

NADLEŽNO MINISTARSTVO / RAZDJEL  
086 Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji  
i socijalne politike

RKDP 6710  
Matični broj: 02883686

Centar za socijalnu skrb Rijeka  
60 Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji  
i socijalne politike

Šifarska oznaka 8899  
OIB 16498344320  
Razina 11

PRORAČUNSKI KORISNIK  
Centar za socijalnu skrb Rijeka

Broj žiro-računa - IBAN:  
HR6223900011100564441

## BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2021.godine

### I. BILJEŠKE UZ BILANCU

Financijski izvještaj napravljen je za razdoblje od 01.01.-31.12.2021.g.

1. Ukupna vrijednost imovine (AOP 001) stanje 31.12.2021.g. iznosi kn 18.506.602,28.
2. Otpis dugotrajne imovine izvršen je temeljem odredbi Uredbe o računovodstvu proračuna i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu proračuna - NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20. U 2021. g. primljena je od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike informatička opreme i to 5 računala u iznosu od 39.262,50 kn koji su uknjiženi u naše poslovne knjige. U 2021.g. smo uknjižili u osnovna sredstva stan Bulevar oslobođenja 32, Rijeka u iznosu od 500.001,00 kn za koji je Centar vodio spor sa Gradom Rijeka. Promjene u vrijednosti imovine nastale su zbog dotrajalosti i otpisanosti opreme, te je izvršeno isknjiženje informatičke opreme koja više nije za upotrebu i koja je zbrinuta kao informatički otpad i to za CZSS Rijeka u iznosu od 79.246,67 kn i za Podružnicu Obiteljski centar u iznosu od kn 13.994,98. Izvršen je i otpis neupotreblijivog sitnog inventara ( zastava, telefonski aparati) u iznosu od kn 1.171,17.
3. Na AOP 052 – Građevinski objekti u pripremi prikazan je iznos od 193.250,00 kn koji se odnosi na ulaganja po Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte financirane iz Europskih strukturnih i investicijskih fondova u financijskom razdoblju 2014.-2020. – Rekonstrukcija i dogradnja Centra za socijalnu skrb Rijeka.
4. Na AOP 049 Sitan inventar u upotrebi došlo je do povećanja u 2021.g. jer je nabavljen sitan inventar u iznosu od kn 12.693,00.
5. Na AOP 080 Ispravak vrijednosti ostalih potraživanja nema podataka u 2021. g. sukladno dopisu Ministarstva financija da se potraživanja na podskupini 129 – Ostala potraživanja koja za protustavku imaju konto 23958 Obveze proračunskih

korisnika za povrat u proračun ne ispravljaju. ( potraživanja od korisnika iz sustava socijalne skrbi a vezano za povrate isplaćenih iznosa socijalnih naknada – naknada štete za neosnovano primljena sredstva) .

6. Na AOP 081 Ostala potraživanja –račun 129 - u ukupnom iznosu od kn 631.278,94 sastoje se od potraživanja za naknade bolovanja koje se refundiraju u iznosu od kn 398.270,47 i ostalih nespomenutih potraživanja – povrati od naknade štete u iznosu od kn 233.008,47.
7. Na AOP 154 – račun 165 - Potraživanja za prihode po posebnim propisima – opskrbnine i participacije smještaja iznose kn 124.922,56. Vezano za navedena potraživanja izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja vezano za Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu NN 3/2018.
8. Vezano za imovinu i potraživanja, obveze i vlastiti izvori ( AOP 001 i AOP 169) stanje na dan 31.12.2021.g. iznosi 18.506.602,28 kn.
9. Novčana sredstva na žiro-računu kod Hrvatske poštanske banke AOP 067 iznose kn 517.558,24. Struktura novčanih sredstava na žiro-računu je slijedeća:

- Županijska sredstva	148.269,89 kn
- Obveze za povrat kamata	1,62 kn
- Obveze za povrat pomoći i naknada	21.573,07 kn
- Novčana sredstva na podračunu	137.572,81 kn
- Sredstva HZZ – pripravnštvo	113.062,01 kn
- Sredstva za isplatu sudskih presuda	95.360,59 kn
- Zajamčena min.naknada za uplatu u DP	1.118,25 kn
- Participacija za smještaj za uplatu u DP	600,00 kn
	-----
	517.558,24 kn

9. AOP 253 Izvanbilančni zapisi kn 2.175.409,11 odnose se na tuđu zgradu na korištenju u kojoj je smještena Podružnica obiteljski centar kn 1.900.173,60 i Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku kn 275.235,51 – tužbe zaposlenika vezano za povećanje osnovice plaće.

10. Obvezna tablica uz bilješke uz Bilancu vezano za popis ugovornih odnosa nije popunjena jer nismo imali poslovne događaje i transakcije o kojima se podaci traže, dok je tablica Popis sudskih sporova u tijeku popunjena i nalazi se u privitku Bilance.

## II BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

1. U razdoblju siječanj – prosinac 2021.g. Centar je ostvario ukupan prihod u iznosu od 121.317.348,30 kn - AOP 001.
2. Struktura prihoda je slijedeća:

- prihodi iz nadležnog proračuna-AOP 130	kn 115.296.672,54
- prihodi od opskrbnina MIORH i od participacija AOP 107	kn 2.987.632,55
- prihodi iz županijskog proračuna - AOP 064	kn 2.387.410,48
- prihod od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje – financiranje pripravnštva AOP 058	kn 113.925,36
- prihodi od tekućih pomoći od institucija i tijela EU ( projekt „Snaga zajednice“ i „Novi put“- Operativni program „Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020.g.) AOP 052	kn 308.957,37
-prihodi od kapitalnih pomoći od institucija i tijela EU – Projekt rekonstrukcije i dogradnje CZSS Rijeka AOP 053	kn 222.750,00

Na AOP 101 – dio prikazani su ostvareni prihodi po posebnim propisima ( od opskrbnina i participacija i sl.) koji se vraćaju u Ministarstvo kn 2.987.632,55

Na AOP 064 - Prihodi za financiranje rashoda poslovanja – Županija – tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iznose kn 2.387.410,48.

- 3 .Ukupni rashodi i izdaci AOP 633 iznose kn 121.207.132,59

- rashodi i izdaci poslovanja financirani iz Županijskog proračuna AOP 146 -dio iznose kn 2.387.410,48

Na AOP 344 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od kn 82.800,00 prikazana su dodatna ulaganja na građevinskim objektima -poslovni objekti u pripremi –pripremi radovi na projektu - „Rekonstrukcija i dogradnja CZSS Rijeka“ .

Na AOP 634 ostvaren je višak prihoda i primitaka iz 2021. g. u iznosu od 110.215,71 kn.

Na AOP 637 prikazan je preneseni manjak prihoda i primitaka iz 2020. g. u iznosu od kn 43.700,00.

Na AOP 638 ostvaren je višak prihoda i primitaka iz 2021. g. u iznosu od 66.515,71 kn.

## III BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Na AOP 001 prikazano je stanje obveza 01.01.2021. g. koje iznosi 10.158.442 kn. Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju je 119.426.037 kn – AOP 002 , a na AOP 020 prikazane su podmirene obveze u izvještajnom razdoblju koje iznose kn

119.039.162. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi kn 10.545.317. Na AOP 003 i 021 prikazane su međusobne obveze proračunskih korisnika koje se odnose na obveze za povrat u proračun sredstava koja refundira HZZO – naknada za bolovanje iznad 42 dana, ozljeda na radu, obveza za uplatu u državni proračun temeljem Zakona o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo.

### III BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

- U 2021.g. dobili smo informatičku opremu – 5 računala od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike- AOP 021 obrasca u vrijednosti od kn 39.262,50. Uknjižili smo stan nakon sudskog spora sa Gradom Rijeka koji je u vlasništvu CZSS Rijeka kn 500.001,00 na AOP 020. Na AOP 028 Promjena u obujmu financijske imovine izvršili smo otpis potraživanja po Odluci o otpisu u iznosu od kn 27.466,00.

### IV BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI

1. U obrascu RAS- funkcijski funkcijski se klasificiraju rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine. U koloni ostvareno u prethodnoj i tekućoj godini funkcije su popunjene u skladu s naputkom Ministarstva o određivanju šifre funkcije.

Rijeka, 28.01.2021.

Osoba za kontakt. Batinica Mirjana  
tel.051/499-105

Zakonski zastupnik:  
Karlo Balenović