

Zagreb, 31. 1.2024.

Razina: 21

Razdjel: 0

RKP: 38809

Šifra Županije:1

Šifra općine: 133

Šifra djelatnosti: 8899

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023.

1. Račun 6526 – Ostali nespomenuti prihodi (indeks 54,9)

Smanjenje prihoda 2023. u odnosu na 2022. godinu proizlazi iz činjenice da je u 2022. godini uslijed otpisa tri uništena i dotrajala vozila od strane ovlaštenog centra za reciklažu, ujedno naplaćena šteta po kasko osiguranju zbog čega su bili realizirani veći prihodi na ovoj poziciji.

2. Račun 661 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (indeks 129,1)

Uslijed oporavka tržišta i usporavanja inflacije, u 2023. godini Ustanova je aktivno sudjelovala u raznim izvanrednim aktivnostima od javnog značaja poput pripreme i dostave toplih obroka zdravstvenim djelatnicima, raseljenicima iz Ukrajine, djelatnicima civilne zaštite i ostalima, u većem obujmu u odnosu na 2022. godinu, što je utjecalo i na rast navedenih prihoda.

3. Račun 6631 – Tekuće donacije (indeks 91,7)

Obzirom da je u 2023. godini došlo do oporavka tržišta te ublažavanje posljedica vezano uz pandemiju COVID-19 i potres koji je pogodio Grad Zagreb prethodnih godina, posljedično je došlo do smanjenja prihoda po računu 6631 – Tekuće donacije.

4. Račun 312 – Ostali rashodi za zaposlene (indeks 135,5)

Indeks povećanja u 2023. godini odnosi se na:

Račun 312132 – Darovi – Uskrs - Božić

Račun 312161 – Regres

5. Račun 3211 – Službena putovanja (indeks 52,3)

Sukladno popuštanju epidemioloških mjera u prethodnoj 2022. godini, Ustanova je imala više putnih troškova u odnosu na 2023. godinu zbog pohađanja seminara i konferencija.

6. Račun 3213 – Stručno usavršavanje zaposlenika (indeks 139,8)

U 2023. godini uslijed odlaska pojedinih djelatnika u mirovinu, bila je povećana potreba za stručnim usavršavanjem zaposlenika s ciljem osposobljavanja za obavljanje potrebnih funkcija.

7. Račun 3221 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (indeks 74,3)

U 2023. godini Ustanova je imala manje izvanrednih aktivnosti i vezanih troškova, a također je došlo do usporavanja inflacije, što je rezultiralo smanjenjem rashoda u odnosu na prethodnu 2022. godinu.

8. Račun 3225 – Sitni inventar i auto gume (indeks 56,2)

U 2022. godini Ustanova je imala povećane rashode zbog obnove i nabave novih prijenosnih aluminijskih posuda, dok u 2023. godini nije bilo potrebe za dodatnom nabavom te je rashod izostao, što je utjecalo na značajan pad rashoda sitnog inventara i auto guma u 2023. godini.

9. Račun 3236 – Zdravstvene i veterinarske usluge (indeks 59,7)

Smanjenje u odnosu na 2022. godinu rezultat je prošlogodišnje povećane potrebe za kontrolom namirnica u svrhu učinkovitijeg praćenja zdravstvene ispravnosti pripremljenih obroka i radnog procesa kao posljedica pandemije prethodnih razdoblja, te ispitivanja nutritivne vrijednosti i sastava obroka. U 2023. godini smanjena je potreba za takvim aktivnostima, što je dovelo do smanjenja rashoda.

10. Račun 3239 – Ostale usluge (65,9)

Tijekom prethodne 2022. godine rashodi vezani uz organizaciju obilježavanja Međunarodnog praznika rada u Maksimiru 1. svibnja bili su klasificirani kao rashod ostalih usluga. U 2023. godini takvi rashodi klasificirani su kao ostali nespomenuti rashodi poslovanja, što je utjecalo na značajno smanjenje na ovoj poziciji.

11. Račun 3299 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (indeks 346,5)

Tijekom prethodne 2022. godine rashodi vezani uz organizaciju obilježavanja Međunarodnog praznika rada u Maksimiru 1. svibnja bili su klasificirani kao rashod ostalih usluga. U 2023. godini takvi rashodi klasificirani su kao ostali nespomenuti rashodi poslovanja, što je utjecalo na značajno povećanje na ovoj poziciji.

12. Račun 4221 – Uredska oprema i namještaj (indeks 194,3)

Indeks povećanja je značajan ali odnosi se na manji financijski iznos. Povećanje je posljedica potrebe za nabavom nove računalne opreme za rad djelatnika, zbog dotrajalosti postojeće.

13. Račun 4227 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene (indeks 55,2)

Ustanova je u 2022. godini imala povećanu nabavu ugostiteljske opreme (električni dvosmjerni šoker, plinski kotao, električna friteza, električna nagibna tava, električni roštilj) zbog dotrajalosti postojeće. U 2023. godini nije bilo daljnje potrebe za značajnijim nabavama, te je posljedično došlo do smanjenja ovih rashoda.

14. Račun 4231 – Prijevozna sredstva u cestovnom prometu (indeks 72,4)

Tijekom 2023. godine došlo je do smanjenja rashoda za nabavu prijevoznih sredstava za potrebe obavljanja osnovne djelatnosti, obzirom da se u narednim godinama u tu svrhu planira korištenje usluga leasinga.

BILJEŠKE UZ BILANCU za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023.

1. Račun 061 – Zalihe za obavljanje djelatnosti (indeks 0,5)

Ustanova je tijekom prethodne 2022. godine nabavila antigenske testove na SARS-CoV-2 za radnike Ustanove u cilju zaštite i sprječavanje širenja virusa ali iste nije utrošila u cijelosti, te je iskazana vrijednost zaliha na dan 31.12.2022. bila veća u odnosu na 31.12.2023., obzirom da su zalihe utrošene tijekom 2023. godine.

2. Račun 166 – Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i za povrat po protestiranim jamstvima

Ustanova je u 2023. godini imala rast prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, te je posljedično i saldo potraživanja na 31.12.2023. godine veći u odnosu na 31.12.2022. godine.

3. Račun 922 – Višak prihoda

UKUPNI PRIHODI 2023 (račun 6)	5.555.448,22 EUR
UKUPNI RASHODI 2023 (računi 3+4)	5.353.618,26 EUR
VIŠAK PRIHODA 2023 (račun 92211)	201.829,96 EUR
MANJAK PRIHODA prenesen iz 2022.g.	-80.943,25 EUR
VIŠAK PRIHODA 31.12.2023. raspoloživ u 2024.g.	120.886,71 EUR

Obzirom da je tijekom 2023. godine došlo do oporavka tržišta i usporavanja inflacije u odnosu na prethodnu 2022. godinu, realiziran je rast prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u 2023. godini, dok su ujedno materijalni rashodi poslovanja nešto niži u usporedbi sa prethodnom 2022. godinom. Posljedično, ostvaren rezultat za 2023. godinu je višak prihoda poslovanja realiziran iz izvora 31 – vlastita sredstva, raspoloživ za korištenje u 2024. godini.

Manjak prihoda poslovanja prenesen iz 2022. godine, koji je proizišao iz izvora 11 – opći prihodi i primici, pokriven je viškom prihoda poslovanja u 2023. godini, koji je također realiziran iz izvora 11 – opći prihodi i primici. Preostala neiskorištena sredstva iz izvora 11 – opći prihodi i primici vratit će se u nadležni proračun, te su po toj osnovi na 31.12.2023. godine u bilanci iskazane obveze za povrat u 2024. godini.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine

Proračunski korisnik Ustanova „Dobri dom“ Grada Zagreba klasificiran je pod ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, a brojčana oznaka prema funkcijskoj klasifikaciji je 107 - Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima.

Ukupan iznos rashoda od 5.353.618,26 EUR (šifra 107) sastoji se od rashoda poslovanja u iznosu od 5.271.403,09 EUR ostvarenih u svrhu obavljanja osnovne djelatnosti Ustanove, te rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 82.215,17 EUR ostvarenih s ciljem obnavljanja zastarjele opreme i unapređenja uvjeta rada sukladno zadanim propisima i pravilnicima zaštite na radu.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA /P – VRIO/ za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine

1. P 022 Promjene u obujmu imovine (91512) – Iznos povećanja 113,25 EUR

Proizvedena kratkotrajna imovina u ukupnom iznosu od 113,25 EUR odnosi se na donirani zaštitni materijal (dezinficijens za površine, nitrilne i latex rukavice) od Gradskog ureda za socijalnu zaštitu, zdravstvo, branitelje i osobe s invaliditetom Grada Zagreba za potrebe obavljanja redovne djelatnosti.

2. P 022 Promjene u obujmu imovine (91512) – Iznos smanjenja 113,25 EUR

Budući da je zaprimljen zaštitni materijal (povećanje obujma imovine) u cijelosti podijeljen korisnicima i djelatnicima Ustanove za potrebe obavljanja redovne djelatnosti, iznos smanjenja obujma jednak je povećanju obujma imovine.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023.

1. V001 Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja na dan 1. 1.2023.

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosilo je 683.451,10 EUR.

2. V006 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja na dan 31.12.2023.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosilo je 629.787,21 EUR.

3. V007 Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Na 31.12.2023. godine dospjele a nepodmirene obveze iznosile su ukupno 60.346,23 EUR, od čega se najveći dio odnosi na obveze za naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 58.592,89 EUR, dok se preostali dio u iznosu od 1.753,34 EUR odnosi na obveze za materijalne rashode poslovanja. Sve nepodmirene obveze dospjele su unutar 1 – 60 dana, te su podmirene u 2024. godini sukladno raspoloživim novčanim sredstvima iz nadležnog proračuna namijenjenim za njihovo financiranje.

4. V009 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Na 31.12.2023. godine nedospjele obveze iznosile su ukupno 569.440,98 EUR, a odnose se na sljedeće:

- 231 - obveze za zaposlene u iznosu od 155.216,19 EUR;
- 232 - obveze za materijalne rashode u iznosu od 329.494,79 EUR;
- 239 - obveze za povrat u proračun u iznosu od 84.000,00 EUR;
- 242 – obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 730,00 EUR;



RAVNOATELJ

Alen Zupan, mag.soc.geront.



+385 1 6311 640
Ustanova "Dobri dom" Grada Zagreba, OIB: 70362197460, MBS: 080484788
Trgovački sud u Zagrebu, Osnivač: GRAD ZAGREB

IBAN: HR3124020061100940837 Erste & Steiermärkische Bank d.d.
IBAN: HR7123600001101709960 Zagrebačka banka d.d.