

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: 01.01.2019.-31.12.2019.

Dugo Selo, 30. siječnja 2020.

**B I L J E Š K E**  
uz financijska izvješća za razdoblje 01.01. - 31.12.2019.

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 31.12.2019. bilo zaposleno 13 radnika u punom radnom vremenu. Prosječan broj zaposlenih za 2019. iznosi 14.

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.-31.12.2019. Centar je ostvario ukupne prihode u iznosu od 17.212.759,60 kn što čini povećanje za 7,3 % u odnosu na prethodno razdoblje.

Struktura prihoda:

Prihodi od nadležnog proračuna (AOP 130):	16.077.511,96 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)	698.939,04 kn
(mirovne i participacija-s obvezom povrata u DP)	
Prihod iz proračuna koji nije nadležan (AOP 064)	436.308,60 kn

AOP 064

Prihodi proračuna koji nije nadležan obuhvaćaju prihod ostvaren od strane Zagrebačke županije za decentralizirane funkcije u iznosu od 402.618,83 kn te prihod iz sredstava lokalnog proračuna Grada Dugog Sela i Općine Rugvica za podmirenje ugovornih

troškova o povjeri poslova u postupku priznavanja prava na naknadu za troškove stanovanja i prava na troškove ogrjeva u iznosu od 33.689,77 kn.

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

AOP130 Prihodi se odnose na prihode za financiranje redovne djelatnosti-isplate plaća i naknada zaposlenicima, financiranje izdataka za nabavu nefinancijske imovine te naknade građanima i kućanstvima.

#### AOP 148

U razdoblju 01.01.-31.12.2019. Centar je ostvario rashode poslovanja u iznosu od 17.190.661 kn što čini povećanje za 7,2 % u odnosu na prethodno razdoblje.

Struktura rashoda:

Rashodi za zaposlene (AOP149)	1.832.668,03 kn
Materijalni rashodi (AOP 160)	950.771,73 kn
Financijski rashodi (AOP193)	24.656,21 kn
Pomoći unutar općeg proračuna (AOP221)	352.961,54 kn
Naknade građanima i kućanstvima (AOP 246)	14.029.640,34 kn

AOP 150 Iznos za bruto plaće u 2019. povećan je u odnosu na prošlogodišnje razdoblje za 17,4% iz razloga povećanja osnovice za obračun plaće i primjene novog načina obračuna za pripravnost tijekom cijele godine.

#### AOP 156 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 2019. korištena u obračunu plaće za 7 zaposlenica.

#### AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika

Povećanje rashoda za stručno usavršavanje za 23,1 % nastalo je iz razloga što su se povećali ukupni materijalni rashodi za Centar što nam je omogućilo da, nakon podmirenja režijskih troškova, možemo uputiti veći broj zaposlenika na obvezne edukacije, seminare i usavršavanja.

#### AOP 167 Uredski materija i ostali materijalni rashodi

Povećanje rashoda rezultat je nabave originalnih tonera za nove printere koji su znatno skuplji u odnosu na zamjenske koje smo do sada nabavljali. Originalni toneri obavezni su za korištenje u jamstvenom roku za nove uređaje.

#### AOP170 Materijal i dijelovi za investicijsko održavanje

Veliko povećanje rezultat je nabave novog rezervnog dijela (pumpe) sustava za grijanje. Veliko povećanje u postotnom iznosu rezultat je malih iznosa koji se uspoređuju ( 2018. =5.358,00 kn; 2019: = 8.463,00 kn)

#### AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Obzirom da je u prethodnoj godini ovaj Centar imao znatnija ulaganja u održavanje prostora (ličenje radnog prostora, zamjene stakla i popravka oštećene ulazne nadstrešnice i

radova na popravku sustava za grijanje) u ovoj je godini iskazano smanjenje. Tijekom godine nije bilo većih potreba za uslugama održavanja.

#### AOP 178 Komunalne usluge

Povećanje od 25,7 % rezultat je povećane potrebe za pogrebnim uslugama za potrebe korisnika.

#### AOP 180 Zdravstvene i veterinarske usluge

U 2019. nismo imali potrebu za redovnim sistematskim pregledima budući da su obavljani u prethodnom razdoblju.

#### AOP 181 Intelektualne i osobne usluge

Na poziciji Intelektualne i osobne usluge došlo je do znatnog povećanja budući da su povećani troškovi i broj vještačenja u statusnim i obiteljskim postupcima koje poduzimamo kroz redovnu djelatnost.

#### AOP 186 Naknada za rad predstavničkih tijela

Obzirom da je bilo potrebe za većim brojem sjednica Upravnog vijeća utrošeno je više sredstava nego prošle godine. Veliko povećanje u postotnom iznosu rezultat je malih iznosa koji se uspoređuju. Ukupno je potrošeno 6.79,50 kn

#### AOP 187 Premije osiguranja

Krajem 2018. nabavljen je novi službeni automobil prijenosom imovine od strane nadležnog Ministarstva. Iz tog je razloga došlo do povećanja troškova za premije obveznog osiguranja. Centar koristi dva automobila a za novi automobil ugovoreno je i kasko osiguranje.

#### AOP 188 Reprerentacija

Veće odstupanje od ostvarenog u prethodnom razdoblju za reprerentaciju tj. smanjenje troškova nastalo je zbog malih apsolutnih iznosa. Ukupno je u 2019. potrošeno 3.725,71 kn.

#### AOP 192 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

U odnosu na prošlu godinu smanjen je broj postupaka priznavanja prava na naknadu za troškove stanovanja i prava na troškove ogrjeva za potrebe lokalnog proračuna što je rezultiralo i smanjenjem rashoda za potrebe obavljanje tih poslova.

#### AOP 286 Obračunati prihodi poslovanja

Prihodi obuhvaćaju obračun potraživanja za participacije i mirovine s provedenim ispravkom vrijednosti. U prethodnim godinama ova su se potraživanja vodila vanbilančno.

#### AOP 367 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

U 2019. godini za potrebe Centra nabavljen je od strane nadležnog Ministarstva projektor (2.519,37 kn) i prolazni i ručni detektor metala ( 19.437,50 kn).

#### AOP 637 Rashodi budućih razdoblja

Rashodi budućih razdoblja u iznosu od 1.409.157,99 kn odnose se na obračunate plaće zaposlenika za prosinac 2019. i socijalne naknade za prosinac 2019. koje će se isplatiti u siječnju 2020.

AOP 641 Stanje novčanih sredstava na dan 3.12.2019. iznosi 49.066,90 kn od čega se 37.701,59 kn nalazi na redovnom računu, 9.783,71 kn na računu poštanskih isplata a 1.581,60 kn u blagajni novčanih pomoći.

## P-VRIO

Na poziciji AOP 021 iskazana je promjena u obujmu i vrijednosti imovine u iznosu od 44.244,87. Odnosi se na povećanje obujma imovine za zaprimljenu imovinu od strane nadležnog Ministarstva.

### AOP 021 Proizvedena dugotrajna imovina

Promjena u obujmu proizvedene dugotrajne imovine u izvještajnom razdoblju obuhvaća:

- nabavu informatičke opreme (računalo, 1 kom. u vrijednosti 7.967,50 kn, printer, 4 kom. u ukupnoj vrijednosti 7.295,50 kn, prijenosno računalo, 1 kom. u vrijednosti 7.025,00 kn,

- nabavu opreme (projektor, 1 kom. u vrijednosti 2.519,37 kn, prolazni detektor, 1 kom. u vrijednosti 18.750,00 i ručni detektor, 1 kom. u vrijednosti 687,50 kn)

## BILANCA

### AOP 2 Nefinancijska imovina

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31.12.2019. iznosi 2.806.750,29 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 44.244,87 kn. Prijenos imovine evidentiran je i preko promjene u obujmu imovine.

### AOP 050 Sitni inventar u upotrebi

Iskazano je povećanje sitnog inventara. Sitni inventar je u 2020. nabavljen u iznosu od 569,96 kn a rashodovan u iznosu od 225,00 kn. Dio sitnog inventara za koji je utvrđeno da nije upotrebljiv isknjižit će se iz evidencija u 2020. nakon što će se izvršili zbrinjavanje putem ovlaštene trvtke i o tome pribaviti dokaz.

AOP 065 Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja iznosi 49.066,90 kn. Sredstva obuhvaćaju neisplaćene novčane naknade sa studeni 2019, sredstva Zagrebačke županije za podmirenje rashoda poslovanja za prosinac 2019, te neutrošena sredstva s obvezom povrata u državni proračun.

### AOP 080 Ostala potraživanja

Iznos na ostalim potraživanjima odnosi se na potraživanja za nepripadno isplaćene naknade i pomoći korisnicima. U 2019. su utvrđena potraživanja za nepripadno isplaćene naknade i pomoći u znatnom većem iznosu nego u proteklom razdoblju i iznose 96.345,23 kn. Kontinuirano se poduzimaju mjere za naplatu potraživanja (sklapanje nagodbi za obročnu otplatu, opomene, pokretanje naplate putem suda).

AOP 152 Potraživanje za upravne i adm. pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade

Potraživanja se odnose na potraživanja za uplate participacija za smještaj korisnika od obveznika uzdržavanja te potraživanja za neuplaćene mirovine smještenih korisnika. Ukupni iznos potraživanja za participacije iznosi 40.545, 81 kn. Kontinuirano se poduzimaju mjere za naplatu potraživanja (sklapanje nagodbi za obročnu otplatu, opomene, pokretanje naplate putem suda).

Potraživanje za neuplaćene mirovine korisnika iznose =22.893,82 kn. Odnose se na mirovine korisnika pod ovrhom za koje nije moguće ugovoriti trajni nalog. Prijenos raspoloživog iznosa na račun Centra je otežan zbog zdravstvenog stanja korisnika. Prijenosi sredstava korisnika pod skrbništvom obavljaju se kvartalno.

AOP 156 Ispravak vrijednosti potraživanja

Za potraživanja za mirovine, participacije i naknadu štete za nepripadno isplaćene naknade i pomoći za koja je utvrđeno kašnjenje izvršen je ispravak vrijednosti prema propisanim stopama ( po stopi od 50% za kašnjenje u naplati između jedne i tri godine, po stopi od 100% za kašnjenje preko 3 godine)

AOP 158 Rashodi budućih razdoblja

Rashodi budućih razdoblja u iznosu od 1.409.158 kn odnose se na obračunate plaće zaposlenika i socijalne naknade za prosinac 2019. koje će se isplatiti u siječnju 2020.

AOP164 Na dan 31.12.2019. iskazane su obveze u ukupnom iznosu od 1.535.959,52 kn prema pozicijama:

1. obveze za zaposlene	143.738,26 kn
2. obveze za materijalne rashode	82.329,56 kn
3. obveze za financijske rashode	2.300,00 kn
4. obveze za naknade kućanstvima i građanima	1.229.204,79 kn
5. ostale tekuće obveze	78.386,91 kn

AOP 174 Ostale tekuće obveze

Obveze se odnose na obvezu povrata neiskorištenih decentraliziranih sredstava Zagrebačkoj županiji u iznosu od 11.06 kn, obvezu povrata u DP za iskazana potraživanja od korisnika za nepripadno isplaćene pomoći za 2019. u iznosu od 77.875,61 kn, obvezu za povrat kamata u iznosu od 0,24 kn i obvezu povrata u DP za pomoć prethodnih godina vraćenu od strane korisnika u iznosu od 500,00 kn.

AOP225 Iskazani su izvori vlasništva dugotrajne imovine u iznosu od 2.806.417 kn.

AOP 233 Višak prihoda poslovanja

Iskazan je višak prihoda u iznosu od 140,98 kn. koji se odnosi na neutrošene pomoći i naknade građanima i kućanstvima za koje će se u 2020. iskazati obveza i izvršiti povrat u državni proračun prema uputi nadležnog Ministarstva i Okružnici Ministarstva financija.

U 2019. 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 16.947.492,00 kn.

AOP 036 Iznos nepodmirenih obveza na dan 31.12.2019. iznosi 1.535.959,00 kn i sve obveze su nedospjele.

## RAS FUNKCIJSKI

Obrazac uključuje raspored rashoda po funkcijama u ukupnom iznosu od 17.212.619,00 kn.

Za računovodstvo  
Ana Novosel

RAVNATELJICA

Nada Petković, prof. psihologije