**KLASA: 400-01/23-01/15**

**URBROJ: 524-02-02-04/1-23-84**

Zagreb, 5. rujna 2023.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA MINISTARSTVA RADA, MIROVINSKOGA SUSTAVA, OBITELJI I SOCIJALNE POLITIKE, ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2023. GODINE**

**Obrazloženje ostvarenje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju**

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od 303.703.436 EUR, a ostvarenje u izvještajnom razdoblju iznosi 117.602.440,28 EUR, odnosno 38,72 % od planiranog u 2023. godini. U odnosu na prošlo razdoblje ostvarenje je manje za 5,81%, odnosno za 7.260.109,28 EUR.

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 117.602.440,28 EUR, odnosno 38,72 % od planiranog u 2023. godini.

* Prihodi od nadležnog proračuna ostvareni u razdoblju iznose 62.436.007,34 EUR što je 36,89% planiranog godišnjeg iznosa. Veći su za 6.220.098,09 EUR u odnosu na prošlo razdoblje što iznosi 11,06%.
* Prihodi od poreza ostvareni u razdoblju iznose 9.286.240,72 EUR što je 48,42% planiranog godišnjeg iznosa. Veći su za 2.412.473,16 EUR u odnosu na prošlo razdoblje što iznosi 35,10%.
* Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni u razdoblju iznose 45.848.452,39 EUR što je 39,94% planiranog godišnjeg iznosa. Manji su za 2.279.467,73 EUR u odnosu na prošlo razdoblje što iznosi 4,74%.
* Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama ostvareni u razdoblju iznose 29.843,17 EUR što je 77,76% planiranog godišnjeg iznosa. Manji su u odnosu na prošlo razdoblje za 13.439.525,44 EUR.
* Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni u razdoblju iznose 1.896,66 EUR što je 20,33% planiranog godišnjeg iznosa.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 301.547.004 EUR, a ostvarenje u izvještajnom razdoblju iznosi 120.774.519,70 EUR, odnosno 40,05 % od planiranog u 2023. godini. U odnosu na prošlo razdoblje ostvarenje je manje za 0,38%, odnosno za 457.405,20 EUR.

Najveći dio planiranih i izvršenih rashoda odnosi se na ostale rashode (tekuće donacije) koje u izvještajnom razdoblju iznose 50.523.775,69 EUR, što iznosi 49,17% od planiranog godišnjeg iznosa. Rashodi za tekuće donacije najvećim dijelom odnose se na: Operativni program učinkoviti ljudski potencijali 2014-2020, Operativni program konkurentnost i kohezija – infrastruktura i na financijske potpore za programe i projekte usmjerene djeci s teškoćama i odraslim osobama s invaliditetom. U odnosu na prošlo izvještajno razdoblje rashodi su veći za 6.211.634,16 EUR, odnosno 14,01%.

Naknade građanima i kućanstvima iznosile su 35.987.928,50 EUR, što je 36,13% od ukupno planiranog iznosa za 2023. godinu. Najveći dio tog iznosa odnosi se na za skrb za djecu, mladež i odrasle osobe drugih osnivača, odnosno na obveza temeljem ugovora o pružanju socijalnih usluga korisničkim skupinama: djeci bez odgovarajuće roditeljske skrbi, djeci s problemima u ponašanju, djeci s teškoćama u razvoju i odraslim osobama s invaliditetom, starijim osobama, žrtvama obiteljskog nasilja, žrtvama trgovanja ljudima i dr. U odnosu na prošlo izvještajno razdoblje rashodi za naknade građanima i kućanstvima su manji za 162.773,50 EUR, što iznosi 0,45%.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna iznosile su ukupno 23.747.006,78 EUR što je 41,90% od ukupno planiranog iznosa. Najveći dio tog iznosa odnosi se na Operativni program učinkoviti ljudski potencijali 2014-2020 i FEAD. U odnosu na prošlo izvještajno razdoblje ovi rashodi su manji za 4.623.970,36 EUR što iznosi 16,30%.

Rashodi za zaposlene iznosili su 6.344.356,74 EUR što je 37,83% od ukupno planiranog iznosa za 2023. godinu, a u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje su 2,26% veći što iznosi 140.453,79 EUR.

Materijalni rashodi iznose ukupno 2.800.908,85 EUR što je 16,73% od planiranog iznosa, a u odnosu na prošlo razdoblje veći su za 8,24% što iznosi 213.440,78 EUR.

Financijski rashodi iznose ukupno 661.245,59 EUR što je 80,50% od ukupno planiranog iznosa, a u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje manji su za 954.745,97 EUR, odnosno za 59,08%. Ovo odstupanje u odnosu na prošlo razdoblje nastalo je iz razlog što je naknada za ugroženog kupca električne energije prešla u nadležnost Hrvatskog zavoda za socijalni rad te su se time financijski troškovi smanjili.

Rashodi za subvencije iznose 567.316,92 EUR što je 24,90% od ukupno planiranog iznosa, a u odnosu na prošlo razdoblje manji su za 1.264.940,53 EUR, odnosno za 69,04%. Ovo rashodi se odnose na Operativni program učinkoviti ljudski potencijali 2014-2020 i Operativni program konkurentnost i kohezija – infrastruktura.

**Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeću godinu/razdoblje**

Donos, odnosno prijenos neutrošenih prihoda iz 2022. godine iznosi 7.120.480,48 EUR, a na kraju izvještajnog razdoblja prijenos prihoda iznosi 3.948.401,06 EUR, što iznosi 42,56% od ukupno planiranih sredstva za prijenos. U odnosu na prošlo izvještajno razdoblje prijenos je manji za 60.494.427,91 EUR, odnosno za 93,87%. Navedeno odstupanje je nastalo zato jer je prihod od solidarne naknade za isporučenu električnu energiju koju su dužni plaćati kupci električne energije prešao u nadležnost Hrvatskog zavoda za socijalni rad.

**M I N I S T A R**

 **Marin Piletić**

Prilog:

1. Sažetak izvještaja

2. Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

3. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

4. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji