

HRVATSKI ZAVOD ZA SOCIJALNI RAD
ZAGREB
10000 Zagreb, Trg Nevenke Topalušić 1

Klasa: 400-04/24-01/1
Urbroj: 139-100-04/19-24-1

RKP: 52645
OIB: 52966791065
Razina: 11
Razdjel: 086
Šifra djelatnosti: 8412
Šifra općine: 133

Zagreb, 30. siječnja 2024. godine

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za razdoblje 01.01.2023 - 31.12.2023 g.

Hrvatski zavod za socijalni rad osnovan je Zakonom o socijalnoj skrbi (Narodne novine br. 18/22, 46/22, 119/22) kao javna ustanova za obavljanje djelatnosti socijalne skrbi. Osnivač je Republika Hrvatska a prava i dužnosti u ime osnivača ostvaruje ministarstvo nadležno za poslove socijalne skrbi. Sukladno članku 317. istog Zakona dosadašnji centri za socijalnu skrb u Republici Hrvatskoj prestali su s radom 31. prosinca 2022. godine, a njihove poslove od 1.siječnja 2023 godine preuzeo je Hrvatski zavod za socijalni rad, koji je preuzeo i financijsko računovodstvene podatke svih centara za socijalnu skrb na dan 31. prosinca 2022. godine.

Djelatnost Zavoda propisana je Zakonom o socijalnoj skrbi u okviru koje se poslovi obavljaju kao javne ovlasti i stručni poslovi i to u središnjoj ustrojstvenoj jedinici i područnim ustrojstvenim jedinicama. Bilješkama kao dopunama podataka uz godišnje financijske izvještaje obrazloženi su za razdoblje siječanj-prosinac 2023. godine, koji se prezentirani u financijskim izvještajima sastavljenima i predočenima na slijedećim obrascima:

1. Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (Obrazac: PR-RAS)
2. Izvještaj o stanju imovine i izvora vlasništva (Obrazac: BILANCA)
3. Izvještaj o rashodima po funkcijama (Obrazac: RAS-funkcijski)
4. Izvještaj o promjenama u obujmu i vrijednosti imovine (Obrazac: P-VRIO)
5. Izvještaj o obvezama (Obrazac: OBVEZE)

1. Bilješke uz Obrazac PR-RAS

- ŠIFRA 6-Prihodi poslovanja u iznosu od 599.512.872,21 €

Ostvareno iz:

-prihoda iz Državnog proračuna Republike Hrvatske za financiranje rashoda za plaće, prijevoza, obvezne doprinose i naknade temeljem kolektivnog ugovora za zaposlene, u iznosu od 61.360.615,01 €

-prihoda iz Državnog proračuna Republike Hrvatske za isplate naknada korisnicima iz sustava socijalne skrbi u iznosu od 464.998.410,64 €

-prihoda iz Državnog proračuna Republike Hrvatske za materijalne troškove redovnog poslovanja u iznosu od 18.320.400,04 €

-prihoda iz Državnog proračuna Republike Hrvatske za financiranje troškova platnog prometa (naknade isporučiteljima usluga za provedene transakcije isplata naknada

korisnicima socijalne skrbi i obavljene usluge za provedene platne naloge redovnog poslovanja i troškova kamata) u iznosu od 5.857.656,86 €

- tekući prijenos između ustanove i nadležnog Ministarstva iznosu od 7.689.609,31 €

- prihoda iz Državnog proračuna Republike Hrvatske i Fondova EU za financiranje troškova nabave nefinancijske imovine u iznosu od 8.081.909,70€

- prihoda po posebnim propisima o kojim ustanova skrbi (participacija za troškove smještaja korisnika u sustavu socijalne skrbi koje ustanova uplaćuje u Državni proračun Republike Hrvatske, opskrbnina MIORH-a, ostavina, prihoda od solidarne naknade za sufinanciranje usluga za smanjenje siromaštva energetski ugroženog kupca), u iznosu od 33.197.154,99 €

- prihoda od tekuće donacije UNICEF-a za preostale troškove projekta aktivnosti rada s djecom u iznosu od 7.115,66 €

- ŠIFRA 3 – Rashodi poslovanja u iznosu od 600.369.398,08 €
Ostvareno za :
 - rashode za plaće, prijevoz, obvezne doprinose i naknade temeljem kolektivnog ugovora za zaposlene, u iznosu od 61.360.615,01 €
 - rashode za isplate naknada korisnicima iz sustava socijalne skrbi u iznosu od 514.816.494,85 €
 - za rashode za materijalne troškove redovnog poslovanja u iznosu od 18.327.515,70 €
 - za rashode za troškove platnog prometa (naknade isporučiteljima usluga za provedene transakcije isplata naknada korisnicima socijalne skrbi i obavljene usluge za provedene platne naloge redovnog poslovanja i troškova kamata) u iznosu od 5.857.656,86 €
 - tekuće donacije od UNICEF-a za preostale troškove projekta aktivnosti rada s djecom u iznosu od 7.115,66 €
- ŠIFRA 92211-Višak prihoda poslovanja-preneseni u iznosu od 57.593.671,74 €
 - Navedeni iznos su sredstva prenesena od svih dosadašnjih centara za socijalnu skrb za plaćanje obveza za preuzete račune materijalnih troškova redovnog poslovanja za 12/2022 koji su dospjivali na plaćanje u siječnju 2023.godine, i sredstva doznačena Zavodu početkom godine od nadležnog Ministarstva rada, mirovinskog sustava i socijalne politike u svrhu smanjenja siromaštva energetski ugroženog kupca
- ŠIFRA 96 -Obračunati prihodi poslovanja-nenaplaćeni u iznosu od 7.035.027,95 €
 - Navedeni iznos se odnosi na obračunate nenaplaćene naknade korisnicima za participiranje troškova smještaja
- ŠIFRA 4 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 8.081.909,70 €
 - Navedeni rashodi odnose se na računala i računalne opreme, uredskog namještaja, telefonske i telegrafске centrale s opremom, klima uređaja i ulaganja na građevinskim objektima.
- ŠIFRA 19 – Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja) u iznosu od 43.280.934,95 €
 - Navedeni iznos se odnosi na rashode za zaposlene (plaću i prijevoz) i na obračunate naknade korisnicima socijalne skrbi za 12/2023 godine koji dospijevaju na isplatu u siječnju 2024 godine
- ŠIFRA 11K - Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 1.070.373,00 €

- Strukturu novčanih sredstava čine sredstva na redovnom žiro računu ustanove i na žiro računu za posebne namjene; za plaćanje materijalnih troškova koji dopijevaju na naplatu u 1/2024, za isplatu obračunatih a do 31.12.2023 godine neisplaćenih naknada korisnicima socijalne skrbi za 11/2023 i ranije, za koja će isplata biti i tijekom siječnja 2024 godine i sredstva uplaćenih participacija, izvršenih povrata, naplaćenih potraživanja, koje je ustanova u obvezi uplatiti u Državni proračun u siječnju 2024 godine.

2 Bilješke uz Obrazac BILANCA

- ŠIFRA 0 – Imovina u iznosu od 131.853.672,77€

Struktura imovine sastoji se od osnovnih sredstava i sitnog inventara

- ŠIFRA 1- Financijska imovina u iznosu od 97.299.247,17

Financijska sredstva na žiro računima čija struktura je već opisana u obrascu PR-RAS u iznosu od 1.070.373,80€

Potraživanja za naknade bolovanja od HZZO-a u iznosu od 663.279.,90€

Najveći dio odnosi se na potraživanja od obveznika privremenog uzdržavanja djece, od nasljednika korisnika smještaja, razne preplate u iznosu od 3.810.906,53€ te participiranje korisnika smještaja ili njihovih obveznika u cijeni smještaja u iznosu od 7.741.194,24€

Potraživanja u iznosu od 41.401.831,39 odnose na potraživanja iz proračuna izvor financiranja 43 i 52 za isplatu naknade za ugroženog kupca energenata te isplatu plaća pripravnika.

- ŠIFRA 2- Obveze i vlastiti izvori u iznosu od 131.853.672,77€

Obveze se odnose na obvezu za isplatu plaće i socijalnih davanja za mjesec 12/2023 u iznosu od 49.274.552,92 i vlastitih izvora koja se odnose na nefinancijsku imovinu te prenesenog viška poslovanja u iznosu od 57.593.671,74€.

3. Bilješke uz Obrazac OBVEZE

Ukupne obveze u 2023. godini iznose 662.207.036,37€ od čega je podmireno 657.755.177,16€ te je na kraju izvještajnog razdoblja stanje nepodmirenenih obveza 49.274.552,92€ čija struktura je vidljiva i u Bilanci.

Obveze za zaposlene iznose 5.222.567,15, za materijalne rashode 917.263,84€, obveze za financijske rashode 1.640.159,49€ te obveze za naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 37.011.538,04€.

Tekuće obveze su veza sa potraživanjima te obveza povrata u proračun.

4. Bilješke uz obrazac P-VRIO

- ŠIFRA 91512- Promjene u obujmu imovine u iznosu 15.800,82€

Evidentirano se odnosi na otuđenje dugotrajne imovine

- ŠIFRA 91512 -Promjene u obujmu imovine u iznosu 10.496,34€

Evidentirano se odnosi na otpis potraživanja

5. Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

Obrazac je popunjen prema vrsti funkcija u sustavu socijalne skrbi kao što je navedeno.

Osoba za kontaktiranje

Jadranka Lukić
01/4598-326

RAVNATELJICA

Tatjana Štritof, dipl. soc. radnica, v.r.