

Broj RKP-a: 51409
Matični broj: 5292441
OIB: 6321465893
Naziv obveznika: SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA DEMOGRAFIJU I MLADE
Pošta i mjesto: 10000 ZAGREB
Ulica i kućni broj: TRG NEVENKE TOPALUŠIĆ 1
Razdjel: 037
Glava: 03705
Šifra djelatnosti: 8411 Opće djelatnosti javne uprave
Šifra grada: 133 Županija: GRAD ZAGREB, grad/općina: GRAD ZAGREB

**BILJEŠKE
UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA 2022. DO 31. PROSINCA 2022. GODINE**

Sukladno odredbama članka Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine br. 37/22) sačinjene su bilješke odnosno objašnjenja uz financijske izvještaje po obračunu za razdoblje siječanj – prosinac 2022. godine Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade.

Središnji državni ured ustrojen je 23. srpnja 2020. godine temeljem Zakona o ustrojstvu i djelokrugu tijela državne uprave (Narodne novine, broj 85/2020), a člankom 21. navedenog Zakona propisan je njegov djelokrug rada. Temeljem predmetnog Zakona Središnji državni ured je preuzeo poslove, prava i obveze, kao i državne službenike i namještenike zatečene na obavljanju preuzetih poslova u dijelu koji se odnosi na obavljanje poslova demografije i mladih Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku koje je prestalo s radom 22. srpnja 2020. godine. Temeljem Sporazuma o podjeli dokumentacije, poslovnog prostora, uredske i informatičke opreme, vozila i ostale imovine izvršena je podjela imovine.

Tijekom 2020. godine Središnji državni ured je poslovao nešto više od pet mjeseci, a tijekom 2021. prve polovice godine još su bile aktivne ugovorne obveze koje su nastale za vrijeme poslovanja bivšeg Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku što je utjecalo na ostvarene rezultate poslovanja u 2021. godini.

Financijsko poslovanje Središnjeg državnog ureda u prvom polugodištu 2022. godine odvijalo se u skladu s odobrenim financijskim planom Središnjeg državnog ureda za demografiju i mlade za 2022. godinu i projekcija za 2023. i 2024. godinu (Narodne novine, broj 140/2021) te Izmjenama i dopunama Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2022. godinu (Narodne novine, broj 62/2022 i 131/2022).

Sporazumom o preknjiženju zajedničkih troškova definirano je dijeljenje zajedničkih troškova poslovanja između Središnjeg državnog ureda, Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike i Ministarstva hrvatskih branitelja na zajedničkoj poslovnoj lokaciji (redovni i izvanredni troškovi tekućeg i investicijskog održavanja, režijski troškovi).

I. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (PR RAS)

Središnji državni ured ustrojen je u 23.07.2020. godine i tijekom 2020. godine poslovao je nešto više od pet mjeseci u uvjetima pandemije COVID-19 što je utjecalo na povećanje prihoda u 2021. i značajno povećanje rashoda u 2021. godine kada se poslovanje odvijalo punih dvanaest mjeseci.

Redni broj	Naziv stavke	RAČUN	Ostvareno na 31.12.2021.	Ostvareno na 31.12.2022.	Indeks
1	2	3	4	5	6
1.	UKUPNI PRIHODI	6	1.959.438.974	2.177.867.649,93	111,1
2.	UKUPNI RASHODI	3	1.963.915.027	2.178.546.146,21	110,9

1. PRIHODI

Redni broj	Naziv stavke	RAČUN	Ostvareno na 31.12.2021.	Ostvareno na 31.12.2022.	Indeks
1	2	3	4	5	6
1.	6 PRIHODI POSLOVANJA	6	1.959.438.974	2.177.867.649,93	111,1
2.	61 Prihodi od poreza	61	10.411.927	12.325.961,27	118,4
3.	<i>6148 Naknade za priređivanje igara na sreću</i>	<i>6148</i>	<i>10.411.927</i>	<i>12.325.961,27</i>	<i>118,4</i>
4.	63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	63	24.430.601	92.896.131,02	380,2
5.	<i>6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU</i>	<i>6323</i>	<i>24.430.601</i>	<i>92.896.131,02</i>	<i>380,2</i>
6.	64 Prihodi od imovine	64	446.645	512.143,69	114,7
7.	<i>6417 Prihodi iz dobiti trgovačkih društava, kreditnih i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima</i>	<i>6417</i>	<i>446.645</i>	<i>512.143,69</i>	<i>114,7</i>
8.	67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	67	1.924.149.801	2.072.133.413,95	107,7
9.	<i>6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja</i>	<i>6711</i>	<i>1.923.994.205</i>	<i>2.072.043.150,08</i>	<i>107,7</i>
10.	<i>6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine</i>	<i>6712</i>	<i>155.596</i>	<i>90.263,87</i>	

RAČUN 6148 – NAKNADE ZA PRIREĐIVANJE IGARA NA SREĆU – ostvareni prihodi su u iznosu od 12.325.961,27 kuna, indeks 118,4 u odnosu na prethodnu godinu.

RAČUN 6323 – TEKUĆE POMOĆI OD INSTITUCIJA I TIJELA EU – ostvareni prihodi u iznosu 92.896.131,02 kuna što je povećanje ostvarenih prihoda, indeks 380,2 u odnosu na prethodnu godinu, a povećanje od 92.324.877,39 se odnosi se na sredstva primljena na temelju tekućih pomoći od institucija i tijela EU i to vezano za pozive unutar prioritete osi 2 Socijalno uključivanje u okviru Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. godine za isplatu po ugovorima u okviru poziva Unaprjeđenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja - faza II. U prethodnoj godini su financirani završni ZNS-ovi faze I, a početkom godine je počela isplata temeljem novih ugovora s korisnicima faze II. Upravljačko tijelo MRMSOSP je tek krajem 2021. godine donijelo odluke o financiranju te su potpisani ugovori o dodjeli sredstava s prihvatljivim prijaviteljima - dječji vrtići, jedinice lokalne samouprave (JLS) te su se isplate vršile tijekom 2022. godine. Iznos od 571.253,62 se odnosi na pomoć EU.

RAČUN 6417 – PRIHODI IZ DOBITI TRGOVAČKIH DRUŠTAVA, KREDITNIH I OSTALIH FINACIJSKIH INSTITUCIJA PO POSEBNIM PROPISIMA – ostvareni prihodi u iznosu 512.143,69 kuna, indeks 114,7.

RAČUN 67 - PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO NA TEMELJU UGOVORNIH OBVEZA – ostvareni prihodi u ukupnom iznosu od 2.072.133.413,95 kuna, indeks 107,7 u odnosu na prethodnu godinu odnose se na sredstva primljena za financiranje redovnih materijalnih, financijskih rashoda, rashoda za zaposlene, naknada građanima i kućanstvima u novcu – 1.993.707.628,58 kune i rashoda za nabavu nefinancijske imovine - nabava računala i uredske opreme.

2. RASHODI

Poslovanje Središnjeg državnog ureda obavlja se preko jedinstvenog računa državne riznice broj: HR1210010051863000160.

Središnji državni ured tijekom ustrojen je u 23.07.2020. godine i tijekom 2020. godine poslovao je nešto više od pet mjeseci. Poslovanje u 2020. i 2021. te početkom 2022. godine odvijalo se u uvjetima pandemije COVID-19 što je utjecalo na rezultate poslovanja kao i povećanje rashoda u 2022. godini.

Redni broj	Naziv stavke	RAČUN	Ostvareno na 31.12.2021.	Ostvareno na 31.12.2022.	Indeks
1	2	3	5	5	5
1.	3 RASHODI POSLOVANJA	3	1.963.759.431	2.178.455.882,34	110,9
2.	31 Rashodi za zaposlene	31	7.536.890	8.428.801,14	111,8
3.	32 Materijalni rashodi	32	4.845.340	4.259.069,95	87,9
4.	34 Financijski rashodi	34	21	1.513,2	7.205,7
5.	35 Subvencije	35	7.282.618	58.610.367,8	804,8
6.	36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	36	73.834.666	95.503.149,08	129,0
7.	37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	37	1.850.441.381	1.993.707.628,58	107,7
8.	38 Ostali rashodi	38	19.818.515	17.945.352,59	90,5
9.	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	42	155.597	90.263,87	58,0

RAČUN 31 RASHODI ZA ZAPOSLENE – ostvareni rashodi u iznosu 8.428.801,14 indeks 111,8 u odnosu na prethodnu godinu odnose se na rashode za zaposlene (bruto plaće i ostale rashodi za zaposlene za prosječno 51 zaposlenih) a povećanje je posljedica toga što je u 2022. godini povećana osnovica za izračun plaće od 1. svibnja 2022. godine, povećanje božićnice i dara za djecu kao te zapošljavanje jednog službenika u Stalno predstavništvo Republike Hrvatske u EU. Isto je u direktnoj vezi s povećanje materijalnih prava sukladno novim Kolektivnim ugovorom za državne službenike i namještenike službenika koji zadovoljavaju uvjete za napredovanje na radna mjesta s većim koeficijentima.

RAČUN 32 – MATERIJALNI RASHODI - ostvareni rashodi u iznosu 4.259.069,95 kune, indeks 87,9 u odnosu na prethodnu godinu odnose se na naknade troškova zaposlenima 401.643.,73 kuna - troškovi za službena putovanja, naknade troškova za prijevoz kune, rashodi za materijal i energiju 235.353,04 kune (uredski materijal, energija, materijali i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje), rashodi za usluge 3.343.980.55 kuna, naknade osobama izvan radnog odnosa 165.739,75 kuna i ostali nespomenuti rashodi poslovanja 165.739,75 kune.

RAČUN 35 – SUBVENCije – ostvareni su rashodi u iznosu od 58.610.367,80 kuna, indeks 804,8 u odnosu na prethodnu godinu za nacionalno sufinanciranje i Europski socijalni fond za isplate po ugovorima u okviru poziva Unaprjeđenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i

obrazovanja - faza II iz Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. godine koji su krajem 2021. godine potpisani s prihvatljivim prijaviteljima - dječji vrtići, jedinice lokalne samouprave (JLS).

RAČUN 36 – POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA – ostvareni su rashodi u iznosu od 95.503.149,08 kuna, indeks 129,3 u odnosu na prethodnu godinu za nacionalno sufinanciranje i Europski socijalni fond za isplate po ugovorima u okviru poziva Unaprjeđenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja - faza II iz Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. godine koji su krajem 2021. godine potpisani s prihvatljivim prijaviteljima - dječji vrtići, jedinice lokalne samouprave (JLS).

RAČUN 37 – NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE – ostvareni rashodi u iznosu od 1.993.707.628,58 kune, indeks 107,7 u odnosu na prethodnu godinu odnose se isplate porodiljnih naknada i naknada za opremu za novorođenčad u iznosu od 1.989.606.328,58 kune – povećanje je nastalo zbog stupanja na snagu Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o roditeljnim i roditeljskim potporama od 1. kolovoza 2022. kojim je uvedeno novo pravo – parvo očinskog dopusta i povećanje proračunske osnovice postojećih prava te iznos od 4.638.300,00 kuna za refundiranje troškova izdanih prvih osobnih iskaznica u redovnom postupku djeci do 18 godina, s prijavljenim prebivalištem u Republici Hrvatskoj.

RAČUN 38 – OSTALI RASHODI – ostvareni rashodi u iznosu 17.945.352,59 kuna, indeks 90,5 u odnosu na prethodnu godinu. Do smanjenja je došlo jer su prošle godine isplaćeni završni ZNS-ovi za nacionalno sufinanciranje i tekuće donacije iz EU sredstava koje su vezane za Operativni program Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. godine i bile su isplate za projekte i programe udruga usmjerenih mladima i podršku roditeljstvu za ugovore po pozivima iz 2022. godine.

II. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ UZ BILANCU (BIL)

Redni broj	Naziv stavke	AOP	Ostvareno na 31.12.2021.	Ostvareno na 31.12.2022.	Indeks
1	2	3	5	5	5
1.	IMOVINA		18.258.559	18.170.381,72	99,5
2.	Nefinancijska imovina		316.179	276.585,93	87,5
3.	Financijska imovina		17.942.380	17.893.795,72	99,7
4.	OBAVEZE I VLASTITI IZVORI		18.258.560	18.170.381,72	99,5
5.	Obaveze		767.138	1.397.845,05	182,2
6.	Vlastiti izvori		17.491.422	16.772.536,67	95,9

0 – NEFINANCIJSKA IMOVINA – ukupna vrijednost u iznosu od 276.585,93 kuna na dan 31. prosinca 2022. odnosi se na proizvedenu dugotrajnu imovinu.

1 - FINANCIJSKA IMOVINA - ukupna financijska imovina iznosi 17.893.795,79 kune – sredstva na, 403.130,60 – ostala potraživanja, 16.567.359,75 kuna potraživanja za prihode poslovanja, 923.305,44 kontinuirani rashodi budućih razdoblja.

16721 – POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE OD PRORAČUNA u iznosu od 16.567.359,75 kuna odnose se na prihode od igara na sreću koji se uplaćuju se na jedinstveni račun Državnog proračuna sukladno Zakonu o igrama na sreću i Uredbi o kriterijima za utvrđivanje korisnika i načinu raspodjele dijela prihoda od igara na sreću.

99 - IZVANBILANČNI ZAPISI – u najvećem dijelu odnose se na evidentirane instrumente osiguranja plaćanja temeljem odobrenih projekta - za projekte usmjerene podršci roditeljstvu, projekte usmjerenih mladima i za Program potpore za održavanje i razvoj predškolske djelatnosti u iznosu od 61.098.440,00 kuna.

III. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI (RAS-FUNKCIJSKI)

Rashodi iskazani na poziciji R1 u obrascu RAS-funkcijski te na Y034 u obrascu PR-RAS su jednaki te iznose 2.178.546.146,21 kuna.

Rashodi iskazani po funkcijskim područjima specificirani su kako slijedi:

AOP	FUNKCIJA	AKTIVNOST	IZNOS 2021.	IZNOS 2022.
1	2	3	4	5
131	1040 Obitelj i djeca	A934001, A558047, A558049, A558053, A653028, A788018, A792009, A934004, A934005, A934006	1.934.835.249	2.069.822.940,80
136	1090 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	A934002	29.079.778	108.723.205,41
UKUPNO			1.963.915.027	2.178.546.146,21

IV. BILJEŠKE IZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBAVEZA

Povećanje imovine u iznosu od 91.475,00 kuna odnosi se na računalnu opremu koju je Središnji ured uknjižio temeljem Sporazuma o prijenosu osnovnih sredstava bez naknade, između Ministarstva pravosuđa i uprave i Središnjeg ureda u okviru pilot projekta SmartWorking – hibridni model rada primjenom naprednih tehnologija koje provodi Ministarstvo pravosuđa i uprave.

V. BILJEŠKE IZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA (OBV)

POVEĆANJE OBVEZA U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU

Ukupne obveze u izvještajnom razdoblju iznose 2.179.523.437,02 kuna i odnose se na međusobne obaveze 4.734.202,71 kuna (4.638.300,00,00 kuna za refundiranje troškova izdanih prvih osobnih iskaznica u redovnom postupku djeci do 18 godina, s prijavljenim prebivalištem u Republici Hrvatskoj), obveze za zaposlene – 8.687.931,50 kuna, obveze za materijalne rashode 54.159.953,73 kuna, obveze za financijske rashode 17.946.865,79 kuna, obveze za naknade građanima i kućanstvima 1.989.060.328,58 kuna, ostale tekuće obveze 104.834.890,84 kuna i obaveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 90.263,87 kuna.

PODMIRENE OBVEZE U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU

Ukupne obveze u izvještajnom razdoblju iznose 2.178.892.730,02 kuna i odnose se na međusobne obaveze 4.705.268,40 kuna (4.638.300,00,00 kuna za refundiranje troškova izdanih prvih osobnih iskaznica u redovnom postupku djeci do 18 godina, s prijavljenim prebivalištem u Republici Hrvatskoj), obveze za zaposlene – 8.524.703,85 kuna, obveze za materijalne rashode 54.078.352,11 kuna, obveze

za financijske rashode 17.946.865,79 kuna, obveze za naknade građanima i kućanstvima 1.989.060.328,58 kuna, ostale tekuće obveze 104.477.947,42 kuna i obaveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 90.263,87 kuna.

STANJE OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Obveze Središnjeg držanog ureda na dan 31.12.2022. godine iznose 1.397.845,05 kune i sve su nedospjele obveze.

Zagreb, 21.02.2023.

Zakonski predstavnik:
DRŽAVNA TAJNICA



Zeljka Josić, dr. med.