKUPNO</b>           |                   |                            |                               |                      |  |                       |                       |
|          |                              | <b>UKUPNO (1+2)</b>     |                   |                            |                               |                      |  |                       |                       |
| 3        | Inozemni kratkoročni zajmovi |                         |                   |                            |                               |                      |  |                       |                       |
|          |                              | <b>UKUPNO</b>           |                   |                            |                               |                      |  |                       |                       |
| 4        | Inozemni dugoročni zajmovi   |                         |                   |                            |                               |                      |  |                       |                       |
|          |                              | <b>UKUPNO (3+4)</b>     |                   |                            |                               |                      |  |                       |                       |
|          |                              | <b>UKUPNO (1+2+3+4)</b> |                   |                            |                               |                      |  |                       |                       |

12-22-2017