

NADLEŽNO MINISTARSTVO / RAZDJEL
102 Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade
i socijalnu politiku

RKDP 6710
Matični broj: 02883686

Centar za socijalnu skrb Rijeka
08 Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i
socijalnu politiku

Šifarska oznaka 8899
OIB 16498344320
Razina 11

PRORAČUNSKI KORISNIK
Centar za socijalnu skrb Rijeka

Broj žiro-računa - IBAN:
HR6223900011100564441

BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2018.godine

I. BILJEŠKE UZ BILANCU

Financijski izvještaj napravljen je za razdoblje od 01.01.-31.12.2018.g.

1. Ukupna vrijednost imovine (AOP 001) stanje 31.12.2018.g. iznosi kn 17.587.390,09.
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 i 3/18. Promjene vrijednosti dugotrajne imovine nastale su zbog dotrajalosti i otpisanosti opreme, te je izvršeno isknjiženje rashodovane imovine nabavne i otpisane vrijednosti u iznosu od kn 1.867,18 i to: kalkulator (zbrajalica) Scalar- kom 1. U 2018. g. nabavljena je informatička oprema - računalo Lenovo ThinkCentre M810Z – 9 komada od strane Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku u ukupnom iznosu od 57.834,00 kn. Izvršeno je isknjiženje neupotrebljivog sitnog inventara (zbrajalica Canon i zastava) u iznosu od kn 775,61.
3. Na AOP 003 prikazan je iznos od 124.194,94 kn koji se odnosi na ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja. Navedeno se odnosi na ulaganja Obiteljskog centra u prostor koji sada koristi na adresi Franje Čandeka 23b, a koji prostor je u državnom vlasništvu.
4. Na AOP 025 – Prijevozna sredstva u cestovnom prometu zabilježeno je povećanje zbog nabave dva službena automobila Toyota Auris hybrid iz sredstava Evropskog fonda za regionalni razvoj u iznosu od kn 300.791,44. Centar za socijalnu skrb Rijeka javlja se kao partner u projektu „Izvor promjene“ kojeg je nosioc Centar za pružanje usluga u zajednici „Izvor“ Selce.

5. Na AOP 049 Sitan inventar u upotrebi došlo je do povećanja u 2018. jer je nabavljen sitan inventar u iznosu od kn 16.081,33.
6. Na AOP 080 Ostala potraživanja u ukupnom iznosu od kn 2.914,15 smanjila su se u odnosu na stanje 01. siječnja 2017. jer je u prosincu došlo do refundacije sredstava za bolovanja HZZO.
7. Na AOP 152 Potraživanja za prihode po posebnim propisima – opskrbnine i participacije smještaja i ostale prihode iznose kn 351.704,88. 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. u iznosu od 244.342,70 kn i to za kašnjenja u naplati potraživanja između jedne i tri godine kn 74.172,82 i za kašnjenja u naplati iznad tri godine 170.169,88 kn.
8. Vezano za imovinu i potraživanja, obveze i vlastiti izvori (AOP 001 i AOP 162) stanje na dan 31.12.2018.g. iznosi 17.587.390,09 kn.
9. Novčana sredstva na žiro-računu kod Hrvatske poštanske banke AOP 067 iznose kn 343.077,25. Struktura novčanih sredstava na žiro-računu je slijedeća:

- Županijska sredstva	192.509,75 kn
- Obveze za povrat kamata	1,12 kn
- Obveze za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa	41.908,00 kn
- Obveze za povrat pomoći i naknada	28.994,43 kn
- Obveze za povrat participacija	2.100,00 kn
- Novčana sredstva na podračunu	307.562,34 kn

	573.075,64 kn

9. AOP 245 Izvanbilančni zapisi kn 2.243.273,18 odnose se na informatičku opremu KING u projektu razvoja sustava socijalne skrbi koja je isporučena kao tuđa oprema na korištenje te je stručnim djelatnicima raspoređena i stavljena u funkciju kn 308.069,58, tuđa zgrada na korištenju u kojoj je smještena Podružnica obiteljski centar kn 1.900.173,60 i Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku kn 35.030,00 – utvrđivanje prava vlasništva i uknjižbe.
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 2018.g. Centar je ostvario ukupan prihod u iznosu od 104.890.948,38 kn - AOP 001.

2. Struktura prihoda je slijedeća:

- prihodi iz nadležnog proračuna-AOP 132	kn	98.969.851,42
- prihodi od opskrbnina MIORH i od participacija AOP 105	kn	3.289.999,55
- prihodi iz županijskog proračuna - AOP 064	kn	2.266.123,49
-tekuće pomoći od Hrvatskog Zavoda za zapošljavanje (stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa) AOP 058	kn	64.182,48
-Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – nabava dva službena automobila	kn	300.791,44

Na AOP 105 – dio prikazani su ostvareni prihodi po posebnim propisima (od opskrbnina i participacija i sl.) koji se vraćaju u Ministarstvo kn 3.289.999,55.

Na AOP 064 - Prihodi za financiranje rashoda poslovanja – Županija – tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iznose kn 2.266.123,49.

3 .Ukupni rashodi i izdaci AOP 630 iznose kn 104.834.343,25.

- rashodi i izdaci poslovanja financirani iz Županijskog proračuna AOP 148 -dio iznose kn 2.266.123,49.

Na AOP 164 – Stručno usavršavanje zaposlenika došlo je do povećanja u odnosu na prethodnu godinu zbog potreba stručnog usavršavanja i većeg upućivanja zaposlenika na stručno usavršavanje kroz razne edukacije i seminare.

Na AOP 170 – Materijal i dijelovi za tekuće i inv. održavanje opreme, građevinskih objekata i prijevoznih sredstava kao i na AOP 171 – Sitan inventar i auto-gume došlo je do povećanja u odnosu na prethodnu godinu zbog većih potreba za održavanjem, a na auto-gumama zbog kupnje zimskih guma za dva nova službena automobila.

Na AOP 175- Usluge telefona, pošte i prijevoza došlo je do povećanja u odnosu na prethodnu godinu uslijed povećanja poštanskih troškova. U 2018. godini radile su se revizije doplatka za pomoć i njegu (cca 5.000 korisnika) i osobne invalidnine (cca 1200 korisnika) po Zakonu o izmjenama i dopunama Zakona o socijalnoj skrbi NN. 130/2017. od 27.12.2017. po kojemu je došlo do povećanja navedenih naknada.

Na AOP 187 – Premije osiguranja došlo je do povećanja u odnosu na prethodnu godinu zbog plaćanja dvije premije osiguranja za novonabavljene službene automobile u 2018.g.

Na AOP 192 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja došlo je do povećanja u odnosu na prethodnu godinu zbog odvoza, konfekcioniranja, obrade i depozita dokumentacije Centra za socijalnu skrb Rijeka i pohranu navedene dokumentacije u primjereni prostor zbog nedostatka prostora u Centru.

Na AOP 635 ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od kn 73.002,43, a koji se odnosi od ostatka doznačenih sredstava od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za 2018.godinu i to: stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa

iznos od 41.908,00 kn, od ostatka doznačenih sredstava za isplatu naknada građanima i kućanstvima u novcu – socijalnih naknada kn 28.994,43 i od uplaćenih opskrbnina i participacija za smještaj kn 2.100,00 koje su u siječnju 2019. g. vraćene u državni proračun.

III BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

1. U 2018.g. imali smo promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza na AOP 018 – Promjene u obujmu imovine koje su utjecale na povećanje imovine u iznosu od kn 57.834,00 koji se odnosi na:
 - Računala Lenovo ThinkCentreM810z – 9 komada ustupljenu Centru od strane Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku u iznosu od 57.834,00 kn.Na AOP 026 – Promjene u obujmu financijske imovine prikazan je otpis potraživanja od korisnika (tri) po Odluci o otpisu potraživanja u ukupnom iznosu od 9.523,33 kn.

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 tekućoj godini funkcije su popunjene u skladu s naputkom Ministarstva o određivanju šifre funkcije, dok su funkcije u prethodnoj godini ostale u zatečenom stanju, te se stoga u obrascu pojavljuju veći indeksi u odnosu na prethodnu godinu.

Rijeka, 30.01.2019.

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

Zakonski zastupnik:
Karlo Balenović