

## GRAD ZAGREB

Naziv obveznika: DOM ZA STARIJE OSOBE KSAVER - ZAGREB  
Razdjel 21 GRAD ZAGREB, GRADSKI URED ZA SOCIJALNU  
ZAŠTITU I OSOBE S INVALIDITETOM  
Glava 2102 USTANOVE SOCIJALNE ZAŠTITE

Proračunski korisnik 21023002 **DOM ZA STARIJE OSOBE KSAVER – ZAGREB**

RKP broj: 07962 : Matični broj: 03232930  
Pošta i mjesto: 10000 ZAGREB OIB: 42602329951  
Adresa sjedišta: Nemetova 2 Šifra županije: 21  
Razina: 31 Šifra grada/općine: 133  
Šifra djelatnosti: 8730 AOP oznaka razd.: 31.12. 2022.

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

**za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2022.**

Dom za starije osobe Ksaver sa sjedištem u Zagrebu , Nemetova 2, obavlja djelatnost na adresi Nemetova 2. Dom predstavlja i zastupa ravnateljica mag.soc. rada Snježana Bubenik.

Grad Zagreb, Gradski ured za socijalnu zaštitu i osobe s invaliditetom donio je rješenje ( licencu) za utvrđivanje minimalnih uvjeta za pružanje socijalnih usluga:

- Usluge smještaja u sjedištu Doma u Nemetovoj 2
- Usluge pomoći u kući
- Usluge poludnevnog i cjelodnevnog boravka
- Usluge savjetovanja i pomaganja

Radi obavljanja djelatnosti u Domu su organizirane slijedeće ustrojbene jedinice :

- Odjel zdravstvene, pojačane njege korisnika i pomoći u kući
- Odjel prehrane
- Odjel održavanja , tehničkih i pomoćnih poslova

Poslovi socijalnog rada, poslovi aktivnog provođenja vremena i radnih aktivnosti , financijsko – računovodstveni i administrativni poslovi organiziraju se bez ustrojavanja odjela i pod neposrednim su rukovođenjem ravnatelja.

Od dopunske djelatnosti, Dom daje u zakup prostor kafića i frizeraja.

Poslovi u računovodstvu obavljaju se prema Zakonu o proračunu, Pravilniku o proračunskom računovodstvu, Zakonu o fiskalnoj odgovornosti, Uputa za izradu Odluke o minimalnim standardima decentraliziranih funkcija socijalne politike , Smjernice ekonomske i fiskalne politike, Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne ( regionalne samouprave, Statut Doma za starije osobe Ksaver.)

## I. Bilješke uz Bilancu

Sukladno čl. 15. Pravilnika o financijskom izvještavanju izjavljujemo da nemamo:

1. Popis ugovornih odnosa (dana kreditna pisma, dana jamstva, založno pravo na nekretninama, hipoteke i slično)
2. Popis sudskih sporova

### **Nefinancijska imovina**

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31.12. 2022. iznosi 27.621.511,15 kn i u odnosu na prošlu godinu smanjena je za iznos od 502.100,85.

Nabava nefinancijske imovine: osnovna sredstva – 167.705,00 kn, sitni i radna odjeća – 170.702,00 kn, donacija Grada u zaštitnoj i medicinskoj opremi – 164.916,59 kn.

A umanjena nefinancijska imovina iznosi:

- za amortizaciju u iznosu od 748.913,70 kn.
- rashod sitnog i radne odjeće je 245.518,85 kn
- potrošnja zaštitne medicinske opreme 85.808,57 kn

061 Zalihe za obavljanje djelatnosti Doma iznose 211.254, 81 i veća su u odnosu na prethodnu godinu za 59 %.

### **Financijska imovina**

Vrijednost ukupne financijske imovine ( novac i potraživanja) manji je za 89.851,94 kn u odnosu na prošlu godinu.

111 Novac u banci – doznake Grada po zaključcima krajem godine

113 Novac u blagajni – zbog uvođenja povećan blagajnički maximum.

129 Ostala potraživanja iznose za 74,9 % manje nego prošle godine, isknjižavanje iz fin. Knjiga potraživanja prema poliklinici Aviva (odluka Upravnog Vijeća prema potpisanom sporazum-ugovor).

193 Rashodi budućih razdoblja

Evidentiran je kontinuirani rashod – rashod za zaposlene u iznosu od 857.121,64 kn. (plaća za 12 mj. 2022)

## **Obveze i vlastiti izvori**

Obveze bilježe ukupno povećanje u odnosu na prethodnu godinu 18,1% i iznose 2.874.912,29 kn.

23 Obveze za zaposlene 2.141.356,60 kn

24 Obveze za nefinancijsku imovinu 70.625,00 kn

29 Obveze za plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja 662.930,69 kn

## **Manjak prihoda**

Manjak prihoda ostvaren je u visini od 1.030,219,68 kn, a nastao kao rezultat:

Manjak prihoda poslovanja preneseni u iznosu od 892.147,60 kn i manjak prihoda poslovanja tekuće godine u iznosu od 138.072,08.

## **II. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

### **636 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima**

Prihod od 32.000 kn energetske potpore (odluka Vlade).

### **663 Donacije**

Donacije u 2022. godini iznose za 94,1% manje u odnosu na prethodno razdoblje.

### **671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovnog poslovanja proračunskih korisnika**

Decentralizirana sredstva	1.485.000,00 kn
Sredstva van standarda	1.172.000,00 kn
Dogma	30.000,00 kn
Upravno Vijeće	9.771,20 kn
Hitne intervencije – tekuće i inv. održavanje	150.000,00 kn
Ostali prihodi poslovanja	1.247.000,00 kn
<b>Ukupno iznosi</b>	<b>4.093.771,20 kn</b>

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovnog poslovanja veći su za 33,8% u odnosu na 2021. godinu. Uvećana sredstva za materijalne troškove i dvije doznake Grada po zaključcima za podmirenje troškova redovnog poslovanja.

### **Rashodi poslovanja**

Najveći izdaci su troškovi zaposlenih i materijalnih rashoda koji čine 99% od ukupnih rashoda poslovanja.

Rashodi poslovanja u 2022. iznose 15.117.627,27 kn, što iznosi povećanje od 6,3% u odnosu na prethodnu godinu.

**31 Rashodi za zaposlene** iznose 9.591.974,46 kn i iznose 2,4% više nego prošle godine iz razloga povećanja osnovice za plaću, a primjenjuje se od 01. 05. (4%) i 01. 10. 2022. (6%), te povećanje božićnice i regresa, te dara za djecu, ali istovremeno bilježimo manji broj zaposlenih. Ostali rashodi na temelju prava isplaćeni iz Kolektivnog ugovora su jubilarne nagrade (21-87.882,15 kn), otpremnine (5-78.727,61kn), naknade za pomoć dužeg bolovanja (4-15.158,67 kn), naknade za pomoć za smrtni slučaj (2-7242,78 kn), naknada za rođenje djeteta (2-3.326,00 kn), regres (87-135.453,00 kn), dar za djecu (34-26.063,85 kn), božićnica (91-160.500 kn).

**32 Materijalni rashodi** iznose 5.476.806,79 kn i iznose 13,7% više nego prošle godine.

322 Materijal i sirovine iznose 21% više u odnosu na prethodnu godinu, rezultat su povećanje cijena sirovina, te aneksiranje ugovora u visini do 30% povećanja. (npr. Namirnice, sredstva čišćenje i dezinfekciju)

323 - Energija - i uz mjere Vlade RH troškovi električne energije i plina koji služi za grijanje, povećani troškovi za 25,2%.

3232 - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja bilježe povećanje od 7,9% što je rezultat intervencija na zgradi (popravlak puknuća cijevi, zamjena dotrajale stolarije, sanacija sanitarnih čvorova i popravlak krova na stacionaru, te popravci stare i dotrajale opreme ( dizala, str.za pr. rublja i suđa, te servis kotlovnice ). Rušenje starog i opasnog drveća u okolišu Doma.

3233 - Usluge promidžbe i informiranja – povećanje od 100 % - opetovani oglasi za radna mjesta i oglas za najam prostora.

3234- Komunalne usluge – povećanje 9,10% - povećan broj odvoza smeća i veći broj odvoza krupnog otpada, deratizacija i dezinfekcija, te periodično kemijsko čišćenje klima u kuhinji.

3238- Računalne usluge – povećanje od 10% - uz mjesečne troškove redovnog održavanja dodatan trošak programa za prilagodbu prelaska na euro.

3239 – Ostale usluge – povećanje 59 % - veći trošak registracije vozila, veći broj označavanja posteljine.

3721 – Ostale naknade građanima u novcu – povećanje od 105% - isplate korisnicima za osobne potrebe po rješenjima CZSS (povećan iznos sa 100,00 kn na 250,00 kn.

### **III. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNCIOJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Ostvareno 15.285.332,27 kn, što je 4% više u odnosu na prethodnu godinu.

### **IV. BILJEŠKA UZ OBRAZAC PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

U obrascu o promjeni u obujmu nefinancijske imovine evidentirali smo povećanje u iznosu od 164.916,59 kn. sredstva iz Grada u zaštitnoj i medicinskoj opremi.

### **V. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja do 31.12.2022. iznosi 2.211.981,60 kn a odnosi se na

- Obveze za zaposlene	838.610,95 kn
- Obveze za materijalne rashode	1.302.745,65 kn
- Obveze za nefinancijsku imovinu	70.625,00 kn

Od toga su dospjele obveze 75.983,63 kn, a nedospjele obveze 2.135.997,97 kn.

U Zagrebu, 31. prosinac 2022.

Voditelj računovodstva:

Renata Rakek

Ravnateljica:

Snježana Bubenik, mag.soc. rada