

Br. 01-03/24-30/591  
Zagreb, 13. ožujak 2024.

## FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ I REZULTAT POSLOVANJA USTANOVE „DOBRI DOM“ GRADA ZAGREBA ZA PRORAČUNSKU GODINU ZAVRŠENU 31.12.2023.

### Prikaz financijskog plana i rezultata poslovanja Ustanove u 2023.

Gradska skupština Grada Zagreba, na 18. sjednici održanoj 8. prosinca 2022. godine, usvojila je Proračun Grada Zagreba, a unutar iste je usvojen Financijski plan Ustanove „Dobri dom“ Grada Zagreba za 2023. u ukupnom iznosu od 5.264.600,00 EUR.

19. srpnja 2023. na 24. sjednici, Gradska skupština Grada Zagreba donijela je Odluku o Izmjeni i dopuni Proračuna Grada Zagreba za 2023., te novi Financijski plan iznosi 5.408.200,00 EUR.

Druga izmjena i dopuna Financijskog plana iznosi 5.708.200,00 EUR, te je usvojena 12. prosinca na 29. sjednici Gradske skupština Grada Zagreba.

Ukupan Financijski plan Ustanove po svim izvorima financiranja iznosi:

IZVOR FINANCIRANJA	OPIS IZVORA FINANCIRANJA	FINANCIJSKI PLAN	I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA	NOVI FINANCIJSKI PLAN 2023.	II. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA	NOVI FINANCIJSKI PLAN 2023.
1.1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	5.110.000,00		5.110.000,00	300.000,00	5.410.000,00
3.1.1.	VLASTITA DJELATNOST	67.000,00	143.600,00	210.600,00		210.600,00
4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.700,00		2.700,00		2.700,00
6.1.1.	DONACIJE	84.900,00		84.900,00		84.900,00
UKUPNO		5.264.600,00	143.600,00	5.408.200,00	300.000,00	5.708.200,00

### Poslovanje Ustanove po svim izvorima financiranja u 2023.

Ukupni prihodi poslovanja Ustanove „Dobri dom“ Grada Zagreba po svim izvorima financiranja iznose **5.555.448,22 EUR** a sastoje se od sljedećeg:

- Prihodi iz Proračuna Grada Zagreba (izvor financiranja 1.1.1.) u iznosu od 5.323.415,17 EUR;
- Prihodi ostvareni iz vlastite djelatnosti (izvor financiranja 3.1.1.) u iznosu od 198.130,83 EUR;
- Donacije prehrambenih proizvoda (izvor financiranja 6.1.1.) u iznosu od 33.902,22 EUR.

Sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20) iskazani su svi prihodi i rashodi poslovanja po izvorima financiranja i rezultatom poslovanja za proračunsku godinu završenu 31.12.2023.

**Tablica. Izvješće o prihodima i rashodima Ustanove po izvorima financiranja od 1.1. do 31.12.2023.**

Račun	OPIS	Proračun	Vlastita sredstva	Donacija	Ukupno
	<b>IZVORI FINANCIRANJA</b>	<b>111</b>	<b>311</b>	<b>611</b>	<b>Svi izv. fin.</b>
	<b>Prihodi</b>				
6391	Tekući prijenosi između prorač. korisnika				0,00
6413	Kamate po viđenju		0,04		0,04
6414	Prihodi od zateznih kamata				0,00
6425	Prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine (dane donacije)				0,00
6526	Prihodi ostali- sufinanciranje cijene usluga		2.501,66		2.501,66
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i roba		100.530,68		100.530,68
6615	Prihodi od pruženih usluga		95.098,45		95.098,45
6631	Tekuće Donacije			33.902,22	33.902,22
6632	Kapitalne donacije				0,00
67111	Prihodi iz proračuna za zaposlene	1.821.200,00			1.821.200,00
67112	Prihodi iz proračuna za materijalne rashode	1.122.200,00			1.122.200,00
67113	Prihodi iz proračuna za financijske rashode	7.200,00			7.200,00
67115	Prihodi iz proračuna za prehranu	2.374.600,00			2.374.600,00
67112	Povrat neiskorištenih sredstava u proračun	-84.000,00			-84.000,00
	<b>Ukupni prihodi za financ. rashoda posl.</b>	<b>5.241.200,00</b>	<b>198.130,83</b>	<b>33.902,22</b>	<b>5.473.233,05</b>
6712	Prihodi za nabavu nefinancijske imovine	82.215,17			82.215,17
	<b>Ukupni prihodi za nabavu nefin. imovine</b>	<b>82.215,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82.215,17</b>
72	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine				0,00
	<b>Ukupni prihodi od prodaje nef. imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>5.323.415,17</b>	<b>198.130,83</b>	<b>33.902,22</b>	<b>5.555.448,22</b>
Račun	OPIS	Proračun	Vlastita sredstva	Donacija	UKUPNO
	<b>Rashodi</b>				
3111	Plaće za redovan rad	1.266.906,31	49.679,79		1.316.586,10
3113	Plaće za prekovremeni rad	9.675,87	320,15		9.996,02
3114	Plaće za posebne uvjete rada	184.568,97	7.765,19		192.334,16
3121	Ostali rashodi za zaposlene	70.595,39	2.286,36		72.881,75
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	241.711,58	9.558,04		251.269,62
3211	Službena putovanja	1.118,28			1.118,28
3212	Naknade za prijevoz na rad	81.541,21	1.720,08		83.261,29
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.110,59			5.110,59
3221	Uredski materijal i ostali mat. rashodi	25.268,29			25.268,29
3223	Energija	159.581,15			159.581,15
3224	Materijal i dijelovi za tek. i inv. održavanje	34.160,07			34.160,07
3225	Sitni inventar i auto gume	14.982,14			14.982,14
3227	Službena odjeća	10.428,20			10.428,20
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.510,36			8.510,36
3232	Usluge tekućeg i invest. održavanja	277.906,18	1.897,44		279.803,62
3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.983,77			4.983,77
Račun	OPIS	Proračun	Vlastita sredstva	Donacija	UKUPNO
3234	Komunalne usluge	106.586,01			106.586,01
3235	Zakupnine, najamnine	14.665,20			14.665,20
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	28.733,51			28.733,51
3237	Intelektualne i osobne usluge	7.755,49			7.755,49
3238	Računalne usluge	13.798,72			13.798,72
3239	Ostale usluge	78.372,04			78.372,04

3291	Naknade za rad pred. i izvrš. tijela povjeren.	1.867,53			1.867,53
3292	Premije osiguranja	33.553,58			33.553,58
3293	Reprezentacija	2.667,43			2.667,43
3295	Pristojbe i naknade	20,00			20,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	65.504,32			65.504,32
3431	Bank. usluge i usluge platnog prometa	1.518,63			1.518,63
3433	Zatezne kamate	0,00	563,07		563,07
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00			0,00
3722	Pomoć obiteljima i kućanstvima u naravi	2.408.165,93	3.454,00	33.902,22	2.445.522,15
3811	Tekuće donacije	0,00			0,00
	<b>Ukupni rashodi poslovanja</b>	<b>5.160.256,75</b>	<b>77.244,12</b>	<b>33.902,22</b>	<b>5.271.403,09</b>
4124	Ostala ulaganja na tuđe objekte	3.125,00			3.125,00
4221	Uredski namještaj i oprema	5.000,00			5.000,00
4227	Uređaji i oprema za ostale namjene	50.043,88			50.043,88
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prijevozu	23.336,25			23.336,25
4262	Ulaganje u računalne programe	710,04			710,04
	<b>Ukupni rashodi za nabavu nef. imovine</b>	<b>82.215,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82.215,17</b>
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>5.242.471,92</b>	<b>77.244,12</b>	<b>33.902,22</b>	<b>5.353.618,26</b>
	<i>Višak prihoda poslovanja</i>	<i>80.943,25</i>	<i>120.886,71</i>	<i>0,00</i>	<i>201.829,96</i>
	<i>Višak/manjak prihoda od nefin. imovine</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>I.</b>	<b>Višak prihoda poslovanja za 2023. god.</b>	<b>80.943,25</b>	<b>120.886,71</b>	<b>0,00</b>	<b>201.829,96</b>
	Preneseni manjak poslovanja iz 2022. god.				-80.943,25
<b>II.</b>	<b>VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU NAKON POKRIĆA PRENESENOG MANJKA IZ 2022. GODINE</b>				<b>120.886,71</b>

## Obrazloženje poslovanja po izvorima financiranja

### -Opći izvori financiranja 1.1.1.

Ukupni prihodi poslovanja	5.325.200,00
Umanjeno za povrat neutrošenih sredstava u Proračun GZ	- 84.000,00
Prihodi poslovanja	5.241.200,00
Rashodi poslovanja	5.160.256,75
<b>Višak prihoda poslovanja za 2023. godinu</b>	<b>80.943,25</b>
Preneseni manjak poslovanja iz 2022. godine	- 80.943,25
<b>VIŠAK/MANJAK ZA GODINU ZAVRŠENU 31.12.2023.</b>	<b>0,00</b>

Ustanova je ostvarila ukupne prihode u iznosu od 5.325.200,00 EUR, a ukupni rashodi po navedenoj aktivnosti iznose 5.160.256,75 EUR.

Višak prihoda tekuće godine iznosi 164.943,25 EUR iz kojeg je podmiren preneseni manjak iz 2022. u iznosu od 80.943,25 EUR, a za preostali iznos neutrošenih sredstava od 84.000,00 EUR izvršen je povrat u proračun Grada Zagreba. Uvidom u iskazano financijsko stanje, Ustanova na navedenoj aktivnosti nema viškova niti manjkova poslovanja za godinu završenu 31.12.2023.

### -Izvor financiranja 3.1.1. – vlastita sredstva

Ustanova „Dobri dom“ Grada Zagreba za godinu završenu 31.12.2023. ima iskazane prihode/primitke i rashode/izdatke iz vlastitih izvora financiranja sukladno iskazanom:

Prihodi poslovanja	198.130,83
Rashodi poslovanja	77.244,12
<b>Višak prihoda poslovanja za godinu završenu 31.12.2023.</b>	<b>120.886,71</b>

Ustanova je u 2023. godini ostvarila 198.130,83 EUR prihoda od prodaje roba i usluga, a ostvareni rashodi iznose 77.244,12 EUR. Ustanova je ostvarila višak prihoda poslovanja od vlastitih djelatnosti u iznosu od 120.886,71 EUR.

### -Izvor financiranja 6.1.1. – donacije

Prihodi poslovanja	33.902,22
Rashodi poslovanja	33.902,22
<b>Višak/manjak prihoda za godinu završenu 31.12.2023.</b>	<b>0,00</b>

Ustanova je u 2023. godini imala ukupne prihode i rashode poslovanja za donirane prehrambene proizvode u iznosu od 33.902,22 EUR.

### Rezultat poslovanja na dan 31.12.2023.

Ukupni prihodi Ustanove „Dobri dom“ Grada Zagreba po svim izvorima financiranja i nakon povrata neutrošenih sredstava u proračun u iznosu od 84.000,00 EUR iznose 5.555.448,22 EUR. Ukupni rashodi po svim izvorima financiranja iznose 5.353.618,26 EUR. Rezultat poslovanja je višak prihoda nad rashodima poslovanja u iznosu od 201.829,96 EUR. Nakon pokrivanja prenesenog manjka poslovanja iz 2022. godine u iznosu od 80.943,25 EUR, ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu 120.886,71 EUR.

U tabličnom prikazu iskazan je pregled prihoda i rashoda u pojednostavljenom obliku iz kojeg je vidljiv ostvareni rezultat 2023. godine.

<b>UKUPNI PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA S UTVRĐENIM REZULTATOM POSLOVANJA ZA 2023. GODINU</b>	
UKUPNI PRIHODI 2023. GODINE (račun 6)	5.555.448,22
UKUPNI RASHODI 2023. GODINE (račun 3+4)	5.353.618,26
<b>VIŠAK PRIHODA 2023. GODINE (račun 9221)</b>	<b>201.829,96</b>
MANJAK PRIHODA – PRENESEN IZ 2022. GODINE	-80.943,25
<b>VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU</b>	<b>120.886,71</b>

## Obrazloženje rezultata poslovanja

S 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 s 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.

## Potraživanja za prihode od proizvoda, roba i usluga Ustanove s 31.12.2023.

Ukupno potraživanje u 2023. godini iznosi 218.079,61 €.

Ukupno naplaćeno do 31.12.2023. godine iznosi 195.629,13€.

Saldo na dan 31.12.2023. godine iznosi 22.450,48 €.

Sukladno Zakonu o fiskalnoj odgovornosti Ustanova je poslala opomene kupcima na dan 31.12.2023. (otpremljeno u siječnju 2024.):

15-01/24-02-75	Dom za starije osobe CENTAR	291,50 €
15-01/24-03-76	Dom za starije osobe DUBRAVA	956,65 €
15-01/24-04-77	Dom za starije KSAVER	95,40 €
15-01/24-05-78	Dom za starije osobe MAKSIMIR	430,89 €
15-01/24-06-79	Dom za starije osobe MEDVEŠČAK	295,74 €
15-01/24-07-80	Dom za starije osobe PEŠČENICA	843,23 €
15-01/24-08-81	Dom za starije osobe SVETA ANA	433,54€
15-01/24-09-82	Dom za starije osobe SVETI JOSIP	1.016,01 €
15-01/24-10-83	Dom za starije osobe TREŠNJEVKA	1.048,87 €
15-01/24-11-84	Dom za starije osobe TRNJE	467,46 €
15-01/24-12-85	DOM DUGA ZAGREB	2.372,20 €
15-01/24-13-86	MALI DOM ZAGREB	2.183,85 €
15-01/24-14-87	CENTAR NOVI JELKOVEC	1.840,63 €
15-01/24-15-88	HRVATSKI CRVENI KRIŽ GDZ	8.625,51 €
15-01/24-16-89	Centar za rehabilitaciju SILVER	186,55 €
15-01/24-17-90	CARITAS Zagrebačke nadbiskupije	1.362,45 €
<b>UKUPNO POTRAŽIVANJE NA 31.12.2023.</b>		<b>22.450,48 €</b>

## **Obveze Ustanove s 31.12.2023.**

### **-Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja na dan 01.01.2023.**

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

### **-Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja na dan 31.12.2023.**

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

### **-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.

### **-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.

## **Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza /P – VRIO/ za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine**

### **-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.

### **-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.

## **Stanje novčanih sredstava**

Stanje novčanih sredstava na 31.12.2023. iznosi 581.113,66 EUR po računima:

- Stanje novčanih sredstava kod Zagrebačke banke iznosi 17.213,50 EUR;
- Stanje novčanih sredstava kod Erste&Steiermärkische Bank iznosi 563.900,16 EUR.

Sukladno Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu, svi financijski izvještaji za 2023. godinu zajedno sa pripadajućim bilješkama, izrađeni su u zakonskom roku do 31.01.2024. i predani:

- Ministarstvu financija;
- Gradskom uredu za socijalnu zaštitu, zdravstvo, branitelje i osobe s invaliditetom

Sukladno Zakonu o proračunu, članak 15. (NN 144/21) i Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu, članak 28. (NN 37/22), financijski izvještaji sa bilješkama za 2023. godinu objavljeni su na Internet stranicama Ustanove „Dobri dom“ Grada Zagreba dana 01.02.2024. godine - poveznica (link) za Internet stranicu: [https://www.dobri-dom.hr/hrvatski/financije\\_21/](https://www.dobri-dom.hr/hrvatski/financije_21/).



Ravnatelj

Aleksi Zupan, mag.soc.geront.

**Dostaviti:**

1. Pismohrana, ovdje
2. Upravno vijeće Ustanove
3. Gradski ured za socijalnu zaštitu, zdravstvo, branitelje i osobe s invaliditetom
4. Mrežne stranice Ustanove



+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.