

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 2017. GODINU

Obrazac PR-RAS

AOP 064 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od ukupno 1.108.595,70 kn odnosi se na prihod iz županije, sredstva iz Fonda poravnjanja za materijalne troškove Centra, knjižene u skladu sa Okružnicom Ministarstva financija.

AOP 077 – Kamate na depozite po viđenju – prihod od kamata na novčana sredstva na redovnom računu Centra kroz cijelu godinu u iznosu od 211,07 kn.

AOP 116 – Ostali nespomenuti prihodi – prihod od participacije za smještaj korisnika u privatnim obiteljskim domovima i udomiteljskim obiteljima u iznosu od 1.123.279,83 kn, te prihod od HZZZ za stručno osposobljavanje u iznosu od 34.164,42 kn.

AOP 132 – Prihod od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u ukupnom iznosu od 52.058.510,45 kn odnosi se na:

- 5.826.381,23 kn plaće i obvezni doprinosi za zaposlene,
- 264.930,62 kn naknade po Kolektivnom ugovoru,
- 197.151,96 kn prijevoz na posao i s posla,
- 23.493,60 kn naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom,
- 45.736.553,04 kn naknade po socijalnom programu,
- 10.000,00 kn održavanje računalnog programa.

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 2018. biti će iskazana obveza povrata u proračun.

AOP 133 – Prihodi za financiranje rashoda za nabavku nefinancijske imovine – iznos od 21.555,94 kn odnosi se na ugradnju PVC stolarije na prostorijama koje koristi podružnica Gračac, uz prethodnu suglasnost MDOMSP.

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 4.340.204,61 kn.

AOP 284 – Višak prihoda poslovanja – preneseni u iznosu od 25.324,51 kn odnosi se na višak prihoda obračunatih na kraju prethodne godine.

AOP 285 – Manjak prihoda poslovanja – preneseni u iznosu od 14.587,06 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 255.960,30 kn. Od toga je iznos dospjelih potraživanja 160.697,09 kn i 95.263,21 kn nedospjelih potraživanja.

AOP 400 – Višak prihoda od nefinancijske imovine – iznos od 3.218,29 je višak od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo, a koji nismo bili dužni vratiti u proračun. Centar će početkom 2018. donijeti odluku o prenamjeni sredstava.

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 4.340.204,61 kn:

- 516.939,52 kn - Plaće za prosinac 2017. isplata u siječnju 2018
- 3.766.862,16 kn – Naknade po socijalnom programu za prosinac
- 1.250,00 kn – Održavanje informatičkog programa PROfi
- 55.152,93 – Redovni računi za tekuće održavanje, poštarinu, el. energiju i dr. za mjesec prosinac 2017. godine

AOP 638 – Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja – iskazana su sredstva na datum 31.12.2016. 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 rizinice 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 287.025,61 kn čini:

- 78.895,20 kn stanje redovnog računa Centra
- 201.807,66 kn stanje računa za isplatu uputnica
- 3.853,77 kn stanje blagajne materijalnih troškova
- 2.468,88 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

Obrazac smo popunili na slijedeći način:

1011 - Bolest

- 3111110 – Bolovanje do 42 dana na teret poslodavca
- 3121510 – Naknada za duže bolovanje
- 3721221 – Doplatak za pomoć i njegu u punom iznosu
- 3721222 – Doplatak za pomoć i njegu u smanjenom iznosu
- 3721240 – Naknada za smještaj u udomiteljsku obitelj – odrasli

1012 - Invaliditet

- 3721234 – Naknada za smještaj u udomiteljsku obitelj – osobe s invaliditetom
- 3721311 – Osobna invalidnina u punom iznosu
- 3721904 – Naknada za roditelje njegovatelje

102 - Starost

- 3721233 – Naknada za smještaj u udomiteljsku obitelj – starije osobe

103 – Sljednici

- 3234910 – Pogrebni troškovi korisnika ZMN
- 3234920 – Pogrebni troškovi osoba smještenih u udomiteljsku obitelj

104 - Obitelj i djeca

- 3237931 – Usluge provođenja pojačanje brige i nadzora
- 3237932 – Nadzor nad izvršenjem roditeljske skrbi
- 3237934 – Izvansudska nagodba
- 3721230 – Naknada za smještaj u udomiteljsku obitelj – djeca
- 3721236 – Naknada za smještaj u đlački dom – djeca u udomit. Obitelji
- 3721250 – Jednokratne naknade
- 3721251 – Jednokratne naknade u naravi
- 3721260 – Pomoć za uzdržavanje djeteta
- 3721520 – Financijska potpora studentima iz udomiteljskih obitelji

105 – Nezaposlenost

- 3721370 – Naknada do zaposlenja
- 3721924 – Zajamčena minimalna naknada

109 - Aktivnosti koje nisu drugdje svrstane

SVE OSTALO DO UKUPNOG IZNOSA 3. I 4.

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

Obrazac P-VRIO

AOP 021 – Proizvedena dugotrajna imovina – iznos povećanja 33.911,34 kn obuhvaća vrijednost računalne opreme – pisača koje je za nas nabavilo nadležno Ministarstvo, a iznos smanjenja 2.667,43 kn odnosi se na dugotrajnu imovinu, otpisanu prema prijedlogu Komisije, čija je to sadašnja vrijednost.

AOP 032 – Potraživanja za prihode poslovanja – smanjenje u iznosu od 3.589,22 prema Odlukama o oprostu duga i zastari potraživanja.

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 1.045.404,93 kn podudara se sa vrijednošću imovine prikazane u knjizi dugotrajne imovine.

AOP 065 – Novac u banci – neisplaćena sredstva socijalne skrbi za prosinac 2017. godine, sredstva koja nisu vraćena u proračun jer su naplaćena krajem godine, višak sredstava iz proračuna, te višak sredstava HZZZ za stručno osposobljavanje.

AOP 070 – Izdvojena novčana sredstva – neisplaćena sredstva socijalne skrb za studeni 2017. putem poštanskih uputnica.

AOP 071 – Novac u blagajni – 3.853,77 kn blagajna materijalnih troškova i 2.468,98 kn blagajna socijalne skrbi.

AOP 073 – Ostala potraživanja – sadrže potraživanja od zaposlenih u iznosu od 185,00 kn (1 putni nalog), potraživanja za više plaćeni porez i prirez prema godišnjem obračunu, a za koji će početkom 2018. biti dostavljen zahtjev Poreznoj upravi za povrat u proračun, za naknade bolovanja od Fonda zdravstva u iznosu od 15.078,89 kn koja nisu uvrštena u obavijest o zatvaranju potraživanja, potraživanja za el. energiju i komunalne usluge za prostore koje dijelimo sa drugim ustanovama, a koja nam oni prema našem obračunu i zahtijevu refundiraju u iznosu od ukupno 874,93 kn, te krivo isplaćene uputnice sa našeg prijelaznog računa u iznosu od 2.660,80 kn za koje smo zahtjev za ispravkom dostavili HPB-u.

AOP 152 – Potraživanja za upravne pristojbe, administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade u iznosu od 410.392,11 kn su – Prihodi Grada i Županije u iznosu od 501,87 za financiranje plaće psihologa u Podružnici Obiteljski centar, a koja su ostala neutrošena, 255.960,30 kn obračunate participacije za smještaj, te prihodi od naknade štete u iznosu od 106.895,53 kn.

AOP 161 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – u iznosu od 4.340.204,61 kn odnose se na isplate za plaće za prosinac 2017., materijalne troškove i troškove prijevoznih troškova zaposlenih 13. isplate u godini u iznosu za socijalne potpore za prosinac, isplata u siječnju 2018. godine.

AOP 164 – Obveze za rashode poslovanja – u iznosu od 4.711.020,82 kn odnose se na ukupne obveze na datum 31. prosinca 2017. godine a sadrži 501.679,60 kn obveze za zaposlene, 137.806,65 kn obveze za materijalne rashode, 10.000,00 kn obveze za financijske rashode, 3.894.847,47 kn obveze za naknade građanima i kućanstvima, te 166.651,32 kn ostale tekuće obveze.

AOP 225 – Vlastiti izvori – izvori vlasništva iz proračuna u iznosu od 959.487,14 kn i ostali izvori vlasništva za dugotrajnu imovinu u iznosu od 85.917,79 kn.

AOP 233 – Višak prihoda poslovanja u iznosu od 87.772,94 kn je razlika prihoda nad rashodima kroz cijelu godinu, po svim izvorima financiranja i programima, a kad se uzme u obzir višak iz prošle godine, te manjak iz prošle godine (rezultat poslovanja).

AOP 234 – Višak prihoda od nefinancijske imovine – prihod od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo je prihod iz ranijih godina za koje će biti donesena odluka o raspodjeli u 2018. godini.

AOP 240 – Obračunati prihodi poslovanja odnosi se na obračunate a nenaplaćene prihode od participacije u iznosu od 255.960,30 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 95.263,21 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 2017. godine u iznosu od 4.752.266,24 kn.

AOP 002 – Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju odnosi se na povećanje obveza za vrijeme od 01. siječnja do 31. prosinca 2017. godine u ukupnom iznosu od 54.229.442,65 kn.

AOP 020 – Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju – 54.270.688,07 kn čine ukupno podmirene obveze za isto vremensko razdoblje kao u AOP 002.

AOP 038 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 4.711.020,82 kn uključuje ukupne obveze na datum 31. prosinca 2017. godine, a obveze su u ukupnom iznosu nedospjele jer se odnose na obveze za koje je dospijeće plaćanja u 2018. godini.

U Zadru dana 30. siječnja 2018. godine

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

Ravnateljica:
Vesna Burčul, dipl.soc.radnica