

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 01.01.2019.-31.12.2019.**

**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 10 radionica za provođenje radno-okupacijskih aktivnosti i psihosocijalne rehabilitacije.

U sklopu Projekta deinstitucionalizacije Centar je otvorio 23 stana u kojem uslugu organiziranog stanovanja koristi 90 korisnik Centra te još 3 stana u sklopu novog projekta ESF još 15 stana u kojem živi korisnika.

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 62 korisnika, a oko 452 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:

Zakon 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 31.12.2019. iznosi 20.213.407 kn što je 1,2% više u odnosu na 31.12.2018., a najviše uslijed novih ulaganja na zemljištu.

OPIS	NABAVNA VRIJEDNOST	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	SADAŠNJA VRIJEDNOST
Zemljišta	1.112.210	0	1.112.210
Poslovni objekti	24.652.876	8.137.242	16.515.634
Postrojenja i oprema	5.833.433	4.771.912	1.061.521
Prijevozna sredstva	1.076.844	830.973	245.871
Osnovno stado	6.750	6.750	0
Umjetnička djela	1.234.730	0	1.234.730
Sitan inventar	1.180.552	1.180.552	0
Zalihe za obavljanje djelatnosti	43.441		43.441
<b>UKUPNO:</b>	<b>35.140.836</b>	<b>14.927.429</b>	<b>20.213.407</b>

### **2. Financijska imovina (AOP 063)**

Stanje novca na žiro računu veće je za 3,1% u odnosu na 31.12.2018. Ostala potraživanja sastoje se od potraživanja od HZZO-a za naknadu bolovanja zaposlenika (304 tis kn), potraživanja za pozajmice (273 tis kn) te potraživanja za predujmove za isplaćene troškove organiziranog stanovanja (440 tis kn).

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2018.	STANJE NA DAN 31.12.2019.	INDEKS
Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	1.548.553	1.595.902	103,1
Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	13.782	13.782	100,0
Ostala potraživanja	830.115	1.016.925	122,5
Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade	307.577	321.156	104,4
Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	0	0	-
Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	2.790.600	3.107.218	111,3
<b>UKUPNO:</b>	<b>5.490.627</b>	<b>6.054.983</b>	

### 3. Obveze (AOP 163)

Struktura obveza na dan 31.12.2019. je kako je navedeno u sljedećoj tablici:

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2018.	STANJE NA DAN 31.12.2019.	INDEKS
Obveze za zaposlene	2.790.600	3.107.218	111,3
Obveze za materijalne rashode	0	0	-
Obveze za ostale financijske rashode	0	0	-
Ostale tekuće obveze	962.397	1.039.940	108,1
<b>UKUPNO:</b>	<b>3.752.997</b>	<b>4.147.158</b>	

Obveze za zaposlene predstavljaju plaću za prosinac koja se knjiži u godinu za koju se troškovi odnose te su veće su u odnosu na 31.12.2018., 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 (433 tis kn), obveze za povrat u proračun (303 tis kn), obveze za refundaciju bolovanja (304 tis kn) te su veće u odnosu na 31.12.2018. najviše uslijed većih obveza za plaće.

#### 4. Višak prihoda (AOP 232)

Struktura viška prihoda na dan 31.12.2019. je kako je navedeno u sljedećoj tablici:

IZVOR	STRUKTURA VIŠKA PRIHODA	VIŠAK 2019	PRENESENI VIŠAK
SREDSTVA PRORAČUNA	41.989	41.989	0
TRŽIŠTE	5.911	39.111	33.200
DONACIJE	-125.962	193.448	319.410
VLASTITI IZVORI	971.508	971.508	0
PROJEKTI	57.236	340.612	283.376
UKUPNO:	950.682	1.586.668	635.986

Sredstva iz proračuna te višak vlastitih izvora, Centar će vratiti u proračun na početku 2020. 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 2019	RASHODI I-XII 2019	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA
Izvor 11 - proračun	42.498.551	42.456.562	41.989
Izvor 43 - vlastiti prihodi	2.835.128	1.863.620	971.508
Izvor 61 - donacije	686.151	812.113	-125.962
Izvor 31 - tržište	7.530	1.619	5.911
ostalo	1.691.680	1.634.444	57.236
UKUPNO:	47.719.040	46.768.358	950.682

U odnosu na 2019. prihodi poslovanja veći su za 4,8 mio kn. Povećanje se najviše odnosi na veće prihode nadležnog Ministarstva za financiranje osnovne djelatnosti (+3 mio kn), veće prihode za financiranje projekta Europski socijalni fond (+ 1,1 mio kn) te povećanja vlastitih prihoda (+0,4 mio kn).

Rashodi poslovanja veći su u odnosu na 2018. za +4,5 mio kn, najviše radi povećanja troškova plaća zaposlenika (+2,8 mio kn) te troškova već spomenutog projekta (+1,1 mio kn).

## BILJEŠKE UZ PVRIO

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza u 2019. god, nisu značajno odstupale od 2018. god.

U Zagrebu, 31.01.2020.

Voditelj računovodstva

Danijela Crnolatic



Ravnateljica

Ružica Stipčić