

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

Razina: **31**

Poštanski broj: **23 000**

Ulica i broj: **Andrije Hebranga 1**

Mjesto: **Zadar**

Županija: **13**

Razdrel: **0**

RKP: **6912**

Žiro račun: **HR5523900011100568447**

OIB: **19924507354**

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2016. GODINU

Obrazac PR-RAS

AOP 057 – Tekuće pomoći iz županijskog i gradskog proračuna - prihod iz tekuće godine u iznosu od 40.000,00 kn. Sredstva su namjenska, za isplatu plaće psihologa zaposlenog na određeno vrijeme u Podružnici Obiteljski centar.

AOP 066 – Prihod od nenadležnog proračuna u iznosu od ukupno 1.150.956,79 kn odnosi se na prihod iz županije, sredstva iz Fonda poravnanja za materijalne troškove Centra, knjižene u skladu sa Okružnicom Ministarstva financija.

AOP 074 – Kamate na depozite po viđenju – prihod od kamata na novčana sredstva na redovnom računu Centra kroz cijelu godinu u iznosu od 374,04 kn.

AOP 113 – Ostali nespomenuti prihodi – prihod od participacije za smještaj korisnika u privatnim obiteljskim domovima i udomiteljskim obiteljima u iznosu od 1.102.387,43 kn, te prihod od HZZZ za stručno osposobljavanje u iznosu od 57.721,56 kn.

AOP 129 – Prihod od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u ukupnom iznosu od 53.172.955,14 kn odnosi se na:

- 5.758.605,92 kn plaće i obvezni doprinosi za zaposlene,
- 207.535,76 kn naknade po Kolektivnom ugovoru,
- 189.088,26 kn prijevoz na posao i s posla,
- 22.409,72 kn naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom,
- 46.995.315,48 kn naknade po socijalnom programu.

AOP 130 – Prihodi za financiranje rashoda za nabavku nefinancijske imovine – iznos od 183.291,25 kn odnosi se na:

- nabavku uredskog namještaja na lokaciji Andrije Hebranga 1 u iznosu od 174.075,00 kn
- nabavku fotokopirnog uređaja Canon u vrijednosti od 9.216,25 kn. Za sva kapitalna ulaganja postoji suglasnost nadležnog Ministarstva.

AOP 147 – Rashodi poslovanja – svi rashodi poslovanja usklađeni su sa prihodima, te uvećani za rashode u mjesecu prosincu koji ne spadaju u kontinuirane rashode ali zbog načela nastanka događaja moraju biti knjiženi u mjesecu prosincu, te je za njih iskazan manjak prihoda nad rashodima.

Tako je iskazan manjak u iznosu od 14.587,06 kn za sredstava iz nenadležnog proračuna.

Također je iskazan višak sredstava za troškove zapošljavanja psihologa u podružnici Obiteljski centar u iznosu 501,87 kn, te višak sredstava HZZZ za stručno osposobljavanje u iznosu od 24.822,64 kn.

Za iskazane viškove poslovanja na računu 9221 u sklopu završnog računa biti će donesena Odluka o raspodjeli viška sredstava sa točno definiranim iznosima raspoloživim u 2017. godini.

AOP 398 – Višak prihoda od nefinancijske imovine – preneseni u iznosu od 3.218,29 kn odnosi se na prihod od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo naplaćenih u ranijim godinama, a koje nismo bili u obvezi uplaćivati u državni proračun. Centar će sredstva utrošiti za pokriće troškova u 2017. godini.

AOP 637 – Manjak prihoda poslovanja čini razliku između viška i manjka prihoda poslovanja iskazanih na kraju proračunske godine u iznosu od 13.955,74 kn.

AOP 639 – Rashodi budućih razdoblja – Sveukupno 4.369.492,91 kn:

- 494.300,83 kn - Plaće za prosinac 2016. isplata u siječnju 2017
- 3.825.291,18 kn – Naknade po socijalnom programu za prosinac
- 49.900,90 – Redovni računi za tekuće održavanje, poštarinu, el. energiju i dr. za mjesec prosinac 2016. godine

AOP 640 – Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja – iskazana su sredstva na datum 31.12.2015. godine, sukladno Okružnici.

AOP 641 – 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 642 – Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni – isplate sa računa kao na AOP 641.

AOP 643 – Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja u ukupnom iznosu od 241.639,37 kn čini:

- 156.055,84 kn stanje redovnog računa Centra
- 78.722,63 kn stanje računa za isplatu uputnica
- 1.056,24 kn stanje blagajne materijalnih troškova
- 5.804,66 kn stanje blagajne jednokratnih naknada

AOP 653 – 958 OBVEZNI ANALITIČKI PODACI popunjeni su u skladu sa stvarno nastalim troškovima na pojedinim računima.

OBRAZAC RAS-funkcijski

U nedostatku detaljnijih uputa za popunjavanje obrasca, popunili smo ih 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
- 3721312 – Osobna invalidnina u smanjenom 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 đački 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

- 3721211 – Pomoć za uzdržavanje
- 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 402 u PR-RAS obrascu.

Obrazac P-VRIO

AOP 021 – Proizvedena dugotrajna imovina – iznos povećanja obuhvaća vrijednost naknadno pronađene imovine za koju nije iskazana transakcija po računima u tekućoj godini. Iznos smanjenja odnosi se na rashodovanu imovinu za koju još uvijek postoji iskazana sadašnja vrijednost 1.076,16 kn.

Obrazac BIL

AOP 015 – Uredska oprema i namještaj – Centar je dobio suglasnost za nabavku novog namještaja, te je stari, neupotrebljivi otpisan, a zaveden novi u vrijednosti od 144.867,97 kn, te informatička oprema u vrijednosti od 95.120,00 kn.

AOP 065 – Novac u banci – neisplaćena sredstva socijalne skrbi za prosinac 2016. godine, sredstva koja nisu vraćena u proračun jer su naplaćena krajem godine, te višak sredstava HZZZ za stručno osposobljavanje.

AOP 070 – Izdvojena novčana sredstva – neisplaćena sredstva socijalne skrb za studeni 2016. putem poštanskih uputnica.

AOP 071 – Novac u blagajni – 1.056,24 blagajna materijalnih troškova i 5.804,66 kn blagajna socijalne skrbi.

AOP 080 – Ostala potraživanja – sadrže potraživanja za naknade bolovanja od Fonda zdravstva u iznosu od 1.639,76 kn koja nisu uvrštena u obavijest o zatvaranju potraživanja i 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 653,21 kn.

AOP 152 – Potraživanja za upravne pristojbe, administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade u iznosu od 394.849,26 kn su – Prihodi Grada i Županije u iznosu od 501,87 za financiranje plaće psihologa u Podružnici Obiteljski centar, a koja su ostala neutrošena, 242.052,53 kn obračunate participacije za smještaj, te prihodi od naknade štete u iznosu od 152.294,86 kn.

AOP 161 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – u iznosu od 4.369.492,91 kn odnose se na isplate za plaće za prosinac 2016., materijalne troškove i troškove prijevoznih troškova zaposlenih 13. isplate u godini u iznosu za socijalne potpore za prosinac, isplata u siječnju 2017. godine.

AOP 164 – Obveze za rashode poslovanja – u iznosu od 4.752.266,24 kn odnose se na ukupne obveze na datum 31. prosinca 2016. godine a sadrži 479.553,27 kn obveze za zaposlene, 147.464,76 kn obveze za materijalne rashode, 11.133,63 kn obveze za financijske rashode, 3.762.662,93 kn obveze za naknade građanima i kućanstvima, te 351.451,65 kn obveze za povrat u državni proračun i ostave obveze.

AOP 226 – Vlastiti izvori – izvori vlasništva iz proračuna u iznosu od 992.540,44 kn i ostali izvori vlasništva za dugotrajnu imovinu u iznosu od 98.610,21 kn.

AOP 234 – Višak prihoda poslovanja u iznosu od 10.737,45 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 235 – 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 2017. godini.

AOP 241 – Obračunati prihodi poslovanja odnosi se na obračunate a nenaplaćene prihode od participacije u iznosu od 242.052,53 kn. Centar redovno poduzima mjere za naplatu nenaplaćenih potraživanja.

AOP 249 – Potraživanja za prihode poslovanja – dospjela uključuje ukupna potraživanja umanjena za

AOP 250 – Potraživanja za prihode poslovanja – nedospjele u iznosu od 103.000,83 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 2016. godine u iznosu od 4.594.454,99 kn.

AOP 002 – Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju odnosi se na povećanje obveza za vrijeme od 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine u ukupnom iznosu od 55.872.103,00 kn.

AOP 020 – Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju – 55.897.583,00 kn čine ukupno podmirene obveze za isto vremensko razdoblje kao u AOP 002.

AOP 038 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 4.752.266,24 kn uključuje ukupne obveze na datum 31. prosinca 2016. godine, a obveze su u ukupnom iznosu nedospjele jer se odnose na obveze za koje je dospjeće plaćanja u 2017. godini.

U Zadru dana 30. siječnja 2017. godine

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

Odgovorna osoba:
Vesna Burčul, dipl.soc.radnica
ravnateljica