

Naziv proračunskog korisnika: Centar za socijalnu skrb Dugo Selo
Nadležno ministarstvo: Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike
Sjedište: 10370 Dugo Selo
Adresa: Josipa Zorića 3
Broj RKP-a: 6339
Matični broj: 02873125
OIB: 91370338596
Razina: 11
Razdjel: 086
Šifra djelatnosti prema NDK-u 2007: 8899
IBAN: HR9723900011100546642
Razdoblje: 01.01.2020.-31.12.2020.

Dugo Selo, 01. veljače 2020.

B I L J E Š K E

uz financijska izvješća za razdoblje 01.01. - 31.12.2020.

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 31.12.2020. bilo zaposleno 14 radnika u punom radnom vremenu. Prosječan broj zaposlenih za 2020. 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.-31.12.2020. Centar je ostvario ukupne prihode u iznosu od 19.108.987,29 kn što čini povećanje za 11 % u odnosu na prethodno razdoblje. Uzrok povećanja je u najvećem dijelu vezan za isplate naknada građanima i kućanstvima.

Struktura prihoda:

Prihodi od nadležnog proračuna (AOP 132):	17.678.525,88 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)	985.587,30 kn
(mirovne i participacija-s obvezom povrata u DP)	
Prihod iz proračuna koji nije nadležan (AOP 064)	426.843,37 kn
Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava(AOP 067)	18.031,74 kn

AOP 064 Prihod iz proračuna koji nije nadležan

Prihodi proračuna koji nije nadležan obuhvaćaju prihod ostvaren od strane Zagrebačke županije za decentralizirane funkcije u iznosu od 426.843,37 kn.

AOP 067 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Prihodi se odnose na priznate prihode za pokriće rashoda za plaće za pripravnika prema Ugovoru o dodjeli državne potpore između CZSS Dugo Selo i Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi odnose se na participacije za smještaj korisnika i mirovine korisnika za pokriće troškova smještaja. Do povećanja prihoda došlo je nakon pojedinih većih uplata od strane korisnika i povećanih napora za naplatom prihoda od strane Centra.

AOP132 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.-31.12.2020. Centar je ostvario rashode poslovanja u iznosu od 19.108.987,29 što čini povećanje za 11 % u odnosu na prethodno razdoblje. Uzrok povećanja je u najvećem dijelu vezan za isplate naknada građanima i kućanstvima.

Struktura rashoda:

Rashodi za zaposlene (AOP149)	1.914.820,06 kn
Materijalni rashodi (AOP 160)	1.044.034,27 kn
Financijski rashodi (AOP193)	24.780,00 kn
Pomoći unutar općeg proračuna (AOP221)	985.587,30 kn
Naknade građanima i kućanstvima (AOP 246)	15.137.765,66 kn

AOP 150 Iznos za bruto plaće u 2020. povećan je u odnosu na prošlogodišnje razdoblje za 3 %.

AOP 162 Službena putovanja

AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika

Značajno smanjenje rashoda za službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika nastalo je zbog nemogućnosti putovanja i sudjelovanja na edukacijama, seminarima i konferencijama zbog pandemije uzrokovane korona virusom.

AOP171 Sitni inventar

U 2020. je, za potrebe poslovanja, nabavljeno sitnog inventara u iznos od 11.200,15 kn. Radi se o opremi za potrebe održavanja epidemioloških mjera (toplomjer, električno zvono, pleksiglas pregrade, poštanski sandučić, skener za skeniranje dokumenata) te nabavi pomoćne polica i metalnog ormar za arhiviranje građe.,

Nabavljen je također novi ENC uređaj i DBTV prijemnik za TV.

AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Značajnije povećanje rashoda za usluge održavanja rezultat je popravka službenog automobila Škoda Fabia nakon što su zaposlenice tijekom obavljanja službenog očevida sudjelovale u prometnoj nezgodi. Cijena popravka iznosila je 19.174,10 kn.

AOP 178 Komunalne usluge

Smanjenje rashoda rezultat je smanjenih potreba za podmirivanjem pogrebnih troškova korisnika.

AOP 181 Inteliktualne i osobne usluge

Na poziciji Inteliktualne i osobne usluge došlo je do manjeg 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. značajno povećanje u postotnom iznosu rezultat je malih iznosa koji se uspoređuju. Ukupno je potrošeno 14.332, kn. a održano je 8 sjednica.

AOP 188 Reprezentacija

Veće odstupanje od ostvarenog u prethodnom razdoblju za reprezentaciju tj. smanjenje troškova, nastalo je zbog manjeg broja događanja za koja je bilo potrebe za nabavom na ovoj poziciji. U 2020. potrošeno 1.385,39 kn.

AOP 286 Obračunati prihodi poslovanja

Prihodi obuhvaćaju obračun potraživanja za participacije i mirovine s provedenim ispravkom vrijednosti. Iznos je značajno smanjen u odnosu na prošlo razdoblje zahvaljujući pojačanim naporima koji su uloženi u postupke naplate prihoda.

AOP 637 Rashodi budućih razdoblja

Rashodi budućih razdoblja u iznosu od 1.554.195,62 kn odnose se na obračunate plaće zaposlenika za prosinac 2020. i socijalne naknade za prosinac 2020. koje će se isplatiti u siječnju 2021.

AOP 641 Stanje novčanih sredstava na dan 3.12.2019. iznosi 158.930,99 kn od čega se 149.835,22 kn nalazi na redovnom računu, 7.334,17 kn na računu poštanskih isplatnica a 1.761,60 kn u blagajni novčanih pomoći.

P-VRIO

Na poziciji AOP 021 iskazana je promjena u obujmu i vrijednosti imovine u iznosu od 7.967,50 Odnosi se na povećanje obujma imovine za zaprimljeno računalo od strane nadležnog Ministarstva.

Smanjenje imovine u iznosu od 4.733,42 rezultat je otpisa dospjelih, a nenaplativih potraživanja za participaciju u troškovima smještaja. Umanjenje se odnosi na dio potraživanja za koje nije proveden ispravak vrijednosti. Ukupno dugovane bilo je 10.966,84 kn(korisnici T. D.i M.A.), ispravak vrijednosti iznosi 6.233,42 kn, a iznos potraživanja nakon ispravka vrijednosti 4.733,42 kn.

BILANCA

AOP 2 Nefinancijska imovina

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31.12.2020. iznosi 2.717.122,31 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 7.967,50 kn. Prijenos, odnosno povećanje imovine evidentiran je i preko promjene u obujmu imovine.

Temeljem odluke o isknjiženju dugotrajne nefinancijske imovine, rashodovana je i isknjižena neupotrebljiva imovina u vrijednosti od 12.472,12 kn. Imovina je predana ovlaštenom poduzeću za zbrinjavanje EE otpada i propisno zbrinuta.

AOP 050 Sitni inventar u upotrebi

Iskazano je neznatno smanjenje sitnog inventara. Sitni inventar je u 2020. nabavljen u iznosu od 11.215,00 kn a rashodovan u iznosu od 16.293,12 kn. Isknjiženje je provedeno nakon što je dio sitnog inventara, za koje je utvrđeno da nije za upotrebu, propisno zbrinut putem ovlaštene tvrtke za zbrinjavanje EE otpada.

AOP 065 Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja iznosi 158.930,99 kn. Sredstva obuhvaćaju neisplaćene novčane naknade sa studeni 2020, sredstva Zagrebačke županije za podmirenje rashoda poslovanja za prosinac 2020, sredstva s obvezom povrata u državni proračun, te sredstva HZZ – mjera pripravnika s obvezom za isplatu u 2021. godini.

Povećanje u odnosu na prethodnu godinu nastalo je zbog uplate Hrvatskog zavoda za zapošljavanje kroz mjeru Pripravnništvo da podmirenje troškova plaće za pripravnicu I.O. za razdoblje 29.09.2020.-28.09.2021.

AOP 080 Ostala potraživanja

Iznos na ostalim potraživanjima odnosi se na potraživanja za nepripadno isplaćene naknade i pomoći korisnicima. U 2020. su utvrđena potraživanja za nepripadno isplaćene naknade i pomoći u većem iznosu nego u proteklom razdoblju te ukupno iznose 140.869,80 kn. Kontinuirano se poduzimaju mjere za naplatu potraživanja (sklapanje nagodbi za obročnu otplatu, opomene, pokretanje naplate putem suda).

AOP 153 Potraživanje za upravne i adm. pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade. U odnosu na prethodnu godinu, potraživanja su se smanjila zbog intenzivnijeg provođenja mjera za naplatu potraživanja.

Potraživanja se odnose na potraživanja za uplate participacija za smještaj korisnika od obveznika uzdržavanja te potraživanja za neplaćene mirovine smještenih korisnika. Ukupni iznos potraživanja za participacije iznosi 22.960,35 kn. Kontinuirano se poduzimaju mjere za naplatu potraživanja (sklapanje nagodbi za obročnu otplatu, opomene, pokretanje naplate putem suda).

Potraživanje za neplaćene mirovine korisnika iznose =7.873,52 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 157 Ispravak vrijednosti potraživanja

Za potraživanja za mirovine i participacije 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) Ukupni iznos ispravka vrijednosti potraživanja iznosi =3.766,94.

Za potraživanja za nepripadno isplaćene naknade i pomoći koja za protustavku imaju obvezu za povrat u Državni proračun, ispravak vrijednosti potraživanja nije napravljen (prema uputi stručnih suradnika TEB-a potrebno je pričekati mišljenje Ministarstva financija)

AOP 164 Rashodi budućih razdoblja

Rashodi budućih razdoblja u iznosu od 1.544.195,62 kn odnose se na obračunate plaće zaposlenika i socijalne naknade za prosinac 2020. koje će se isplatiti u siječnju 2021.

AOP170 Na dan 31.12.2020. iskazane su obveze u ukupnom iznosu od 1.853.996,41 kn prema pozicijama:

1. obveze za zaposlene	158.178,73 kn
2. obveze za materijalne rashode	74.850,43 kn
3. obveze za financijske rashode	2.000,00 kn
4. obveze za naknade kućanstvima i građanima	1.392.606,43 kn
5. ostale tekuće obveze	226.360,82 kn

AOP 180 Ostale tekuće obveze

Obveze se odnose na neiskorištena decentralizirana sredstva=36,63 kn s obvezom povrata Zagrebačkoj županiji, kamate = 0,46 kn, obveze za povrat nepripadno isplaćenih naknada u DP (isplaćenih korisnicima a evidentiranih kao potraživanje od korisnika) =140.869,80 kn., obveza za isplatu mjere HZZ-plaća pripravnik=85.450,06 kn, obveza za troškove stanovanja 3,87 kn.

AOP232 i AOP 233

Na AOP 232 iskazani su izvori vlasništva dugotrajne imovine u iznosu od 2.664.335 kn. Dio evidencije vlastitih izvora s pozicije 9111 evidentiran je na poziciji 9112 (ostali izvori)

U 2020. 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 18.225.548,00 kn.

AOP 036 Iznos nepodmirenih obveza na dan 31.12.2020.. iznosi 1.853,996,41 i sve obveze su nedospjele.

RAS FUNKCIJSKI

Obrazac uključuje raspored rashoda po funkcijama u ukupnom iznosu od 19.108.987,00 kn.

Za računovodstvo
Ana Novosel

RAVNATELJICA

Nada Petković, prof. psihologije