

**CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI ZAGREB-DUGAVE  
10010 ZAGREB-DUGAVE, ULICA SVETOG MATEJA 70/A**

**Razina: 11**

**Razdjel: 102**

**Broj RKP-a: 07325**

**Matični broj: 03207536**

**OIB: 88189190821**

**Šifra djelatnosti: 8790**

**Broj: 03-205 /20 VF/BV**

**Zagreb, 30. 01. 2020.**

## **BILJEŠKE**

### **UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2019. GODINU**

Djelatnost Centra za pružanje usluga u zajednici Zagreb-Dugave je pružanje usluga socijalne skrbi izvan vlastite obitelji za zadovoljavanje socijalno-zaštitnih potreba djece (starosne dobi od 7. do 14. godine života) i mladeži (starosne dobi od 14. do 21. godine života) koja iskazuju probleme u ponašanju.

Centar Dugave pruža usluge cjelodnevnog ili poludnevnog boravka te stalnog, tjednog ili privremenog smještaja odnosno kratkotrajni prihvat, boravak ili stanovanje, što ovisno o vrsti tretmana uključuje prehranu, odijevanje, održavanje osobne higijene, brigu o zdravlju i organiziranje prijevoza, čuvanje i odgoj te stručnu pomoć u učenju uz skrb o školovanju i radnom osposobljavanju, radne aktivnosti, organizaciju slobodnog vremena i druge oblike stručne pomoći predviđene u sustavu socijalne skrbi. Kroz gore spomenute usluge Centar Dugave svakodnevno vodi brigu i skrbi za cca 400 korisnika.

Djelatnost Centra Dugave nije u sustavu PDV-a.

Ravnatelj Centra Dugave, zakonski predstavnik, je Božo Vrkljan dipl.soc.radnik.

#### **Bilješke uz Bilancu**

1. AOP 064 Novac u banci i blagajni – stanje 31. prosinca iznosi 184.536,00 kn.  
Stanje žiro-računa 31. prosinca je 184.536,01 kn.  
Obveza za povrat u DP – kamate je 0,60 kn.

Višak prihoda poslovanja je 184.535,41 kn po izvorima financiranja kako slijedi:  
izvor financiranja 11 je 21.573,94 kn,  
izvor financiranja 31 je 112.079,39 kn,  
izvor financiranja 43 je 1.125,00 kn,  
izvor financiranja 52 je 16.777,74 kn,  
izvor financiranja 61 je 32.979,34 kn.

Višak prihoda po izvoru financiranja 11 i 43 vratiti ćemo u proračun do 31. siječnja, jer ćemo 02. siječnja na teret rezultata evidentirati obvezu za uplatu u proračun.

2. AOP 156 Ispravak vrijednosti potraživanja – Potraživanja za koje je proveden ispravak vrijednosti odnosi se na potraživanja od roditelja djece kojima je priznato pravo na socijalnu uslugu. Temeljem Nagodbe sklopljene sa Centrom za socijalnu skrb roditelji se obvezuju na sudjelovanje u troškovima smještaja. Vrijednost potraživanja ispravlja se po stopi od 100% i ostaje u evidenciji.

3. AOP 163 Obveze – stanje 31. prosinca iznosi 2.117.808,00 kn.  
Dio obveza (AOP 165, AOP 166, AOP 170) nije priznat kao rashod, nego je na vremenskim razgraničenjima.

3. AOP 174 Ostale tekuće obveze – sastoji se od obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun, obveza uplate otplate stana, obveza za kamate i obveza prema državnoj riznici za refundaciju bolovanja HZZO-a.

4. Centar Dugave nema neriješenih sudskih sporova.

Centar Dugave nema dugoročnih i kratkoročnih kredita, nema danih zajmova, niti robnih zajmova, niti financijskih najмова pa tako nema ni dospjelih kamata na kredite i zajmove.

### **Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima - obrazac PR-RAS**

1. AOP 001 Prihodi poslovanja – Ukupni prihodi u 2019 godini iznose 20.497.385,00 kn. Ostvareni prihodi u 2018 godini su 17.583.818,00 kn. U odnosu na prethodnu godinu indeks je 116,6. Prihodi su povećani zbog korištenja potpora za zapošljavanje pripravnika putem Hrvatskog zavoda za zapošljavanje, trošenje sredstava viška s računa državnog proračuna evidentirani na računu 63921 i povećanje prihoda od nadležnog proračuna.

2. AOP 058 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika – Na računu 6341 evidentirani su prihodi od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za plaće i naknade za prijevoz pripravnika u iznosu od 306.987,00 kn.

3. AOP 071 Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna – Na računu 6392 evidentirani su prijenosi u iznosu 811.855,00 kn za poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi (izrada projektne dokumentacije i sanacija krovista).

4. AOP 148 Rashodi poslovanja – Ostvareni rashodi poslovanja u iznosu 19.483.005,00 kn povećani su u odnosu na prethodnu godinu (indeks 111,4) zbog rashoda za zaposlene.

5. AOP 149 Rashodi za zaposlene – Ostvareni rashodi za zaposlene u iznosu 15.455.450,00 kn povećani su u odnosu na prethodnu godinu (indeks 116,7) zbog daljnjeg nastavka provedbe Uredbe o plaćama u javnom sektoru.

6. AOP 341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – Ostvareni rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 971.685,00 kn povećani su u odnosu na prethodnu godinu (indeks 2.570) zbog izrade projektne dokumentacije i sanacije krovista.

7. AOP 633 Višak prihoda i primitaka – preneseni koji je iskazan u stupcu ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine razlikuje se od AOP-a 635 Višak prihoda i primitaka

raspoloživ u sljedećem razdoblju, a koji je iskazan u stupcu ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine, za sredstva iz 2018 godine koja je trebalo vratiti u državni proračun u 2019 godini. Sredstva su iskazana kao prihod u 2018. godini a ne kao obveza za povrat u proračun (osnovni račun 23958). Početkom 2019 godine ta sredstva su evidentirana na računu 23958 i to na teret rezultata.

**Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza- obrazac P-VRIO**

Nije bilo ni povećanja niti smanjenja obujma imovine. Rashodovana je imovina koja nije imala knjigovodstvenu vrijednost.

**Bilješke uz Izvještaj o obvezama - obrazac Obveze**

1. AOP 092 Obveze za rashode poslovanja odnose se na obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode, financijske rashode i ostale i ostale tekuće obveze.

**Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji - obrazac RAS-funkcijski**

1. AOP 134 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programom

Na ovoj funkciji brojčane oznake 107 je ostvareno u tekućoj godini 20.454.690,00 kn. Na aktivnost Skrb za djecu i mladež s poremećajem u ponašanju i na program Skrb za socijalno osjetljivu skupinu odnosi se 19.520.805,00 kn, a na aktivnost Poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi i na program Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi 933.885,00 kn.

RAVNATELJ:

Božo Vrkljan  
dipl.soc.radnik