

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	01.01.2023-31.12.2023

### **PODACI O CENTRU**

Centar je javna ustanova socijalne skrbi čiji osnivač je Republika Hrvatska, a prava i dužnosti osnivača obavlja Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.

Djelatnost Centra je pružanje socijalnih usluga djeci i mladim punoljetnim osobama bez roditelja ili bez odgovarajuće roditeljske skrbi, te djeci i mladim 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. Također ustanova pruža usluge savjetovanja, psihosocijalne podrške, pomoći u kući starijim osobama i uslugu rane intervencije. Na koncu 2023. godine Centar ima 141 korisnika, od kojih 42 žurni smještaj, 4 dugotrajni smještaj uz povremenu podršku, 7 organiziranom stanovanju (usluga 24 sata), 23 na poludnevnom boravku (usluga 4 - 5 sati radnim danom), uslugu savjetovanja 3 korisnika, te 27 korisnika usluge pomoći u kući (dostava gotovih obroka 5 dana u tjednu), usluga psihosocijalne podrške 10 korisnika, kao i usluga rane razvojne podrške 25 korisnika.

Broj zaposlenih na kraju izvještajnog razdoblja je 52, od toga 32 stručnih (3 psiholog, 3 socijalni radnik, 1 logoped, 1 socijalni pedagog, 1 fizioterapeut i 23 odgajatelja), 2 medicinske sestre, ravnatelj i 15 zaposlenika na računovodstvenim i pomoćno tehničkim poslovima (3 kuhara, 2 pomoćna radnika u kuhinji, 1 kućni majstor, 2 vozača, 2 čistačice, 1 pralja, 1 skladištar, 2 računovodstvena referenta, i 1 voditeljica računovodstva).

U ovoj godini u sklopu nove usluge također smo zaposlili i 2 obiteljska suradnika.

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 FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12.2023.GOD**

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

ŠIFRA 6 Povećanje prihoda od poslovanja sukladno povećanju ulaganja u ustanovu obnova dugotrajne imovine, te povećanje plaća, kao i evidentan porast broja radnika, kao i usluga Centra, te sukladno rastu cijena na tržištu.

ŠIFRA 63 Smanjenje zbog isteka projekta ESF „Korak prema Vama“

ŠIFRA 632 Smanjenje istekom projekata EU

ŠIFRA 634 Smanjenje zbog nedobivanja novih pripravnika

ŠIFRA 636 Smanjenje istekom projekta

ŠIFRA 639 Smanjenje istekom projekta

ŠIFRA 65 Smanjenje uplata od participacija smanjenjem dugova roditelja dugotrajnih korisnika s većim iznosima participacija po sudskoj nagodbi

ŠIFRA 66 Smanjenje prihoda od donacija posljedica prošlogodišnjih velikih akcija DM i RTL, NOVA TV

ŠIFRA 67 Povećanje prihoda ulaganjem u poboljšanje uvjeta ustanove i korisnika usluge smještaja.

ŠIFRA 6711 Povećanje prihoda iz proračuna povećanjem plaća kao i broja stalno zaposlenih djelatnika koji su radili na projektu a istekom prešli na plan ustanove radom na neodređeno radno vrijeme, te novih radnika.

ŠIFRA 6712 Povećanje prihoda od proračuna za nabavu nefinancijske imovine kako bi se obnovio inventar ustanove, te krovnište zgrade Gospodarskog objekta, kao i uređenje dječjeg igrališta te staza u dvorištu ustanove.

ŠIFRA 3 Povećanje rashoda poslovanja povećanjem plaća, kao i ulaganja u imovinu ustanove radi dotrajalosti dugotrajne imovine, kao i krovništa zgrade gospodarskog objekta, staza i dječjeg igrališta.

ŠIFRA 31 Povećanje rashoda za zaposlene povećanjem broja zaposlenih radnika, kao i povećanjem plaća radnika sukladno povećanju cijena i inflaciji prelaskom u euro zonu.

ŠIFRA 32 Povećanje materijalnih rashoda sukladno povećanju cijena, energenata kao i namirnica zbog poremećaja na tržištu kao i zbog samog rasta ustanove i broja radnika, kapaciteta i stalog.

ŠIFRA 321 Povećanje zbog potrebnih edukacija zaposlenika, kao i većeg broja službenih putovanja i dnevnica.

ŠIFRA 322 Povećanje rashoda za materijal i energiju zbog povećanja cijena energenata, te lokacija i uređaja. Poskupljenje namirnica kao i hrene zbog krize u svijetu kao i ulaska u euro-zonu.

ŠIFRA 323 Povećanje rashoda za usluge zbog dotrajalosti inventara, te potrebe održavanja vozila i opreme.

ŠIFRA 329 Povećanje troškova zbog povećanih potreba u odnosu na raniju godinu

ŠIFRA 343 Povećan trošak platnog prometa zbog čeških transakcija po žiro-računu.

ŠIFRA 369 Smanjenje jer nije bilo prijenosa sredstava

ŠIFRA 37 Povećanje naknade građanima i kućanstvima povećanjem broja djece na smještaju kao i korištenja kulturno umjetničkih potreba djece.

ŠIFRA 3721 -3722 Povećanje džeparca kao i izleti djece organizirani od strane škole ili sa matičnim odgajateljima te manifestacije za kulturno osvještavanje mladih i zabavu u slobodno vrijeme.

ŠIFRA Z005 Povećanje rashoda poslovanja zbog povećanja ulaganja u ustanovu, plaće radnika kao i broja zaposlenih radnika, kao i povećanjem cijene energenata i namirnica.

ŠIFRA X001 Povećanje viška prihoda

ŠIFRA 9221 Povećanje prenesenog viška poslovanja povećanjem ukupnih donacija ustanove

ŠIFRA 9661 Smanjenje nenaplaćenih prihoda poslovanja od čajne kuhinje posljedično korištenju usluge prehrane radnika koja se skida sa plaće u siječnju za prosinac

ŠIFRA 4 Povećanje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ulaganjem u obnovu imovine centra

ŠIFRA 422 Povećanje na postrojenjima i opremi kupovnom kuhinjskih elemenata kao i novog automobila.

ŠIFRA 45 Povećanje rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini dobivanjem suglasnosti MROSP za uređenjem staza u dvorištu ustanove, kao i obnovi krovništa na gospodarskom objektu.

ŠIFRA X678 Povećanje ukupnih prihoda i primitaka rastom ustanove.

ŠIFRA X005 Smanjenje zbog rezultata poslovanja

ŠIFRA Y005 Povećanje zbog manjka prihoda iz donacija u odnosu na utrošena sredstva donacija

ŠIFRA 9221-9222 Povećanje viška prihoda-prenesenog zbog povećanja prihoda od donacija

ŠIFRA X006 Smanjenje viška prihoda raspoloživog u sljedećem razdoblju zbog utrošenih namjenskih prihoda iz donacija iz prošle godine, te pokriva manjka prihoda iz donacija u ovoj godini

ŠIFRA 19 Povećanje rashoda budućih razdoblja i nedospjele naplate prihoda zbog povećanja ukupnih troškova plaća kao i materijala i energije u 2023.godini u odnosu na 2022.godinu.

ŠIFRA 11K Smanjenje stanja na računu, trošenjem sredstava namjenski dobivenih iz donacija.

ŠIFRA Z007-Z009 Povećanje broja zaposlenih zapošljavanja osoba koje su bile zaposlene na određeno vrijeme, te su im krajem prošle godine istekli ugovori.

ŠIFRA 63414 Smanjenje tekućih pomoći odnosi se na smanjenje sredstava za plaće pripravnika u toku godine za koja su sredstva pristigla u prošloj godini a u ovoj nismo imali nove ugovore preko HZZO za pripravnike.

ŠIFRA 32121 Povećanje naknade za prijevoz na posao i s posla zbog povećanja cijene goriva kao i povećanja broja radnika koji putuju do mjesta rada

ŠIFRA 32361 Povećanje obveznih zdravstvenih pregleda zaposlenika zbog obavljanja sistematskih pregleda za većinu zaposlenika u 2023.godini

ŠIFRA 32372 Povećanje ugovora o djelu zbog rada računovodstvenog referenta prema ugovoru o djelu istekom ugovora na određeno vrijeme.

ŠIFRA 32911 Povećanje troškova naknade članovima upravnog vijeća ovisno o broju prisutnih članova UV

### **Bilješke uz Bilancu : BIL**

ŠIFRA B001 Povećanje imovine ulaganjem Ministarstva.

ŠIFRA B002 Povećanje nefinancijske imovine ulaganjem sredstava od strane Ministarstva

ŠIFRE 02-02923 Povećanje posljedica ulaganja u imovinu

ŠIFRA 042-049 Povećanje sitnog inventara u upotrebi stavljanjem sa zaliha u potrebu kao i kupovinom novog sitnog inventara za potrebe ustanove

ŠIFRA 1 Smanjenje novaca na računu trošenjem sredstava donacije.

ŠIFRA 11-1112 Smanjenje novca na banci i blagajni odljevom sredstava iz donacija

ŠIFRA 12 -129 Povećanje duga HZZO za bolovanja preko 42 dana od ranijih godina

ŠIFRA 16-166 Povećanje potraživanja za prihode od čajne kuhinje ovisno o korištenju iste u 12/2023, plaćanje u siječnju 2024.

ŠIFRA 19 Povećanja rashoda budućih razdoblja i nedospjele naplate prihoda za iznos plaće za 12/2023 kao i račune za 12 mjesec pristigle nakon zatvaranja riznice 15.12.2023

ŠIFRA B003 Povećanja obveza i vlastitih izvora rastom ulaganja u ustanovi

EVIDENCIJA PRIMLJENIH I UTROŠENIH DONACIJA OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA- nalazi se u prilogu ispis iz Profi sustava.

### **Bilješke uz Bilancu :BIL**

ŠIFRA 1112 Novac u banci i blagajni : Novac u banci 63.531,43 Eura su sredstva: 1. iz donacije 54.429,66 Eura -višak prihoda poslovanja , 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 6.890,64 Eura obveza za povrat Ministarstvu - sredstva dobivena od Ministarstva (proračunska sredstva), sredstva na IF 31 vlastita sredstva od čajne kuhinje 2.147,51 Eura, sredstva od viška za pripravnike koje će biti za povrat nakon odobrenja HZZO – 63,62 Eura .

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**

Promjene u obujmu i vrijednosti obveza – dobivena računala od Ministarstva predstavljaju povećanje u iznosu od 8.235,57 Eura, te smanjenje revalorizacijom imovine koja je imala financijsku vrijednost prije samog otpisa u iznosu od 2866,70 Eura.

### **Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji : RASF**

ŠIFRA 10-109

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

### **Bilješke uz izvještaj o obvezama-Obrazac OBVEZE**

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja= 156.347,88 Eura.

Račun 231- obveze za zaposlene =103.667,89 Eura ,odnosi se na plaću 12/2023 koja je isplaćena 09.01.2024. godine

Račun 232-obveze za materijalne rashode=17.895,56 Eura

-odnosi se na materijalne troškove kn s datumom računa 31.12.2023. i s dospijećem do kraja siječnja 2024. i početkom veljače 2024. godine.

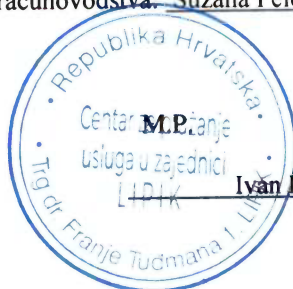
- iznos od 17.409,43 Eura odnosi se na obveze za povrat u proračun u iznosu od 6.889,31 Eura, te za kamate u iznosu od 1,33 Eura, kao i bolovanja HZZO nakon uplate od strane njih i upute za zatvaranjem od strane MROSP u iznosu od 10.518,79 Eura.

- iznos od 17.375,00 Eura odnosi se na ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja koja će biti plaćena u 2024 godini, račun pristigao u siječnju s datumom 31.12.2023.

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

Urbroj:02-11/2024

Lipik, 31.01.2024.



Zakonski predstavnik:

Ivan Pušćenik, dipl.socijalni radnik