

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 2015. GODINU

Obrazac PR-RAS

AOP 057 – Tekuće pomoći iz županijskog i gradskog proračuna - odnosi se na prihod iz prehodne godine, preuzeta sredstva od Obiteljskog centra u iznosu od 80.034,05 kn i prihod iz tekuće godine u iznosu od 26.000,00 kn, ukupno 106.034,05 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 1.219.676,75 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 522,92 kn.

AOP 113 – Ostali nespomenuti prihodi – prihod od participacije za smještaj korisnika u privatnim obiteljskim domovima i udomiteljskim obiteljima u iznosu od 1.133.867,17 kn, te prihod od HZZZ za stručno osposobljavanje u iznosu od 58.536,37 kn.

AOP 129 – Prihod od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u ukupnom iznosu od 52.296.030,73 kn odnosi se na:

- 5.855.778,42 kn plaće i obvezni doprinosi za zaposlene,
- 103.136,17 kn naknade po Kolektivnom ugovoru,
- 187.877,23 kn prijevoz na posao i s posla,
- 19.994,92 kn naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom,
- 46.129.243,99 kn naknade po socijalnom programu.

AOP 130 – Prihodi za financiranje rashoda za nabavku nefinancijske imovine – iznos od 80.929,58 kn odnosi se na:

- nabavku fotokopirnog uređaja u iznosu od 4.736,25 kn
- ugradnju PVC stolarije na lokaciji Andrije Hebranga 1 u iznosu od 76.193,33 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 11.469,07 kn za sredstava iz nenadležnog proračuna.

Također je iskazan višak sredstava za troškove zapošljavanja psihologa u podružnici Obiteljski centar u iznosu 25.175,64 kn, te višak sredstava HZZZ za stručno osposobljavanje u iznosu od 16.003,58 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 2016. 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 2016. godini.

AOP 403 – Višak prihoda poslovanja čini razliku između viška i manjka prihoda poslovanja iskazanih na kraju proračunske godine u iznosu od 29.711,00 kn.

AOP 640 – Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja – iskazana su sredstva na datum 31.12.2014. 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. Prethodna godina je također usklađena.

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 59.053,19 kn čini:

- 44.270,69 kn stanje redovnog računa Centra
- 9.549,77 kn stanje računa za isplatu uputnica
- 3.849,17 kn stanje blagajne materijalnih troškova
- 1.383,56 kn stanje blagajne jednokratnih naknada

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

AOP 772 – Pomoć i njega u kući i **AOP 774** – Prehrana – od datuma 01. siječnja 2016. godine Ministarstvo socijalne politike i mladih sklapa ugovore sa pružateljima usluge i plaća naknade po rješenjima nadležnog centra za socijalnu skrb tako da na toj poziciji nema isplata u 2015. godini.

OBRAZAC RAS-funkcijski

U nedostatku detaljnijih uputa za popunjavanje obrasca, popunili smo ih na slijedeći način:

1011 - Bolest

3111110, 3121510, 3721221, 3721222, 3721240

1012 - Invaliditet

3721234, 3721311, 3721312, 3721904, 3721905, 3721906, 3721907

102 - Starost

3721233

103 – Sljednici

3234910 i 3234920

104 - Obitelj i djeca

3237931, 3237932, 3237934, 3721230, 3721236, 3721250, 3721258, 3721260, 3721520

105 - Nezaposlenost

3721211, 3721290, 3721370, 3721924

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 005 – Proizvedena dugotrajna imovina – iznos povećanja obuhvaća novonabavljenu imovinu (ugradnja alu stolarije i fotokopirni aparat, vrijednost bez PDV-a), a iznos smanjenja odnosi se na imovinu isknjiženu prema prijedlogu za otpis Komisije za popis dugotrajne imovine.

AOP 007 – Sitni inventar – iznos povećanja i smanjenja sukladno financijskoj evidenciji i prijedlogu Komisije.

Obrazac BIL

AOP 010 – Poslovni objekti – stanje 31.prosinca u odnosu na 01. siječnja povećanje za vrijednost ugrađene alu stolarije na lokaciji Andrije Hebranga 1.

AOP 015 – Uredska oprema i namještaj – vrijednost smanjena prema Prijedlogu za otpis Komisije za popis imovine.

AOP 065 – Novac u banci – pažljivo planiranim rashodima za mjesec studeni (isplata u prosincu), smanjili smo sredstva na žiro računu na najmanju moguću mjeru, vratili sredstva naplaćena za participaciju, naknadu štete i dr. u proračun, tako da su sredstva na žiro računu u odnosu na prethodnu godinu znatno manja.

AOP 079 – Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose u iznosu od 1.284,55 kn odnosi se na potraživanja za porez Općine Pag koji smo bili dužni isplatiti po konačnom obračunu poreza na dohodak za radnike u Podružnici Pag, te nam je ta općina došla u minus. Za navedeni iznos u 2016. godini podnosi se zahtjev nadležnoj Poreznoj upravi za povrat u proračun.

AOP 080 – Ostala potraživanja – sadrže potraživanja za naknade bolovanja od Fonda zdravstva u iznosu od 14.592,23 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 zahtijevu refundiraju u iznosu od ukupno 617,38 kn.

AOP 152 – Potraživanja za upravne pristojbe, administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade u iznosu od 341.247,02 kn su – Prihodi Grada i Županije u iznosu od 25.175,64 za financiranje plaće psihologa u Podružnici Obiteljski centar, 249.648,84 kn obračunate participacije za smještaj, te prihodi od naknade štete u iznosu od 66.422,54 kn.

AOP 161 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – u iznosu od 4.460.238,17 kn odnose se na isplate za plaće za prosinac 2015. u iznosu od 489.855,22, materijalne troškove i troškove prijevoznih troškova zaposlenih 13. isplate u godini u iznosu od 256.722,75 kn, 3.713.660,20 kn za socijalne potpore za prosinac, isplata u siječnju 2016. godine.

AOP 164 – Obveze za rashode poslovanja – u iznosu od 4.594.454,99 kn odnose se na ukupne obveze na datum 31. prosinca 2015. godine a sadrži 489.855,22 kn obveze za zaposlene, 256.722,75 kn obveze za materijalne rashode, 12.154,60 kn obveze za financijske rashode, 3.712.580,63 kn obveze za naknade građanima i kućanstvima, te 123.141,79 kn.

AOP 226 – Vlastiti izvori – izvori vlasništva iz proračuna u iznosu od 806.097,66 kn i ostali izvori vlasništva za dugotrajnu imovinu u iznosu od 117.108,14 kn.

AOP 234 – Višak prihoda poslovanja u iznosu od 29.710,42 kn je razlika prihoda nad rashodima kroz cijelu godinu.

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 2016. godini.

AOP 241 – Obračunati prihodi poslovanja odnosi se na obračunate a nenaplaćene prihode od participacije u iznosu od 249.648,84 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 106.385,64 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 30. rujna 2015. godine u iznosu od 4.930.811,00 kn.

AOP 002 – Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju odnosi se na povećanje obveza za vrijeme od 01. listopada do 31. prosinca 2015. godine u ukupnom iznosu od 13.565.478,00 kn.

AOP 020 – Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju – 13.901.834 kn čine ukupno podmirene obveze za isto vremensko razdoblje kao u AOP 002.

AOP 038 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 4.594.454,99 kn uključuje ukupne obveze na datum 31. prosinca 2015. godine, a obveze su u ukupnom iznosu nedospjele jer se odnose na obveze za koje je dospijeće plaćanja u 2016. godini.

U Zadru dana 29. siječnja 2016. godine

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

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