

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
USTANOVE "DOBRI DOM" GRADA ZAGREBA ZA 2023. GODINU**

**I. OPĆI DIO
SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

VRSTA RASHODA / IZDATAKA		PLAN 2023	Ukupno ostvareno 01.-06.2023.	RAZLIKA DO PLANA
1.	2.	3.	4.	5. (3-4)
SVEUKUPNO PRIHODI		5.264.600,00	2.672.150,08	2.592.449,92
6	Prihodi poslovanja	5.264.600,00	2.672.150,08	2.592.449,92
SVEUKUPNO RASHODI		5.264.600,00	2.714.046,61	2.550.553,39
3	Rashodi poslovanja	5.175.800,00	2.643.105,57	2.532.694,43
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	88.800,00	70.941,04	17.858,96
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE		80.943,25		

RAVNATELJ
Alen Župan, mag.soc.geront

**RAČUN PRIHODA I RASHODA OD 01.01. DO 30.06.2023.
PO IZVORIMA FINANCIRANJA**

VRSTA RASHODA / IZDATAKA		PLAN 2023	Ukupno ostvareno 01.-06.2023.	RAZLIKA DO PLANA
1.	2.	3.	4.	5. (3-4)
6.	SVEUKUPNO PRIHODI POSLOVANJA	5.264.600,00	2.672.150,08	2.592.449,92
64	Prihodi od imovine	700,00	0,00	700,00
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	700,00	0,00	700,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	0,00	0,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.700,00	2.132,46	567,54
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	0,00	2.132,46	- 2.132,46
Izvor 4.3.	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.700,00	0,00	2.700,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po protestira	151.200,00	88.827,83	62.372,17
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	66.300,00	79.037,92	- 12.737,92
Izvor 6.1.	DONACIJE	84.900,00	9.789,91	75.110,09
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	5.110.000,00	2.581.189,79	2.528.810,21
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	5.110.000,00	2.581.189,79	2.528.810,21
3+4	SVEUKUPNO RASHODI	5.264.600,00	2.714.046,61	2.550.553,39
3	Rashodi poslovanja	5.175.800,00	2.643.105,57	2.532.694,43
31	Rashodi za zaposlene	1.840.700,00	924.075,96	916.624,04
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.804.700,00	888.966,85	915.733,15
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	36.000,00	35.109,11	890,89
32	Materijalni rashodi	1.179.600,00	533.445,48	646.154,52
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.151.900,00	530.688,00	621.212,00
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	22.400,00	2.757,48	19.642,52
Izvor 4.3.	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.700,00	0,00	2.700,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	2.600,00	0,00	2.600,00
34	Financijski rashodi	7.900,00	1.271,50	6.628,50
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.200,00	758,91	6.441,09
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	700,00	512,59	187,41
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.121.100,00	1.184.312,63	936.787,37
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.061.400,00	1.171.068,72	890.331,28
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	6.600,00	3.454,00	3.146,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	53.100,00	9.789,91	43.310,09
38	Ostali rashodi	26.500,00	0,00	26.500,00
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	26.500,00	0,00	26.500,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	88.800,00	70.941,04	17.858,96
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	0,00	5.000,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	5.000,00	0,00	5.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	83.800,00	70.941,04	12.858,96
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	79.800,00	70.941,04	8.858,96
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	1.300,00	0,00	1.300,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	2.700,00	0,00	2.700,00

RAVNATELJ
Alen Župan, mag.soc.geront

**RAČUN PRIHODA I RASHODA OD 01.01. DO 30.06.2023.
PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

VRSTA RASHODA / IZDATAKA		PLAN 2023	Ukupno ostvareno 01.-06.2023.	RAZLIKA DO PLANA
1.	2.	3.	4.	5. (3-4)
	SVEUKUPNO RASHODI	5.264.600,00	2.714.046,61	2.550.553,39
Funkcijska 10	Socijalna zaštita	5.264.600,00	2.714.046,61	2.550.553,39
Funkcijska 109	Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu d	5.264.600,00	2.714.046,61	2.550.553,39
3	Rashodi poslovanja	5.175.800,00	2.643.105,57	2.532.694,43
31	Rashodi za zaposlene	1.840.700,00	924.075,96	916.624,04
311	Plaće (Bruto)	1.511.000,00	764.489,76	746.510,24
3111	Plaće za redovan rad	1.300.600,00	662.161,64	638.438,36
3112	Plaće u naravi	0,00	0,00	0,00
3113	Plaće za prekovremeni rad	7.300,00	5.162,28	2.137,72
3114	Plaće za posebne uvjete rada	203.100,00	97.165,84	105.934,16
312	Ostali rashodi za zaposlene	79.800,00	33.445,55	46.354,45
3121	Ostali rashodi za zaposlene	79.800,00	33.445,55	46.354,45
313	Doprinosi na plaće	249.900,00	126.140,65	123.759,35
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	249.900,00	126.140,65	123.759,35
32	Materijalni rashodi	1.179.600,00	533.445,48	646.154,52
321	Naknade troškova zaposlenima	90.200,00	45.562,86	44.637,14
3211	Službena putovanja	2.700,00	658,64	2.041,36
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	82.300,00	41.329,38	40.970,62
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.200,00	3.574,84	1.625,16
322	Rashodi za materijal i energiju	405.800,00	139.232,59	266.567,41
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	28.900,00	13.717,06	15.182,94
3223	Energija	308.300,00	96.428,14	211.871,86
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	36.400,00	19.966,16	16.433,84
3225	Sitni inventar i auto gume	19.200,00	3.183,53	16.016,47
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	13.000,00	5.937,70	7.062,30
323	Rashodi za usluge	594.300,00	273.506,77	320.793,23
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	18.400,00	4.232,23	14.167,77
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	238.800,00	156.806,31	81.993,69
3233	Usluge promidžbe i informiranja	7.500,00	2.082,73	5.417,27
3234	Komunalne usluge	155.600,00	47.693,18	107.906,82
3235	Zakupnine i najamnine	16.200,00	8.263,42	7.936,58
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	42.000,00	22.306,80	19.693,20
3237	Intelektualne i osobne usluge	13.300,00	2.281,32	11.018,68
3238	Računalne usluge	11.100,00	5.360,12	5.739,88
3239	Ostale usluge	91.400,00	24.480,66	66.919,34
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	89.300,00	75.143,26	14.156,74

3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.300,00	622,50	2.677,50
3292	Premije osiguranja	37.900,00	10.727,27	27.172,73
3293	Reprezentacija	5.000,00	118,80	4.881,20
3295	Pristojbe i naknade	1.900,00	20,00	1.880,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	41.200,00	63.654,69	- 22.454,69
34	Financijski rashodi	7.900,00	1.271,50	6.628,50
343	Ostali financijski rashodi	7.900,00	1.271,50	6.628,50
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.300,00	758,91	2.541,09
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,00	0,00	0,00
3433	Zatezne kamate	700,00	512,59	187,41
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	3.900,00	0,00	3.900,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.121.100,00	1.184.312,63	936.787,37
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	2.121.100,00	1.184.312,63	936.787,37
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	2.121.100,00	1.184.312,63	936.787,37
38	Ostali rashodi	26.500,00	0,00	26.500,00
381	Tekuće donacije	26.500,00	0,00	26.500,00
3811	Tekuće donacije u novcu	26.500,00	0,00	26.500,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	88.800,00	70.941,04	17.858,96
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	0,00	5.000,00
412	Nematerijalna imovina	5.000,00	0,00	5.000,00
4124	Ostala prava	5.000,00	0,00	5.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	83.800,00	70.941,04	12.858,96
422	Postrojenja i oprema	53.100,00	46.894,75	6.205,25
4221	Uredska oprema i namještaj	5.000,00	1.813,50	3.186,50
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	48.100,00	45.081,25	3.018,75
423	Prijevozna sredstva	29.900,00	23.336,25	6.563,75
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	29.900,00	23.336,25	6.563,75
426	Nematerijalna proizvedena imovina	800,00	710,04	89,96
4262	Ulaganja u računalne programe	800,00	710,04	89,96

RAVNATELJ
Alen Župan, mag.soc.geront

POSEBNI DIO

VRSTA RASHODA / IZDATAKA		PLAN 2023	Ukupno ostvareno	RAZLIKA DO PLANA
1.	2.	3.	4.	5. (3-4)
SVEUKUPNO RASHODI		5.264.600,00	2.714.046,61	2.550.553,39
Program 5021	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	5.264.600,00	2.714.046,61	2.550.553,39
Aktivnost A502101	REDOVNA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	5.264.600,00	2.714.046,61	2.550.553,39
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	5.110.000,00	2.662.423,52	2.447.576,48
3	Rashodi poslovanja	5.025.200,00	2.591.482,48	2.433.717,52
31	Rashodi za zaposlene	1.804.700,00	888.966,85	915.733,15
32	Materijalni rashodi	1.151.900,00	530.688,00	621.212,00
34	Financijski rashodi	7.200,00	758,91	6.441,09
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.061.400,00	1.171.068,72	890.331,28
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	84.800,00	70.941,04	13.858,96
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	0,00	5.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	79.800,00	70.941,04	8.858,96
Izvor 3.1.	VLASTITI PRIHODI	67.000,00	41.833,18	25.166,82
3	Rashodi poslovanja	65.700,00	41.833,18	23.866,82
31	Rashodi za zaposlene	36.000,00	35.109,11	890,89
32	Materijalni rashodi	22.400,00	2.757,48	19.642,52
34	Financijski rashodi	700,00	512,59	187,41
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.600,00	3.454,00	3.146,00
38	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.300,00	0,00	1.300,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.300,00	0,00	1.300,00
Izvor 4.3.	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	2.700,00	0,00	2.700,00
3	Rashodi poslovanja	2.700,00	0,00	2.700,00
32	Materijalni rashodi	2.700,00	0,00	2.700,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	84.900,00	9.789,91	75.110,09
3	Rashodi poslovanja	82.200,00	9.789,91	72.410,09
32	Materijalni rashodi	2.600,00	0,00	2.600,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	53.100,00	9.789,91	43.310,09
38	Ostali rashodi	26.500,00	0,00	26.500,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.700,00	0,00	2.700,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.700,00	0,00	2.700,00

RAVNATELJ
Alen Župan, mag.soc.geront

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA USTANOVE „DOBRI DOM“ GRADA ZAGREBA ZA 2023. GODINU

OPĆI DIO - SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Pozicija 4 – RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE

Ustanova je u izvještajnom razdoblju provela veći postotak planiranih nabava sukladno financijskom planu za 2023. godinu (nabavili smo dostavno vozilo za potrebe PJ "Vozni park", pet plinskih kotlova i ostalu ugostiteljsku opremu za potrebe TB "Kosnica" poput platformskih vaga i stroja za mljevenje mesa) što je utjecalo na povećanje rashoda izvještajnog razdoblja.

PRENESENI MANJAK IZ PRETHODNE GODINE

Preneseni manjak iz 2022. godine u iznosu od 80.943,25 EUR-a odnosi se na izvanredene okolnosti koje su nastupile na svjetskoj razini te je došlo do naglog i velikog porasta cijena prehrambenih sirovina i energenata na koje Ustanova nije mogla utjecati. Također, utjecali su i dodatni rashodi sukladno uputi osnivača, a koji se odnose na pripremljene i isporučene tople obroke za aktivnosti od javnog značaja.

RAČUN PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Pozicija 65 – PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

Ustanova je u izvještajnom razdoblju ostvarila prihode od naplate štete na vozilu po kasko osiguranju, od prodaje otpada raznih vrsta (aluminij, željezo, elektronički otpad), a navedeni rashodi se u većini slučajeva ne mogu unaprijed planirati, te zbog toga Ustanova ima veću realizaciju od plana za izvještajno razdoblje.

Pozicija 66 - PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA

Izvor 3.1. Vlastiti prihodi

Ustanova je ostvarila veće prihode u odnosu na plan s obzirom da nisu bili planirani od strane Ustanove u FP za poslovnu 2023. iz razloga jer tada nije u potpunosti bio razrađen modalitet financiranja ove usluge u proračunu osnivača za 2023. koji u konačnici obuhvaća sve uključene dionike ovog poslovnog procesa. Prihodi su ostvareni na temelju pružane socijalne usluge, u vidu dostave obroka građanima u potrebi te od suradnih ustanova iz sustava socijalne skrbi Grada Zagreba. Izmjenom i dopunom Financijskog plana vlastitih izvora povećali smo sredstva na navedenoj poziciji koja će pokriti realizaciju u sljedećem izvještajnom razdoblju.

Pozicija 31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE

Izvor 3.1. Vlastiti prihodi

Većina planiranih sredstava na navedenoj poziciji je realizirana u izvještajnom razdoblju iz razloga jer kod planiranja nije u potpunosti bio razrađen modalitet financiranja ove usluge u proračunu osnivača za 2023. koji u konačnici obuhvaća sve uključene dionike ovog poslovnog procesa. Prihodi se ostvaruju/ostvarit će se na temelju pružane socijalne usluge, u vidu dostave obroka građanima u potrebi te od suradnih ustanova iz sustava socijalne skrbi Grada Zagreba. Sukladno tome prihodi i rashodi će se uskladiti do kraja poslovne godine.

Pozicija 34 – FINANCIJSKI RASHODI

Izvor 3.1. Vlastiti prihodi

Indeks je značajan, ali odnosi se na manji financijski iznos povećanja zatezних kamata koje su nastale zbog kašnjenja doznake sredstava od strane nadležnog ureda za siječanj i veljaču, a ista se odnosi za podmirenje obveza za dobavljače prehrambenih proizvoda.

Pozicija 42 - RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici

Ustanova je u izvještajnom razdoblju provela veći postotak planiranih nabava sukladno financijskom planu za 2023. godinu (nabavili smo dostavno vozilo za potrebe PJ "Vozni park", pet plinskih kotlova i ostalu ugostiteljsku opremu za potrebe TB "Kosnica" poput platformskih vaga i stroja za mljevenje mesa) što je utjecalo na povećanje rashoda izvještajnog razdoblja.

RAČUN PRIHODA I RASHODA – PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Pozicija 3113 – PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD

Na povećani rashod za prekovremeni rad u ovom izvještajnom razdoblju utjecala je organizacija obilježavanja proslave Praznika rada u Maksimiru 1. svibnja koja zbog velikog obujma posla iziskuje dodatne radne sate. Utrošena sredstva za navedeno su u sklopu financijskog plana 2023.

Pozicija 3232 - USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA

Ustanova je u izvještajnom razdoblju tekuće godine imala veće rashode zbog nabave i postave LVT ploča (podovi) u objektu PJ „Blagovaonica Alfirevićeva“, te fasadnih radova na sjevernoj i istočnoj strani objekta PJ „Termički blok – blagovaonica Kosnica“ što je sukladno Financijskom planu za 2023. godinu.

Pozicija 3299 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA

Ustanova je u izvještajnom razdoblju tekuće godine imala povećanje rashoda zbog visokih troškova organizacije obilježavanja Praznika rada u Maksimiru, te dodatnih rashoda vezano uz novine u računalnim programima neophodnim za poslovanje Ustanove što je dovelo do probijanja pozicije 3299.

Izmjenom i dopunom Financijskog plana osigurana su sredstva za navedenu poziciju, te nakon usvajanja istog povećavaju se sredstva na poziciji 3299 čime se usklađuje plan s realizacijom.

Pozicija 3434 – ZATEZNE KAMATE

Indeks je značajan, ali odnosi se na manji financijski iznos povećanja zatezних kamata koje su nastale zbog kašnjenja doznake sredstava od strane nadležnog ureda za siječanj i veljaču, a ista se odnosi za podmirenje obveza za dobavljače prehrambenih proizvoda.

Pozicija 4 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ustanova je u izvještajnom razdoblju provela veći postotak planiranih nabava sukladno financijskom planu za 2023. godinu (nabavili smo dostavno vozilo za potrebe PJ “Vozni park”, pet plinskih kotlova i ostalu ugostiteljsku opremu za potrebe TB “Kosnica” poput platformskih vaga i stroja za mljevenje mesa) što je utjecalo na povećanje rashoda izvještajnog razdoblja.

POSEBNI DIO

Aktivnost A502101 REDOVITA DJELATNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Ustanova „Dobri dom“ Grada Zagreba u okviru svoje nadležnosti pruža sljedeće vrste pomoći socijalne skrbi građanima u socijalno zaštitnoj potrebi:

- prehrana u pučkim blagovaonicama,
- dostava toplog obroka u kuću za starije i nemoćne građane ,
- pomoć u mliječnoj hrani za djecu od 0-12 mj.,
- pomoć u obiteljskim paketima .

Stvarni izračun financijskih potreba temelji se na bazi ugovorenih cijena po vrstama pomoći i evidenciji broja korisnika. Ustanova „Dobri dom“ Grada Zagreba sukladno djelatnosti koju obavlja, pružanje vrsta pomoći socijalne skrbi Grada Zagreba kroz pomoći u naravi što implementira sve navedene čimbenike socijalne politike i vrste socijalnih mjera usmjerene najugroženijoj populaciji Grada Zagreba, a iste su određene kroz Odluku o osnivanju.

Ustanova se 97% financira iz proračuna Grada Zagreba:

- * izvoru financiranja 1.1. opći prihodi i primici (odobren financijski plan za 2023.),
a 3% financiranja odnosi se na ostale izvore financiranja;
- * izvor financiranja 3.1. - Vlastiti prihodi;
- * izvor financiranja 4.3. - Prihodi za posebne namjene;
- * Izvor financiranja 6.1. – Donacije (u robi i novcu).

Naime, u posljednje tri godine Ustanova je uložila velike napore u racionalizaciju poslovanja kako krajnji primatelji pomoći ne bi osjetili odmak u standardu pružene usluge uzrokovan globalnim poremećajima u gospodarstvu. Trenutno se nalazimo pred velikim izazovom zadržavanja standarda kvalitete/kvantitete usluge unutar ugovorenih cijena s obzirom na gospodarska kretanja koja ukazuju na iznimna povećanja troškova prehrambenih namirnica ali isto tako i energenata. S obzirom na navedeno, Ustanova ima povećanje ukupnih rashoda u odnosu na planirano.

Zagreb, 14.07.2023.

RAVNATELJ

Alen Župan, mag.soc.geront



T +385 1 6311 640

Ustanova Dobri dom Grada Zagreba, OIB: 70362197460, MBS: 080484788
Trgovački sud u Zagrebu, Osnivači/članovi društva: GRAD ZAGREB