

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 2018. GODINU

Obrazac PR-RAS

AOP 058 – Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 13.785,72 odnosi se na prihod od HZZ-a za doprinose radnika na stručnom osposobljavanju.

AOP 064 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od ukupno 1.183.737,95 kn odnosi se na prihod iz županije, sredstva iz Fonda poravnjanja za materijalne troškove Centra, knjižene u skladu sa Okružnicom Ministarstva financija.

AOP 070 – Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna u iznosu od 1.665.364,29 kn odnosi se na prihod iz ostalih izvora za isplatu osobne invalidnine u iznosu od 1.405.554,67, te 259.809,62 kune iz izvora 43 – vlastitih izvora, a što čini razliku između ostvarenih prihoda od participacije i isplate osobne invalidnine iz tog izvora.

AOP 077 – Kamate na depozite po viđenju – prihod od kamata na novčana sredstva na redovnom računu Centra kroz cijelu godinu u iznosu od 142,04 kn.

AOP 116 – Ostali nespomenuti prihodi – prihod od participacije za smještaj korisnika u privatnim obiteljskim domovima i udomiteljskim obiteljima u iznosu od 1.077.156,32 kn

AOP 132 – Prihod od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u ukupnom iznosu od 51.729.228,95 kn odnosi se na:

- 6.569.286,34 kn plaće i obvezni doprinosi za zaposlene,
- 248.876,57 kn naknade po Kolektivnom ugovoru,
- 278.377,72 kn prijevoz na posao i s posla,
- 24.668,28 kn naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom,
- 44.608.020,04 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 2019. biti će iskazana obveza povrata u proračun.

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 4.995.774,66 kn.

AOP 284 – Višak prihoda poslovanja – preneseni u iznosu od 19.903,43 kn odnosi se na višak prihoda obračunatih na kraju prethodne godine.

AOP 285 – Manjak prihoda poslovanja – preneseni u iznosu od 2.332,91 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 296.939,74 kn. Od toga je iznos dospjelih potraživanja 204.225,47 kn i 92.714,27 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, koje smo Odlukom o prenamjeni utrošili za nabavku dugotrajne imovine (arhivski ormar).

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 4.995.774,66 kn:

- 626.748,24 kn - Plaće za prosinac 2018. isplata u siječnju 2019
- 4.307.787,66 kn – Naknade po socijalnom programu za prosinac
- 61.238,76 – Redovni računi za tekuće održavanje, poštarinu, el. energiju i dr. za mjesec prosinac 2018. godine

AOP 638 – Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja – iskazana su sredstva na datum 31.12.2017. 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 286.181,54 kn čini:

- 97.097,32 kn stanje redovnog računa Centra
- 189.084,22 kn stanje računa za isplatu uputnica
- 0,00 kn stanje blagajne materijalnih troškova
- 0,00 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 284.213,51 kn obuhvaća vrijednost računalne opreme koje je za nas nabavilo nadležno Ministarstvo u iznosu od 200.491,20, te automobila Fiat Tipo u iznosu od 84.694,41 kn umanjeno za iznos 972,10 kn koji se odnosi na dugotrajnu imovinu otpisanu prema prijedlogu Komisije, čija je to sadašnja vrijednost.

AOP 032 – Potraživanja za prihode poslovanja – smanjenje u iznosu od 18.755,31 prema odlukama o oprostima 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 1.216.522,02 kn jednaka je vrijednosti iskazanoj u knjizi dugotrajne imovine.

AOP 065 – Novac u banci – neisplaćena sredstva socijalne skrbi za prosinac 2018. godine, te višak sredstava iz proračuna.

AOP 070 – Izdvojena novčana sredstva – neisplaćena sredstva socijalne skrb za studeni 2018. putem poštanskih uputnica.

AOP 073 – Ostala potraživanja – sadrže potraživanja za više plaćeni porez i prirez prema godišnjem obračunu u iznosu od 4.624,92 kn, a za koji će početkom 2019. biti dostavljen zahtjev Poreznoj upravi za povrat u proračun, za naknade bolovanja od Fonda zdravstva u iznosu od 5.114,05 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 zahtjevu refundiraju u iznosu od ukupno 404,17 kn, te krivo isplaćene uputnice sa našeg prijelaznog računa u iznosu od 2.294,94 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 457.070,68 kn su 296.939,74 kn obračunate participacije za smještaj, te prihodi od naknade štete u iznosu od 160.130,94 kn.

AOP 161 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – u iznosu od 4.995.774,66 kn odnose se na isplate za plaće za prosinac 2018., materijalne troškove i troškove prijevoznih troškova zaposlenih 13. isplate u godini u iznosu za socijalne potpore za prosinac, isplata u siječnju 2019. godine.

AOP 164 – Obveze za rashode poslovanja – u iznosu od 5.447.689,29 kn odnose se na ukupne obveze na datum 31. prosinca 2018. godine a sadrži 621.918,38 kn obveze za zaposlene, 209.286445 kn obveze za materijalne rashode, 15.541,46 kn obveze za financijske rashode, 4.432.897,14 kn obveze za naknade građanima i kućanstvima, te 168.045,87 kn ostale tekuće obveze.

AOP 225 – Vlastiti izvori – izvori vlasništva iz proračuna u iznosu od 1.055.735,23 kn i ostali izvori vlasništva za dugotrajnu imovinu u iznosu od 160.786,79 kn.

AOP 233 – Višak prihoda poslovanja u iznosu od 6.835,93 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 240 – Obračunati prihodi poslovanja odnosi se na obračunate a nenaplaćene prihode od participacije u iznosu od 296.939,74 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 92.714,27 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 2018. godine u iznosu od 4.711.020,82 kn.

AOP 002 – Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju odnosi se na povećanje obveza za vrijeme od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine u ukupnom iznosu od 56.615.518,25 kn.

AOP 020 – Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju – 55.878.849,78 kn čine ukupno podmirene obveze za isto vremensko razdoblje kao u AOP 002.

AOP 038 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 5.447.689,29 kn uključuje ukupne obveze na datum 31. prosinca 2018. godine, a obveze su u ukupnom iznosu nedospjele jer se odnose na obveze za koje je dospijeće plaćanja u 2019. godini.

U Zadru dana 30. siječnja 2019. godine

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

Ravnateljica:
Vesna Burčul, dipl.soc.radnica