

REPUBLIKA HRVATSKA
RAZDJEL:102 MINISTARSTVO ZA DEMOGRAF
GLAVA: 08 MINISTARSTVO ZA DEMOGRAF
PROR.KORISNIK:CENTAR ZA REHABILITACIJU ZAGREB

RAZINA: 11
RKDP: 7464
OIB: 32686631843
šifra oznaka:8720
IBAN: HR7023900011100013531

BILJEŠKE

uz financijsko izvješće za razdoblje 01.01.2018.-31.12.2018.

OSNOVNI PODACI I DJELATNOST

Centar za rehabilitaciju Zagreb (dalje u tekstu: Centar) započeo je djelovati 1947. godine. Tada je bila, kao i danas, najsuvremenija ustanova za odgojno-obrazovni rad s predškolskom djecom s umjerenim i težim intelektualnim teškoćama. Godine 1992. Odlukom Izvršnog vijeća grada Zagreba ustanova se otvara i za starije korisnike. Danas Centar obavlja djelatnost socijalne skrbi i djelatnost odgoja osnovnoškolskog obrazovanja sa sjedištem na Orlovcu.

Osim sjedišta, Centar čine još dvije Podružnice i dvije Dislocirane jedinice. U sklopu Dislocirane jedinice Ilica djeluje 9 radionica za provođenje radno-okupacijskih aktivnosti i psihosocijalne rehabilitacije.

U sklopu Projekta deinstitutionalizacije Centar je otvorio 21 stan u kojem je organizirano stanovanje 90 korisnika Centra.

Sukladno Statutu iz 2017. godine, Centar je pravna osoba upisana u sudski registar i upisnik ustanova koje vodi Ministarstvo nadležno za poslove socijalne skrbi. Osnivač Centra je Republika Hrvatska, a prava i obveze osnivača obavlja nadležno Ministarstvo.

Sukladno Statutu, djelatnost Centra je: pružanje usluge dugotrajnog i privremenog smještaja, cjelodnevnog boravka, poludnevnog boravka, rane intervencije, psihosocijalne podrške u obitelji, psihosocijalne podrške kod pružatelja usluge, integracije te uslugu organiziranog stanovanja uz podršku.

Uslugu smještaja trenutno pružamo za 64 korisnika, a oko 450 korisnika dobiva ostale usluge.

Poslovanje Centra temelji se na zakonima i drugim propisima kojima se uređuje područje djelovanja ustanova socijalne skrbi, a među osnovnima su:

Zakonu o socijalnoj skrbi (NN br. 157/2013; 152/2014, 99/2015, 52/2016, 16/2017 i 130/2017)

Zakonu o proračunu (NN br. 87/2008; 136/2012 i 15/2015)

Zakonu o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 139/2010, 19/2014 i 111/2018)

Zakonu o porezu na dohodak (NN br. 177/2004; 73/2008; 80/2010; 114/2011; 22/2012; 144/2012; 43/2013; 120/2013; 125/2013;148/2013; 83/2014, 143/2014, 115/2016 i 106/2018)

Zakonu o plaćama u javnim službama (NN br. 27/2001 i 39/2009)

Zakonu o radu (NN br. 93/2014 i 127/2017)

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/2014; NN 115/2015, 87/2016 i 3/2018)

Pravilnik o minimalnim uvjetima za pružanje socijalnih usluga (NN br. 40/2014)

Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/2015; NN 93/2015; 135/2015, 2/2017, 28/2017 i 112/2018)

Odgovorna osoba Centra je ravnateljica Ružica Stipčić, prof. def.

BILJEŠKE UZ BILANCU

1. Nefinancijska imovina (AOP 002)

Sadašnja vrijednost nefinancijske imovine na dan 31.12.2018. iznosi 19.969.354 kn što je 4,1% manje u odnosu na 31.12.2017., a uslijed obračuna ispravka vrijednosti.

OPIS	NABAVNA VRIJEDNOST	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	SADAŠNJA VRIJEDNOST
Zemljišta	893.403	0	893.403
Poslovni objekti	24.609.910	7.767.538	16.842.372
Postrojenja i oprema	5.495.894	4.544.437	951.457
Prijevozna sredstva	781.798	776.184	5.614
Osnovno stado	6.750	6.750	0
Umjetnička djela	1.234.730	0	1.234.730
Sitan inventar	951.640	951.640	0
Zalihe za obavljanje djelatnosti	41.778		41.778
UKUPNO:	34.015.903	14.046.549	19.969.354

2. Financijska imovina (AOP 063)

Stanje novca na žiro računu veće je za 76,4% u odnosu na 31.12.2017. najviše uslijed većeg ostatka naplaćenih participacija koje će se vratiti u nadležno Ministarstvo u siječnju 2019. Ostala potraživanja sastoje se od potraživanja od HZZO-a za naknadu bolovanja zaposlenika (126 tis kn), potraživanja za pozajmice (273 tis kn) te potraživanja za predujmove za isplaćene troškove organiziranog stanovanja (425 tis kn).

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2017.	STANJE NA DAN 31.12.2018.	INDEKS
Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	877.699	1.548.553	176,4
Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	0	13.782	-
Ostala potraživanja	736.717	830.115	112,7
Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade	442.844	307.577	69,5
Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	10.422	0	-
Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	2.511.690	2.790.600	111,1
UKUPNO:	4.579.372	5.490.627	

3. Obveze (AOP 163)

Struktura obveza na dan 31.12.2018. je kako je navedeno u sljedećoj tablici:

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2017.	STANJE NA DAN 31.12.2018.	INDEKS
Obveze za zaposlene	2.511.690	2.790.600	111,1
Obveze za materijalne rashode	487.663	0	0,0
Obveze za ostale financijske rashode	13.774	0	0,0
Ostale tekuće obveze	1.419.908	962.397	67,8
UKUPNO:	4.433.035	3.752.997	

Obveze za zaposlene predstavljaju plaću za prosinac koja se knjiži u godinu za koju se troškovi odnose te su veće su u odnosu na 31.12.2017., uslijed povećanja plaća od srpnja 2018. temeljem Uredbe o izmjenama i dopunama uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u državnim službama (NN 71/2018). Ostale tekuće obveze sastoje se od obveza za primljene predujmove (543 tis kn), obveze za povrat u proračun (293 tis kn), obveze za refundaciju bolovanja (126 tis kn) te su manje u odnosu na 31.12.2017. najviše uslijed manjeg iznosa neplaćenih računa, odnosno ne postojanja istih na dan 31.12.2018.

4. Višak prihoda (AOP 232)

Struktura viška prihoda na dan 31.12.2018. je kako je navedeno u sljedećoj tablici:

IZVOR	STRUKTURA VIŠKA PRIHODA	VIŠAK 2018	PRENESENI VIŠAK
SREDSTVA PRORAČUNA	38.458	0	38.458
TRŽIŠTE	33.200	10.611	22.589
DONACIJE	319.410	541	318.868
VLASTITI IZVORI	725.977	704.506	21.471
PROJEKTI	313.008	-297	313.305
UKUPNO:	1.430.053	715.361	714.691

Sredstva iz proračuna te višak vlastitih izvora, Centar će vratiti u proračun na početku 2019. godine.

5. Izvanbilančni zapisi (AOP 244)

Centar ima evidentirane obveze Komercijalne banke Zagreb, koja je u stečaju, ali nismo primili obavijest da je stečaj završen da bi mogli isto rasknjižiti.

6. Ostale bilješke uz Bilancu

Centar nema ugovornih obveza koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina niti ima tekućih i očekivanih sudskih sporova, definiranih Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu, čl. 14, stavka 1., točke 1 i 2.

BILJEŠKE UZ PR-RAS

1. Struktura prihoda i rashoda po izvorima financiranja (AOP 001, AOP 148 i AOP 341)

IZVOR FINANCIRANJA	PRIHODI I-XII 2018	RASHODI I-XII 2018	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA
Izvor 11 - proračun	39.521.523	39.521.523	0
Izvor 43 - vlastiti prihodi	2.412.879	1.708.373	704.506
Izvor 61 - donacije	887.458	886.917	541
Izvor 31 - tržište	17.295	6.684	10.611
ostalo	1	298	-297
UKUPNO:	42.839.156	42.123.795	715.361

U odnosu na 2017. prihodi poslovanja veći su za 3,4 mio kn. Povećanje se najviše odnosi na veće prihode nadležnog Ministarstva za financiranje osnovne djelatnosti (+2,8 mio kn) te povećanja vlastitih prihoda (+1,3 mio kn).

Rashodi poslovanja veći su u odnosu na 2017. za +2,3 mio kn, najviše radi povećanja troškova plaća zaposlenika (+1,8 mio kn), troškova prijevoza korisnika (+0,2 mio kn) te troškova sitnog inventara (+0,1 mio kn).

BILJEŠKE UZ PVRIO

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza u 2018. god, nisu značajno odstupale od 2017. god.

U Zagrebu, 31.01.2019.

Voditelj računovodstva

Danijela Crnolatec

Ravnateljica

Ružica Stipčić