

<u>MINISTARSTVO ZA DEMOGRAFIJU OBITELJ</u>	Razina	11
<u>MLADE I SOCIJALNU POLITIKU</u>	RKP	47045
Razdjel: 102	Matični broj:	02830426
Glava: 05	Šifra djelatnosti:	8411
	OIB:	15351583880

Financijski izvještaji Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku za 2016.godinu izrađeni su u skladu sa Zakonom o proračunu (N.N. br.87/08, 136/12, i 15/16), Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (N.N. br. 32/11;3/15 135/15) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. br.114/10 i 31/11; 124/14 i 115/15 87/16).

Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje I.- XII. 2016.

Ministarstvo za demografiju obitelj, mlade i socijalnu politiku sa svojim rashodima i izdacima, te prihodima i primicima obuhvaćeno je Državnim proračunom Republike Hrvatske za 2016. godinu.

AOP 001 Prihodi poslovanja

Za 2016. godinu Ministarstvo je ostvarilo ukupne prihode u svoti od 1.929.608.354 kn, a sastoje se od prihoda po rasporedu sredstava igara na sreću u iznosu od 112.500.073 kn; pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 76.917.221 kn; prihoda od imovine u iznosu od 4.131.986 kn; prihoda po posebnim propisima u iznosu od 186,111,616 kn, te prihoda za financiranje redovne djelatnosti ministarstva u iznosu od 1.548.851.905 kn i prihodi od donacija od 1.095.553 kn.

Ostvareni indeks od 657,2 na prihodima po posebnim propisima je stoga što je uplata za energijom siromašne građane uplaćivana za cijelu godinu 2016. godinu a ne samo dva mjeseca koliko je bilo u 2015. godini .

AOP 147 Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja iznose 1.849.303.078 kn, a sastoje se od rashoda za zaposlene u iznosu od 32.733.856 kn, materijalnih rashoda u iznosu od 16.758.050 kn; financijskih rashoda u iznosu od 30.400.424 kn; subvencija u iznosu od 500.231 kn; pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna u iznosu od 33.746.019 kn; naknada korisnicima socijalne skrbi u iznosu 1.611.773.010 kn, te naknada i donacija udrugama i zakladama u iznosu od 123.391.488 kn.

Najveća odstupanja nalaze se na AOP 237,a odnose se na troškove po K 792011 OP Razvoj ljudskih potencijala – prioriteti 2 i 4, te T788014 OP Razvoj ljudskih potencijala –prioritet 2 – ustanove socijalne skrbi

AOP 334 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 7.315.657 kn , a sastoji se od ulaganja u uredsku opremu i namještaj u iznosu od 6.991.469 kn, te ulaganja u komunikacijsku opremu u iznosu od 13.346 kn te ulaganja u prijevozna sredstva u cestovnom prometu dobivena od Carinarnice . Najveći iznos, utrošen je za nabavu računala i informatičke oprema za sustav socijalne skrbi K792014 i za Ministarstvo rada i mirovinskog sustava tj Inspektorat rada i Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje invalida , vezano za formiranje Jedinstvenog novčanog centra iz sredstava Zajma Svjetske banke.

U financijska izvješća Razdjela 102, uključeni su svi prihodi i rashodi Glave 05 kao i dio prihoda i rashoda Glave 08 i to:

- - Naknade za ugroženog kupca energenata(A 799009) u iznosu od 126.604.106 kn. i dio prihoda po posebnim propisima naplaćen po ustanovama na IF 43.

AOP 637 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 141.430.366, kn.

STRUKTURA VIŠKA PRIHODA I PRIMITAKA ZA 2016. GODINU PO IZVORIMA FINANCIRANJA

GLAVA 05

Izvor financiranja -41	52.655.545
Izvor financiranja -52	37,485
Izvor financiranja -61	279,401
Izvor financiranja -51	44,555
Izvor financiranja -81	1.219,205
Ukupno glava 05	54.236.191

GLAVA 08

Izvor financiranja -43	87.194.175
Ukupno glava 08	87.194.175
UKUPNO GLAVA 05+08	141.430.366

U strukturi viška na Glavi 08 na IF 43 , nalazi se iznos od 81.333.283 kn, a odnosi se na uplate distributera električne energije za 0,03 kn po utrošenom KWH, a ostatak u iznosu od 5.860.892 kn sastoji se od viška uplaćenih sredstava tekuće godine.

Naime, ustanove socijalne skrbi naplaćuju namjenske prihode na svoje račune i iskazuju to 11/65. Zaprmljena sredstva uplaćuju na račun državnog proračuna i to iskazuju 16721/11. Ministarstvo iz sredstava uplaćenih u proračun plaća obveze ustanova prema dobavljačima, što ustanove iskazuju 2/16721.

Na kraju godine preostala sredstva nisu na raspolaganju ustanovama. Za sredstva koja su ostala nepotrošena na računu proračuna, ustanove umanjuju iskazani prihod i potraživanje iz proračuna, a ako ta sredstva nisu doznačena na račun proračuna (ostala su na računu ustanove), također umanjuju prihod te knjiže obvezu za povrat u proračun, 23958.

Navedeno znači da ustanove ne iskazuju višak od namjenskih sredstava. Taj višak mora iskazati Ministarstvo i to kao rezultat knjiženja na kraju godine, za nepotrošena sredstva uplaćena u proračun 16721/65, a za sredstva preostala na računima korisnika 129/65.

Iz navedenog proizlazi da je MSPM ,kako bi prikazao raspoloživi višak prihoda u sljedećem razdoblju po IF 43, trebao iskazati samo razliku neutrošenih prihoda tekuće godine.

Bilješke uz bilancu za razdoblje I.- XII. 2016.

Na **AOP 013** iskazan je indeks od 303,9% do kojeg je došlo zbog uknjiženog ispravka vrijednosti građevinskih objekata a odnosi se na Dom za starije i nemoćne osobe u Zagrebu Hotel park u iznosu 3.040.331,96 po Odluci od 26 . rujna 2016.

Bilješke uz izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza za razdoblje I.- XII. 2016.

Ukupne promjene u vrijednosti i obujmu imovine na **AOP 001 iznosi 3.298.812 kn** a sastoje se od:

- AOP 005 proizvedena dugotrajna imovina u iznosu od 21.921 kn ,a odnosi se na prijevozno sredstvo.
- AOP 013 potraživanja za dane zajmove u iznosu od 7.409 kn ,a odnose se na zastarjela potraživanja za zajmove ,donesena iz Ministarstva branitelja.
- AOP 016 potraživanja za prihode poslovanja u iznosu 577.669 koji se sastoje od nenaplativih potraživanja donesenih od Ministarstva branitelja i od udruga.

- smanjenja u obujmu imovine **AOP 021** u iznosu od 2.691.813 kn radi prijenosa bez naknade informatičke opreme sa zajma Svjetske banke na Inspektorat rada i Zavoda za vještačenje profesionalnu rehabilitaciju i invalide rada.

***Bilješke uz Izvješće o obvezama
za razdoblje I.- XII. 2016.***

Stanje nepodmirenih obveza na dan 31. prosinca 2016. iznosi 30.246.843 kn.

Izradili:

Zagreb, 31. siječnja 2017.

Drago Majstorović

Nikica Šikić