

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	01.01.2024-31.12.2024

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 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. Također ustanova pruža usluge savjetovanja, psihosocijalne podrške, pomoći u kući starijim osobama i uslugu rane intervencije. Na koncu 2024. godine Centar ima 183 korisnika, od kojih 44 smještaj, 1, krizni smještaj, 1 organizirano stanovanje uz povremenu podršku, 7 organiziranom stanovanju uz sveobuhvatnu podršku, 18 na poludnevnom boravku (usluga 4 - 5 sati radnim danom), te 49 korisnika stručne procjene, usluga psihosocijalne podrške 38 korisnika, kao i usluga rane razvojne podrške 25 korisnika.

Broj zaposlenih na kraju izvještajnog razdoblja je 57, od toga 40 stručnih (3 psiholog, 3 socijalni radnik, 1 logoped, 1 socijalni pedagog, 1 fizioterapeut, i 23 odgajatelja, 1 pripravnik, 2 medicinske sestre, 2 obiteljska suradnika, 2 suradnika u odgoju, ravnatelj) i 17 zaposlenika na računovodstvenim i pomoćno tehničkim poslovima (3 kuhara, 2 pomoćna radnika u kuhinji, 1 kućni majstor, 3 vozača, 3 čistačice, 1 pralja, 1 skladištar, 2 računovodstvena referenta, i 1 voditeljica računovodstva).

U ovoj godini zaposlili smo 2 suradnika u odgoju.

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 31.12.2024.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 Povećanje prihoda od HZZ za zapošljavanje pripravnika 07-2024/7-2025

ŠIFRA 634 Povećanje HZZ plaća novih pripravnika

ŠIFRA 636 Smanjenje prihoda nedobivanje iz proračuna

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

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

ŠIFRA 6711 Povećanje prihoda iz proračuna povećanjem plaća, te novih radnika. Ulaganje u uvjete smještaja.

ŠIFRA 6712 Povećanje prihoda od proračuna za nabavu nefinancijske imovine kako bi se obnovio inventar ustanove, te otvaranjem novih lokacija uređivanje istih.

ŠIFRA 3 Povećanje rashoda poslovanja povećanjem plaća, kao i ulaganja u imovinu ustanove radi dotrajalosti dugotrajne imovine, kao i planirano ulaganje i otvaranje novih usluga i lokacija za smještaj djece.

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 Smanjenje rashoda za materijal i energiju zbog sufinanciranja energenata od strane vladinih mjera

ŠIFRA 323 Smanjenje zbog radova koji su prebačeni na početak sljedeće godine.
ŠIFRA 329 Povećanje troškova zbog povećanih potreba u odnosu na raniju godinu
ŠIFRA 343 Povećan trošak platnog prometa zbog većih transakcija po žiro-računu.
ŠIFRA 369 Povećanje jer nije bilo prijenosa sredstava po računima prošle godine u odnosu na ovu.
ŠIFRA 37 Smanjenje naknade građanima i kućanstvima kao posljedica manje organizacije izleta od strane škole sukladno dobi djece razlika između godina više ili manje maturanata i slični uzroci razlika u trošenju.
ŠIFRA 3721 -3722 Smanjenje izleti djece organizirani od strane škole ili sa matičnim odgajateljima te manifestacije za kulturno osvještavanje mladih i zabavu u slobodno vrijeme ovise o dobi djece na smještaju kao i učestalosti boravka kod kuće prilikom ljetnih praznika sukladno rješenjima Centara za socijalnu skrb.
ŠIFRA Z005 Povećanje rashoda poslovanja zbog povećanja ulaganja u ustanovu, plaće radnika kao i broja zaposlenih radnika, kao i povećanjem cijene svih vrsta te namirnica.
ŠIFRA X001 Smanjenje viška prihoda trošenjem sredstava
ŠIFRA 9221 Smanjenje prenesenog viška poslovanja zbog smanjenja 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 Smanjenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ulaganjem u obnovu imovine centra prošle godine malo više nego ove sukladno trenutku odobrenja zahtjeva za sredstva od strane MROSP.
ŠIFRA 422 Smanjenje zbog kasnije odobrenih sredstava i zahtjeva od strane MROSP
ŠIFRA 45 Povećanje rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini dobivanjem suglasnosti MROSP za uređenjem građevinskih objekata i opreme.
ŠIFRA X678 Povećanje ukupnih prihoda i primitaka rastom ustanove.
ŠIFRA X005 Povećanje zbog pozitivnog rezultata poslovanja u iznosu od 1.111,15 Eura
ŠIFRA Y005 Smanjenje zbog pozitivnog rezultata poslovanja
ŠIFRA 9221-9222 Povećanje viška prihoda-prenesenog zbog povećanja prihoda od donacija
ŠIFRA X006 Povećanje viška prihoda raspoloživog u sljedećem razdoblju zbog pozitivnog rezultata viškova u iznosu od 1.111,15 Eura
ŠIFRA 19 Povećanje rashoda budućih razdoblja i nedospjele naplate prihoda zbog povećanja ukupnih troškova plaća kao i materijala i energije u 2024.godini u odnosu na 2023.godinu.
ŠIFRA 11K Smanjenje stanja na računu, trošenjem sredstava namjenski dobivenih iz donacija.
ŠIFRA Z007-Z009 Povećanje broja zaposlenih zapošljavanjem suradnika u odgoju i odgajatelja.
ŠIFRA 63414 Povećanje tekućih pomoći odnosi se na pristigla sredstava za plaće pripravnika u toku godine za koja su sredstva pristigla u ovoj godini a troše se u ovoj i sljedećoj godini, sredstva plaće 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 Smanjenje obveznih zdravstvenih pregleda zaposlenika zbog obavljanja sistematskih pregleda za većinu zaposlenika u 2022/2023.godini
ŠIFRA 32372 Smanjenje ugovora o djelu zbog rada računovodstvenog referenta prema ugovoru o djelu u prošloj godini istekom ugovora na određeno vrijeme, a ove godine zaposlena na neodređeno vrijeme dobivanjem suglasnosti od strane MROSP.
ŠIFRA 32911 Povećanje troškova naknade članovima upravnog vijeća ovisno o broju prisutnih članova UV
ŠIFRA 37212 Smanjenje zbog manjeg broja školskih izleta odnosno manje višednevnih izleta smanjenjem maturanata u odnosu na prošlu godinu.

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 Povećanje priljeva novaca na računu u odnosu na prošlu godinu
ŠIFRA 11-1112 Smanjenje novca na banci i blagajni odljevom sredstava iz donacija
ŠIFRA 12 -129 Smanjenje duga HZZO za bolovanja preko 42 dana od ranijih godina uplatama
ŠIFRA 124 Povećanje zbog odobrenja SNU obrasca za povrat poreza u 01/2025
ŠIFRA 16-166 Smanjenje potraživanja za prihode od čajne kuhinje ovisno o korištenju iste u 12/2024, plaćanje u siječnju 2025.
ŠIFRA 19 Povećanja rashoda budućih razdoblja i nedospjele naplate prihoda za iznos plaće za 12/2024 kao i račune za 12 mjesec pristigle nakon zatvaranja riznice 13.12.2024
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 40.378,36 Eura su sredstva: 1.iz donacije 27.771,27 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-kamate HPB u iznosu od 1,42 Eura, 3. sredstva IF 43 participacija za povrat u proračun 592,00 Eura , zatim 4.sredstva na IF 31 vlastita sredstva od čajne kuhinje 3.705,21 Eura, te 5. sredstva IF 52 od viška za pripravnike koje će biti potrošena za plaće u 2025 godini- 8.308,46 Eura

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

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 – smanjenje revalorizacijom imovine koja je imala financijsku vrijednost prije samog otpisa u iznosu od 2.346,46 Eura.

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji : RASF

ŠIFRA 10-109

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

Bilješke uz izvještaj o obvezama-Obrazac OBVEZE

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja= 165.395,26 Eura.

Račun 231- obveze za zaposlene =132.997,52 Eura ,odnosi se na plaću 12/2024 koja je isplaćena 08.01.2025. godine

Račun 232-obveze za materijalne rashode=24.535,07 Eura

-odnosi se na materijalne troškove kn s datumom računa 31.12.2024. i s dospijecem do kraja siječnja 2024. i početkom veljače 2024. godine.

- iznos od 777,05 Eura odnosi se na obveze za povrat u proračun u iznosu od 777,05 Eura za povrat poreza na plaći odobrenjem ZNS U 1/2025, te za kamate u iznosu od 1,42 Eura, kao i bolovanja HZZO nakon uplate od strane njih i upute za zatvaranjem od strane MROSP u iznosu od 1361,39 Eura bolovanje preko 42 dana te 5.722,80 Eura bolovanje za priznatu ozljedu na radu povrat HZZO .

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

Urbroj:02-27/2025

Lipik, 31.01.2025.

M.P. Zakonski predstavnik:

Ivan Pušćenik, dipl.socijalni radnik