

**DNEVNI CENTAR ZA REHABILITACIJU**



**VERUDA - PULA**

Vidikovac 7, Pula

OIB 65555762680

**RKPD**: 35011

**Tel** : 052/223-594

**e-mail** : info.dczr@gmail.com

**Ur. broj**: 75-02-7/22

Pula, 27.01.2022.

**Bilješke uz financijski izvještaj za razdoblje od 01. siječnja do 31.prosinca 2021. godine**

Bilješke uz obrazac PR-RAS

 Ukupno ostvareni prihodi poslovanja za razdoblje 01. siječnja do 31.prosinca 2021. godine iznose **6.506.436 kuna**.

Ukupno ostvareni rashodi poslovanja jesu **6.466.419 kuna** te rashodi za nabavu nefinancijske imovine **60.019 kuna**, sto daje ukupni iznos rashoda od **6.526.438** **kuna.**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (60.019 kn) odnose se vecinom na nabavu racunala i opreme za djelatnike u direktnom radu s korisnicima ( senzori za komunikaciju i kontrolu računala uz pomoć pogleda, uz pomoću stopala, instrumenti za procjenu i sl.) te ostale uredske opreme (stroj za spiralni uvez, plastifikator).

|  |
| --- |
| **PRIHODI I RASHODI OD POSLOVANJA** |
| AOP 001 | Prihodi poslovanja (6) |  6.506.436 |
| AOP 146 | Rashodi poslovanja (3) | 6.526.438 |
|   |   |   |
| AOP 285 | VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA | -20.002 |
|   |
| **PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** |
| AOP 292 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) | 0 |
| AOP 344 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) | 60.019 |
|   |   |   |
| AOP 402 | MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE | -60.019 |

U nastavku dajemo pregled ostvarenih prihoda i rashoda za izvještajno razdoblje :

 **Ostvarenje prihoda i rashoda po izvorima financiranja**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***IZVOR*** | ***PRIHOD*** | ***RASHOD*** |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Opći prihodi i primici – nadležni proračun | 2.770.482 | 2.770.482 |
|  |  |  |
| Prihodi iz državnog proračuna | 897.771 | 897.771 |
|  |  |  |
| Prihodi iz županijskog proračuna | 950.000 | 950.000 |
|  |  |  |
| Prihodi iz općinskih proračuna | 368.217 | 384.072 |
|  |  |  |
| Prihodi iz gradskih proračuna | 1.401,000 | 1.406.520 |
|  |  |  |
| Prihodi od sufinanciranja cijene usluga, participacije i s | 57.901 | 52.036 |
|  |  |  |
| Prihodi od pruženih usluga | 38.983 | 49.970 |
|  |  |  |
| Prihodi od donacija | 21.500 | 15.005 |
|  |  |  |
| Ostali prihodi | 0 | 0 |
|  |  |  |
| ppP Prihodi od naknade šteta s osnova osiguranja | 58 582 | 5 582 |
| ***SVEUKUPNO*** | ***6.506.436*** | **6.526.438** |

 Razlika prihoda i rashoda - 20.002 kn AOP 635

Višak preneseni 231.399 kn AOP 410

 Višak: 211.397 kn AOP 638

 Ilirija banka- .osnivački ulog - 141.769 kn

**Višak poslovanja = 69.628 kn**

U strukturi ukupnih prihoda najznačajniji su Opći prihodi i primici - nadležni proračun, AOP 128, a u iznosu od 2.770.482 kn. Navedeni prihodi utrošeni su najvećim dijelom na rashode plaća zaposlenih te još i na intelektualne usluge i premije osiguranja.

I kod ostalih izvora pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan AOP 064 / država, županija, općine i gradovi / u ukupnom iznosu od 3.587.288 kn većina prihoda je utrošena za plaće i prijevoz zaposlenih . Ostatak je utrošen na materijalne rashode, a iz Izvora Država i Gradovi i za nabavu dugotrajne imovine.

Od ostalih prihoda, tj.prihoda od sufinanciranja cijene usluge , prihoda od pruženih usluga i prihoda od naknade šteta , većinom su utrošeni za materijalne rashode te za energiju i usluge.

Prihodima od donacija pokriveni su troškovi tekućeg održavanja i ostalih rashoda poslovanja te nabavu uredske opreme.

Pregled najznačajnijih odstupanja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Aop/Kto** | **Naziv** | **2020** | **2021** | **Obrazloženje razlike** |
| **065/6362** | Kapitalne pomoći iz Države – proračuna koji im nije nadležan | 93.826 | 29.700 | Nabava dugotrajne imovine u većem udjelu iz drugih Izvora pomoći a manje od Izvora Država |
| **122/6615** | Prihodi od pruženih usluga | 78.700 | 38.983 | Osim usluga procjene, u 2020.godini ostvareni I prihodi od kotizacija za Simpozij pa s toga znatno smanjenje u 2021. |
| **124/6631** | Tekuće donacije | 47.056 | 20.981 | U 2021.godini samo jedna veća donacija trgovačkog društva u iznosu od = 15.000 kn, te tri manje ( 1000 kn, 2000 kn, 3500 kn) |
| **125/6632** | Kapitalne donacije | 0 | 519 | Nabava uredske opreme  |
| **149/3111** | Plaće za redovan rad | 4.138.069 | 4.573.538 | Povećanje broja djelatnika (zamjene - bolovanja, opseg posla )  |
| **153/312** | Ostali rashodi za zaposlene | 157.551 | 179.369 | U 2021.g isplaćena božićnica I regres za godišnji (kojih nije bilo u 2020.) te 5 potpora. U 2020. pak Isplaćena 1 otpremnina  |
| **160/3211** | Službena putovanja  | 8.526 | 22.445 | Uslijed COVID mjera, u 2020.g nije bilo odlazaka na edukacije I ost.sl.putovanja. U 2021.održana 1 velika MAES edukacija koja je iziskivala 10-dnevni boravak u Zg te niz manjih edukacija. |
| **162/3213** | Stručno usavršavanje | 4.600 | 15.561 | U 2021. Počinju se ponovno djelatnici slati na stručna usavršavanja a nakon smanjenja istih u Covid godini 2020. |
| **165/3221** | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 76.482 | 51.995 | Nabavljeno manje didaktičkog materijala te općenito manje uredskog materijala (fotokopirni, toneri I dr) a uslijed prelaska sve vise na elektronsku komunikaciju  |
| **166/3222** | Materijal i sirovine | 69.269 | 76.896 | U 2020.g prekid rada u periodu Lockdowna od gotovo 3 mjeseca rezultiralo je i manjom nabavkom materijala i sirovina za kuhinju |
| **167/3223** | Energija | 104.245 | 140.348 | Nekoliko mjeseci stanke u redovnom poslovanju a uslijed COVID pandemije rezultiralo je manjim troskovima energije u 2020.g (benzin za prijevoz korisnika, plin I struja za rad Ustanove) |
| **168/3224** | Materijal i dijelovi za tekuće/ invest.održavanje | 3.480 | 2.768 | Manje materijala za sitne popravke I održavanje unutar Ustanove (žarulje, baterije I dr) |
| **169/3225** | Sitni inventar i auto gume | 17.979 | 6.132 | U 2020.zamjena svih auto guma na kombi vozilima  |
| **171/3227** | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 6.246 | 7.635 |  U 2020. zamjena dotrajale radne odjece u kuhinji dok je u 2021.g Nabavljena nova radna odjeca fizioterapeutima i njegovateljima |
| **174/3232** | Usl.tek/invest.održavanja | 77.569 | 60.504 | U 2020.godini 2 velika servisa za oba kombi vozila te nužno farbanje Ustanove a takodjer i popravak krova. U 2021.g radovi na vodoinstalacijama I usluge elektroinstalacija, redovni servisi vozila , građevinski radovi oko postavljanja komunikacijskih ploča |
| **175/3233** | Usluge promidžbe I informiranja | 6.032 | 4.002 | U 2020,god natječaji za fizioterapeuta I njegovatelja , u 2021.natječaj za Ravnatelja.  |
| **176/3234** | Komunalne usluge | 25.200 | 28.059 | Manji utrošak vode zbog prekida rada u periodu Lockdown-a te troškovi odvoženja smeća za poslovnicu Poreč u 2020.g U 2021. veći su troškovi komunalnih usluga uslijed promjene obračuna pojedinih dobavljača usluge |
| **180/3236** | Zdravstvene I veterinarske usl. | 42.925 | 34.323 | Pružen manji broj usluga , prekid u vrijeme Lockdowna |
| **179/3237** | Intelektualne i osobne usluge | 45.078 | 58.145 | U 2021.g. Fakture za zdravstvene preglede zamijenjene su sa sklopljenim Ugovorom o djelu sa liječnikom fizijatrom. |
| **180/3238** | Računalne usluge | 55.494 | 61.359 | Veći broj usluga za održavanje i servis računalne opreme u 2021.g  |
| **181/3239** | Ostale usluge | 88.378 | 62.632 | U 2020.g veći broj vanjskih usluga a u vezi Simpozija 03/2020. |
| **182/324****186/3293** | Naknada osoba izvan radnog odnosaReprezentacija  | 7.4533.645 | 00 | Troškovi dovođenja predavača na Simpozij Reprezentacija, dodatni troškovi oko ugošćavanja poslovnih partnera a vezano za Simpozij |
| **188/3295** | Pristojbe I naknade | 2.400 | 3.233 | Osim redovnih naknada (hrt pristojba i sl) u 2021 .god dodatna naknada Savezu edukacijskih rehabilitatora HR  |
|
| **190/3299** | Ostali neposmenuti troškovi poslovanja  | 5.899 | 12.238 |  U 2020.minimalizirani svi troškovi, u 2021.troškovi cvijeća, sitne potrepštine, brzojavi i ost. |
| **191/34** | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 17 | 100 | Inozemna doznaka u 2021.za placanje edukacije  |
| **344/4** | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 104.368 | 60.019 | U 2021.kupovala se uglavnom racunalna oprema te nesto uredske opreme , dok je u 2020.veca stavka bio bobath stol -fizioterapeut I nove klime za prostorije, kao i vise opreme za održavanje higijene I čistoće (toplomjeri, sterilizatori) |

Bilješke uz obrazac OBVEZE

Iskazane obveze na dan 31.12.2021. godine iznose **562.487 kuna**.

Ukupne dospjele obveze iznose **40.695 kn** a odnose se na račune dobavljača za materijalne rashode.

Ukupne nedospjele obveze iznose **521.792 kn**, od čega su **37.374 kn** obveze za materijalne rashode (dobavljači), **480.151 kn** odnosi se na plaću zaposlenih i troškove prijevoza za prosinac 2021.godine, te **4.267 kn** naknada članovima Upravnog vijeća za prosinac 2021.godine.

Računovodstvo : Ravnateljica :

Danijela Peruško Loretta Morosin