

Naziv proračunskog korisnika: Centar za socijalnu skrb Dugo Selo
Nadležno ministarstvo: Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku
Sjedište: 10370 Dugo Selo
Adresa: Josipa Zorića 3
Broj RKP-a: 6339
Matični broj: 02873125
OIB: 91370338596
Razina: 11
Razdjel: 102
Šifra djelatnosti prema NDK-u 2007: 8899
IBAN: HR9723900011100546642
Razdoblje: 01.01.2018.-31.12.2018.

Dugo Selo, 30. siječnja 2019.

B I L J E Š K E
uz financijska izvješća za razdoblje 01.01. - 31.12.2018.

Centar za socijalnu skrb Dugo Selo je ustanova socijalne skrbi s javnim ovlastima osnovana rješenjem Ministarstva socijalne politike i mladih. Svoju djelatnost obavlja na području tri jedinice lokalne uprave: Grad Dugo Selo, Općina Brckovljani i Općina Rugvica s ukupno 37.446 stanovnika. U Centru je na dan 31.12.2018. bilo zaposleno 14 radnika u punom radnom vremenu.

Centar za socijalnu skrb Dugo Selo obavlja poslove na temelju javnih ovlasti i druge stručne poslove sukladno Zakonu o socijalnoj skrbi, Zakonu o udomiteljstvu, Obiteljskom zakonu, Zakonu o sudovima za mladež, Zakonu o zaštiti od nasilja u obitelji, Zakonu o zaštiti osoba s duševnim smetnjama, drugim zakonima i podzakonskim aktima te Statutu Centra.

PR-RAS

AOP 001

U razdoblju 01.01.-31.12.2018. Centar je ostvario ukupne prihode u iznosu od 16.043.621,40 kn što čini povećanje za 9,9 % u odnosu na prethodno razdoblje.

Struktura prihoda:

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Prihodi od nadležnog proračuna (AOP 132): | 15.018.689,91 kn |
| (za financiranje redovite djelatnosti – isplata plaća zaposlenicima i naknade građanima i kućanstvima te za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.) | |
| Ostali nespomenuti prihodi (AOP 116) | 585.877,21 kn |
| (mirovne i participacija-s obvezom povrata u DP) | |
| Prihod iz proračuna koji nije nadležan (AOP 064) | 435.668,34 kn |
| Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna(AOP071) | 2.000,00 kn |
| Tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika (AOP058) | 1.385,94 kn |

AOP 058 Tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika odnose se na sredstva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje uplaćene kroz mjeru aktivne politike poticanja zapošljavanja,

AOP 064 Prihodi proračuna koji nije nadležan obuhvaćaju prihod ostvaren od strane Zagrebačke županije za decentralizirane funkcije u iznosu od 392.163,62 kn te prihod iz sredstava lokalnog proračuna Grada Dugog Sela za podmirenje ugovornih troškova o povjeri poslova u postupku priznavanja prava na naknadu za troškove stanovanja i prava na troškove ogrjeva u iznosu od 43.504,72 kn.

AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi odnose se na participacije za smještaj korisnika i mirovine korisnika za pokriće troškova smještaja.

AOP132 Prihodi se odnose na prihode za financiranje redovne djelatnosti-isplate plaća i naknada zaposlenicima te naknade građanima i kućanstvima.

AOP 148

U razdoblju 01.01.-31.12.2018. Centar je ostvario ukupne rashode u iznosu od 16.038.850,13 kn što čini povećanje za 10,0 % u odnosu na prethodno razdoblje.

Struktura rashoda:

| | |
|-------------------------------------------|------------------|
| Rashodi za zaposlene (AOP149) | 1.615.245,30 kn |
| Materijalni rashodi (AOP 160) | 766.594,05 kn |
| Financijski rashodi (AOP193) | 25.400,00 kn |
| Pomoći unutar općeg proračuna (AOP221) | 580.848,25 kn |
| Naknade građanima i kućanstvima (AOP 246) | 13.050.762,53 kn |

AOP 150 Iznos za bruto plaće u 2018. povećan je u odnosu na prošlogodišnje razdoblje za 13% iz razloga povećanja parametara u obračunu plaće i naknade za pripravnost. Također je povećan broj zaposlenika i on na dan 31.12.2018. iznosi 14.

AOP 158 i 159 Doprinosi na plaću

Korištenjem mjere osobođenja plaćanja doprinosa na plaću za nove zaposlenike koji imaju manje od trideset godina i zaposleni su na neodređeno vrijeme došlo je do smanjenja navedenog rashoda. Olakšica je u 2018. korištena u obračunu plaće za 5 zaposlenica.

AOP 162 Službena putovanja i AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika

Povećanje rashoda za službena putovanja za 26,6 % i povećanje rashoda za stručno usavršavanje za 79,9 % nastalo je iz razloga što su se povećali ukupni materijalni rashodi za Centar što nam je omogućilo da, nakon podmirenja režijskih troškova, možemo uputiti zaposlenike na obvezne edukacije te seminare i usavršavanja koja zahtjevaju putovanja.

AOP 175 Troškovi za usluge pošte povećani su u odnosu na prethodno razdoblje iz razloga što je došlo do povećanja cijena poštanskih usluga a i obima isporučenih pošiljki. Poštanske usluge ugovorene su posredstvom Središnjeg državnog ureda za središnju javnu nabavu.

AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Do znatnog povećanja rashoda nastalo je zbog ličenja radnog prostora, zamjene stakla i popravka oštećene ulazne nadstrešnice i radova na popravku sustava za grijanje. Povećani su i troškovi održavanja automobila zbog starenja vozila.

AOP 184 Na poziciji Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa evidentiraju se obvezni doprinosi i troškovi prijevoza vježbenika na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

AOP 187 Premije osiguranja

U 2018. godini nabavljen je novi službeni automobil prijenosom imovine od strane nadležnog Ministarstva. Iz tog je razloga došlo do povećanja troškova za premije obveznog osiguranja.

AOP 188 Veće odstupanje od ostvarenog u prethodnom razdoblju za reprezentaciju tj. povećanje troška nastalo je zbog malih apsolutnih iznosa. Ukupno je u 2018. potrošeno 5.925,55 kn.

AOP 253 Ostale naknade građanima i kućanstvima – odstupanja od prethodnog razdoblja rezultat su povećanja broja korisnika i povećanja iznosa samih naknada u 2018. godini.

AOP 282 Iskazan je višak prihoda u iznosu od 4.771,27 kn a odnosi na neutrošene pomoći i naknade građanima i kućanstvima za koje će se u 2019. iskazati obveza i izvršiti povrat u državni proračun.

AOP 637 Rashodi budućih razdoblja

Rashodi budućih razdoblja u iznosu od 1.378.003,15 kn odnose se na obračunate plaće zaposlenika i socijalne naknade za prosinac 2018. koje će se isplatiti u siječnju 2019.

AOP 641 Stanje novčanih sredstava na dan 3.12.2018. iznosi 60.602,51 kn od čega se 49.010,91kn nalazi na redovnom računu, 9.410,00 kn na računu poštanskih isplatnica a 2.181,60 kn u blagajni novčanih pomoći.

P-VRIO

Na poziciji AOP 021 iskazana je promjena u obujmu i vrijednosti imovine. Odnosi se na povećanje obujma imovine za ustupljenu imovinu od strane nadležnog Ministarstva.

AOP 021 Proizvedena dugotrajan imovina

Promjena u obujmu proizvedene dugotrajne imovine u izvještajnom razdoblju obuhvaća:

- nabavu informatičke opreme (računala, 5 komada) u vrijednosti 32.130,00 kn,
- nabavu motornog vozila – osobnog automobila Fiat TipoSedan Multijet 95 Pop u vrijednosti 93.902,80 kn.

BILANCA

AOP 2 Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31.12.2018. iznosi 2.861.539,94 kn.

Vrijednost nefinancijske imovine promijenila se temeljem obračuna ispravka vrijednosti korištenjem stopa propisanih Pravilnikom o računovodstvu i računskom planu proračuna. Nadalje, nadležno Ministarstvo je ovom Centru ustupilo u vlasništvo informatičku opremu u iznosu od 32.130,00 kn i motorno putničko vozilo Fiat TipoSedan Multijet 95 Pop u vrijednosti 93.902,80 kn. Prijenos imovine evidentiran je i preko promjene u obujmu imovine.

AOP 050 Iskazano je smanjenje sitnog inventara. Sitni inventar je u 2018. nabavljen u iznosu od 5.157,49 kn a rashodovan u iznosu od 6.683,90 kn. Dio sitnog inventara za koji je utvrđeno da nije upotrebljiv isknjižit će se iz evidencija u 2019. nakon što će se izvršiti zbrinjavanje putem ovaštene trvtke i o tome pribavi dokaz.

AOP 065 Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja iznosi 60.602,51 kn. Sredstva obuhvaćaju neisplaćene novčane naknade sa studeni 2018, sredstva Zagrebačke županije za podmirenje rashoda poslovanja za prosinac 2018, te neutrošena sredstva s obvezom povrata u državni proračun.

AOP 080 Ostala potraživanja

Iznos na ostalim potraživanjima odnosi se na potraživanja za nepripadno isplaćene pomoći korisnicima.

AOP 158 Rashodi budućih razdoblja

Rashodi budućih razdoblja u iznosu od 1.378.003,15 kn odnose se na obračunate plaće zaposlenika i socijalne naknade za prosinac 2018. koje će se isplatiti u siječnju 2019.

AOP164 Na dan 31.12.2018. iskazane su obveze u ukupnom iznosu od 1.434.646,39 kn prema pozicijama:

| | |
|----------------------------------------------|----------------|
| 1. obveze za zaposlene | 149.901,92 kn |
| 2. obveze za materijalne rashode | 71.838,68 kn |
| 3. obveze za financijske rashode | 2.821,83 kn |
| 4. obveze za naknade kućanstvima i građanima | 1.210.074,91kn |
| 5. ostale tekuće obveze | 9,65 kn |

AOP226 Iskazani su izvori vlasništva dugotrajne imovine u iznosu od 2.861,539,94 kn.

AOP 233 Višak prihoda poslovanja

Iskazan je višak prihoda u iznosu od 4.771,27 kn. koji se odnosi na neutrošene pomoći i naknade građanima i kućanstvima za koje će se u 2019. iskazati obveza i izvršiti povrat u državni proračun prema uputi nadležnog Ministarstva i Okružnici Ministarstva financija.

U 2018. ovaj Centar nije imao ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovima niti sudskih sporova u tijeku pa se takav popis i ne nalazi u Bilješkama uz Bilancu.

OBVEZE

AOP 019 Iznos ukupno podmirenih obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 15.490.186,36 kn.

AOP 036 Iznos nepodmirenih obveza na dan 31.12.2018. iznosi 1.434.646,39 kn i uključuje 1.428.560,52 kn nedospjelih obveza te 6.608,87 kn dospjelih obveza. Dospjele obveze podmirene su u siječnju 2019.

RAS FUNKCIJSKI

Obrazac uključuje raspored rashoda po funkcijama u ukupnom iznosu od 16.038.850,13 kn.

Za računovodstvo
Ana Novosel

RAVNATELJICA
Nada Petković, prof. psihologije