

⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯

**CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VLADIMIR NAZOR**

**KARLOVAC**

*KARLOVAC, VLADIMIRA NAZORA 10*

*Ravnatelj ( telefon, fax): (047) 617-032,*

*Računovodstvo telefon: (047) 611-726, fax: (047)617-031,*

*Soc.radnik, med.sestra, psiholog: (047) 617-030,*

*e-mail: korisnik201@mspm.hr*

*IBAN:HR52 23900011100014340*

*Matični br.: 03123464*

*OIB: 85866981630*

*Klasa:400-07/22-01/1*

*Ur.br. 2133-92-02/01-22-1*

*Karlovac,31.01.2022..*

 *- DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU*

 *- MINISTARSTVO rada, mirovinskog sustava, obitelji i*

 *socijalne politike*

*PODACI O PRORAČUNSKOM KORISNIKU*

*RKP: 07091, MB: 03123464 CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VLADIMIR NAZOR*

*47000 KARLOVAC, Vladimira Nazora 10*

*Razina: 11*

*Razdjel:086*

*Djelatnost: 8790 ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem*

***B I LJ E Š K E***

***Za razdoblje od 01.01.2021-31.12.2021.g.***

***Bilješke uz Bilancu***

1. ***AOP 002*** *Ukupna vrijednost**nefinancijske imovine*

*Indeks na AOP-u 002 je 99,2 što je neznatno smanjenje u odnosu na stanje 1.sijećnja 2021.g.*

*Sukladno odobrenim zahtjevima Iz sredstava proračuna osigurana su sredstva :*

1. *Izvor financiranja 11 :*

*Dodatno ulaganje u zgradu ( popravak dimnjaka zbog otklanjanja posljedica od potresa) :*

*34.375,00 kn*

1. *Izvor financiranja 61: ( donacijska sredstva)*

*Zamjena dotrajale opreme i namještaja , te nabave nove: 43.280,40 kn*

*Procijenjena dobivena oprema je u iznosu od 3.900,00 uknjižena u poslovne knjige*

*Rashodovana je oprema nabavne vrijednosti 76.116,29 kn te sadašnje , neotpisane u iznosu od 808,32kn što je knjiženo na teret izvora vlasništva. Rashodovana i odbačena oprema je i isknjižena iz poslovnih knjiga .*

*Ispravak vrijednosti je obračunat po propisanim stopama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu i ukupno je iznos od 184.532,87 kn knjižena na teret izvora vlasništva.*

*Tijekom godine nabavljen je sitan inventar u iznosu od 27.503,78 kn iz sredstava proračuna i donacija*

*te te u cijelosti stavljen u upotrebu .*

 *Rashodovan je sitan inventar u iznosu od 38.378,5 kn te isknjižen iz poslovnih knjiga .*

1. ***AOP 063***  *Financijska imovina*

*Financijska imovina sastoji se od novaca na žiro računu, potraživanja i rashoda budućih razdoblja*

*Stanje žiro računa na dan 01.01.2020. 114.326,42 kn*

*Stanje žiro računa i blagajne na dan 31.12.2020. 272.990,24 kn*

*Sredstva na žiro računu čine:*

*Sredstva viška prihoda za obvezu povratka u proračun u iznosu od…………… 37.204,06 kn*

*Prihod od kamata koje su obveza za povrat u proračun u iznosu od ………........... 0,46 kn*

*Višak prihoda od donacija i pomoći u iznosu od ………………………………….171.650,26 kn*

*Iskazana potraživanja čine:*

*Potraživanja prema HZZO za bolovanja iznad 42 dana……………..108.944,71 kn*

*Potraživanja od radnika za topli obrok……………………………………2.040,00 kn*

*Rashodi na cto 19 odnose se na plaću za prosinac 2021.g u iznosu 315.768,30kn*

 *i obveze prema dobavljačima za isporučenu robu i usluge u iznosu od 59.437,08 kn.*

1. ***AOP 169*** *Obveze*

*Obveze iskazane na AOP-ima odnose se na obveze za zaposlene odnosno na plaću za prosinac 2021.g, u iznosu od 319.006,86 kn a ista je isplaćena u siječnju 2022.g.*

*Osim toga na navedenim pozicijama iskazane su obveze za materijalne rashode u iznosu od 59.437,08 kn.*

1. ***AOP 180***  *Ostale tekuće obveze*

*Ostale tekuće obveze čine:*

* *Obveza za povrat u proračun………………………………………….37.204,06 kn*
* *Obveza prema Riznici za refundaciju HZZO-a……………………..105.517,17 kn*
* *Obveza povrata uplaćenih kamata……………………………………..….0,46 kn*
1. ***AOP 238, 242***

*Na AOP-u 232 iskazan je višak prihoda poslovanja u iznosu od 279.255,19 kn a na AOP-u 242*

*je iskazan manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 43.280,40 kn.*

*Višak prihoda utvrđen je nakon obavljene korekcije rezultata*

*za kapitalne prihode i sučeljavanja manjka i viška po istim kategorijama, aktivnostima i izvorima prihoda a u skladu sa Pravilnikom.*

1. ***AOP 245***

*Izvanbilančni zapisi odnose se na imovinu ( stan) dobiven na korištenje na neodređeno vrijeme*

*od Državnog ureda za upravljanje državnom imovinom za potrebe stambene zajednice koji je u funkciji i koristi se u skladu sa provođenjem deinstitucionalizacije ustanova socijalne skrbi.*

*.*

***Bilješke uz PR-RAS***

1. ***AOP 001***  *Za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020. g ukupni prihodi iznose 5.139.341,82 kn te je indeks 103,2 što je neznatno povećanje u odnosu na prethodno razdoblje .*

1. ***AOP 045*** *Prihodi ostvareni od subjekata unutar proračuna odnose se na .*

*Sredstva dobivena od HZZ-a za provođenja mjera pripravništva za što smo zaposlili psihologa –pripravnika i ta mjera se produžuje i na slijedeću godinu.*

*15.000,00 kn ostvareno je od Županije , koja je raspisala javni poziv za programe u kulturi , a odnosi se na troškove vezane uz organizaciju likovne kolonije Zilik.*

1. ***AOP 101*** *Prihodi ostvareni po posebnim propisima odnose se na prihode participacije koju plaćaju korisnici odnosno njihovi roditelji i skrbnici prema rješenju nadležnog Centra za socijalnu skrb.*
2. ***AOP 120*** *Prihodi od prodaje proizvoda i usluga te pruženih usluga odnose se topli obrok radnika koji se omogućuje zaposlenima uz plaćanje obračunatih troškova .*
3. ***AOP 123*** *Prihodi donacije*

Navedene donacije odnose se na tekuće i kapitalne donacije dobivene od pravnih i fizičkih osoba koje su ili namjenske ili nenamjenske te je za ovu godinu iskazan visoki indeks 337,2 ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu. Sredstva su ostvarena krajem godine i biti će utrošena u slijedećem razdoblju prvenstveno za poboljšanje materijalnih uvjeta života korisnika.

1. ***AOP 146*** *Rashodi poslovanja su u skladu sa prihodima i iznose 98,6 indeks.*
2. ***AOP 147, 153*** *Rashodi za zaposlene su u skladu sa prihodima i smjernicama izvršenja proračuna .Osnovica za plaće uvećana je temeljem postignutog dogovora između Vlade i Sindikata 4 % od 1.siječnja 2021.g (indeks 101,4 )*
3. ***AOP 158,164,172, 183,191*** *Materijalni rashodi su neznatno manji u odnosu na proteklo razdoblje indeks 90,8) Veći su oni materijalni izdaci koje je nemoguće u potpunosti predvidjeti kao auto gume, komunalne usluge, zdravstvene usluge zbog obavljenih sistematskih pregleda radnika i obaveznih testiranja na Covid-19.*

 *Naknada zbog nezapošljavanja osobe sa invaliditetom je obračunata u skladu sa zakonskim propisima.*

1. ***AOP 191*** *Financijski rashodi ( indeks 77,4 ) odnose se na naknade Fini za obavljene usluge koje su ove godine manje u odnosu na proteklu zbog sklapanja povoljnijih uvjeta.*
2. ***AOP 219***

*Sredstva iskazana na Aop-u odnose se na naplaćene participacije koje su uplaćene Ministarstvu.*

1. ***AOP 247***

*Rashodi na poziciji ( indeks 99,4) odnose se na potrebe korisnika , djece kao što su džeparac, prijevozni troškovi , zabavne i kulturne potrebe koje su ove godine na razini 2020. prvenstveno zbog provođenja mjera uzrokovanih epidemijom pa su i aktivnosti poput izleta gotovo i ne provode.*

1. ***AOP 344, ,357,396***

 *Iz sredstava donacija nabavljena je namještaj za prostor u kojem borave djeca te je obavljena*

 *procjena donirane opreme. .*

 *Iz proračunskih sredstava sanirana su oštećenja na dimnjacima uzrokovana potresima.*

1. ***AOP 634 ,638*** *Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju odnosi se na sredstva donacija i pomoći koja će se koristiti prema namjeni ili iskazanoj potrebi i odobrenju ravnateljice iznosu od 235,974,79kn. U višku prihoda sadržana su, sredstva donacije u iznosu od 171.650,26 kn, 44.902,43 namjenska sredstva HZZ-a za plaću pripravnika , 919.422,10 kn namjenska sredstva za likovnu koloniju.*

 ***Bilješke uz obrazac P- VRIO***

1. ***AOP 001, 018, 021***

*Na navedenoj poziciji**iskazana je neotpisana ( sadašnja vrijednost) opreme koja je rashodovana zbog neupotrebljivosti.*

 ***Bilješke uz obrazac Obveze***

1. ***AOP 036***

 *Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 521.166 kn a odnose se na plaću 12/2021 i obveze prema dobavljačima za isporučenu robu i usluge.*

 *Mjesto i datum: Karlovac, 31.01.2022.*

*Osoba za kontakt: Dubravka Grguraš zakonski predstavnik*

 *(potpis)*

*Tel.: 047 611726*

 *Nataša Horvat dipl.def.soc.ped.*

 *M.P.*

 *( ime i prezime)*

*.*