

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.2021. - 31.12.2021.

PODACI O PRORAČUNSKOM KORISNIKU

Naziv obveznika: **CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE „VINKO BEK“**

Pošta i mjesto: **10 000 Zagreb**

Adresa sjedišta: **Kušlanova 59 a**

Šifra grada: **133**

Broj RKP-a: **07497**

Matični broj: **03205819**

OIB: **16898882733**

Razina: **11**

Razdjel: **102 i 086**

Šifra djelatnosti: **8720**

Centar za odgoj i obrazovanje „Vinko Bek“ je javna ustanova za odgoj, obrazovanje i rehabilitaciju slijepa i slabovidne djece, mladeži i odraslih u sastavu Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku.

U Centru „Vinko Bek“ osobe oštećena vida rehabilitiraju se po specifičnim programima, a školuju se po programima Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta. Djeluje na četiri lokacije: Zagreb (Sjedište), dislocirana jedinica Zagreb, dislocirana jedinica Split, te dislocirana jedinica Osijek. Centar pruža usluge privremenog i tjednog smještaja, usluge cjelodnevnog, poludnevnog i povremenog boravka, rana intervencija, integracije te psihosocijalne podrške. U Centru se u primjerenim uvjetima provodi osnovnoškolsko, te srednjoškolsko obrazovanje po redovitim, prilagođenim i posebnim planovima i programima rada. Također, odjel integracije pruža podršku za prihvaćanje djece s oštećenjem vida u redovnoj sredini, te im omogućuje pohađanje redovnih vrtića i škola.

Korisnicima je osiguran smještaj, prehrana, njega i briga o zdravlju, medicinska i psihosocijalna rehabilitacija, usluge prijevoza i skrb tijekom noći. Organizirane su izvannastavne aktivnosti i organizacija slobodnog vremena.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS 2021-12

Bilješka 1.

Policija AOP 052-Tekuće pomoći od institucija i tijela EU– indeks prikazuje povećanje u odnosu na prethodnu godinu, a odnosi se na prihode za financiranje nabave opreme, usluge vođenja projektom, uslugu izrade materijala za promidžbu iz EU projekta Vinko Bek pomagala za sve u iznosu od 525.597,91 kn. Preostale pomoći doznačene su za provođenje EU projekata Pscovia i Early u iznosu od 46.561 kn.

Bilješka 2.

Policija AOP 058-Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika– prikazuje sredstva doznačena od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje pripravnika u okviru mjere aktivne politike zapošljavanja „Potpore za zapošljavanje za stjecanje prvog radnog iskustva/pripravnništvo“ sukladno Odluci resornog ministarstva.

Bilješka 3.

AOP 064-Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – prikazuje smanjenje sredstva. U 2020. godini doznačena su sredstva prema Odluci Gradskog ureda za obrazovanje za uključivanje i financiranje pomoćnika u nastavi u iznosu od 44.125,01 kn, sredstva u iznosu od 3.000,00 kn za provedbu projekta Briga u gostu, te sredstva u iznosu od 10.148,92 kn od Grada Zagreba za nabavu udžbenika za srednjoškolsko obrazovanje. U 2021. godini doznačena su sredstva u iznosu od 2.000 za rad voditelja ŽSV-a od Agencije za odgoj i obrazovanje.

Bilješka 4.

Policija AOP 072 - Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna – u 2021. godini doznačena su sredstva od MZO za nabavu licenca u iznosu od 12.525,00 kn, za opremanje knjižnica lektinom i stručnom literaturom u iznosu od 3.750,00 kn i sredstva doznačena od Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju osoba s invaliditetom za financiranje prilagodbe uvjeta rada u iznosu od 58.281,54 kn. Od strane nadležnog ministarstva financirani su radovi i stručni nadzor na sanaciji krovišta zgrade u Kušlanovoj u iznosu od 539.997,50 kn te izrada projektne dokumentacije za rekonstrukciju prostora u Splitu dobivenog na korištenje.

Bilješka 5.

Pozicija **AOP 120 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga** – indeks prikazuje smanjenje prihoda u odnosu na prethodnu godinu najvećim dijelom zbog nenaplaćenih prihoda od zakupa sportske dvorane.

Bilješka 6.

Pozicija **AOP 123 – Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna** – iznos od 1.000 kuna uplaćen je od fizičke osobe R.D. za unaprjeđenje odjela mladih. Udruga mladih veterana donirala je korisnicima Centra obuću u vrijednosti od 13.000 kn. Zaprimljena je donacija krafni u vrijednosti od 137,50 kn od Zagrebačke pekare Klara d.d. Sredstva u iznosu od 4.500 kn doznačena su za nabavu opreme za korisnika odjela integracije. Donacija u iznosu od 1.000,00 kn uplaćena je od fizičke osobe L.J., donacije u iznosu od 1.050,00 kn od MIDA GRUPE. Donirani su materijal za radnu okupaciju i elektroničko povećalo od Lions kluba. Centru su donirana i prijenosna elektronska povećala od Fakulteta prometnih znanosti. Regus Group donirao je Centru namještaj i stolne lampe.

Bilješka 7.

Pozicija **AOP 160 – Službena putovanja** – Indeks pokazuje povećanje u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja broja službenih putovanja odjela integracije koje je u 2020. godini bilo ograničeno s obzirom na epidemiološku situaciju.

Bilješka 8.

Pozicija **AOP 162 – Stručno usavršavanje zaposlenika** – Indeks pokazuje povećanje stručnog usavršavanja stručnih radnika koje je u 2020. godini bilo ograničeno s obzirom na epidemiološku situaciju.

Bilješka 9.

Pozicija **AOP 165 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi** – Indeks prikazuje smanjenje zbog manjih troškova uredskog materijala (potrepština i tonera), te ostalog materijala (sredstva za čišćenje i higijenu).

Bilješka 10.

Pozicija **AOP 166 – Materijal i sirovine** – indeks prikazuje smanjenje u odnosu na prethodnu godinu zbog smanjenih rashoda za nabavu potrošnog materijala za izradu udžbenika za slijepe i slabovidne korisnike u tiskari.

Bilješka 11.

Pozicija **AOP 167 – Energija** – indeks prikazuje povećanje najvećim dijelom zbog znatnog poskupljenja cijene plina u odnosu na prethodnu godinu. Također u 2021. povećani su rashodi motornog goriva vozila koje odjel integracije koristi za odlaske na službena putovanja (u 2020. godini službena putovanja bila su značajno smanjena, a time i troškovi goriva). Kvar u kotlovnici u 2020. godini utjecao je na smanjene rashoda energije budući da ista nije bila u funkciji od 03/20 do 08/20.

Bilješka 12.

Pozicija **AOP 168 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje** – indeks prikazuje povećanje u odnosu na prethodnu godinu zbog nabave polikarbonatnih ploča kojima su zamijenjene sve staklene površine u hodnicima Centra u Kušlanovoj koja su predstavljala opasnost od loma u slučaju ponovnog potresa.

Bilješka 13.

Pozicija **AOP 175 – Usluge promidžbe i informiranja** – indeks prikazuje povećanje zbog objava natječaja za radna mjesta, natječaja u postupku javne nabave u okviru EU projekta (nabava informatičke opreme, vozila, specijalizirane opreme i pomagala) te usluge izrade promidžbenih materijala za potrebe EU projekta Vinko Bek pomagala za sve.

Bilješka 14.

Pozicija **AOP 179 – Intelektualne i osobne usluge** – indeks prikazuje povećanje, a rashodi se odnose na odvjetničke usluge u iznosu od 15.000,00 kn za rješavanje radno pravnih odnosa, usluga vođenja projekta Vinko Bek pomagala za sve u iznosu od 81.785,72 kn, vođenje poslova zaštite na radu, usluga staričara za pregled zgrade nakon potresa u iznosu od 7.250,00 kn, obavljanje usluge održavanja funkcionalnog stanja arhivskog i registraturnog gradiva u iznosu od 5.800,00 kn, te ugovori o djelu iz projekta Pscovia u iznosu od 5.315,60 kn.

Bilješka 15.

Pozicija **AOP 254 – Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** – indeks prikazuje povećanje najvećim dijelom zbog povećanja troškova prijevoza korisnika koji je u prethodnoj godini bio smanjen zbog ograničenja u provođenju programa (online nastava) prema uputama nadležnog ministarstva za sprječavanje i suzbijanje epidemije u sustavu socijalne skrbi. Također, zbog nastale epidemiološke situacije u 2020. odgođeni su svi izleti, ljetovanja, maturalna večer, korištenje bazena, odlasci na kazališne predstave i kina dok su se u 2021. godini pojedini programi počeli provoditi.

Bilješka 16.

Pozicija **AOP 290 – Obračunati prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga – nenaplaćeni** – indeks prikazuje povećanje nenaplaćenih prihoda u odnosu na prethodnu godinu a odnosi se na neplaćene prihode od zakupa sportske dvorane za period od 10/2021 do 12/2021 koji su za isto razdoblje prethodne godine bili podmireni do kraja obračunskog razdoblja.

Bilješka 17.

Pozicija **AOP 364 – Uredska oprema i namještaj** – indeks prikazuje povećanje u odnosu na prethodnu godinu zbog nabave računalne opreme (GRUPA 1.) iz EU projekta Vinko Bek pomagala za sve u iznosu od 188.868,51 kn.

Bilješka 18.

Pozicija **AOP 370 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene** – indeks prikazuje povećanje u odnosu na prethodnu godinu zbog nabave fotokopirnih uređaja (4 komada za odjel mladih, odraslih, DJ Zagreb i integraciju te 2 komada za odjel tiskare) iz EU projekta Vinko Bek pomagala za sve u iznosu od 224.373,50 kn. Povećanje se odnosi i na elektronska povećala dobivena iz donacije u iznosu od 31.000,00 kn te ostalu nabavljenu opremu (ormari, stolice, klima uređaj, namještaj i TV uređaj).

Bilješka 19.

Pozicija **AOP 396 – Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** – Indeks pokazuje znatno povećanje u odnosu na prethodnu godinu a odnosi se na izvršene radove i stručni nadzor nad sanaciji krovišta zgrade u Kušlanovoju iznosu od 539.997,50 kn, zamjeni vanjske stolarije u sportskoj dvorani Centra i dijelu zgrade korištenu za redovnu djelatnost financirane iz vlastitih sredstava u iznosu od 181.686,59 kn, uređenja kupola i spuštenog stropa u sportskoj dvorani u iznosu od 51.756,25 kn te izradi projektne dokumentacije za rekonstrukciju poslovnog prostora u Rendićevoj dobivenog na korištenje u iznosu od 19.000,00 kn.

Bilješka 20.

Pozicija **AOP 410,636 – Višak prihoda** - preneseni višak prihoda poslovanja iz prethodnog razdoblja iznosi 648.729 kn. U 2021. godini odlukom o raspodjeli rezultata i zahtjeva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za povrat neiskorištenih sredstava za financiranje pripravnika sredstva su prenesena s 92211 na račun 23958 obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun s kojeg je izvršen povrat u iznosu od 415 kn. Iz tog razloga preneseni višak prihoda iznosi 648.314 kn.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE 2021-12

Bilješka 1.

Pozicija **AOP 038 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja** - iznosi 2.329.587 kn, a odnose se na plaću za prosinac 2021. godine, materijalne rashode i ostale tekuće nedospjele obveze.

Pozicija **AOP 097 - Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja** - iznosi 2.329.587 kn, sastoje se:

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja		
231	obveze za zaposlene	1.432.349,40
232	obveze za materijalne rashode	136.725,47
23951	ostale tekuće obveze – obveze za predujmove	38.076,35
2393	Obveze za više uplaćeni porez i prirez (naknadno priznata ozljeda na radu)	154,74
23953	Ostale tekuće obveze – obveze za jamčevine	85.453,56
239	ostale tekuće obveze – obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun (međusobne obveze proračunskim korisnika)	636.827,26
23	obveze za rashode poslovanja	2.329.586,78

Ostale tekuće obveze u iznosu od 38.076,35 kn odnose se na obvezu za primljene predujmove, odnosno unaprijed plaćene usluge zakupa sportske dvorane koja će se realizirati u 2022. godini. Ostale tekuće obveze (međusobne obveze međuproračunskih korisnika) uključuju obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun, obveze prema riznici za refundaciju bolovanja na teret HZZO, obveze riznici za refundaciju bolovanja za ozljede na radu, obveza za povrat kamata i obveza uplate od otplate stanova.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA 2021-12

Bilješka 1.

Pozicija AOP 007 - Proizvedena dugotrajna imovina – prikazuje povećanje imovine uslijed nabave radova na sanaciji krovšta u Kušlanovoj, zamjeni vanjske stolarije, uređenju spuštenog stropa u sportskoj dvorani, informatičke opreme u okviru EU projekta Vinko Bek pomagala za sve te ostale opreme.

Bilješka 2.

Pozicija AOP 064 - Novac u banci i blagajni - Sastoji se od sredstava različitih izvora:

Izvor financiranja		Novac u banci i blagajni
11	Proračunski sredstva	0,84
31	Vlastita sredstva (žiro račun + blagajna)	101.931,82 + 1.124,31 = 103.056,13
43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00
52	Ostale pomoći i darovnice	150.361,99
53	Inozemne darovnice	50.657,63
61	Donacije	16.153,81
563	EFFR	85.453,56
ukupno (svi izvori)		405.683,96

IF 11 = 0,84 kuna odnosi na kamate koje će biti uplaćena u državni proračun do 31. siječnja 2022. godine; **IF 31** = 103.056,13 kuna odnose se na sredstva od zakupa sportske dvorane koja Centar koristi za unapređenje vlastite djelatnosti ili za podmirenje troškova redovne djelatnosti za koje su nedovoljna sredstva u financijskom planu; **IF 43 = 0 kn**; **IF 52** = 150.361,99 kuna odnosi se na sredstva doznačena u svezi provedbe mjere aktivne politike zapošljavanja „Potpore za zapošljavanje za stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništvo“ u iznosu od 94.480,45 kn, te sredstva u iznosu od 55.881,54 kn za prilagodbu uvjeta rada doznačena od Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom; **IF 53** = 50.657,63 kuna odnose se na sredstva doznačena u sklopu projekta PSYCOVIA, EARLY te ostatak sredstava iz projekta CEREBAL VISUAL IMPAIRMET; **IF 61** = 16.153,81 kuna odnose se na donirana sredstva koje donatori namjenski ili nenamjenski doniraju Centru radi unapređenja redovne djelatnosti. **IF 563** = 85.453,56 kuna odnose se na primljena jamstva za ozbiljnost ponuda u postupku nabave vozila i specijalizirane opreme iz EU projekta Vinko Bek pomagala za sve)

Bilješka 2.

Pozicije **AOP 158– Ispravak vrijednosti potraživanja** – odnosi se na ispravak vrijednosti potraživanja (participacije) u slučaju kada se s naplatom potraživanja kasni preko godinu dana.

Šifra	Potraživanje na dan 31.12.2020.	Dospijeće potraživanja				Ispravak vrijednosti
		Do godine dana	Od 1-3 godine	Preko 3 godine	Stječaj ili likvidacija	
2125	2.304,23	679,94	1.624,29			812,15 kn
2302	660,00		660,00			330,00 kn
UKUPNO			2284,29			1.142,15 kn

Bilješka 3.

Pozicije **AOP 165 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja** – prikazuju plaću za 12/2021., te rashode koji nastaju kontinuirano (mjesečno).

Bilješka 3.

Pozicije **AOP 182 – Ostale tekuće obveze** – sastoji se od sljedećih obveza u ukupnom iznosu od 760.511,91 kn:

- Obveze za predujmove u iznosu od 38.076,35 (više uplaćena sredstva za zakup sportske dvorane)
- Obveze za jamčevine u iznosu od 85.453,56 kn (jamstva za ozbiljnost ponuda u postupku nabave vozila i specijalizirane opreme iz EU projekta Vinko Bek pomagala za sve)
- Obveze prema riznici za refundaciju bolovanja u iznosu od 423.575,35 kn
- Obveze prema riznici za refundaciju bolovanja – ozljede na radu u iznosu od 108.682,39 kn
- Obveza uplate od otplate stanova u iznosu od 104.568,68 kn
- Obveza za više uplaćeni porez i prirez na dohodak u iznosu od 154,74 kn (naknadno priznato bolovanje na radu)

Bilješka 4.

Pozicija **AOP 239 – Višak prihoda poslovanja** – prikazuje prihod poslovanja koji se odnosi na vlastiti prihod (prihod od zakupa sportske dvorane), tekuće pomoći, prihod od donacija, a koji će Odlukom o raspodjeli rezultata pokriti manjak prihoda od nefinancijske imovine (**AOP 244**) nabavljene iz tog viška prihoda.

Izvor financiranja	Višak prihoda od poslovanja	Višak prihoda po izvorima financiranja	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	Manjak prihoda po izvorima financiranja	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju
11	9221	0,00	9222	0,00	0,00
31	9221	301.981,76	9222	259.779,44	42.202,32
43	9221	0,00	9222		0,00
52	9221	150.361,99	9222		150.361,99
53	9221	50.657,63	9222		50.657,63
61	9221	16.153,81	9222		16.153,81
563	9221	0,00	9222		0,00
ukupno (svi izvori)	9221	519.155,19	9222	259.779,44	259.375,75

Bilješka 5.

Pozicija **AOP 254 – Izvanbilančni zapisi** – indeks prikazuje povećanje u odnosu na prethodnu godinu a odnosi se na povećanje računalne opreme dobivene na korištenje od Carneta i MZO, primljena jamstva u obliku zadužnice za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku za informatičku i računalnu opremu nabavljenu iz EU projekta Vinko Bek pomagala za sve u iznosu od 45.156,80 kn, dana jamstva u obliku zadužnice za uredno ispunjenje ugovora za prilagodbu uvjeta rada u iznosu od 70.000,00 kn te potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku navedenih u tablici Popis sudskih sporova u tijeku u nastavku bilješki.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Bilješka 1.

Pozicija **AOP 018 – Promjene u obujmu imovine** – Smanjenje vrijednosti dugotrajne imovine odnosi se na neotpisanu vrijednost rashodovane imovine prema provedenoj inventuri u 2021. godini. Povećanje vrijednosti se odnosi na uknjiženje viška sitnog inventara u iznosu od 300,00 kn i višak proizvedene dugotrajne imovine (doniran TV uređaj) u iznosu od 500,00 kn prema provedenoj inventuri u 2021. godini. U iznosu od 61.735,00 evidentiran je donirani potrošni materijal (maske, rukavice i zaštitna odjela) i testovi za COVID koji su utrošeni do kraja godine prema uputi Ministarstva financija.

Za TABLICE uz obvezne Bilješke nemamo podatke.

POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU

Red. br.	Ime i prezime tužitelja/ovršenika	Evidencijski broj sudskog postupka	Status postupka	VPS (kn)*	Osnov tužbe - Sažeti opis prirode spora
1	2	3	4	5	6
1	J.K.	Pr-262472019-10	U tijeku (naloženo financijsko vještačenje)	-	Isplata – prekovremeni rad
2	A.R.	Pr-8687/20-6	U tijeku – poslan odgovor na tužbu	7.632,41 kn	Isplata razlike u plaći
3	S.B.	Pr-8705/2020	U tijeku – poslan odgovor na tužbu	7.380,69 kn	Isplata razlike u plaći
4	J.K.	Pr-9026/2020-2	U tijeku	7.174,15 kn	Isplata razlike u plaći

5	M.V.	Pr-13301/2020-15	U tijeku – poslan odgovor na tužbu	7.013,23 kn	Isplata razlike u plaći
6	M.P.	Pr-13301/2020-15	U tijeku – poslan odgovor na tužbu	7.350,81 kn	Isplata razlike u plaći
7	G.Č.	Pr-13301/2020-15	U tijeku – poslan odgovor na tužbu	4.386,69 kn	Isplata razlike u plaći
8	D.L.	Pr-13301/2020-15	U tijeku – poslan odgovor na tužbu	3.242,75 kn	Isplata razlike u plaći
9	E.A.	Pr-13301/2020-15	U tijeku – poslan odgovor na tužbu	6.801,38 kn	Isplata razlike u plaći
10	A.T.	Pr-13301/2020-15	U tijeku – poslan odgovor na tužbu	5.868,25 kn	Isplata razlike u plaći
11	M.S.	Pr-13301/2020-15	U tijeku – poslan odgovor na tužbu	7.651,73 kn	Isplata razlike u plaći
12	G.J.	Pr-13301/2020-15	U tijeku – poslan odgovor na tužbu	7.153,46 kn	Isplata razlike u plaći
13	D.B.	Pr-13301/2020-15	U tijeku – poslan odgovor na tužbu	7.035,83 kn	Isplata razlike u plaći
14	I.P.	Pr-13301/2020-15	U tijeku – poslan odgovor na tužbu	7.313,02 kn	Isplata razlike u plaći
15	B.P.	Pr-13301/2020-15	U tijeku – poslan odgovor na tužbu	7.356,78 kn	Isplata razlike u plaći
16	K.K.	Pr-12787/2020	Centar pozvan na odgovor na tužbu – na tužbu nije odgovoreno	2.352,50 kn	Isplata razlike u plaći
17	B.B.	Pr-12787/2020	Centar pozvan na odgovor na tužbu – na tužbu nije odgovoreno	6.463,24 kn	Isplata razlike u plaći
18	L.J.P.	Pr-12787/2020	Centar pozvan na odgovor na tužbu – na tužbu nije odgovoreno	4.450,98 kn	Isplata razlike u plaći
19	S.I.	Pr-9260/2020	Odgovor na tužbu poslan	7.078,22 kn	Isplata razlike u plaći
UKUPNI IZNOS VPS KAO POTENCIJALNA OBEVA				113.706,12 kn	

*iznosi VPS- a u koloni br. 5 navedeni su bez zateznih kamata

** Napomena: u e-komunikaciji Ministarstva pravosuđa vidljivo je da je 45 radnika (od kojih je dvoje povuklo tužbe) pokrenulo postupak radi isplate razlike u plaći, a za gore navedene smo zaprimili službenu obavijest e-mailom.

U Zagrebu, 31.01.2022.

Voditeljica računovodstva
Petra Mlinarić

Ravnateljica Centra
Ivana Rotim, prof.def.