

**MINISTARSTVO RADA, MIROVINSKOGA
SUSTAVA, OBITELJI I SOCIJALNE POLITIKE
RAZDJEL: 086
GLAVA: 70
PRORAČUNSKI KORISNIK:
OBITELJSKI CENTAR**

**RAZINA: 11
RKP: 52653
OIB: 34989146384**

**KLASA: 400-05/24-01/1
URBROJ: 251-783-01-24-4**

Zagreb, 26. siječanj 2024. godine

Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

Financijski izvještaji Obiteljskog centra za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine sastavljeni su u skladu sa Zakonom o proračunu (NN 144/21), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 158/23), Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 37/2022).

Obiteljski centar kao ustanova sukladno članku 317. Zakona o socijalnoj skrbi (NN, 18/2022, 46/2022, 119/2022, 71/2023, 156/2023) osnovan je sa datumom 01.01.2023. godine.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR RAS

Šifra 6

U izvještajnom razdoblju prihodi poslovanja iznose 5.477.784,58 EUR.

Struktura prihoda:

63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.323.328,59
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	9.340,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	4.145.115,99
6	PRIHODI POSLOVANJA	5.477.784,58

Šifra 632

Evidentirane tekuće i kapitalne pomoći od institucija EU za pokriće rashoda projekata koje izvršava Obiteljski centar te iznose 1.305.323,87 EUR.

Šifra 634

Evidentirane tekuće pomoći od županijskih i gradskih proračuna za pokriće rashoda različitih programa kojeg provode područne službe Obiteljskog centra. Sufinanciranje programskih aktivnosti: Svi zajedno Grada Splita, Grad Pula-Kvartovski dir, Istarska županija-Programi podrške djeci i roditeljima Obiteljskog centra Područne službe Istarske. U financijskom razdoblju navedena stavka iznosi 18.004,72 EUR.

Šifra 663

Evidentirane donacije UNICEF-a za Područnu službu Međimursku u iznosu od 9.340,00 EUR.

Šifra 671

Evidentirani prihodi iz nadležnog proračuna za rashode poslovanja koji iznose 4.145.115,99 EUR.

Šifra 3

Evidentirani rashodi poslovanja u izvještajnom razdoblju iznose 4.331.482,60 EUR.

Struktura rashoda poslovanja:

31	Rashodi za zaposlene	3.184.740,46
32	Materijalni rashodi	1.113.600,89
34	Financijski rashodi	785,87
36	Pomoći dane u inozemstvu i unutar opće države	21.320,88
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	8.846,12
38	Ostali rashodi	2.188,38

Šifra 31

Rashodi za zaposlene u izvještajnom razdoblju iznose 3.184.740,46 EUR.

Šifra 311

Plaće (bruto) u izvještajnom razdoblju iznose 2.642.110,87 EUR.

Šifra 312

Ostali rashodi za zaposlene u izvještajnom razdoblju iznose 110.921,23 EUR.

Šifra 313

U izvještajnom razdoblju doprinosi na plaće iznose 431.708,36 EUR.

Šifra 32

Materijalni rashodi u izvještajnom razdoblju iznose 1.113.600,89 EUR.

Šifra 34

Financijski rashodi u izvještajnom razdoblju iznose 785,87 EUR.

Šifra 36

Pod šifrom 36 evidentirani su rashodi partnera na projektu.

Šifra 38

Ostali rashodi se odnose na tekuće donacije u novcu i tekuće donacije iz EU sredstava te ukupno iznose 2.188,38 EUR, a odnose se na trošak rada partnera na projektu.

Šifra 4

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u izvještajnom razdoblju iznose 1.155.865,36 EUR. Rashodi se odnose na evidentiranje ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja u iznosu od 265.218,30 EUR, ulaganja u uredske objekte u iznosu od 80.029,51 EUR, ulaganja u uredsku opremu i namještaj u iznosu od 191.338,82 EUR, prijevozna sredstva u iznosu od 197.984,03 EUR te ulaganja u vlastitu imovinu u iznosu od 421.294,70

41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	265.218,30
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	469.352,36
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	421.294,70

Šifra Y006

Ostvaren je manjak (metodološki) u iznosu 9.563,38 EUR.

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u izvještajnom razdoblju nastao je radi uključivanja rashoda koji su nastali u prosincu, a biti će plaćeni u tekućem proračunskom razdoblju.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCU

Šifra B001

Imovina iznosi 2.007.762,50 EUR.

Sukladno čl. 317. Zakona o socijalnoj skrbi (NN, 18/2022, 46/2022, 119/2022, 71/2023, 156/2023) Obiteljski centar je preuzeo dio imovine centara za socijalnu skrb. Nabavna vrijednost uknjižene imovine iznosi 1.256.737,36 EUR. Tijekom 2023. godine ustanova je nabavila novu imovinu te je uknjiženo 1.185.663,54

EUR. Ujedno nam je nadležno Ministarstvo ustupilo računalnu opremu u vrijednosti 102.925,08 EUR. Isto tako izvršeno je isknjiženje rashodovane i otuđene imovine u vrijednosti 8.177,74 EUR. Za ispravak vrijednosti korištene su stope propisane Pravilnikom o računovodstvu i računskom planu proračuna.

Šifra B002

Nefinancijska imovina iznosi 1.646.628,67 EUR.

Šifra 129

Ostala potraživanja se odnose naknade za bolovanja i ostala nespomenuta potraživanja.

Šifra 16

Evidentirana potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun u iznosu 6.962,73 EUR.

Šifra 193

Iskazani su kontinuirani rashodi budućih razdoblja, a odnose se na iskazanu plaću za mjesec prosinac 2023. godine.

Šifra 2

Ukupne obveze iznose 370.697,21 EUR.

Struktura ukupnih obveza:	Iznos
Obveze za zaposlene	333.996,26
Obveze za materijalne rashode	22.473,28
Obveze za naknade građanima i kućanstvima	1.727,46
Ostale tekuće obveze	12.495,79

Šifra 91

Vlastiti izvori iznose 1.646.628,67 EUR.

Šifra 99, 991, 996

Obvezna bilješka uz bilancu

Potencijalne obveze u iznosu 12.282,71 EUR – evidentirani sudski sporovi u tijeku u kojima je tuženik Obiteljski centar.

Redni broj	Tuženik	Tužitelj	Sažeti opis sudskog spora	Iznos glavnice	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme priljeva/odljeva	Početak sudskog spora
1	Obiteljski centar	Fizička osoba 1	Naknada štete	11.412,30	11.910,01	do kraja 2024.	18.8.2023
2	Obiteljski centar	Fizička osoba 2	Tužba	870,41	995,84	do kraja 2024.	30.11.2023

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji odnose se na 109 - aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Izveštaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza sadrži povećanje i smanjenje vrijednosti obujma imovine. U izvještajnom razdoblju došlo je do smanjenja obujma imovine radi isknjiženja u iznosu 8.177,74 EUR te povećanja obujma imovine radi prijenosa vlasništva dugotrajne nefinancijske imovine od strane nadležnog Ministarstva u iznosu od 102.925,08 EUR.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza na dan 31.12.2023. iznosi 370.697,21 EUR, a odnose se na rashode za zaposlene (plaća za prosinac 2023. godine) i materijalne rashode s dospijecem u 2024. godini.

VODITELJ SLUŽBE:

Drago Dević, univ.spec.oec.

Kontakt:

e-mail: drago.devic@sockrb.hr

tel: 01/6052951

RAVNATELJICA:

Ivana Sešo, mag.paed.soc., univ.spec.act.soc.

