

Proračunski korisnik: **CENTAR ZA SOCIJALNU SKRB ZADAR**

Razina: **11**

Poštanski broj: **23 000**

Ulica i broj: **Andrije Hebranga 1**

Mjesto: **Zadar**

Županija: **13**

Razdrel: **102**

RKP: **6912**

Žiro račun: **HR5523900011100568447**

OIB: **19924507354**

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2019. GODINU

Obrazac PR-RAS

AOP 058 – Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 95.409,71 odnosi se na prihod od HZZ-a za plaću pripravnika psihologa, te doprinose jednog radnika - pravnika na stručnom osposobljavanju.

AOP 064 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od ukupno 1.325.818,00 kn odnosi se na prihod iz županije, sredstva iz Fonda poravnanja za materijalne troškove Centra, knjižene u skladu sa Okružnicom Ministarstva financija.

AOP 070 – Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna u iznosu od 1.947.806,22 kn odnosi se na prihod iz ostalih izvora za isplatu osobne invalidnine u iznosu od 1.792.443,72, te 155.362,50 kuna za nabavku dugotrajne imovine iz izvora 43 – vlastitih izvora, a što čini razliku između ostvarenih prihoda od participacije i isplaćenih obveza.

AOP 077 – Kamate na depozite po viđenju – prihod od kamata na novčana sredstva na redovnom računu Centra kroz cijelu godinu u iznosu od 1,82 kn.

AOP 116 – Ostali nespomenuti prihodi – prihod od participacije za smještaj korisnika u privatnim obiteljskim domovima i udomiteljskim obiteljima u iznosu od 1.054.280,26 kn

AOP 132 – Prihod od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u ukupnom iznosu od 56.317.46,91 kn odnosi se na:

- 7.606.671,96 kn plaće i obvezni doprinosi za zaposlene,
- 254.870,50 kn naknade po Kolektivnom ugovoru,
- 279.581,88 kn prijevoz na posao i s posla,
- 26.813,88 kn naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom,
- 48.149.524,69 kn naknade po socijalnom programu,

Svi prihodi su knjiženi prema Okružnici Ministarstva financija na način da nisu umanjivana za iznos neutrošenih sredstava, nego je za iste iskazan višak na kraju godine, a početkom 2020. biti će iskazana obveza povrata u proračun.

AOP 133 – Prihod od nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine-odnosi se na prihod za nabavku uredskih sjedalica od nadležnog Ministarstva u iznosu od 15.031,25 kn.

AOP 148 – Rashodi poslovanja – svi rashodi poslovanja knjiženi su prema načelu nastanka događaja, izuzimajući kontinuirani rashod za koji postoji 13. iskazani trošak. Kontinuirani rashodi budućih razdoblja iskazani su na AOP-u 637 i iznose 5.402.922,85 kn.

AOP 285 – Manjak prihoda poslovanja – preneseni u iznosu od 47.307,96 kn odnosi se na preneseni manjak iz prethodne godine, a koji je pokriven prihodima u tekućoj godini.

AOP 286 – Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni odnose se na potraživanja za prihod od participacija u iznosu od 355.585,18 kn. Od toga je iznos dospjelih potraživanja 251.389,85 kn i 104.195,33 kn nedospjelih potraživanja.

AOP 635 – Višak prihoda poslovanja čini razliku između prihoda i rashoda, uvećan za razliku prenesenu iz prethodne godine.

AOP 637 – Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja – Sveukupno 5.402.922,85 kn:

- 690.393,44 kn - Plaće za prosinac 2019. isplata u siječnju 2020
- 4.619.177,00 kn – Naknade po socijalnom programu za prosinac 2019. godine
- 93.352,41 – Redovni računi za tekuće održavanje, poštarinu, el. energiju i dr. za mjesec prosinac 2019. godine

AOP 638 – Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja – iskazana su sredstva na datum 31.12.2018. godine.

AOP 639 – Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne – iskazan je promet redovnog žiro računa Centra, računa za isplatu uputnica, te blagajne materijalnih troškova i jednokratnih naknada Centra. Nisu iskazana sredstva prijelaznih računa, sredstva koja je Ministarstvo i Županija Zadarska platila direktno dobavljaču, kao ni sredstva isplaćena preko računa riznice za isplatu plaće i socijalnih naknada.

AOP 640 – Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni – isplate sa računa kao na AOP 641.

AOP 641 – Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja u ukupnom iznosu od 264.325,08 kn čini:

- 102.134,27 kn stanje redovnog računa Centra
- 161.740,22 kn stanje računa za isplatu uputnica
- 0,00 kn stanje blagajne materijalnih troškova
- 450,59 kn stanje blagajne jednokratnih naknada

AOP 643 – 967 OBVEZNI ANALITIČKI PODACI popunjeni su u skladu sa stvarno nastalim troškovima na pojedinim računima.

OBRAZAC RAS-funkcijski

Prema uputi MDOMSP uskladili smo aktivnosti sa funkcijama:

1012 - Invaliditet

Aktivnosti 734169 – Doplatak za pomoć i njegu
 734185 – Osobna invalidnina
 789009 – Osposobljavanje za samostalan život i rad

104 - Obitelj i djeca

Aktivnosti 734177 – Jednokratne naknade
 734186 – Naknada za smještaj u udomiteljsku obitelj
 791001 – Osobna naknada udomitelju
 792001 – Status roditelja i njegovatelja
 792002 – Privremeno uzdržavanje djeteta
 797009 – Naknade u vezi s obrazovanjem

107 – Socijalne pomoći stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima

Aktivnosti 734161 – Centri za socijalnu skrb
 734187 – Ostale naknade i pomoći
 799007 – Zajamčena minimalna naknada

109 - Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane

Aktivnosti 788006 – Informatizacija i održavanje sustava socijalne skrbi
 10010Z1200 – Decentralizirane funkcije

AOP 125 - Socijalna zaštita = **AOP 404** u PR-RAS obrascu.

Obrazac P-VRIO

AOP 021 – Proizvedena dugotrajna imovina – iznos povećanja 24.972,80 kn obuhvaća vrijednost računalne opreme koje je za nas nabavilo nadležno Ministarstvo. Smanjenja nije bilo obzirom prema prijedlogu Komisije za popis dugotrajne imovine nije bilo prijedloga za otpis imovine koja ima sadašnju vrijednost.

AOP 032 – Potraživanja za prihode poslovanja – smanjenje u iznosu od 12.654,76 prema odlukama o oprostu duga.

Obrazac BIL

AOP 002 – Nefinancijska imovina – Ukupna dugotrajna imovina nakon obračuna revalorizacije i otpisa, te nakon isknjiženja stare i dotrajale, te imovine koja nije u funkciji. Iznos od 1.191.228,56 kn jednaka je vrijednosti iskazanoj u knjizi dugotrajne imovine.

AOP 065 – Novac u banci – neisplaćena sredstva socijalne skrbi za prosinac 2019. godine, te višak sredstava iz proračuna i izvora 52.

AOP 070 – Izdvojena novčana sredstva – neisplaćena sredstva socijalne skrbi za studeni 2019. putem poštanskih uputnica.

AOP 073 – Ostala potraživanja – sadrže potraživanja za naknade bolovanja od HZZO-a u iznosu od 2.008,63 kn koja nisu uvrštena u obavijest o zatvaranju potraživanja, a koja su u skladu sa evidencijom u Državnoj riznici, potraživanja za el. energiju i komunalne usluge za prostore koje dijelimo sa drugim ustanovama, a koja nam oni prema našem obračunu i zahtjevu refundiraju u iznosu od ukupno 489,17 kn.

AOP 152 – Potraživanja za upravne pristojbe, administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade u iznosu od 504.244,27 kn su 355.585,18 kn obračunate participacije za smještaj za koje vodimo analitičke evidencije za svakog korisnika/obveznika i redovno poduzimamo mjere za naplatu potraživanja, te prihodi od naknade štete u iznosu od 121.096,04 kn za koje su u većini slučajeva pokrenuti sudski sporovi za naplatu.

AOP 161 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – u iznosu od 5.402.922,85 kn odnose se na isplate za plaće za prosinac 2019., materijalne troškove i troškove prijevoznih troškova zaposlenih 13. isplate u godini za socijalne potpore za prosinac, isplata u siječnju 2020. godine.

AOP 164 – Obveze za rashode poslovanja – u iznosu od 5.803.415,46 kn odnose se na ukupne obveze na datum 31. prosinca 2019. godine a sadrži 667.573,95 kn obveze za zaposlene, 314.636,48 kn obveze za materijalne rashode, 9.500,00 kn obveze za financijske rashode, 4.648.423,92 kn obveze za naknade građanima i kućanstvima, te 163.281,11 kn ostale tekuće obveze.

AOP 225 – Vlastiti izvori – izvori vlasništva iz proračuna u iznosu od 1.051.025,10 kn i ostali izvori vlasništva za dugotrajnu imovinu u iznosu od 140.203,46 kn.

AOP 233 – Višak prihoda poslovanja u iznosu od 14.989,36 kn je razlika prihoda nad rashodima kroz cijelu godinu, po svim izvorima financiranja i programima, a kad se uzme u obzir manjak iz prošle godine (rezultat poslovanja).

AOP 240 – Obračunati prihodi poslovanja odnosi se na obračunate a nenaplaćene prihode od participacije u iznosu od 355.585,18 kn. Centar redovno poduzima mjere za naplatu nenaplaćenih potraživanja.

AOP 248 – Potraživanja za prihode poslovanja – dospjela uključuje ukupna potraživanja umanjena za
AOP 249 – Potraživanja za prihode poslovanja – nedospjele u iznosu od 104.195,33 kn a koja uključuju obračun potraživanja u prosincu za koja je rok plaćanja u siječnju slijedeće godine.

Obrazac OBV

AOP 001 – Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja – Ukupno stanje obveza na datum 01. siječnja 2019. godine u iznosu od 5.447.689,29 kn.

AOP 002 – Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju odnosi se na povećanje obveza za vrijeme od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine u ukupnom iznosu od 61.354.471,51 kn.

AOP 020 – Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju – 60.998.745,34 kn čine ukupno podmirene obveze za isto vremensko razdoblje kao u AOP 002.

AOP 038 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 5.803.415,46 kn uključuje ukupne obveze na datum 31. prosinca 2019. godine, od čega 6.731,30 kn dospjele zbog nedostatka sredstava za podmirenje materijalnih troškova, te 5.796.684,16 nedospjele jer se odnose na obveze za koje je dospijeće plaćanja u 2020. godini.

U Zadru dana 30. siječnja 2020. godine

Osoba za kontaktiranje:
Mladenka Lučić, bacc. oec
Tel. 023/230-415

Ravnateljica:
Martina Čuljak Jovančević, dipl.soc.radnica