

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**

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**

Šifra županije: **06**

Šifra grada ili općine: **201**

Razdoblje: **2019-12**

BILJEŠKE UZ FINANSIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2019. GODINU

Tijekom razdoblja siječanj-prosinac 2019. 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 Centra su tijekom izvještajnog razdoblja iz slijedećih izvora financiranja :

- Prihoda državnog proračuna Republike Hrvatske (Državni proračun, IF:11)
- Prihodi po posebnim propisima (participacija i ostali prihodi za sufinanciranje usluga, IF:43)
- Prihod od nenađežnog 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 2019. 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, skrbnici korisnika ili sami korisnici usluge poludnevnog boravka i usluge organiziranog stanovanja uz povremenu podršku. Tekuće donacije su ostvarene od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija i trgovačkih društava. Kapitalnu donaciju smo dobili od trgovačkog društva. Ostali prihodi su doznačeni od Ministarstva za plaćanje rashoda za prijevozno sredstvo.

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

Djelatnost se ostvaruje pružanjem sljedećih vrsta usluga:

- usluga poludnevnog boravka
- usluga cjelodnevnog boravka

- usluga organiziranog stanovanja uz povremenu podršku
- usluga organiziranog stanovanja uz sveobuhvatnu podršku
- usluga savjetovanja i pomaganja bioloških ili udomiteljskih obitelji
- usluga savjetovanja i pomaganja djeci i mladima nakon izlaska iz skrbi i djeci smještenoj u udomiteljskim obiteljima
- usluga savjetovanja i pomaganja posvojiteljskim obiteljima

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 za pružanje usluga u zajednici Svitanje, Koprivnica je Mladen Fajdetić mag.prim. educ..

Na dan 31.12.2019. godine u Centru za pružanje usluga u zajednici Svitanje bilo je 11 zaposlenih.

Bilješke uz finansijske izvještaje za 2019. godinu je sastavila Vesna Betlehem, dipl.oec., voditelj finansijsko-računovodstvenih poslova.

a.) BILANCA

U Bilanci je iskazana dugotrajna nefinansijska imovina, otpis dugotrajne nefinansijske imovine, ispravak vrijednosti dugotrajne nefinansijske imovine i obveze.
Nemamo ugovorne odnose koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i slično).

Na AOP-002 iskazana je nefinansijska imovina koja u 2019. godini iznosi 229.882 kn i povećala se za 30,30 % u odnosu na 2018. godinu kada je iznosila 176.381 kn. U 2019. godine imali smo ulaganje u postrojenje i opremu u iznosu od 26.176 kn IF:61 i kupnju kombi vozila u iznosu od 97.800 kn sredstvima Ministarstva iz IF:O.

Na AOP-24 prijevozna sredstva-stanje na stavci prijevozna sredstva u 2019. godini iznosi 139.163 kn, a u 2018. godini je iznosilo 83.663 kn i veća je vrijednost za 66,30%. U 2019. godini smo nakon isteka leasinga za kombi i isknjiženje istog iz evidencije vozilo kupili kombi vozilo u iznosu od 97.800,00 kn sredstvima Ministarstva iz IF:O.

Na AOP-64 novac u banci i blagajni –stanje novčanih sredstava na kraju 2018. godine je bilo 11.580 kn, a stanje na kraju 2019. godine je 24.414 kn. Stanje novčanih sredstava u banci i blagajni se povećalo za 110,80 %. Imali smo veće prihode od participacija, te smo po sudskim sporovima dobili povrat novčanih sredstava. Po strukturi 7.889 kn su novčana sredstva iz proračuna (IF:11) koja moramo vratiti u proračun do 31.01.2020. godine (vratili smo taj novac 23.01.2020. godine), 5.371 kn su novčana sredstva iz donacije (IF:61), ostale pomoći u iznosu od 673 kn (IF:52) i 10.480 kn prihodi po posebnim propisima (IF:43 koje smo uplatili u državni proračun 23.01.2020. godine).

Na AOP-73 Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo iznose u 2019. godini 8.515 kn i odnose se na potraživanja za bolovanje od HZZO. U 2018. na dan 31.12.2018. nije bilo potraživanja za bolovanje od HZZO.

Na AOP-140 Potraživanja za prihode poslovanja u 2019. godini iznose 591kn i odnose se naplatu nenaplaćenih prihoda od participacije za pružene usluge nakon ispravka vrijednosti potraživanja.

Na AOP-162 obveze i vlastiti izvori u 2019. godini iznose 412.672 kn, a u 2018. godini su bile 334.786 kn što je povećanje od 23,30 % u odnosu na 2018. godinu. U 2019. godini su veće obveze za materijalne rashode zbog drukčije dinamike potreba u odnosu na 2018. godinu i povećale su se tekuće obveze u odnosu na 2018. godinu. U tekuće obveze spadaju obveze za povrat u državni proračun i obveze prema riznici za refundaciju bolovanja na teret HZZO. Sredstva za povrat u državni proračun su sredstva koje smo dobili na ime povrata po sudskim presudama.

AOP-174 Ostale tekuće obveze za 2019. godinu u iznosu od 13.015 kn se sastoje od obveza za povrat sredstava proračuna u državni proračun. Sredstva su vraćena u državni proračun 23.01.2020. godine. Ostale tekuće obveze su u 2018. godini iznosile 1.380 kn, a u 2019. godini iznose 13.015 kn i veće su za 843,10 %. Razlog povećanja ostalih tekućih obveza u 2019. godini u odnosu na 2018. godinu je taj što refundacija bolovanja na teret HZZO nije do kraja zatvorena sa 31.12.2019. godine dok u 2018. godini nije bilo obveza za refundaciju i što imamo obvezu u iznosu od 4.500 kn za povrat u proračun, a radi se o sredstvima koje smo dobili na ime povrata po sudskim presudama.

AOP-224 Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora iz proračuna iznose u 2019. godini 229.882 kn, a u 2018. godini su iznosili 176.380 kn što je povećanje za 30,30 %. U 2019. godini smo nakon isteka leasinga za kombi i isknjiženje istog iz evidencije vozilo kupili kombi vozilo u iznosu od 97.800,00 kn sredstvima Ministarstva iz IF:O.

AOP-232 Višak prihoda poslovanja u 2019. godini iznosi 31.758 kn, a u 2018. godini je iznosio 108.1988 kn što je smanjenje za 70,60 %. Provodila se obvezna korekcija rezultata sukladno čl.82 Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14., 115/15., 87/16., 3/18. i 126/19.) jer je bilo doniranih kapitalnih sredstava, a bilo je i kapitalnih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna. Višak u iznosu od 11.845 kn će služiti za pokrivanje manjka prihoda od nefinancijske imovine, a ostatak u iznosu od 19.913 kn će se utrošiti u 2020. godini.

AOP-236 Manjak prihoda od nefinancijske imovine u 2019. godini iznosi 11.845 kn, a u 2018. godini je iznosio 97.998 kn što je smanjenje za 87,90 %. Provodila se obvezna korekcija rezultata sukladno čl.82 Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14., 115/15., 87/16., 3/18. i 126/19.) jer je bilo doniranih kapitalnih sredstava, a bilo je i kapitalnih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna. Manjak prihoda od nefinancijske imovine će se pokriti s viškom prihoda nakon donošenja odluke o raspodijeli rezultata. Manjak prihoda od nefinancijske imovine je nastao zbog ulaganja doniranih sredstava u opremu.

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

Prihodi iz proračuna pritjecali su u iznosima prema finansijskom planu Centra za 2019. godinu.

Prihodi iz proračuna ostvareni su u iznosu od 2.032.262 kn.

Prihodi od tekućih donacija iznose 26.475 kn.

Prihodi od kapitalnih donacija iznose 14.331 kn.

Prihodi po posebnim propisima iznose 20.789 kn.

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika 97.800 kn.

Ukupni prihodi iznose 2.191.657 kn po svim izvorima, a ukupni rashodi po svim izvorima iznose 2.177.740 kn. Preneseni višak iz 2018. godine iznosi 5.996 kn. U 2019. godini ostvaren je višak od 13.917 kn. Višak prihoda koji će biti raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 19.913 kn.

AOP-69 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna u 2018. godini su iznosili 6.234 kn, a u 2019. godini iznose 97.800 kn i veći su za 1.468,80 %. U 2019. godini smo imali kapitalni prijenos između proračunskih korisnika u iznosu od 97.800 kn za kupnju kombi vozila.

AOP-111 Prihodi po posebnim propisima u 2019. godini iznose 20.789 kn, a u 2018. godini su iznosili 5.912 kn te su veći za 251,60 %. U 2019. godini je ostvaren veći prihod po posebnim propisima jer je su veće obveze roditelja i korisnika za participiraju za usluge poludnevnog boravka, a isto tako i za usluge organiziranog stanovanja uz povremenu podršku. Uspjeli smo u 2019. godini naplatiti i zaostalo dugovanje u iznosu od 3.061 kn.

AOP-127 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna su u 2018. godini iznosile 13.207 kn, a u 2019. godini iznose 40.806 kn te su veće za 209,00 % u odnosu na 2018. godinu. Sredstva tekućih donacija u 2019. godini iznose 26.475 kn. Kapitalnih donacija u 2019. godini je bilo u iznosu od 14.331 kn.

AOP-149 Rashodi za zaposlene su u 2018. godini iznosili 1.281.953 kn, a u 2019. godini iznose 1.416.466 kn te su veći za 10,50 %, u odnosu na 2018. godinu. U 2019. godini smo cijele godine imali 11 zaposlenih radnika. Do 01.04.2019. godine smo imali zaposlenog na mjestu odgajatelja bivšeg ravnatelja, a sa 20.05.2019. zaposlena je radnica na zamjeni za bolovanje.

AOP-162 Rashodi za službena putovanja su u 2018. godini iznosili 17.547 kn, a u 2019. godini iznose 12.826 kn što je smanjenje od 26,90 %. Bila je drukčija dinamika održavanja i drukčije potrebe za konferencijama, radionicama i seminarima za zaposlene.

AOP-164 Rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika u 2019. godini iznose 7.656 kn, a u 2018. godini su iznosili 11.565 kn i manji su za 33,80 %. Bila je drukčija dinamika stručnog usavršavanja zaposlenika i bilo je više konferencija, radionica i seminara za koje se plaćala kotizacija za sudjelovanje.

AOP-167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi su u 2018. godini iznosili 35.853 kn, a u 2019. godini iznose 41.451 kn i to je povećanje za 15,60 %. Razlog tome je što smo imali drugačije potrebe za uredskim i ostalim materijalom u odnosu na 2019. godinu.

AOP-169 Rashodi za energiju su u 2018. godini iznosili 60.822 kn, a u 2019. godini iznose 51.947 kn i manji su za 14,60 %. U 2019. godini smo potrošili manje goriva za 11.325 kn. Osobne automobile u najvećem obimu koriste stručne radnice za odlazak do korisnika kako bi im pružale usluge savjetovanja i pomaganja. Usluge savjetovanja i pomaganja pružamo u Koprivničko-križevačkoj županiji i u dijelu Varaždinske županije. Korisnike usluge poludnevног boravka iz Koprivnice i bliže okolice vozimo svakodnevno kombi vozilom u naše sjedište gdje im se pruža usluga poludnevног boravka. Potrošnja goriva ovisi o strukturi korisnika kao i mjestu njihovog boravišta.

AOP-170 Rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje su u 2018. godini iznosili 1.456 kn, a u 2019. godini iznose 2.149 kn i veći su za 47,60 %. U 2019. godini je bila veća potreba za materijalom i dijelovima za tekuće i investicijsko održavanje.

AOP-171 Rashodi za sitni inventar i auto gume u 2018. godini su iznosili 12.918 kn, a u 2019. godini iznose 2.251 kn pa je to smanjenje za 82,60 %. Druččija je bila potreba za sitnim inventarom i auto gumama. U 2018. godini smo kupovali auto gume.

AOP-173 Rashodi za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću su u 2018. godini iznosili 0,00 kn, a u 2019. godini iznosi 3.890 kn. Kupovala se radna obuća i torbe za radnike prema čl.35 Kolektivnog ugovora za djelatnost socijalne skrbi (NN 61/2018).

AOP-176 Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja su u 2018. godini iznosili 33.180 kn, a u 2019. godini iznose 24.418 kn i manji su za 26,40 %. Održavala se postojeća oprema i prijevozna sredstva prema potrebi.

AOP-177 Rashodi za promidžbe informiranja su u 2018. godini iznosili 11.009 kn, a u 2019. godini iznose 1.920 kn i manji su za 82,60 %. U 2018. godini se dva put provodio natječaj za izbor ravnatelja za što je za oglašavanje u Narodnim novinama i dnevnim novinama (Večernji list) utrošeno 9.089 kn, a u 2019. godini tog troška nije bilo.

AOP-180 Rashodi za zdravstvene i veterinarske usluge su u 2018. godini iznosili 2.572 kn, a u 2019. godini iznose 8.030 kn i veći su za 212,20 %. Radnici su obavljali sistematske pregledе prema odredbama čl.43 Kolektivnog ugovora za djelatnost socijalne skrbi (NN 61/2018).

AOP-181 Rashodi za intelektualne i osobne usluge u 2018. godini su iznosili 13.047 kn, a u 2019 godini iznose 9.800 kn što je smanjenje za 24,90 %. Druččija je bila dinamika potreba za intelektualnim uslugama.

AOP-186 Naknade za rad predstavničkih tijela su u 2018. godine iznosile 10.918 kn, a u 2019. godini iznose 9.879 kn što je smanjenje za 9,50 %. Druččija je bila dinamika održavanja sjednica Upravnog vijeća u 2019. godini.

AOP-187 Rashodi za premije osiguranja u 2018. godini su iznosili 6.202 kn, a u 2019. godini iznose 8.908 kn i veći su za 43,60 %. U 2019. godini smo postali vlasnici trećeg vozila za koji smo bili dužni platiti premiju osiguranja.

AOP-192 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su u 2018. godini iznosili 1.093 kn, a u 2019. godini iznose 1.672 kn što je povećanje od 53,00 %, a zbog drukčijih potreba u odnosu na 2018. godinu.

AOP-208 Rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa u 2018. godini su iznosili 1.961 kn, a u 2019. godini iznose 1.273 kn što je manje za 35,10 % u odnosu na 2018. godinu. Manji je bio promet na ibanu pa je i obračunata i manja naknada usluge platnog prometa.

AOP-210 Zatezne kamate su u 2018. godini iznosile 24 kn, a u 2019. godini iznose 9 kn i manje su za 62,50 %. U 2019. godini je bilo manje plaćenih računa sa zakašnjenjem pa je i manji iznos obračunatih kamata od strane dobavljača.

AOP-242 Rashodi za tekući prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna u 2018. su iznosili 459 kn, a u 2019. godini iznose 4.621 kn i veći su za 906,00 %. Radi se o sredstvima s IF:43 - prihodi po posebnim propisima (participacija i ostali prihodi za sufinsanciranje usluga).

AOP-254 Rashodi za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna su u 2018. godini iznosili 1.909 kn, a u 2019. godini iznose 1.100 kn i manji su za 42,40 %. U 2018. godini je bila drugačija struktura korisnika usluga organiziranog stanovanja uz povremenu podršku te su bili i veći izdaci za prava na osobne potrebe koje isplaćuje Centar.

AOP-255 Rashodi za naknade građanima i kućanstvima u naravi su u 2018. godini iznosili 20.515 kn, a u 2019. godini iznose 32.913 kn i veći su za 60,40 %. Kulturno zabavne potrebe i aktivnosti su se odvijale prema planu.

AOP-341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su u 2018. godini iznosili 97.998 kn, a u 2019. godini iznose 123.976 kn i veći su za 26,50 %. Kupili smo opremu za uređenje prostora stambenih zajednica i za prostor poludnevног boravka u Koprivnici sredstvima donacije te smo kupili kombi vozilo iz ostalih prihoda..

Ukupno je u 2019. godini ostvaren manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 123.976 kn.

c.) IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Za pružanje socijalnih usluga utrošili smo u 2019. godini za rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine 2.177.740 kn, a u 2018. godini 2.041.808 kn što je za 6,70 % više u odnosu na 2018. godinu. Od ukupnog iznos 2.079.940 kn pripada funkciji obitelj i djeca, a 97.800 kn se odnosi na aktivnost socijalne pomoći stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima.

d.) IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Tijekom 2019. godine nismo imali niti povećanje niti smanjenje u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

e.) IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

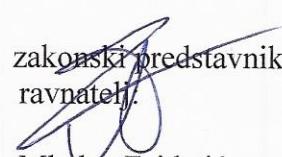
Obveze za rashode poslovanja na dan 31.12.2019. godine iznose 162.285 kn, a koje se sastoje od :

| | |
|-------------------------------------|------------|
| -231 -obveza za zaposlene | 117.672 kn |
| -232- obveze za materijalne rashode | 31.598 kn |
| -239 -ostale tekuće obveze | 13.015 kn |

Obveze prema dobavljačima iznose 23.102 kn. Sve obveze prema zaposlenima i prema dobavljačima su nedospjеле na dan 31.12.2019. godine.

Klasa: 400-02/20-01/1
Ur.broj: 2137-27-01-02-20-1
Koprivnica, 31.01.2020.

osoba za kontakt:
Vesna Betlehem
voditelj finansijsko-računovodstvenih poslova
telefon: 048-655-192


zakonski predstavnik:
ravnatelj
Mladen Fajdetić, mag.prim.educ

M.P. MJESENJE UZETOGA U ZAGREBOM
SVITANJE
KOPRIVNICA
Trg Tomislava Mr. Kardelja 10/10 III. kat