

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: **086 MINISTARSTVO RADA, MIROVINSKOG SUSTAVA, OBITELJI I SOCIJALNE POLITIKE**
Glava: **60 PRORAČUNSKI KORISNICI U SOCIJALNOJ SKRBI**
Šifra djelatnosti : **8790**
Šifra županije: **06**
Šifra grada ili općine: **201**
Razdoblje: **2020-12**

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2020. GODINU

Tijekom razdoblja siječanj-prosinac 2020. 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 nenadležnog proračuna za naknade i pomoći-socijalni program (IF:52)
- Prihodi od donacije fizičkih osoba, neprofitnih organizacija i trgovačkih društava (IF:61).

Sredstva za financiranje Centra koja su osigurana u Državnom proračunu za 2020. godinu planirana su u razdjelu 102-Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku, glavi 08-Socijalna skrb do 12.11.2020., a od 13.11.2020. u razdjelu 086-Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike (u tekstu koji slijedi: Ministarstvo), glavi 60-proračunski korisnici u socijalnoj skrbi. 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. Kapitalne donacije smo dobili od fizičke osobe i trgovačkog društva.

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

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 31.12.2020. godine u Centru za pružanje usluga u zajednici Svitanje bilo je 13 zaposlenih.

Bilješke uz financijske izvještaje za 2020. godinu je sastavila Vesna Betlehem, dipl.oec., voditelj financijsko-računovodstvenih poslova.

a.) BILANCA

U Bilanci je iskazana dugotrajna nefinancijska imovina, otpis dugotrajne nefinancijske imovine, ispravak vrijednosti dugotrajne nefinancijske 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 nefinancijska imovina koja u 2020. godini iznosi 175.459 kn, a u 2019. godini je iznosila 229.882 kn i smanjila se za 23,70 % u odnosu na 2019. 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-007 Proizvedena dugotrajna imovina vrijednost je 175.459 kn za 2020. godinu, dok je za 2019. godinu vrijednost iznosila 229.736 kn i manja je za 23,60 %. Razlog tome je što je ukupno povećana vrijednost dugotrajne imovine u 2020 godini za 14.732 kn. Otpisana je dugotrajna imovina u vrijednosti od 1.689 kn. Ispravak vrijednosti za postrojenja i opremu je u 2019. godini iznosio 317.225 kn, a u 2020. godini iznosi 347.805 kn i veći je za 9,6% u odnosu na 2019. godinu. Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava za 2019. godinu je iznosio 134.957 kn, a u 2020. godini iznosi 171.697 kn i veći je za 27,20% u 2020. godini. Sve je to utjecalo na smanjenje vrijednosti dugotrajne godine u odnosu na 2019. godinu.

Na AOP-64 Novac u banci i blagajni –stanje novčanih sredstava na kraju 2019. godine je bilo 24.414 kn, a stanje na kraju 2020. godine je 19.333 kn. Stanje novčanih sredstava u banci i blagajni se smanjilo za 20,80%. U 2020. godini smo vratili sve prihode po posebnim prihodima IF:43. Po strukturi 12.790 kn su novčana sredstva iz proračuna (IF:11) koja moramo vratiti u proračun do 31.01.2021. godine (vratili smo taj novac 21.01.2021. godine), 5.871 kn su novčana sredstva iz donacije (IF:61) i ostale pomoći u iznosu od 673 kn (IF:52).

Na AOP-73 Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo iznose u 2020. godini 66.334 kn i odnose se na potraživanja za bolovanje od HZZO., a u 2019 su depoziti, jamčevni polozi i potraživanja za zaposlene su iznosili 8.515 kn i veću su za 679 %. Razlog tome je taj što u prosincu 2020. godine nismo zatvarali potraživanja od HZZO-a i nismo smanjivali obvezu prema Državnoj riznici, a prema obavijesti pristigloj od nadležnog Ministarstva.

Na AOP-141 Potraživanja za prihode poslovanja u 2020. godini iznose 1.601kn, a u 2019. godini su iznosili 591 kn i veća su potraživanja za 170,90 %, u odnosu na 2019. godinu Potraživanja se odnose na naplatu nenaplaćenih prihoda od participacije za pružene usluge nakon ispravka vrijednosti potraživanja.

Na AOP-153 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade su u 2019. godini iznosile 3.579 kn, a u 2020. godini iznose 4.699 kn što je za 31,30 % više u odnosu na 2019. godinu. Potraživanja se odnose na naplatu nenaplaćenih prihoda od participacije za pružene usluge.

Na AOP-169 Obveze u 2020. godini iznose 234.115 kn, a u 2019. godini su bile 162.286 kn što je povećanje od 44,30 % u odnosu na 2019. godinu. U 2020. godini su veće obveze za materijalne rashode za zaposlene budući da je troje zaposlenih na dugotrajnom bolovanju pa su zaposleni novi zaposlenici kao njihove zamjene.

AOP-180 Ostale tekuće obveze za 2020. godinu u iznosu od 79.123 kn se sastoje od obveza za povrat sredstava proračuna u državni proračun. Sredstva su vraćena u državni proračun 21.01.2021. godine u iznosu od 12.790 kn. Ostale tekuće obveze su u 2019. godini iznosile 13.015 kn, a u 2020. godini iznose 79.123 kn i veće su za 507,90 %. Razlog tome je taj što u prosincu 2020. godine nismo zatvarali potraživanja od HZZO-a u iznosu od 66.334 kn i nismo smanjivali obvezu prema Državnoj riznici, a prema obavijesti pristigloj od nadležnog Ministarstva.

AOP-230 Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora iz proračuna iznose u 2020. godini 175.459 kn, a u 2019. godini su iznosili 229.882 kn što je smanjenje za 23,70 %. Razlog tome je što je ukupno povećana vrijednost dugotrajne imovine u 2020 godini za 14.732 kn. 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-239 Višak prihoda poslovanja u 2020. godini iznosi 6.544 kn, a u 2019. godini je iznosio 31.758 kn što je smanjenje za 79,40 %. Provodila se obvezna korekcija rezultata sukladno čl.82 Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14., 115/15., 87/16., 3/18., 126/19. i 108/20.) jer je bilo doniranih kapitalnih sredstava, a bilo je i kapitalnih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna. Višak u iznosu od 6.544 kn će se utrošiti tijekom 2021. godine, a po strukturi su to sredstva iz IF 61 u iznosu od 5.871 kn, i 673 kn iz IF 52.

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

Prihodi iz proračuna pritekali su u iznosima prema financijskom planu Centra za 2020. godinu.

Prihodi iz proračuna ostvareni su u iznosu od 1.891.554 kn.

Prihodi od tekućih donacija iznose 29.693 kn.

Prihodi od kapitalnih donacija iznose 3.500 kn.

Prihodi po posebnim propisima iznose 16.700 kn.

Ukupni prihodi iznose 1.941.447 kn po svim izvorima, a ukupni rashodi po svim izvorima iznose 1.940.947 kn. Preneseni višak iz 2019. godine iznosi 6.044 kn. U 2020. godini ostvaren je višak od 500 kn. Višak prihoda koji će biti raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 6.544 kn.

AOP-111 Prihodi po posebnim propisima u 2020. godini iznose 16.700 kn, a u 2019. godini su iznosili 20.789 kn te su manji za 19,70 %. 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 2019. godini iznosile 40.806 kn, a u 2020. godini iznose 33.193 kn te su manje za 18,70 % u odnosu na 2019. godinu. Sredstva tekućih donacija u 2020. godini iznose 29.693 kn. Kapitalnih donacija u 2020. godini je bilo u iznosu od 3.500 kn.

AOP-155 Ostali rashodi za zaposlene su u 2019. godini iznosili 38.326 kn, a u 2020. godini iznose 59.634 kn te su veći za 55,60 %, u odnosu na 2019. godinu. U 2020. godini su isplaćeni regres, božićnica i dar za djecu u iznosu isplaćeni u većem iznosu u odnosu na 2019. godinu, a prema Dodatku Temeljnog kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama (NN 123/19). Vršili smo isplatu jubilarnih naknada, naknade za neiskorišteni godišnji odmor, naknadu za smrtni slučaj i ostale navedene rashode zaposlene.

AOP-162 Rashodi za službena putovanja su u 2019. godini iznosili 12.826 kn, a u 2020. godini iznose 3.876 kn što je smanjenje od 69,80 %. Bilo je manje službenih putovanja zbog epidemije uzrokovane bolešću COVID-19.

AOP-164 Rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika u 2020. godini iznose 9.200 kn, a u 2019. godini su iznosili 7.656 kn i veći su 20,20 %. Bila je drukčija dinamika stručnog usavršavanja zaposlenika.

AOP-167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi su u 2019. godini iznosili 41.451 kn, a u 2020. godini iznose 56.372 kn i to je povećanje za 36,00 %. Razlog tome je što smo imali drugačije potrebe za uredskim i ostalim materijalom u odnosu na 2020. godinu.

AOP-168 Materijal i sirovine -rashodi za materijal i sirovine su u 2019. godini iznosili 137.101 kn, a u 2020. godini iznose 107.561 kn i manji su za 21,50 %. Radili smo smanjenim opsegom zbog epidemije uzrokovane bolešću COVID-19.

AOP-169 Rashodi za energiju su u 2019. godini iznosili 51.947 kn, a u 2020. godini iznose 46.006 kn i manji su za 11,40 %. U 2020. godini smo potrošili manje goriva. 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 poludnevnog boravka iz Koprivnice i bliže okolice vozimo svakodnevno kombi vozilom u naše sjedište gdje im se pruža usluga poludnevnog boravka. Potrošnja goriva ovisi o strukturi korisnika kao i mjestu njihovog boravišta. Radili smo smanjenim opsegom zbog epidemije uzrokovane bolešću COVID-19.

AOP-170 Rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje su u 2019. godini iznosili 2.149 kn, a u 2020. godini iznose 537 kn i manji su za 75,00 %. U 2020. godini je bila veća potreba za materijalom i dijelovima za tekuće i investicijsko održavanje.

AOP-171 Rashodi za sitni inventar i auto gume u 2019. godini su iznosili 2.251 kn, a u 2020. godini iznose 7.111 kn pa je to povećanje za 215,90 %. Drukčija je bila potreba za sitnim inventarom i auto gumama. U 2020. godini smo kupovali auto gume za kombi vozilo.

AOP-176 Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja su u 2019. godini iznosili 24.418 kn, a u 2020. godini iznose 37.688 kn i veći su za 54,30 %. Održavala se postojeća oprema i prijevozna sredstva prema potrebi. U 2020. godini su se značajna sredstva utrošila na održavanje prijevoznih sredstava.

AOP-177 Rashodi za promidžbe informiranja su u 2019. godini iznosili 1.920 kn, a u 2020. godini iznose 5.261 kn i veći su za 174,00 %. U 2020. godini se raspisivao javni natječaj za radno mjesto ekonom-vozač koji se oglašavao u Narodnim novinama, a u 2019. godini tog troška nije bilo.

AOP-180 Rashodi za zdravstvene i veterinarske usluge su u 2019. godini iznosili 8.030 kn, a u 2020. godini iznose 3.061 kn i manji su za 61,90 %. Radnici su obavljali sistematske preglede prema odredbama čl. 43 Kolektivnog ugovora za djelatnost socijalne skrbi (NN 61/2018) u 2019. godini.

AOP-181 Rashodi za intelektualne i osobne usluge u 2019. godini su iznosili 9.800 kn, a u 2020. godini iznose 20.371 kn što je povećanje za 107,90 %. Drukčija je bila dinamika potreba za intelektualnim uslugama. Korištene su usluge odvjetnika u većem opsegu u 2020. godini, a izvršavali smo periodička ispitivanja iz zaštite na radu.

AOP-186 Naknade za rad predstavničkih tijela su u 2019. godine iznosile 9.879 kn, a u 2020. godini iznose 8.548 kn što je smanjenje za 13,50 %. Drukčija je bila dinamika održavanja sjednica Upravnog vijeća u 2020. godini.

AOP-187 Rashodi za premije osiguranja u 2019. godini su iznosili 8.908 kn, a u 2020. godini iznose 7.382 kn i manji su za 17,10 %. U 2020. godini je od strane Središnjeg državnog ureda za javnu nabavu potpisan je okvirni ugovor za premije osiguranja od automobilske odgovornosti koje su povoljnije pa je i rashod za premije osiguranja za 2020. godinu manji.

AOP-192 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su u 2019. godini iznosili 1.672 kn, a u 2020. godini iznose 5.528 kn što je povećanje od 230,60 %, a zbog drukčijih potreba u odnosu na 2019. godinu. U 2020. godini smo platili sudske pristojbe za sporove.

AOP-208 Rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa u 2019. godini su iznosili 1.273 kn, a u 2020. godini iznose 1.494 kn što je više za 17,40 % u odnosu na 2019. godinu. Veći je bio promet na ibanu pa je i obračunata i veća naknada usluge platnog prometa.

AOP-210 Zatezne kamate su u 2019. godini iznosile 9 kn, a u 2020. godini iznose 12 kn i veće su za 33,30 %. U 2020. godini je bilo više plaćenih računa sa zakašnjenjem pa je i veći iznos obračunatih kamata od strane dobavljača.

AOP-242 Rashodi za tekući prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna u 2019. godini su iznosili 4.621 kn, a u 2020. godini iznose 16.700 kn i veći su za 261,40 %. Radi se o sredstvima s IF:43 - prihodi po posebnim propisima (participacija i ostali prihodi za sufinanciranje usluga).

AOP-254 Rashodi za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna su u 2019. godini iznosili 1.100 kn, a u 2020. godini iznose 1.300 kn i veći su za 18,20 %. U 2020. godini je bila drugačija dinamika izdataka za prava na osobne potrebe koje isplaćuje Centar.

AOP-255 Rashodi za naknade građanima i kućanstvima u naravi su u 2019. godini iznosili 32.913 kn, a u 2020. godini iznose 328 kn i manji su za 99,00 %. Kulturno zabavne potrebe i aktivnosti su bile svedene na minimum, a odvijale su se smanjenim opsegom zbog epidemije uzrokovane bolešću COVID-19.

AOP-341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su u 2019. godini iznosili 123.976 kn, a u 2020. godini iznose 3.500 kn i manji su za 97,20 %. Dobili smo računalnu opremu u iznosu od 3.500,00 kn.

Ukupno je u 2020. godini ostvareni je višak prihoda u iznosu od 500 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 2020. godini 1.940.947 kn što je za 10,90 % manje u odnosu na 2019. godinu.

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

U 2020. godini smo imali povećanje imovine u obujmu u iznosu od 11.232 kn. Od nadležnog ministarstva smo dobili opremu bez naknade.

Imali smo i smanjenje vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 1.689 kn za osnovna sredstva koja nisu pronađena prilikom inventure. Do smanjenja u iznosu od 330 kn je došlo na sitnom inventaru koji je darovan korisnicima.

e.) IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Obveze za rashode poslovanja na dan 31.12.2020. godine iznose 234.115 kn, a koje se sastoje od :

-231 - obveza za zaposlene	126.435 kn
-232 - obveze za materijalne rashode	28.556 kn
-234 – obveze za financijske rashode	1 kn
-239 - ostale tekuće obveze	79.123 kn

Obveze prema dobavljačima iznose 18.639 kn od kojih je 216 kn dospjelo i nalazi se u prekoračenju od jednog do šezdeset dana.

KLASA: 400-02/21-01/1
URBROJ: 2137-27-01-02-21-1
Koprivnica, 29.01.2021.

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

zakonski predstavnik:
ravnatelj:

Mladen Fajdetić, mag.prim.educ

M.P.