

VATROGASNA POSTROJBA GRADA IVANIĆ GRADA IVANIĆ-GRAD, OMLADINSKA 30

IBAN HR8523400091100202866
OIB 92203261916
MB 01487965
BR. RKP-A 26944
ŠIFRA DJEL. 8425

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2016. GODINU

Vatrogasna postrojba osnovana je Odlukom Grada Ivanić Grada i upisana u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu kao javna ustanova sa 15.03.2000. godine, a samostalno posluje od 01.07.2000. godine

Vatrogasna postrojba, kao proračunski korisnik jedinice lokalne samouprave, obveznik je sastavljanja i predaje financijskih izvještaja sukladno odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N br.114/10 i 31/11).

Izgled i sadržaj obrazaca godišnjih financijskih izvještaja za 2016. godinu propisani su Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (N.N.br.32/11).

Temeljem navedenog Pravilnika sastavljeni su slijedeći izvještaji:

- Bilanca – obrazac BIL
- Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima – obrazac PR-RAS
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – obrazac RAS-funkcijski
- Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza – obrazac P-VRIO
- Izvještaj o obvezama – obrazac OBVEZE
- Bilješke

AD 1 – BILANCA

AOP 002 – NEFINACIJSKA IMOVINA, iskazana je prema nabavnoj vrijednosti te iznosi 471.265,42 kn, što čini neto vrijednost ukupne imovine, a sastoji se od:

-Podskupina 022: računala i računalna oprema, uredski namještaj, ostala uredska oprema, telefoni i ostali komunikacijski uređaji, oprema za grijanje i hlađenja, oprema za održavanje, oprema za protupožarnu zaštitu, ostala oprema za održavanje i zaštitu, precizni i optički instrumenti, mjerni i kontrolni uređaji, sportska oprema, uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – 253.799,90 kn neto.

-Podskupina 023: teretna vozila- protupožarna vozila – 217.465,52 kn neto.

U 2016. godini izvršena su ulaganja u nefinancijsku imovinu u ukupnom iznosu od 3.354,08 kn, a odnose se na ulaganja u računalo i računalnu opremu.

Otpis dugotrajne imovine proveden je linearnom metodom otpisa. Osnovica za obračun otpisa je nabavna vrijednost dugotrajne imovine. Stope otpisa uređene su Pravilnikom o proračunskom računovodstvu.

Ispravak vrijednosti za 2016. godinu iznosi 195.737,73 kn, i to ispravak vrijednosti postrojenja i opreme, iznosi od 142.907,68 kn, te ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava iznos od 52.830,05 kn.

Napravljena je korekcija ispravka vrijednosti u glavnoj knjizi da bi se uskladilo stanje s analitikom dugotrajne imovine, a vezano za razlike koje su se pojavile u prošlim razdobljima u iznosu od 206.316,20 kn. U istom iznosu korigirani su i izvori vlasništva za nefinancijsku imovinu. Time je usklađeno stanje imovine i izvora vlasništva sa analitikom.

AOP 063 – FINANCIJSKA IMOVINA iskazana je u ukupnom iznosu od 777.423,93 kn, a sastoji se od:

- novca na žiro računu i blagajni u ukupnom iznosu od 17.742,80 kn (AOP 064),
- potraživanja za prihode od pruženih usluga u ukupnom iznosu od 724.681,18 kn (AOP 153)
- potraživanja za prihode iz općinskog proračuna u iznosu od 34.999,95 kn (AOP 154)

Potraživanja za prihode od pruženih usluga odnose se na potraživanja za obavljene i fakturirane usluge iz vatrogasne djelatnosti čije će dospjeće odnosno naplata uslijediti tijekom mjeseca siječnja i veljače 2017. godine, a sukladno uvjetima iz Ugovora o obavljanju usluga i to:

- INA D.O.O. , iznos od 445.353,00 kn,
- CROSCO, NAFTNI SERVISI, iznos od 176.640,00 kn,
- ŽUPANIJSKE CESTE, iznos od 4.406,00 kn,
- MI-STAR, iznos od 5.304,00 kn,
- GEORAD, iznos od 74.862,50 kn,
- OPĆINA KRIŽ, po ugovoru, iznos od 26.666,95 kn,
- OPĆINA KLOŠTAR, po ugovoru, iznos od 8.333,00 kn,
- OSTALI, iznos od 18.115,68 kn

AOP 163- OBVEZE, iskazane su u ukupnom iznosu od 439.722 kn, a sadrže:

- obveze za pdv po izlaznim računima koji su u saldu 31.12.2016. (obračun pdv-a prema naplaćenju realizaciji), iznos od 142.056,24 kn
 - obveze za pdv prema obračunu za 12.mj. (plaćanje u 1/2017), u iznosu od 132.699,99 kn,
 - ostale tekuće obveze, iznos od 164.967,57 kn
- pozicija- ostale tekuće obveze sadrži međusobna potraživanja i obveze VP i gradske riznice od trenutka kada je financijsko poslovanje VP uključeno u gradsku riznicu.

AD – 2 IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

AOP 001 – PRIHODI POSLOVANJA, ostvareni su u ukupnom iznosu od 7.398.738 kn, a sadrže:

- prihode za financiranje rashoda poslovanja iz proračuna grada Ivanić Grada, iznos od 1.630.163 kn (AOP 129)
- prihode od tekućih pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije, iznos od 3.585.219 kn (AOP 063)
- prihode od pruženih usluga iz vlastite djelatnosti za potrebe tržišta pri zaštiti i osiguranju od požara, od stručnih obučavanja djelatnika ostalih vatrogasnih postrojbi te od servisnih usluga, iznos od 1.814.817 kn (AOP 120).
- prihode na temelju ugovornih obveza (HZZO, dislokacije), iznos od 116.806 kn (AOP 132)
- prihod od općine Križ 160.000 kn te, od općine Kloštar Ivanić 91.667 kn za obavljanje poslova iz vatrogasne djelatnosti
- prihod od financijske imovine- kamate na depozite po viđenju, iznos od 66 kn.

AOP 632 –RASHOD POSLOVANJA , ostvareni su u ukupnom iznosu od 7.519.547 kn, sadrže:

- rashode poslovanja(RAZRED 3), iznos od 7.485.394 kn (AOP 147)
- rashodi za nabavu dugotrajne imovine (RAZRED 4), iznos od 3.714 kn (AOP 334)
- izdaci za financijsku imovinu i otplatu kredita, (RAZRED 5), iznos od 30.439 kn (AOP 519)

Rashodi poslovanja(RAZRED 3) sadrži:

1)AOP 148 - RASHODI ZA ZAPOSLENE, iskazani su u iznosu od 6.168.326 kn (AOP 148)

Od toga: -bruto plaće, iznos od 4.755.303 kn (AOP149)

-doprinosi na plaću, iznos od 1.168.968 kn (AOP156)

-ostali rashodi za zaposlene, iznos od 244.055 kn (AOP 154)

Prosječan broj zaposlenih na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja: 51

Prosječan broj zaposlenih na osnovi sati rada: 50

Prosječna bruto plaća iznosi 7.770,10 kn.

Prosječna ukupna bruto plaća, sa doprinosima na plaću, iznosi 9.680,18 kn.

Prosječna neto plaća iznosi 5.820,18 kn.

AOP 154- OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE, u iznosu od 244.055 kn (AOP 154) odnose se na isplatu ostalih materijalnih prava zaposlenika tijekom 2016. godine (pomoći, dar za djecu, regres, božićnica, jubilarne nagrade, otpremnina)

2)AOP 160-MATERIJALNI RASHODI, u iznosu od 1.305.184 kn (AOP 160) ,sadrže:

-naknade troškova zaposlenima u iznosu od 133.154 (AOP 161) (naknada za prijevoz na posao i s posla, službena putovanja, stručno usavršavanje)

-rashode za materijal i energiju u iznosu od 389.063 kn (AOP166)

-rashode za usluge u iznosu od 633.333 kn (AOP174)

3)AOP 194- FINANCIJSKI RASHODI ostvareni su u iznosu od 11.884 kn (AOP194)

AOP 274- MANJAK PRIHODA POSLOVANJA, RAZRED 3, iznos od 86.656 kn.

AOP 277- OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA u iznosu od 617.625 kn, (KTO 96615) odnose se na fakturirane a neplaćene vatrogasne usluge (neto iznos).

AOP 334- RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE u 2016. godini ostvareni su u ukupnom iznosu 3.714 kn.

AOP 397- MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE, RAZRED 4, iznos od 3.714 kn.

AOP 519- IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU odnose se na otplatu kredita za nabavljeno vozilo, prema UNICREDIT leasing, iznos 30.439 kn, evidentirano u RAZREDU 5.

AOP 628- MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE, RAZRED 5, iznos od 30.439 kn.

AOP 631– iskazani su **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI** na dan 31.12.2016.godine u iznosu od 7.398.738 kn.

AOP 632- iskazani su UKUPNI RASHODI I IZDACI na dan 31.12.2016.godine u iznosu od 7.519.547 kn.

AOP 634 – MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA na dan 31.12.2016.godine iznosi 120.809 kn.

Sučeljavanjem ukupnih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka utvrđen je manjak prihoda i primitaka za 2016.godinu u iznosu od 120.809 kn. Ostvareni rezultat iskazan je u Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (AOP 634).

AOP 636- MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA prenesen iz 2015.godine, iznos od 159.115 kn

AOP 638- MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA POKRIĆE U SLIJEDEĆM RAZDOBLJU, iznos od 279.924 kn.

Zapovjednik Vatrogasne postrojbe

Ivanić- Grad,30.01.2017.godine

