

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

Razina: **11**

Poštanski broj: **23 000**

Ulica i broj: **Andrije Hebranga 1**

Mjesto: **Zadar**

Županija: **13**

Razdrel/Glava: **086 60**

RKP: **6912**

Žiro račun: **HR5523900011100568447**

OIB: **19924507354**

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. GODINU

Obrazac PR-RAS

AOP 001 – Prihodi poslovanja uključuju sve prihode ostvarene tijekom 2021. godine.

AOP 058 – Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 295.944,96 odnosi se na prihod od HZZ-a za plaću pripravnika psihologa, socijalnog radnika i pravnika.

AOP 064 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od ukupno 1.817.347,70 kn odnosi se na prihod iz županije, sredstva iz Fonda poravnjanja za materijalne troškove Centra, knjižene u skladu sa Okružnicom Ministarstva financija, bez iskazivanja viška prihoda. Centar je u prošloj godini podmirio sve svoje obveze, prema planu i programu rada.

AOP 070 – Tekuće pomoći državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava odnose se na prihod za plaćanje rashoda nastalih u sklopu projekta „Jačanje i udruživanje kapaciteta obiteljskih centara širenjem izvaninstitucijskih socijalnih usluga“ u iznosu od 4.250,00.

AOP 071 – Kapitalne pomoći državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava odnose se na rashod u sklopu projekta „Unapređivanje infrastrukture Centra za socijalnu skrb Zadar i Doma za odrasle osobe Sv. Frane Zadar za pružanje socijalnih usluga u zajednici kao podrška procesu deinstitutionalizacije“ u iznosu od 35.800,00.

AOP 080 – Kamate na depozite po viđenju – prihod od kamata na novčana sredstva na redovnom računu Centra kroz cijelu godinu u iznosu od 3,94 kn.

AOP 112 – Ostali nespomenuti prihodi – prihod od participacije za smještaj korisnika u privatnim obiteljskim domovima i udomiteljskim obiteljima u iznosu od 903.041,57 kn.

AOP 130 – Prihod od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u ukupnom iznosu od 69.456.781,63 kn odnosi se na:

- 5.581.568,07 kn plaće za zaposlene,
- 5.917,01 kn plaće za prekovremeni rad,
- 1.75.497,31 kn plaće za posebne uvjete rada,
- 286.741,42 kn naknade po Kolektivnom ugovoru,
- 1.148.656,56 kn doprinosi na plaću za zdravstveno osiguranje,
- 265.878,67 kn prijevoz na posao i s posla,
- 750,00 kn zakupnine i najamnine 15% iznosa iz projekta

- 18.700,00 kn prihod za podmirenje troškova Covid testiranja radnika,
- 20.325,00 kn naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom,
- 60.352.380,62 kn naknade po socijalnom programu,

Svi prihodi su knjiženi prema Okružnici Ministarstva financija na način da su umanjeni za iznos neutrošenih sredstava, te je za iste iskazana obveza za povrat u državni proračun.

AOP 131 – Prihod od nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavku dugotrajne imovine u ukupnom iznosu od 24.750,00 kn odnosi se na nabavku uredskog namještaja za novozaposlene radnike i zamjena dijela namještaja u Odjelu odraslih, a nakon dobivanja suglasnosti nadležnog Ministarstva.

AOP 146 – 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 640 i iznose 6.036.503,90 kn.

AOP 285 – Višak prihoda poslovanja – u iznosu od 69.860,47 kn odnosi se na višak prihoda nad rashodima po svim izvorima financiranja.

AOP 287 – Višak prihoda poslovanja – preneseni – odnosi se na višak prihoda iz 2020. godine za financiranje plaća pripravnika, prihod HZZZ-a.

AOP 289 – Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni odnose se na potraživanja za prihod od participacija u iznosu od 406.577,04 kn. Od toga je iznos dospjelih potraživanja 325.952,65 i nedospjelih 80.624,39 kn. Razlika do iznosa iskazanog na tom AOP-u od 175.329,33 odnosi se na potraživanja od naknade štete.

AOP 636 – Višak prihoda poslovanja čini razliku između prihoda i rashoda.

AOP 640 – Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja – Sveukupno 6.036.503,90 kn:

- 721.649,60 kn - Plaće za prosinac 2021. isplata u siječnju 2022. godine
- 5.209.438,26 kn – Naknade po socijalnom programu za prosinac 2021. godine
- 105.416,04 kn - Redovni računi za tekuće održavanje, poštarinu, el. energiju i dr. za mjesec prosinac 2021. godine

AOP 641 – Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja – iskazana su sredstva na datum 31.12.2020. godine.

AOP 642 – 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 643 – Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni – isplate sa računa kao na AOP 641.

AOP 644 – Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja u ukupnom iznosu od 347.691,01 kn čini:

- 327.137,41 kn stanje redovnog računa Centra
- 19.557,49 kn stanje računa za isplatu uputnica
- 0,00 kn stanje blagajne materijalnih troškova
- 996,11 kn stanje blagajne jednokratnih naknada

AOP 646 – 974 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

AOP 125 - Socijalna zaštita = AOP 406 u PR-RAS obrascu.

Obrazac P-VRIO

AOP 005 – Proizvedena dugotrajna imovina – iznos smanjena odnosi se na otpis imovine prema prijedloga za otpis imovine koja ima sadašnju vrijednost.

AOP 005 – Proizvedena dugotrajna imovina – iznos smanjenja odnosi se na razliku između imovine nabavljene preko nadležnog Ministarstva i otpisa imovine koja je imala uporabnu vrijednost. Novonabavljena sredstva u iznosu od 27.504,80 – računala i pisači – 28.146,00 kn isknjižena imovina prema prijedlogu za otpis.

AOP 032 – Potraživanja za prihode poslovanja – smanjenje u iznosu od 24.269,24 kn prema odlukama o oprostima 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 1.008.356,53 kn jednaka je vrijednosti iskazanoj u knjizi dugotrajne imovine.

AOP 067 – Novac u banci – neisplaćena sredstva socijalne skrbi za prosinac 2021. godine, te višak sredstava iz izvora 52.

AOP 070 – Izdvojena novčana sredstva – neisplaćena sredstva socijalne skrbi za studeni 2021. putem poštanskih uputnica.

AOP 071 – Novac u blagajni – stanje blagajne na dan 31.12.2021.

AOP 081 – Ostala potraživanja – sadrže potraživanja za naknade bolovanja od HZZO-a u iznosu od 91.805,15 kn. Prema mailu nadležnog Ministarstva, ove godine nije bilo usklađenja između HZZO-a i Riznice o povratu naknade, 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 506,80 kn.

AOP 154 – Potraživanja za upravne pristojbe, administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade u iznosu od 581.906,37 kn odnosi se na obračunate participacije za smještaj za koje vodimo analitičke evidencije za svakog korisnika/obveznika i redovno poduzimamo mjere za naplatu potraživanja u iznosu od 406.577,04 kn, te prihodi od naknade štete u iznosu od 175.329,33 kn za koje su u većini slučajeva pokrenuti sudski sporovi za naplatu.

AOP 167 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – u iznosu od 6.036.503,90 kn odnose se na isplate za plaće za prosinac 2021., materijalne troškove i troškove prijevoznih troškova zaposlenih 13. isplate u godini za socijalne potpore za prosinac, isplata u siječnju 2022. godine.

AOP 170 – Obveze za rashode poslovanja – u iznosu od 6.273.316,81 kn odnose se na ukupne obveze na datum 31. prosinca 2021. godine a sadrži 697.553,19 kn obveze za zaposlene, 278.054,57 kn

obveze za materijalne rashode, 11.040,22 kn obveze za financijske rashode, 5.119.882,38 kn obveze za naknade građanima i kućanstvima, 118.330,95 kn ostale tekuće obveze, te 48.455,50 kn obveze za nabavku dugotrajne imovine.

AOP 232 – Vlastiti izvori – izvori vlasništva iz proračuna u iznosu od 905.493,90 kn i ostali izvori vlasništva za dugotrajnu imovinu u iznosu od 102.862,63 kn.

AOP 239 – Višak prihoda poslovanja u iznosu od 206.855,53 kn je razlika prihoda nad rashodima kroz cijelu godinu, po svim izvorima financiranja i programima, a odnose se na obveze za isplatu plaće pripravnika u 2022. godini, te 1.550,00 kn iznosa participacije koji nisu vraćeni u proračun u tekućoj godini.

AOP 249 – Obračunati prihodi poslovanja odnosi se na obračunate a nenaplaćene prihode od participacije i prihod od naknade štete. Centar redovno poduzima mjere za naplatu nenaplaćenih potraživanja.

Obrazac OBV

AOP 001 – Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja – Ukupno stanje obveza na datum 01. siječnja 2021. godine u iznosu od 6.151.144,62 kn.

AOP 002 – Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju odnosi se na povećanje obveza za vrijeme od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine u ukupnom iznosu od 72.069.442,37 kn.

AOP 020 – Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju – 71.947.270,18 kn čine ukupno podmirene obveze za isto vremensko razdoblje kao u AOP 002.

AOP 038 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 6.273.316,81 kn uključuje ukupne obveze na datum 31. prosinca 2021. godine, od čega su sve obveze nedospjele jer se odnose na obveze za koje je dospijeće plaćanja u 2022. godini.

U Zadru dana 31. siječnja 2022. godine

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

Ravnateljica:
Martina Čuljak Jovančević, dipl.soc.radnica v.r.