

PRORAČUNSKI KORISNIK
Centar za pružanje
usluga u zajednici Lipik
34551 Lipik
Lipik, Trg dr. Franje Tuđmana 1

RKP	07114
Matični broj	03084981
OIB	57285376027
Šifra djelatnosti	8790
Broj žiroračuna	HR9523900011100014245
Razina	11
Razdjel	086
Šifra grada	231
Razdoblje	01.01.2020 do 31.12.2020

PODACI O CENTRU

Centar je javna ustanova socijalne skrbi čiji osnivač je Republika Hrvatska, a prava i dužnosti osnivača obavlja Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku, spojeno u srpnju ove godine sa Ministarstvom rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.

Djelatnost Centra je pružanje socijalnih usluga djeci i mlađim punoljetnim osobama bez roditelja ili bez odgovarajuće roditeljske skrbi, te djeci i mlađim punoljetnim osobama koji imaju i teškoće mentalnog zdravlja, ukoliko se usluga vezana uz teškoće mentalnog zdravlja može osigurati u Centru, kod drugog pružatelja usluga ili u zdravstvenoj ustanovi koje obuhvaća privremeni smještaj i poludnevni boravak. Na koncu 2020. godine Centar ima 81 korisnika, od kojih 16 privremeni smještaj, a 10 dugotrajni smještaj na organiziranom stanovanju (usluga 24 sata), 2 u kući org.stanovanje (24 sata) i 8 na poludnevnom boravku (usluga 4 - 5 sati radnim danom) te 45 korisnika usluge pomoći u kući (dostava gotovih obroka 5 dana u tjednu). Broj zaposlenih na kraju izvještajnog razdoblja je 40, od toga 26 stručnih (2 psiholog, 3 socijalni radnik, 1 pripravnik, 1 vod.slob.aktivnosti, i 19 odgajatelja), 1 medicinska sestra, 1 fizioterapeut, ravnatelj i 11 zaposlenika na računovodstvenim i pomoćno tehničkim poslovima (3 kuhara, 1 pomoćni radnik u kuhinji, 1 kućni majstor, 1 vozač, 1 čistačica, 1 pralja, 1 skladištar, 1 računovodstveni referent i voditeljica računovodstva).

Centar vodi poslovne knjige i sastavlja financijske izvještaje prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu i Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu. Poslovanje Centra se odvija putem jedinstvenog računa riznice koji je otvoren u Ministarstvu.

Voditelj računovodstva, Suzana Feldvebl, sastavlja financijske izvještaje. Ravnatelj, Ivan Pušćenik, je zakonski predstavnik.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12.2020.GOD

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima : PR-RAS

AOP 045 Povećanje uslijed povećanja korisnika stalnog smještaja i kupovine novog inventara, te osnovnih sredstava.

AOP 069 Povećanje uplatama Ministarstva za kuhinjske uređaje i povećanje vrijednosti gospodarskog objekta, sanacija krovista(A.I.G. projektiranje).

AOP 111 Smanjenje prihoda participacija(djelomice prebacivanjem plaćanje sredstva IF 43)

AOP 116 Smanjenje prihoda participacija(djelomice prebacivanjem plaćanje sredstva IF 43)

AOP 123 Povećanje prihoda od donacija privatnih osoba, kao i pravnih subjekata, te neprofitnih organizacija), te uvođenjem prehrane zaposlenika(plaćanje prehrane na IF 31)

AOP 130 Povećanje uplatom novca za pripravnice Monike Špehar, magistre psihologije iz Starog Petrovog sela, te donacijama od fizičkih, pravnih osoba, kao i neprofitnih organizacija

AOP 148 Povećanje rashoda na materijalu i sirovinama, rashodi za usluge, te ostali rashodi povećanjem kapaciteta radnika, režijskih troškova, kao i ostalog sukladno rastom ustanove i obnavljanjem inventara.

AOP 149- 158 Povećanje rashoda za zaposlene zbog povećanja plaća kao i dodataka na plaću, te pokretanjem 3 projekta – PROJEKT AMIF „ NOVI DOM“ (migrantska kriza), projekt ESF (izvan institucijske usluge „ KORAK PREMA VAMA“ usluga rane intervencije i psihosocijalne podrške), te partnerstvom u projektu ESF S Gradom Novska, uvođenjem usluge poludnevnog boravka u Novskoj (radnica Rebeka Škulić iz Novska), te prijevoznim troškovima zaposlenika iz Požege i Novske.

AOP 160 Povećanje pokretanjem novih projekata, kao i troškova u svezi s tim (vidi AOP 149-158).

AOP 164 Smanjenje sukladno zaštiti od COVID-19

AOP 166 Povećanje sukladno rastu djelatnosti ustanove, zaposlenika i stalnih korisnika smještaja.

AOP 167 Povećanje potrošnje uredskog materijala zbog uključivanja socijalnih radnika u važno čuvanje dokumentacije i učenja djece na rad s računalima (potrošnja papira) kao i učenjem djece na daljinu, online škola.

AOP 168 Povećanje sirovina i materijala kuhanjem 120 obroka dnevno za razliku od prijašnjih godina(do 2018).

AOP 169 Smanjenje rashoda za energiju racionalizacijom prijevoza sukladno smanjenom putovanju.
AOP 171 Povećanje sit.inventara kupovinom dotrajalih sredstava, mikovalne , opremanje Bellevue katova za 5 grupa, te kupovinom auto-guma za vozila zbog starosti i prijeđenih kilometara
AOP 173 Smanjenje, kupovina radne odjeće obavljena prošle godine(svake dvije), izuzev kupovine za nove djelatnice pomoćna radnica u kuhinji i pralja.
AOP 175 Povećanje usluga telefona, pošte i prijevoza uvođenjem nove usluge Max-tv , kao i češćom potrebom telefonskog kontaktiranja sa centrom kao i ostalim korisnicima zbog korištenja novih dodatnih usluga
AOP 177 Povećanje obaveznim zakonskim oglašavanjem zapošljavanja pripravnice, kao i djelatnika projekt ESF.
AOP 178 Smanjenje troškova komunalnih usluga dolaskom djece u zgradu Bellevue korisnika usluga centra
AOP 180 Smanjenje pregleda noćnih odgajatelja koje su obavili u prošloj godini (svake 2 god zakonski).
AOP 185-192 Plaćanje naknade za rad upravnog vijeća iz 2019, za koju nije bilo dovoljno sredstava, a povećan je bio iznos za članove u odnosu na 2018, te izvanrednih sjednica vraćanjem usluge smještaja(dugotrajnog).
AOP 193 Povećanje usluga platnog prometa zbog češćih uplata i isplata na računu centra, kao i pripravnništva i projekt Novska za koju plaću prebacuje Grad Novska, mjesečno.
AOP 246- 255 Povećanje korisnika na smještaju te samim time i džeparca, pomoći prijevoza djece kući, kulturno zabavnih potreba djece i slično.
AOP 282 Povećanje prihoda poslovanja kapitalnim investicijama, kupovinom kuhinjskih uređaja te plaćanjem projektiranja sanacije krovišta.
AOP 341 Povećanje rashoda za nabavu nefinancijske imovine kapitalnim investicijama, kuhinjskih uređaja te plaćanjem projektiranja sanacije krovišta.
AOP 399 Povećanje manjka prihoda zbog kupovine kuhinjskih uređaja i povećanja vrijednosti gospodarskog objekta.
AOP 403 Povećanje prihoda sukladno povećanju usluga centra, povećanja broja zaposlenih, nabava sitnog inventara, zapošljavanje novih djelatnika na projektima, te stalnog broja korisnika na 100 korisnika(godišnji prosjek)
AOP 404 Povećanje rashoda povećanjem usluga ustanove, zapošljavanjem novih djelatnika i broja korisnika usluga
AOP 629-630 Povećanje prihoda i rashoda radom centra u 2020 godini (porastao na 100 korisnika usluga, te 40 zaposlenih raznih profila)
AOP 635 Povećani su viškovi prihoda i primitaka koji se odnose na primljen novac od Hzz za pripravnika .
AOP 641 Smanjeno je stanje novčanih sredstava koje se odnosi na odljev novca od Hzz za zapošljavanje pripravnika(Katarina Bogović, pripravnništvo od 11-2019 do kraja 11-2020 godine).
AOP 684 Smanjenje prebijanjem sredstava IF 43 po uputi Ministarstva
AOP 691 Smanjenje se odnosi na obavljene obavezne preglede sistematske za zaposlenike sukladno zakonu (svake 2 godine ovisno o godinama starosti nekima svake 3 godine)
AOP 688 Povećanje naknada za invalidnost, bolest i smrtni slučaj uvjetovano vanjskim čimbenicima.
AOP 696 Povećanje naknada upravnom vijeću zbog nedovoljnih sredstava na kontu u 2019 a slijedom povećanih skupština kao i povećanja iznosa zakonskih naknada za 100 %.
AOP 772 Povećanja naknada prijevoza i džeparca za korisnike (djecu na stalnom i privremenom smještaju)
AOP 784 Povećanje sukladno povećanju korisnika usluga centra.

Bilješke uz Bilancu : BIL

AOP 029 Povećanje ispravka vrijednosti prijevoznih sredstava.
AOP 167 Povećanje kontinuiranih rashoda idućih razdoblja, novom kupovinom krajem godine, projektni zahtjevi
AOP 064-65 Neznatno smanjenjem pristizanjem novčanih sredstava od HZZ za zapošljavanje pripravnice Monike Špehar u srpnju 2020, te odlaskom Katarine Bogović pripravnice s krajem 2020.godine
AOP 239 Višak prihoda nastao uplatom HZZ za zapošljavanje pripravnika

Red. broj	Opis	Iznos rashoda kn	Iznos prihoda kn
1.	Usluge tekućeg i inv.održavanja grad.objekata LIPKOM d.o.o. Lipik- iz donacija -RASVJETA	625,00 KN	
2.	Usluge tekućeg i invest.održavanja postrojenja i opreme- RASVJETA - LIPKOM d.o.o. Lipik - Eling d.o.o. Pakrac PLAĆENO SREDSTVIMA DONACIJA	4.691,25 Kn 20.565,00 Kn	
3.	Kulturno-zabavne potrebe djece –		

	- Internet MALL d.o.o. – karaoke djeca - kupljena iz donacije - Sport experto d.o.o. – nogometne i košarkaške lopte i mreža za golove	1.027,10 Kn 1.313,05 Kn	
4.	Usluga platnog prometa – HPB d.o.o.	279,04 Kn	
5.	Potraživanja za dane predujmove Prima namještaj d.o.o. – kutne garniture dnevni boravak djeca katovi	13.144,59 Kn	
3.	Prihod poslovanja tekuće godine-donacija - Ivana Šmit 100,00 Kn - Burza 300,00 Kn - Tina Toedling 550,00 Kn - Vinko Opić 5.000,00 Kn - Neprofitne organizacije 400,00 Kn - Riječka nadbiskupija 1.600,00 Kn - Hgk 2.500,00 Kn - Pravne osobe 20.000,00 Kn - Clarus acta 10.000,00 Kn - Raiffaisen banka d.d. 15.000,00 Kn - Stratus d.o.o. - Hep Zagreb		UKUPNO 55.450,00
4.	Ukupni višak sredstava iz donacije tekuće godine		
5.	Rashodi poslovanja proračun	13.804,97 KN	
6.	Prihodi poslovanja proračun	4.256.103,00	
7.	Višak poslovanja proračun		4.266.103,00
8.	VIŠAK PRIHODA ZA BUD.RAZDOBLJE – AOP 631+633 =AOP 635		10.000,00 106.393,00

AOP 635 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju: Višak prihoda poslovanja sredstava iz donacije tekuće godine iznosi = 13.804,97 kn, višak proračunskih sredstava tekuće godine 10.000,00 kn, preneseni manjak prihoda sredstava iz donacije prethodne godine iznosi=3.608,99 kn, te višak prihoda sredstava iz donacije raspoloživ u sljedećem razdoblju = 19.508,52 kn ,ukupan višak prihoda= 106.393,00 Kn.

AOP 633	Preneseni višak prihoda	96.393,00 Kn
AOP 631	Višak prihoda i primitaka 2020	10.000,00 Kn
AOP 658	TEKUĆE POMOĆI OD HZZ – PRIPRAVNIK PLAĆA	
AOP 635	Ukupan višak poslovanja tekuće godine	+ 82.964,00 Kn + 6.435,16 –proračun- vraćamo u proračun do 31.01.2020. +13.804,97-donacija- ostaje ustanovi za daljnje korištenje za nabavku opreme (nefinancijske imovine) i za tekuće izdatke za korisnike

Za manjak prihoda poslovanja korigiran je rezultat poslovanja- prebijanje računa viška i manjka poslovanja po istovrsnim kategorijama i izvorima financiranja.

Bilješke uz Bilancu :BIL

Redni broj	Opis	Stanje 01.siječnja	Stanje 31.prosinca	obrazloženje
1.	AOP 015	1.863.169	1.791.744	Rashod-isknjiženje imovine a po odluci zakonskog predstavnika i Zapisniku o preuzimanju otpada
2.	AOP 016	30.342	20.596	Nema promjena na imovini komunikacijske opreme
3.	AOP 020	59.534	59.534	Rashod-isknjiženje imovine =1.430 kn, a po odluci zakonskog predstavnika i Zapisniku o preuzimanju otpada
4.	AOP 025	550.063	550.063	Nema promjena na prijevoznim sredstvima
5.	AOP 049,050	386.131	358.066	Nabava sitnog inventara za potrebe poslovanja 55.501,90 kn Rashod sitnog inventara 83.566,95 kn ,a prema odluci zakonskog predstavnika i Zapisniku o preuzimanju otpada

AOP 064 Novac u banci i blagajni : Novac u banci 92.474,87 kn su sredstva: 1.iz donacije-višak prihoda poslovanja 13.804,97 kn, koji će se koristiti za tekuće izdatke i za nabavku opreme za potrebe djece u trenutku kada bude bilo potrebno, a po odluci zakonskog predstavnika i Upravnog vijeća,2. iz proračuna- višak

poslovanja 6.435,16 kn obveza za povrat Ministarstvu - sredstva dobivena od Ministarstva (proračunska sredstva) u tijeku fiskalne godine za pokriće tekućih izdataka (trošak blagajne), a ne utrošena su tj. preostala na ŽR 31.12.2020.godine, vidi AOP 635 PR-RAS i AOP 233 BIL, naplaćena kamata (0,82 kn) od HPB 31.12.2020.godine, vraćeno 28.01.2020. i obveza za povrat Ministarstvu., (6.435,16 kn) vraćeno u proračun 29.siječnja 2020. godine, sredstva za plaće pripravnika 61.730,17 Kn, ostali prihodi 804,13 Kn, participacije vraćene 29.01.2020. iznose 1.200,00 Kn, vlastiti izvori 3.612,00 Kn

Novac u blagajni 0,00 kn –tijekom godine naknade za zaposlenike za službeni put -dnevnice isplaćuju se na tekući račun zaposlenika, a isplate putem blagajne koristimo samo za hitne i nepredviđene potrebe korisnika-plaćanje u školi i džeparac za djecu.

AOP 180 Ostale tekuće obveze, odnose se na potraživanja za naknadu bolovanja od HZZO-a 12/2020= 15.227,27 kn, te obveze za povrat ministarstvu 6.435,16 Kn, obveze prema riznici kamate i ostalo 11,62 kn

AOP 167 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja su rashodi: za plaću 12/20 =327.790 kn i materijalni rashodi i prijevoz radnika =57.458,00 kn, te materijalni rashodi koji se odnose na račune dobavljača iz 2020 godine koji su pristigli u 2020. godini 76.695,52 = ukupno 461.943,52 kn

AOP 171 Obveze za zaposlene: obveza za plaću radnika 12/20 u iznosu od 388.028,00 kn

AOP 172 Obveze za materijalne rashode: obveza za prijevoz radnika u iznosu od 13.536,59 kn i materijalni rashodi u iznosu od 63.158,93 kn (ele. energija, plin, telefon, voda, smeće).

AOP 174 Ostale tekuće obveze, obveze prema Ministarstvu za naplaćenu kamatu od HPB 0,82 kn, te obveza 10,80 kn. na kontu ostale obveze MRSS (Sportsko edukativna aktivnost) konto bilance 2395401.

AOP 229 Vlastiti izvori

Redni broj	Opis	Stanje 01.siječnja	Stanje 31.prosinca	Obrazloženje
1.	AOP232	4.624.729	4.740.641	Izvori iz proračuna umanjeni su za ispravak vrijednosti
2.	AOP233	450.671	385.441	Izvori vlasništva iz donacije umanjeni za ispravak vrijednosti, a uvećani za nabavu opreme iz donacije

Provedena korekcija rezultata na osnovu prihoda poslovanja iskorištenih za nabavu nefinancijske imovine i na osnovu odluke Upravnog vijeća o korištenju donacijskog viška protekle godine.

Napomena: nismo imali poslovnih događaja i transakcija za podatke koji se traže kroz definirane tablice ili opise

-Obvezne bilješke uz bilancu

1. Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i slično) i
2. Popis sudskih sporova u tijeku.

Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza :P-VRIO

Nema promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji : RASF

AOP 131 Obitelj i djeca vidi AOP 630 PRRAS

Centar obavlja socijalne usluge djeci i mlađim punoljetnim osobama, biološkim i udomiteljskim obiteljima.

Bilješke uz izvještaj o obvezama-Obrazac OBVEZE

AOP 001 Stanje obveza 1. siječnja : plaća 12/2020 =239.485kn, materijalni troškove i ostale rashode te su sve obveze podmirene u roku od 30 dana.

AOP 090 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja= 473.199kn:

Račun 231- obveze za zaposlene =385.248,35 kn, odnosi se na plaću 12/2020 koja je isplaćena 08.01.2021. godine

Račun 232-obveze za materijalne rashode= 76.695,52 kn:

-odnosi se na prijevoz zaposlenih 13.536,59 kn 12/2020. isplaćen 08.01.2021

-odnosi se na materijalne troškove 63.158,93 kn s datumom računa 31.12.2020. i s dospeljećem do kraja siječnja 2021. i početkom veljače 2021. godine.

Osoba za kontaktiranje-voditelj računovodstva: Suzana Feldvebl Broj telefona: 034 421-288

Urbroj:02-16/2021
Lipik, 01.02.2021 .

