

CENTAR ZA REHABILITACIJU «FORTICA» KRALJEVICA

Obala kralja Tomislava 1, 51262 Kraljevica – Hrvatska

Tel. + 385 51 283 230, + 385 51 283 231 (ravnatelj), Fax. + 385 51 283 235

Tel. + 385 51 283 232 (knjigovodstvo), E – mail: centar-fortica@ri.t-com.hr

MB: 03321215 OIB: 21365484017 IBAN:HR5624020061100109776

RKP broj: 42240

Šifra županije, grada ili općine: 209

Razina: 21

Razdjel: 0

Šifra djelatnosti: 8720

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE siječanj-prosinac 2018.

UVODNI DIO

Sukladno čl. 7 djelatnost Centra je pružanje socijalnih usluga djeci s teškoćama u razvoju i odraslim osobama s invaliditetom (tjelesnim, intelektualnim ili osjetilnim oštećenjem, te intelektualnim i mentalnim oštećenjem).

Socijalne usluge koje se pružaju djeci iz stavka 1. ovoga članka jesu:

1. usluga smještaja
2. usluga poludnevnog boravka
3. usluga cjelodnevnog boravka
4. usluga organiziranog stanovanja uz sveobuhvatnu podršku
5. usluga individualne psihosocijalne podrške (u obitelji i u Centru)
6. usluga grupne psihosocijalne podrške (u Centru)
7. usluga rane intervencije
8. usluga pomoći pri uključivanju u programe odgoja i obrazovanja (integracija)

Socijalne usluge koje se pružaju odraslim osobama iz stavka 1. ovoga članka jesu:

1. usluga smještaja
2. usluga poludnevnog boravka
3. usluga cjelodnevnog boravka
4. usluga organiziranog stanovanja (uz sveobuhvatnu, svakodnevnu intenzivnu, svakodnevnu kratkotrajnu ili povremenu podršku)
5. usluga individualne psihosocijalne podrške (u obitelji i u Centru)
6. usluga grupne psihosocijalne podrške (u Centru i u obitelji)
7. usluga pomoći u kući.

Usluge iz stavka 2. i 3. ovoga članka mogu, uz stanovanje i prehranu, obuhvaćati sljedeće aktivnosti: njegu, brigu o zdravlju, socijalni rad, odgoj i edukacijsku rehabilitaciju, socijalnu rehabilitaciju, vježbe orijentacije i kretanja u prostoru, vježbe svakodnevnih vještina, vježbe vida, tiflotehničku obuku, obuku za brajicu, rehabilitaciju slušanja, usvajanje znakovnog jezika, logopedsku terapiju, terapiju senzorne integracije, ranu intervenciju, psihološku podršku,

socijalno-pedagošku podršku, kineziterapiju i sportsko-rekreacijske aktivnosti, glazboterapiju i glazbene aktivnosti, likovnu terapiju i likovne aktivnosti, fizikalnu terapiju, radnu terapiju, radne aktivnosti, skrb tijekom noći, pratnju i nošenje, edukacijsko-rehabilitacijsku podršku u integraciji, timsku procjenu, organiziranje prehrane u kući korisnika, obavljanje kućnih poslova u kući korisnika, održavanje osobne higijene u kući korisnika.

Sukladno članku 8. Statuta osim pružanja socijalnih usluga iz članka 7. stavka 2. i 3. ovoga Statuta, Centar može provoditi posebne programe izvaninstitucijske skrbi usmjerene na unapređenje položaja osoba s invaliditetom u lokalnoj zajednici, te obavljati i druge djelatnosti koje služe obavljanju djelatnosti upisanih u sudski registar, ako se one u manjem opsegu ili uobičajeno obavljaju uz te djelatnosti.

Zakonski i drugi temelji na kojima Centar obavlja djelatnost i poslovanje:

- Zakon o ustanovama,
- Zakon o socijalnoj skrbi,
- Rješenje Ministarstva socijalne politike i mladih o ispunjavanju uvjeta prostora, opreme, stručnih i drugih radnika, za pružanje usluga smještaja za najviše 55 korisnika, djece s teškoćama u razvoju i odraslim osobama s invaliditetom, Klasa: UP/I-550-01/15-02/3, Ur.br.: 519-06-2/1-15-5,
- Statut Centra.

U toku 2018.godine došlo je do promjene ravnatelja Centra i primopredaje dužnosti. Ravnateljicom Centra od 01.06.2018.godine imenovana je Danijela Mihaljević, dipl.uč.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

Na AOP-u 001 iskazana je imovina u vrijednosti od 6.292.229 kn koja je za 0,5% manja u odnosu na prethodnu godinu, od toga:

- nefinancijska imovina iznosi 5.430.551 kn
- financijska imovina iznosi 861.678 kn

Nefinancijska imovina u iznosu od 5.430.551 kn sastoji se od:

- zemljišta 1.406.719 kn
- građevinskih objekata 3.294.203 kn
- postrojenja i opreme 701.696 kn
- prijevozna sredstva 26.284 kn
- knjige 250 kn
- nematerijalna proizvedena imovina (ulaganja u računalne programe) 1.399 kn

Na AOP-u 008-građevinski objekti došlo je do smanjenja sadašnje vrijednosti objekta za 2,9% u odnosu na početak godine, zbog ispravka vrijednosti istih i stoga što u toku godine nisu vršena ulaganja u objekte.

S obzirom da je vrijednost otpisane imovine tokom godine kao i ispravak vrijednosti iste veći nego nabava nove imovine, u konačnici je, u odnosu na početak godine, sadašnja vrijednost postrojenja i opreme manja za 0,8% što je iskazano na AOP-u 014.

Na AOP-u 024-prijevozna sredstva došlo je do smanjenja sadašnje vrijednosti istih za 46,2% u odnosu na početak godine zbog ispravka vrijednosti.

Vrijednost dugotrajne imovine ispravlja se linearnom metodom, prema propisanim stopama ispravka vrijednosti dugotrajne imovine proračuna i proračunskih korisnika.

Na **AOP-u 063** iskazana je financijska imovina u iznosu 861.678 kn koju sačinjavaju:

- novčana sredstva u banci	456.471 kn
- novčana sredstva u blagajni	233 kn
- potraživanja za više plaćeni porez (potraživanje od Porezne uprave za isplaćeni povrat poreza)	9.972 kn
- ostala potraživanja (potraživanja od HZZO-a za refundaciju bolovanja, od djelatnika za plaćeno dopunsko osiguranje, potraživanje po osnovi preplaćenih doprinosa i poreza i prireza za djelatnika po naknadno priznatoj ozljedi na radu)	45.246 kn
- potraživanja za dane zajmove (prodani stan)	19.348 kn
- potraživanja za prihode poslovanja	330.408 kn
o Ministarstvo za stacionar 12/18	257.240 kn
o Ministarstvo dnevni boravak 12/18	2.190 kn
o Ministarstvo džeparac korisnika 12/18	5.068 kn
o Mirovine korisnika za 12/18	16.933 kn
o Participacije roditelja/skrbnika	18.322 kn
o Potraživanje od Grada Rijeke (za ambulantu za ranu intervenciju)	14.153 kn
o Potraživanje od Grada Raba (mobilni tim)	17.612 kn
o Potraživanje od Grada Krk (mobilni tim)	3.663 kn
o Potraživanje od dostave obroka	2.184 kn
o Potraživanja od zakupa prostora (Centar za odgoj i obrazovanje Rijeka)	1.000 kn
o Potraživanje za najamninu-kafe aparat	100 kn
o Ispravak vrijednosti potraživanja (za participaciju u smještaju-zakašnjenje preko 1 g.)	8.057 kn

Pozicija manjka prihoda poslovanja na **AOP-u 237** razlikuje se od podataka iskazanih u obrascu PR-RAS na AOP-u 282 i AOP-u 399 s obzirom da je provedena obvezna korekcija rezultata za iznos primljenih kapitalnih donacija u iznosu od 49.218 kn, te primljenih sredstava za nabavu nefinancijske imovine od Županije u iznosu od 252.228 kn kojima je umanjen višak prihoda poslovanja te prenesen na račun manjka prihoda od nefinancijske imovine za nabavljenu nefinancijsku imovinu.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Bilješka br. 1.

Na AOP-u 001 vidljiv je prihod poslovanja koji je ostvaren u iznosu 5.448.114 kn što je u odnosu na prethodnu godinu 6,6 % više. Prihod je zbroj više izvora financiranja i to:

Na AOP-u 063 pomoći pror.korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan:	3.251.260 kn
Ministarstvo za stacionar	3.085.814 kn
Ministarstvo -dnevni boravak	54.923 kn
Ministarstvo-sredstva za nabavku kreveta	15.143 kn
CZSS jednokratne pomoći za korisnike	30.000 kn
Grad Rijeka (ambulanta)	15.847 kn
Grad Krk (mobilni tim)	12.713 kn
Grad Rab (mobilni tim)	22.320 kn
Gradski i općinski proračuni za MATP	14.500 kn
Na AOP-u 074 prihodi od imovine (kamate i tečajne razlike)	1.194 kn
Na AOP-u 105 prihodi po posebnim propisima	429.669 kn
▪ od participacije roditelja i skrbnika	88.136 kn
▪ mirovina korisnika	181.154 kn
▪ Ministarstvo-džeparac korisnika	55.943 kn
▪ Refundacije rashoda iz preth.godine (pregledi na medicini rada)	225 kn
▪ Refundacija štete od osiguranja	24.814 kn
▪ prihodi od kotizacije	3.720 kn
▪ prihodi za otkupljeni materijal (Metis)	377 kn
▪ prihodi po projektu suradnje sa sličnim ustanovama	75.300-kn
Na AOP-u 127 sredstva donacija	91.145 kn
Na AOP-u 124 prihodi od najamnine	15.300 kn
Na AOP-u 130 prihodi iz županijskog proračuna	1.655.185 kn
▪ za redovnu djelatnost	1.328.840 kn
▪ za radnu terapiju	34.998 kn
▪ za fizikalnu terapiju	50.619 kn
▪ nabava agregata za napajanje	205.859 kn
▪ nabava klima uređaja	34.869 kn
▪	
Na AOP-u 136 kazne, upravne mjere i ostali prihodi (uplata Mestne Občine Ljubljana po sudskoj presudi)	4.361 kn

Bilješka br. 2.

Na AOP-u 148 su iskazani rashodi poslovanja u iznosu 5.142.299 kn što je u odnosu na prethodnu godinu povećanje od 6,3 %. Rashodi se odnose na:

Za zaposlene (AOP 149)	3.514.859 kn odnosno veći su za 9,0% u odnosu na 2017.g.
Za materijalne rashode (AOP 160)	1.549.209 kn odnosno na istoj razini u odnosu na 2017.g.
Financijski rashodi (AOP 193)	4.353 kn odnosno manji su za 18,1% u odnosu na 2017.g.
Naknade građana (AOP 246)	73.878 kn odnosno veći su za 19,5% u odnosu na 2017.g.

Objašnjenje odstupanja pojedinih rashoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine:

- AOP 162 - rashodi za službena putovanja smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu kada su korisnici Centra sa pratiteljima sudjelovali na specijalnoj olimpijadi u Sarajevu i sportskom natjecanju u Sloveniji
- AOP 164 – rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika su se smanjili u odnosu na 2017. godinu kada su zaposlenici pohađali tečaj higijenskog minimuma
- AOP 168- rashodi uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda manji su za 14,5% u odnosu na prethodnu godinu zbog manje količinske nabave sredstava, ali i cjenovno povoljnije nabave papirne galanterije i sredstava za dezinficiranje
- AOP 169 - rashodi na stavci energije su porasli zbog većih rashoda za električnu energiju, ali i veće nabave lož ulja (veća nabavljena količina, ali i veća cijena lož ulja),
- AOP 170 - rashodi u svezi materijala za tekuće i investicijsko održavanje su se povećali u odnosu na prethodnu godinu zbog veće nabave istog za potrebe održavanja objekta
- AOP 171 – rashodi sitnog inventara i autoguma veći su za 61,3 % zbog primljenih donacija sitnog inventara (deke, jastuci, madraci, tanjuri, sokovnik i slično)
- AOP 173 – u toku 2018.godine realizirana je nabava radne odjeće i obuće za radnike Centra
- AOP 176 – značajno su povećani rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u odnosu na 2017.godinu zbog vanredne i hitne sanacije kanalizacije u podrumskim prostorijama uslijed izljeva te sanacije potpornog zida, a i popravaka kvarova na električnim aparatima (hladnjaci, perilice suđa i rublja)
- AOP 177 - rashodi za usluge promidžbe su veći nego prethodne godine zbog objave natječaja u javnim glasilima za upražnjena radna mjesta
- AOP 178 komunalne usluge – smanjene su za 17,2% u odnosu na 2017.godinu zbog manjih rashoda za opskrbu vodom, također ove godine rashodi za parking, cestarinu i mostarinu iskazani su u okviru konta 3211, a smanjeni su i režijski troškovi za prostor ambulante s obzirom da je otkazan podzakup prostora ambulante
- AOP 182 - rashodi za računalne usluge su manji nego prethodne godine zbog promjene informacijskog sustava u računovodstvu kao i troškova vezanih uz održavanja sustava i usluge podrške
- AOP 183- ostale usluge značajno su smanjene zbog manjih rashoda za režijske troškove (usluge čišćenja) za prostor ambulante s obzirom da je otkazan podzakup istog, a prethodne godine rashodi su bili veći zbog postavljanja stupova za zastave na ulazu u Centar
- AOP 186-naknade članovima Upravnog vijeća su ove godine smanjene iz razloga održavanja manjeg broja sjednica nego prethodne godine

- AOP 188-rashodi reprezentacije su porasli radi ugošćavanja povodom svečanog otvorenja igrališta za korisnike Centra
- AOP 192- ostali nespomenuti rashodi poslovanja smanjili su se u odnosu na prethodnu godinu kada je iznajmljen automobil za sudjelovanje korisnika na sportskim natjecanjima
- AOP 246 – rashodi za naknade građanima i kućanstvima veće su za 19,5% u odnosu na 2017.godinu zbog rashoda za primljene jednokratne novčane pomoći korisnicima za nabavu odjeće i obuće

Bilješka br. 3.

Na AOP-u 341 su iskazani rashodi za nabavu nefinancijske imovine od 301.446 kn te su za 7,0% veći nego prethodne godine. Rashodi se odnose na dobivenu glazbenu liniju i televiziju iz donacije u iznosu od 4.867 kn, ugrađene nove klima uređaje u iznosu od 34.869 kn financirane iz županijskog proračuna, nabavljenu opremu za radnu terapiju u iznosu od 11.500 kn, donirane krevete i ostali namještaj (ormarići, stolice) u iznosu 44.783 kn te nabavljeni agregat za napajanje 205.859 kn za čiju nabavku su osigurana sredstva u županijskom proračunu.

Bilješka br. 4.

Na AOP-u 629 iskazani su ukupni prihodi i primici u iznosu od 5.448.114 kn.

Na AOP-u 630 iskazani su ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 5.443.745 kn.

Na AOP-u 631 iskazan je razlika između ukupnih prihoda i primitaka i ukupnih rashoda i izdataka ostvarenih u periodu siječanj-prosinac 2018. u iznosu 4.369 kn kao višak prihoda i primitaka. Manjak prihoda prenesen iz prethodnog razdoblja iznosi 135.205 kuna pa manjak za pokriće koji se prenosi u slijedeće razdoblje iznosi ukupno 130.836 kuna.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI

Na AOP-u 125 su iskazani ukupni ostvareni rashodi u iznosu od 5.443.745 kn, koji su prema funkcijskoj klasifikaciji svrstani u socijalnu zaštitu. Isti su razvstani u dvije podgrupe:

- u podgrupi invaliditet u iznosu od 5.065.045 kn iskazani su rashodi u vezi obavljanja redovne djelatnosti Centra kao i provedbe programa radne i fizikalne terapije,
- u podgrupi ostale aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane u iznosu od 378.700 kn iskazani su rashodi koji su nastali u svezi provedbe ostalih programa Centra odnosno aktivnosti poludnevnog boravka, mobilnog tima i ambulante za ranu intervenciju, rashodi vezani uz organiziranje MATP igara te rashodi za nabavu klima uređaja i agregata za napajanje.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza 01.01.2018. iskazano na **AOP-u 001** iznosi 373.561 kn odnosi se na:

- 231-obveze za zaposlene 280.491 kn (odnose na plaću za 12/17 isplaćenu 12.01.2018.)
- 232-obveze za materijalne rashode 92.441 kn (za naknadu za prijevoz zaposlenima 10.287 kn, po primljenim računima za robu i usluge u iznosu od 73.425 kn, za naknadu po ugovorim o poslovnoj suradnji 5.043 kn, naknade članovima Upravnog vijeća 2.703 kn, naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom u iznosu 983 kn)
- 239-ostale tekuće obveze u iznosu od 629 kn odnosi se na predumove participacije roditelja i uplaćena sredstva po programima suradnje sa CUDV Dobrna iz Slovenije.

Na **AOP-u 036** iskazano je stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu 453.609 kn.

Dospjele obveze na **AOP-u 037** iznose 17.556 kn, a odnose se na obveze prema zaposlenima u iznosu 500,00 kn za isplatu dara za djecu te po primljenim računima za robu u iznosu od 17.056 kn.

Iskazane nedospjele obveze u iznosu od 436.053 kn na **AOP-u 090** odnose se na:

- 231-obveze za zaposlene 315.755 kn (odnose na plaću za 12/18 isplaćenu 12.01.2019.)
- 232-obveze za materijalne rashode 119.152 kn (za naknadu za prijevoz zaposlenima 8.947 kn, po primljenim računima za robu i usluge u iznosu od 108.348 kn, za naknadu po ugovorim o poslovnoj suradnji 825 kn, naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom u iznosu 1.032 kn)
- 234-obveze za financijske rashode u iznosu 602 kn (račun za naknadu za bankarske usluge i zatezne kamate)
- 239-ostale tekuće obveze u iznosu od 544 kn odnosi se na predumove-uplaćena sredstva po programima suradnje sa CUDV Dobrna iz Slovenije.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Promjene u vrijednosti imovine iskazane u obrascu P-VRIO za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018. godine kao smanjenje u iznosu od 4.132 kn na **AOP-u 002** odnose se na otpisana osnovna sredstva sa evidentiranom sadašnjom vrijednosti za koje je procijenjeno da ih nije moguće ili isplativo popraviti uslijed kvara ili loma.

Promjene u obujmu imovine iskazane kao povećanje u iznosu od 1.150 kn na **AOP-u 018** odnose se na primljenu donaciju od drugog proračunskog korisnika.

Kraljevica, 30.01.2019.

Bilješke sastavila:
Maja Marinčić

M. Marinčić

Ravnateljica:

Danijela Mihaljević, dipl.uč.

Danijela Mihaljević

