

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: **2021-12**

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. GODINU

Tijekom razdoblja siječanj-prosinac 2021. 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 učešća za pomoći (IF:12)
- Europski socijalni fond (ESF) (IF:561)

Sredstva za financiranje Centra koja su osigurana u Državnom proračunu za 2021. godinu planirana su 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 trgovačkog društva. Od 01. srpnja 2021. godine smo započeli rad u sklopu ESF projekta, Ugovor broj 02.2.2.12.011 „Zrno nade za nas mlade“ i stoga imamo prihode na tekućim pomoćima institucija i tijela EU. U prosincu smo postali korisnici mjere pripravnštva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje pa koristimo tekuće pomoći od HZZ-a.

Djelatnost Centra je pružanje socijalnih usluga za djecu i mlade 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.

U Ustanovi se obavljaju stručni, računovodstveni i pomoćno-tehnički poslovi.

Uslugu poludnevnog boravka pružamo na tri lokacije: u Koprivnici, Ludbregu i u Đurđevcu. Kapacitet poludnevnog boravka u Koprivnici je za dvadeset korisnika. Kapacitet poludnevnog boravka u Ludbregu za deset korisnika. Dok je Kapacitet u Đurđevcu predviđen za četrnaest korisnika.

Pružamo i uslugu organiziranog stanovanja uz povremenu podršku čiji je kapacitet za četvero korisnika.

Stručni radnici pružaju usluge savjetovanja i pomaganja u pravilu u domaćinstvima bioloških i udomiteljskih obitelji, vrše uslugu savjetovanja i pomaganja djeci i mladima nakon izlaska iz skrbi i djeci smještenoj u udomiteljskim obiteljima te vrše grupne edukacije udomitelja. Usluge se pružaju na području Koprivničko- križevačke županije i dijelu Varaždinske županije (nadležnost CZSS Ludbreg).

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

Na dan 31.12.2021. godine u Centru za pružanje usluga u zajednici Svitanje bilo je 13 zaposlenih.

Bilješke uz financijske izvještaje za 2021. 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 2021. godini iznosi 355.286 kn, a u 2020. godini je iznosila 175.459 kn i povećala se za 102,50 % odnosu na 2020. U 2021. godini smo sredstvima iz EU projekta nabavili dva nova osobna vozila KIA Stonic u

iznosu od 229.300 kn (IF561 i 12) čije povećanje se vidi na AOP-024. Donirana su nam i kapitalna sredstva od trgovačkih društva u iznosu od 26.595,00 kn

Na AOP-64 Novac u banci i blagajni –stanje novčanih sredstava na kraju 2020. godine je bilo 19.333 kn, a stanje na kraju 2021. godine je 104.901 kn. Stanje novčanih sredstava u banci i blagajni se povećalo za 454,40%. U 2021 godini smo vratili sve prihode po posebnim prihodima IF:43. Po strukturi 5.964 kn su novčana sredstva iz proračuna (IF:11) koja moramo vratiti u proračun do 31.01.2022. godine (vratili smo taj novac 24.01.2022. godine), 11.948 kn su novčana sredstva iz donacije (IF:61), ostale pomoći u iznosu od 673 kn (IF:52, A 795010) i 86.316 kn (IF:52, A 734192) sredstva HZZ za mjeru pripravnštva.

Na AOP-73 Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo iznose u 2021. godini 129.998 kn i odnose se na potraživanja za više plaćene poreze i doprinose prema godišnjem obračunu poreza i prireza na dohodak u iznosu od 1.925 kn i potraživanja za bolovanje od HZZO u iznosu od 128.073 kn, te potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 410 kn, a u 2020 su depoziti, jamčevni polozi i potraživanja za zaposlene su iznosili 66.334 kn i veći su za 93,10 % u 2021. godini. Razlog tome je taj što u prosincu 2021. godine nismo zatvarali potraživanja od HZZO-a i nismo smanjivali niti obvezu prema Državnoj riznici jer nije stigla obavijest od nadležnog Ministarstva.

Na AOP-154 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade su u 2020. godini iznosile 4.699 kn, a u 2021. godini iznose 3.599 kn što je za 23,40 % manje u odnosu na 2020. godinu. Potraživanja se odnose na naplatu nenaplaćenih prihoda od participacije za pružene usluge.

Na AOP-169 Obveze u 2021. godini iznose 1.039.862 kn, a u 2020 godini su bile 420.817 kn što je povećanje od 147,10 % u odnosu na 2020. godinu. U 2021. godini su veće obveze za tekuće rashode u kojima se nalaze obveze prema riznici za refundaciju bolovanja na teret HZZO u iznosu od 128.073 kn. Jedan od razloga je taj što u prosincu 2021. godine nismo zatvarali potraživanja od HZZO-a u iznosu od 128.073 kn i nismo smanjivali obvezu prema Državnoj riznici, a prema obavijesti pristigloj od nadležnog Ministarstva. Obaveze za materijalne rashode su nam porasle za 129,70 % zbog rashoda za usluge promidžbe i informiranja u sklopu provođenja EU projekta. A nastale su u sklopu projekta i obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 229.300 kn, za nabavu dva osobna vozila.

AOP-231 Vlastiti izvori iznose u 2021. godini 456.559 kn, a u 2020. godini su iznosili 183.604 kn što je povećanje za 148,70 %. Razlog tome je što je ukupno povećana vrijednost dugotrajne imovine u 2021. U 2021. godini smo sredstvima iz EU projekta nabavili dva nova osobna vozila KIA Stonic u iznosu od 229.300 kn (IF561 i 12). Donirana su nam i kapitalna sredstva od trgovačkih društva u iznosu od 26.595,00 kn

AOP-239 Višak prihoda poslovanja u 2021. godini iznosi 100.862 kn, a u 2020. godini je iznosio 6.544 kn što je povećanje za 1.441,30 %. Na račun su nam uplaćena sredstva od HZZ za provođenje mjere pripravnštva u iznosu od 86.316 kn. 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, kapitalnih pomoći od institucija i tijela EU, te prihoda za financiranje nefinancijske imovine. Višak u iznosu od 14.546 kn će se utrošiti tijekom 2022. godine.

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

Prihodi iz proračuna pritekali su u iznosima prema financijskom planu Centra za 2021. godinu.

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU ostavreni su u iznosu od 322.437 kn.

Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU ostavreni su u iznosu od 487 kn.

Tekuće pomoći od HZZ iznose 86.316 kn.

Prihodi po posebnim propisima iznose 10.261 kn.

Prihodi od tekućih donacija iznose 42.891 kn.

Prihodi od kapitalnih donacija iznose 26.595 kn.

Prihodi iz proračuna ostvareni su u iznosu od 1.769.988 kn.

Prihodi iz proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 86 kn.

Ukupni prihodi iznose 2.259.061 kn po svim izvorima, a ukupni rashodi po svim izvorima iznose 2.164.743 kn. Preneseni višak iz 2020. godine iznosi 6.044 kn. U 2021. godini ostvaren je višak od 94.318 kn. Višak prihoda koji će biti raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 100.862 kn.

AOP-045 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u 2021. godini iznose 409.240 kn. Od 01. srpnja 2021. godine smo započeli rad u sklopu ESF projekta, Ugovor broj 02.2.2.12.011 „Zrno nade za nas mlade“ i stoga imamo prihode na tekućim pomoćima institucija i tijela EU u iznosu od 322.924 kn. U prosincu smo postali korisnici mjere pripravnštva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje pa koristimo tekuće pomoći od HZZ-a u iznosu od 86.316 kn. Gore navedene mjere nisu se koristile u 2020. godini.

AOP-112 Prihodi po posebnim propisima u 2021. godini iznose 10.261 kn, a u 2020. godini su iznosili 16.700 kn te su manji za 38,60 %. U 2020. 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.

AOP-123 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna su u 2020. godini iznosile 33.193 kn, a u 2021. godini iznose 69.486 kn te su veće za 109,30 % u odnosu na 2020. godinu. Sredstva tekućih donacija u 2021. godini iznose 42.891 kn. Kapitalnih donacija u 2021. godini je bilo u iznosu od 26.595 kn.

AOP-155 Ostali rashodi za zaposlene su u 2020. godini iznosili 59.634 kn, a u 2021. godini iznose 68.911 kn te su veći za 15,60 %, u odnosu na 2020. godinu. U 2021. godini su isplaćeni regres u većem iznosu u odnosu na 2020. godinu zbog fluktuacije radnika, 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, naknade za duže bolovanje, dar Sv. Nikole, božićnicu .

AOP-160 Rashodi za službena putovanja su u 2020. godini iznosili 3.876 kn, a u 2021. godini iznose 4.647 kn što je povećanje od 19,90 %. Bilo je više službenih putovanja u odnosu na 2020. godinu.

AOP-165 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi su u 2020. godini iznosili 56.372 kn, a u 2021. godini iznose 41.596 kn i to je smanjenje za 26,20 %. Razlog tome je što smo imali drugačije potrebe za uredskim i ostalim materijalom u odnosu na 2020. godinu.

AOP-166 Materijal i sirovine -rashodi za materijal i sirovine su u 2020. godini iznosili 107.561 kn, a u 2021. godini iznose 132.539 kn i viši su za 23,20 %. Radili smo u veće opsegu u odnosu na 2020. godinu kada se radilo manje zbog epidemije uzrokovane bolešću COVID-19.

AOP-167 Rashodi za energiju su u 2020. godini iznosili 46.0067 kn, a u 2021. godini iznose 52.561 kn i veći su za 14,20 %. 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. Radilo se smanjenim opsegom zbog epidemije uzrokovane bolešću COVID-19 u 2020. godini..

AOP-168 Rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje su u 2020. godini iznosili 537 kn, a u 2021. godini iznose 1.518 kn i veći su za 182,70 %. U 2021. godini je bila veća potreba za materijalom i dijelovima za tekuće i investicijsko održavanje.

AOP-169 Rashodi za sitni inventar i auto gume u 2020. godini su iznosili 7.111 kn, a u 2021. godini iznose 9.482 kn pa je to povećanje za 33,30 %. Drukčija je bila potreba za sitnim inventarom i auto gumama. U 2020. godini smo kupovali auto gume za kombi vozilo.

AOP-173 Usluge telefona, pošte i prijevoza u 2020. godini su iznosili 16.376 kn, a u 2021. godini iznose 26.822 kn i veći su za 63,80 %. U 2021. godini uočen je porast troškova na fiksnoj telefoniji. Prostor koji koristimo je u zakupu i dužni smo plaćati režijske troškove u utvrđenom postotku. Račun za fiksnu telefoniju Zakupodavca -Zavoda za javno zdravstvo koprivničko-križevačke županije je porastao značajno zbog epidemije COVID-19, a sami time je naš udio plaćanja porastao. Početkom godine smo na temelju Okvirnog sporazuma-elektroničke komunikacijske usluge u pokretnoj mreži Središnjeg državnog ureda za javnu nabavu sklopili ugovor i nabavili mobilne uređaje. Trošak ugovora je veći u odnosu na prijašnji trošak putem bonova.

AOP-174 Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja su u 2020. godini iznosili 37.688 kn, a u 2021. godini iznose 26.632 kn i manji su za 29,30 %. Održavala se postojeća oprema i prijevozna sredstva prema potrebi. U 2020. godini su se značajna sredstva utrošila na održavanje prijevoznih sredstava.

AOP-175 Rashodi za promidžbe informiranja su u 2020. godini iznosili 5.261 kn, a u 2021. godini iznose 26.001 kn i veći su za 394,20 %. U 2021. godini se raspisivao javni natječaj za radno mjesto socijalne radnice, objavili smo javni poziv za zapošljavanje pripravnika-psihologa i dva puta smo raspisivali javi natječaj za zapošljavanje petero stručnih djelatnika u sklopu EU projekta „Zro nade za nas mlade“ koji su se oglašavali u Narodnim novinama, a u 2020. godini tih troškova nije bilo. Od traženih pet stručnih radnika za rad na EU projektu uspjeli smo zaposliti samo jednog.

AOP-178 Rashodi za zdravstvene i veterinarske usluge su u 2020. godini iznosili 3.061 kn, a u 2021. godini iznose 9.943.kn i veći su za 224,80 %. Dio radnika je obavljao sistematske preglede prema odredbama čl. 43 Kolektivnog ugovora za djelatnost socijalne skrbi (NN 61/2018) u 2021. godini. Od sredine listopada 2021. godine provodi se testiranje necijepljenih radnika što je utjecalo na povećanje rashoda.

AOP-179 Rashodi za intelektualne i osobne usluge u 2020. godini su iznosili 20.371 kn, a u 2021. godini iznose 25.556 kn što je povećanje za 25,50 %. Drukčija je bila dinamika potreba za intelektualnim uslugama. Korištene su usluge odvjetnika u većem opsegu u 2021. godini zbog sporova oko isplate razlike plaće, izvršavali smo periodička ispitivanja iz zaštite na radu te izvršili reviziju procjene zaštite na radu, obučavali za siguran način rada novozaposlene radnike.

AOP-180 Rashodi za računalne usluge su u 2020. godini iznosili 274 kn, a u 2021. godini iznose 774 kn i veći su 182,50 % zbog potrebe angažiranja programskog rješenja za isplatu razlike plaće od 6 % prema tužbama radnika.

AOP-184 Naknade za rad predstavničkih tijela su u 2020. godine iznosile 8.548 kn, a u 2021. godini iznose 11.849 kn što je povećanje za 38,60 %. Drukčija je bila dinamika održavanja sjednica Upravnog vijeća u 2021. godini.

AOP-185 Rashodi za premije osiguranja u 2020. godini su iznosili 7.382 kn, a u 2021. godini iznose 4.441 kn i manji su za 39,80 %. U 2021. godini je od strane Središnjeg državnog ureda za javnu nabavu potpisan je nastavak okvirnog ugovora za premije osiguranja od automobilske odgovornosti koje su povoljnije pa je i rashod za premije osiguranja za 2021. godinu manji.

AOP-190 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su u 2020. godini iznosili 5.528 kn, a u 2021. godini iznose 615 kn što je smanjenje za 88,90 %, a zbog drukčijih potreba u odnosu na 2020. godinu. U 2020. godini smo platili sudske pristojbe za sporove.

AOP-206 Rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa u 2020. godini su iznosili 1.494 kn, a u 2021. godini iznose 2.714 kn što je više za 81,70 % u odnosu na 2020. godinu. Veći je bio promet (sudske presude za isplatu razlike plaće, računi iz EU projekta) na ibanu pa je i obračunata i veća naknada usluge platnog prometa.

AOP-208 Zatezne kamate su u 2020. godini iznosile 12 kn, a u 2021. godini iznose 14 kn i veće su za 16,70 %. U 2021. godini je bilo plaćenih računa većeg iznosa sa zakašnjenjem pa je i veći iznos obračunatih kamata od strane dobavljača.

AOP-242 Rashodi za tekući prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna u 2020. godini su iznosili 16.700 kn, a u 2021. godini iznose 10.261 kn i manji su za 61,40 %. Radi se o sredstvima s IF:43 - prihodi po posebnim propisima (participacija i ostali prihodi za sufinanciranje usluga).

AOP-247 Rashodi za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna su u 2020. godini iznosili 1.628 kn, a u 2021. godini iznose 723 kn i manji su za 55,60 %. U 2020. godini je bila drugačija dinamika izdataka za prava na osobne potrebe koje isplaćuje Centar.

AOP-344 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su u 2020. godini iznosili 3.500 kn, a u 2021. godini iznose 27.168 kn i veći su za 676,20 %. Dobili smo uredsku opremu i namještaj u iznosu od 22.596 kn, te uređaje u iznosu od 3.999 kn dok je oprema u iznosu od 573 kn nabavljena sredstvima EU u sklopu projekta „Zrno nade za nas mlade“.

Ukupno je u 2021. godini je ostvareni višak prihoda u iznosu od 94.318 kn.

c.) IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Za pružanje socijalnih usluga utrošili smo u 2020. godini za rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine 1.940.947 kn, a u 2021. godini 2.164.742 kn što je za 11,50 % više u odnosu na 2020. godinu.

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

U 2021. godini smo imali smanjenje vrijednosti sitnog inventara u iznosu od 3.350 kn. Dio sitnog inventara je darovan korisnicima, a dio je otpisan zbog dotrajalosti i neupotrebljivosti.

e.) IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Obveze za rashode poslovanja na dan 31.12.2021. godine iznose 580.115 kn, a koje se sastoje od :

-231 - obveza za zaposlene	133.200 kn
-232 - obveze za materijalne rashode	83.577 kn
-234 – obveze za financijske rashode	1 kn
-239 - ostale tekuće obveze	134.037 kn
-242- obaveze za nabavu proizv. dug. imovine	229.300 kn

Obveze prema dobavljačima iznose 304.047 kn. Sve obveze prema dobavljačima su nedospjele.

KLASA: 400-01/22-01/2
URBROJ: 2137-27-01-02-22-1
Koprivnica, 31.01.2022.

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

zakonski predstavnik:
ravnatelj:

M.P.

Mladen Fajdetić, mag.prim.educ