

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

**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*

*Ur.br.:93/2021*

*Karlovac,28.01.2021..*

 *- DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU*

 *- MINISTARSTVO ZA DEMOGRAFIJU,OBITELJ,*

 *MLADE I SOCIJALNU POLITIKU*

*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 01.01.2020-31.12.2020.g.***

***Bilješke uz Bilancu***

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

*Indeks na AOP-u 002 je 102,6 što je neznatno povećanje u odnosu na stanje 1.sijećnja 2020.g.*

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

1. *Izvor financiranja 11 :*

*Opremanje poludnevnog boravka stolovima : 3.900,00*

1. *Izvor financiranja 61:*

*Zamjena dotrajale klime : 4.100,00*

*Donirani štednjak i TV : 1.800,00*

*Rashodovana je oprema nabavne vrijednosti 73.638,84 kn te sadašnje , neotpisane u iznosu od 190,00 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 176775,92 kn knjižen na teret izvora vlasništva.*

*Tijekom godine nabavljen je sitan inventar u iznosu od 12.507,02 kn iz sredstava proračuna te procijenjen donirani sitan inventar u iznosu od 345,00 kn i u cijelosti stavljen u upotrebu .*

 *Rashodovan je sitan inventar u iznosu od 12.885,18 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. 122.220,68 kn*

*Stanje žiro računa i blagajne na dan 31.12.2020. 116.605,78 kn*

*Sredstva na žiro računu čine:*

*Sredstva viška prihoda za obvezu povratka u proračun u iznosu od…………… 32.263,94 kn*

*Prihod od participacija za obvezu povrata u Ministarstvo……………………… ...…670,00kn*

*Prihod od kamata koje su obveza za povrat u proračun u iznosu od ………........... 1.39 kn*

*Višak prihoda o donacija i pomoći u iznosu od …………………………………….84.420,45 kn*

*Iskazana potraživanja čine:*

*Potraživanja od zaposlenika…………………………………………… 750,00 kn*

*Potraživanja prema HZZO za bolovanja iznad 42 dana……………..58287,77 kn*

*Potraživanja od radnika za topli obrok………………………………..2.225,10 kn*

*Rashodi na cto 19 odnose se na plaću za prosinac 2020.g u iznosu 294.085,31*

 *i obveze prema dobavljačima za isporučenu robu i usluge u iznosu od 71.061,54 kn.*

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

*Obveze iskazane na AOP-ima odnose se na obveze za zaposlene odnosno na plaću za prosinac 2020.g, u iznosu od 289.635,65 kn a ista je isplaćena u siječnju 2021.g.*

*Osim toga na navedenim pozicijama iskazane su obveze za materijalne rashode u iznosu od 76.806,89 kn.*

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

*Ostale tekuće obveze čine:*

* *Obveza za povrat u proračun…………………………………………32.263,94 kn*
* *Obveza prema Riznici za refundaciju HZZO-a……………………..56.992,08 kn*
* *Obveza povrata uplaćenih kamata……………………………………..….1,39 kn*
1. ***AOP 238, 242***

*Na AOP-u 232 iskazan je višak prihoda poslovanja u iznosu od 89190,45 kn a na AOP-u 242*

*je iskazan manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 4.100,00 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 4.978.377,19 kn te je indeks 102,6 što je neznatno povećanje u odnosu na prethodno razdoblje .*

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

*Sredstva iz Ministarstva kulture za financiranje Zimske likovne kolonije i aktivnosti u svezi s njom tijekom godine iznose 12.000,00 , Grada Karlovca i Županije sa istom namjenom u ukupnom iznosu od 20.000,00 kn.*

1. ***AOP 105*** *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 123*** *Prihodi od prodaje proizvoda i usluga te pruženih usluga odnose se topli obrok radnika koji se omogućuje zaposlenima uz plaćanje obračunatih troškova .*
3. ***AOP 127*** *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 niži indeks 94,1 ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu.

1. ***AOP 148*** *Rashodi poslovanja su u skladu sa prihodima i iznose 105 indeks.*
2. ***AOP 149, 154*** *Rashodi za zaposlene su u skladu sa prihodima i smjernicama izvršenja proračuna .Osnovica za plaće uvećana je temeljem postignutog dogovora između Vlade i Sindikata 2% od 1.siječnja 2020.g (indeks 105,1 )*
3. ***AOP 160,174,185, 187*** *Materijalni rashodi su neznatno veći u odnosu na proteklo razdoblje indeks 105,9) Veći su oni materijalni izdaci koje je nemoguće u potpunosti predvidjeti kao materijal za održavanje te usluge za održavanje prvenstveno zgrade i opreme zbog nepredvidljivih i neočekivanih kvarova .*

*. Veći broj sjednica UV i prisutnost članova na njima rezultirao je i većim troškovima na toj stavci AOP 186 ( indeks 225,4)*

 *Premija osiguranja je indeks 48,7 zbog sklapanja ugovora preko Središnjeg državnog ureda za središnju javnu nabavu a na temelju okvirnog sporazuma te je time ostvarena znatna ušteda na osiguranju prijevoznih sredstava.*

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

1. ***AOP 193*** *Financijski rashodi ( indeks 81,9 ) odnose se na naknade Fini za obavljene usluge koje su ove godine manje u odnosu na proteklu zbog sklapanja povoljnijih uvjeta.*
2. ***AOP 221***

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

1. ***AOP 246***

*Rashodi na poziciji ( indeks 70) odnose se na potrebe korisnika , djece kao što su džeparac, prijevozni troškovi , zabavne i kulturne potrebe koje su ove godine znatno manje zbog epidemioloških mjera uzrokovanih Covid-om 19.*

1. ***AOP 354, ,367***

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

 *donirane opreme.*

 *Iz proračunskih sredstava nabavljeni su stolovi za opremanje poludnevnog boravka.*

1. ***AOP 635*** *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 85.090,00 U višku prihoda sadržana su i sredstva koja se trebaju vratiti u DP u iznosu od 32.935,33 kn.*

 ***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 455.699,95 kn a odnose se na plaću 12/2020 i obveze prema dobavljačima za isporučenu robu i usluge.*

 *Mjesto i datum: Karlovac, 28.01.2021.*

*Osoba za kontakt: Dubravka Grguraš zakonski predstavnik*

 *(potpis)*

*Tel.: 047 611726*

 *Nataša Horvat dipl.def.soc.ped.*

 *M.P.*

 *( ime i prezime)*

*.*