**CENTAR ZA POMOĆ U KUĆI**

**GRADA GRUBIŠNOGA POLJA**

**Trg bana Josipa Jelačića 1**

**43290 Grubišno Polje**

OIB: 38262652049

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8810

IBAN: HR06-2386002-1119005936

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ**

**CENTRA ZA POMOĆ U KUĆI**

**GRADA GRUBIŠNOGA POLJA**

**za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020.**

Financijski izvještaji proračuna i proračunskih korisnika uređeno je Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu( NN br. 3/15, 93/15, 135/15,2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 145/20), sukladno članku 24. točki 5. Pravilnika, proračunski korisnici su obvezni sastaviti financijsko izvješće za proračunsku godinu za razdoblje od 1. siječnja – 31. prosinca 2020. godine i dostaviti ga nadležnima radi daljnje obrade podataka do 31. siječnja 2021. godine.

Financijski plan Centra za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja za 2020. godinu sa projekcijama za 2021. i 2022. godinu donesen je dana 22. studenog 2020. godine, a suglasnost na njega je dalo Gradsko vijeće Grada Grubišnoga Polja dana 4. prosinca 2019. godine. Sredstva prihoda planirana su u iznosu od 404.100,00 kuna dok su rashodi planirani u ukupnom iznosu 409.000,00 kuna. Razlika od ukupno 5.000,00 kuna planiran je višak prihoda i primitaka iz 2019. godine.(„Službeni glasnik Grada Grubišnoga Polja“ br. 9/19).

Centar za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja je pri planiranju i izradi Iizmjena i dopuna financijskog plana za 2020. godinu, pristupio krajnje odgovorno u svrhu dobrog financijskog upravljanja kroz smanjenje očekivanih sredstava zbog promjene u planiranim aktivnostima i ograničenom pružanju socijalnih usluga korisnicima tijekom novonastale situacije pojavom bolesti Covid-19.

Tijekom 2020. godine donešene su dvije(2) Izmjene i dopune Financijskog plana Centra za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja za 2020. godinu, i to:

I.Izmjene i dopune Financijskog plana Centra za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja donesene su dana 28. svibnja 2019. godine, a suglasnost Gradskog vijeća Grada Grubišnoga Polja je dana 15. lipnja 2020. godine. Izmjenama i dopunama sredstva prihoda planirana su u iznosu 384.248,08 kuna, a rashodi su planirani su u ukupnom iznosu od 396.300,00 kuna. Razlika od ukupno 12.051,92 kuna predstavlja višak prihoda i primitaka iz 2019. godine. .(„Službeni glasnik Grada Grubišnoga Polja“ br. 4/20).

II. Izmjene i dopune Financijskog plana Centra za pomoć u kući Grada Grubišnoga Polja donesene su dana 20. studenog 2020. godine, a suglasnost Gradskog vijeća Grada Grubišnoga Polja je dana 4. prosinca 2020. godine. Izmjenama i dopunama sredstva prihoda je planirana u iznosu od 373.748,08, a rashodi su planirani u iznosu od 385.800,00 kuna. Razlika od ukupno 12.051,92 kuna predstavlja višak prihoda i primitaka iz 2019. godine. .(„Službeni glasnik Grada Grubišnoga Polja“ br. 8/20).

***Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima***

***(obrazac PR-RAS)***

***Prema II. Izmjenama i dopunama financijskog plana Centra za pomoć uz kući Grada Grubišnoga Polja za 2020. godinu planirani su prihodi u iznosu od 373.748,08 kuna.***

**Prihodi poslovanja do 31. prosinca 2020. godine ostvareni su u iznosu 370.766(AOP 629).**

**Iz obrasca je vidljivo da je u 2020. godini ostvareno:**

Prihodi od financijske imovine u iznosu 13 (AOP 077), a odnosi se na kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju.

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu 76(AOP 116), a odnosi se na ostale nespomenute prihode

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 97.152(AOP 126).

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika ostvareni su u iznosu 273.525 (AOP 132)

***RASHODI***

***Prema II. Izmjenama i dopunama financijskog plana Centra za pomoć uz kući Grada Grubišnoga Polja za 2020. godinu planirani su rashodi u iznosu od 385.800,00 kuna.***

**Rashodi poslovanja do 31. prosinca 2020. godine ostvareni su u iznosu 364.575 (AOP 630).**

**Iz obrasca je vidljivo da je u 2020. godini ostvareno:**

Plaće za redovan rad ( 4 djelatnika, od toga 3 djelatnika zaposleno na neodređeno i 1 djelatnik na određeno vrijeme) ostvareno je u iznosu 210.504 (AOP 151).

Ostali rashodi za zaposlene – isplata regresa za godišnji odmor i božićnice za 4 djelatnika te nagrade za radne rezultate iznosu od 39.200 (AOP155).

Doprinosi na plaće ostvareni su u iznosu 34.733 (AOP 158). Rashod se odnosi na doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje za djelatnike.

**Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 77.361(AOP 160),** **a čine ih sljedeći troškovi:**

Naknade troškova zaposlenima za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život- ostvareni su u iznosu 17.460 (AOP 163) i stručno usavršavanje djelatnika ostvareno je 1.250 (AOP 164).

**Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu 22.413 (AOP 166) i čine ih sljedeći troškovi:**

Rashodi se odnose na uredski materijal i ostali materijalni rashod u iznosu od 5.974(AOP 167), energija- motorni benzin i dizel gorivo u iznosu od 15.929 (AOP169) -koristi se za potrebe službenog vozila Škode Octavia, službenog vozila Citroen DA-610-EE te rad trimera i kosilice za travu ), sitni inventar i auto gume u iznosu od 510 (AOP 171).

**Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu 25.070(AOP 174).**

Rashodi se odnose na usluge telefona i poštarine u iznosu 6.959(AOP 175) (plaćanje A1 Hrvatska tarifnog paketa za korištenje službenih mobitela i poštarina), usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja, opreme i prijevoznih sredstava u iznosu 15.730 (AOP 176) (servis 2 službena vozila, 2 trimera, kosilica za travu), računalne usluge u iznosu od 350(AOP 182) i ostale usluge za registraciju prijevoznih sredstava u iznosu od 2.031(AOP 183) za registracije 2 službena vozila.

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 11.158 (AOP 185).**

Rashodi se odnose na premije osiguranja ostale imovine u iznosu od 8.720 (AOP 187) ( 2 službena vozila), reprezentacija u iznosu od 612 (AOP 188) i ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 1.836 (AOP 192).

**Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 2.777 (AOP 193).**

Rashodi se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa kod Podravske banke i Fine u iznosu od 2.777(AOP 208).

**Iz prihodne strane** **vidljivo je da su prihodi ostvareni u iznosu od 370.766(AOP 629) ili 99,20% u odnosu na plan, a rashodi su ostvareni u iznosu od 364.575 (AOP 630) ili 94,50% u odnosu na plan, razlika od ukupno 6.191 (AOP 632 ) predstavlja višak prihoda i primitaka za 2020. godinu. Preneseni višak prihoda i primitaka iz 2019. godine iznosi ukupno 12.052(AOP 633), stoga višak prihoda i primitaka koji će biti raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi ukupno 18.243 ( AOP 635).**

Također, iz Obrasca je vidljivo da su u 2020. godini obračunati prihodi- nenaplaćeni u iznosu od 7.742 (AOP 409). Nenaplaćeni prihodi odnose se na potraživanja korisnika koji sami sudjeluju u plaćanju socijalnih usluga i potraživanja od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike za pružene socijalne usluge za prosinac 2020. godine.

Stanje novčanih sredstava na žiro-računu Centra na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi ukupno 42.462 (AOP 641), odnosi se na novac na žiro-računu kod tuzemnih poslovnih banaka.

***Bilješke uz izvještaj o obvezama (Obrazac: OBVEZE)***

Stanje ukupnih obveza na početku izvještajnog razdoblja 1. siječnja 2020, godine iznosile su ukupno 22.174 (AOP 001). U izvještajnom razdoblju nastalo je povećanje obveza u iznosu od 364.575 (AOP 002) i podmirenje obveza u iznosu od 362.530(AOP 019) tako da stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja, na dan 31. prosinca 2020. godine iznose ukupno 24.219 (AOP 090) i odnose se na:

* Plaće za zaposlene, doprinosi na plaću za 4 djelatnika i isplata naknade za topli obrok za prosinac 2020. godine u iznosu

= 22.013,96 kuna.

* Naknade troškova djelatnicima Centra(putni troškovi) za prosinac 2020. u iznosu

= 1.527,00 kuna.

* Usluge telefona i pošte(A1 Hrvatska usluge za 4 mobitela) za prosinac 2020. u iznosu = 566,00 kuna.
* Usluge tekućeg i investicijskog održavanja(održavanje službenog vozila da 670-AK) u iznosu od 100,00 kuna,
* Obveze za bankarske usluge i usluge platnog prometa( Fina-mjesečna naknada za korištenje servisa za e- račune) u iznosu od 12,50 kuna

**Obveze prema djelatnicima Centra i dobavljačima podmirene su tijekom siječnja 2021. godine u iznosu od 24.219,74 kuna.**

***Bilješke uz bilancu (Obrazac BIL)***

Za dugotrajnu imovinu primijenjene su stope ispravka vrijednosti prema čl. 19. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20) te su dobivene vrijednosti knjižene na teret ispravka izvora vlasništva, a u korist ispravka vrijednosti imovine.

Stanje imovine na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi ukupno 52.473 (AOP 001).

Nefinancijska imovina na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi:

* Postrojenje i oprema uz ispravak vrijednosti iznosi ukupno 114.027 (AOP 023), a odnosi se na:
* Uredska oprema i namještaj po nabavnoj vrijednosti od 61.621 (AOP 015) i uređaji i strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 52.406 (AOP 021).
* Prijevozna sredstva u cestovnom prometu po nabavnoj vrijednosti od 105.514 (AOP 025), uz ispravak vrijednosti od 103.245 (AOP 029), na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi 2.269 (AOP 024).

Sitni inventar u upotrebi, uz ispravak vrijednosti sitnog inventara na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi 21.779 (AOP 050).

Financijska imovina na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi ukupno 50.204 (AOP 063), a odnosi se na:

* Novac u banci u iznosu od 42.462 (AOP 067),
* Potraživanje za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu od 7.742 (AOP 154).

U Grubišnom Polju, 27. siječnja 2021.

Ravnateljica

Dijana Šeliš