

JAVNA VATROGASNA POSTROJBA
GRADA SAMOBORA
STRAŽNIČKA 5
10 430 S A M O B O R

KLASA:400-05/18-01/1
UR.BROJ:238/27-114-02-18-01

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
PRIMICIMA I IZDACIMA (OBR-PR-RAS)

U razdoblju siječanj – prosinac 2017.god Javna vatrogasna postrojba Grada Samobora ostvarila je ukupan prihod u iznosu 4.974.388 kn (Aop 629) i to kako slijedi:

Prihod iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja 4.659.366 kn (Aop 132)

Prihod iz proračuna za nabavu nefinancijske imovine 244.705 kn (Aop 133)

Prihod od tekućih pomoći 8.140 kn (aop 64)

Prihod od kapitalne pomoći 3.500 kn (aop 65)

Prihod od vlastite djelatnosti 36.175 kn (aop 126)

Prihod od kamata 2 kn (aop 077)

Prihod od tekućih donacija 22.500 kn (aop 128)

Prihod iz nadležnog proračuna utrošen su prema planu i programu planiranih rashoda za 2017 god. Rashodi za zaposlene u ukupnom iznosu od 3.774.366 kn iskazani su u (aop 149) koji obuhvaćaju 12 isplaćenih dohodaka, obvezatne doprinose na plaću, jubilarne nagrade, regres, dar djetetu, božićnicu.

Tijekom izvještajnog razdoblja u postrojbi su zaposlena 24 djelatnika. Osnovica za obračun plaće od 01.10.2017 god. iznosi 3.515,00 kn (do 30.09.2017. je iznosila 3.315,00 kn)

Pojedinačni rashodi za zaposlene su iskazani od Aop-a 151 do Aop-a 159

Naknade troškova za zaposlene iskazane su od Aop-a 162 do Aop-a 164

Rashodi materijala i energije obuhvaćeni su od Aop-a 167 do 173.

Do porasta troškova energije te materijala i dijelova za tekuće održavanje došlo je zbog preseljenja postrojbe na novu lokaciju.

Rashodi za usluge obuhvaćeni su od Aop-a 175 do 183.

Do porasta troškova usluga promidžbe i informiranja došlo je zbog organizacije proslave 50 godina rada Javne vatrogasne postrojbe grada Samobora i svečanoga preseljenja postrojbe na novu lokaciju, što je iskazano u Aop 177.

Iznos dijela troškova podmiren je iz donacija u iznosu od 18.500 kn.

Intelektualne i osobne usluge porasle su zbog troška izrade procjene rizika prema Zakonu o zaštiti na radu, ispitivanju radne opreme, faktora radnog okoliša, električnih instalacija na novoj lokaciji JVP-a iskazno u (Aop 181)

Porast troškova ostalih usluga i reprezentacije također su vezane za proslavu 50 godina rada Javne vatrogasne postrojbe grada Samobora i svečanoga preseljenja postrojbe na novu lokaciju (Aop 183 i 188).

Ostali financijski rashodi iskazani su u Aop-u 208.
(Iskazani rashodi su rashodi platnog prometa).

Prihodi tekućih, kapitalnih donacija i vlastiti prihodi utrošeni su na kupnju službene radne zaštitne odjeće i obuće i opreme za potrebe poslovanja.

Tijekom izvještajnog razdoblja rashodi iznose 4.959.423 kn (aop 630) i to kako slijedi:

Rashodi za materijalne troškove 925.697 kn (aop 160)

Ostali financijski rashodi 3.158 kn (aop 208)

Skupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 256.202 kn (aop 341)

Pojedinačni rashodi nabavljene dugotrajne imovine iskazani su od Aop-a 360 do 367

Osobni dohodak za 12.mj. 2016. isplaćen je u mjesecu siječnju 2017.god., te je kao takav i knjizen na poziciji koja tereti troškove za zaposlene u 2017.

Ukupan prihod ostvaren u razdoblju siječanj – prosinac iznosi	4.974.388 kn (aop 629)
Ukupan rashod ostvaren u razdoblju siječanj – prosinac iznosi	4.959.423 kn (aop 630)
Višak prihoda ostvaren u razdoblju siječanj – prosinac iznosi	14.965 kn (aop 631)
Preneseni manjak prihoda 01.01.2017 .iznosi	11.202 kn (aop 634)

Višak prihoda razdoblja	3.763 kn (aop 635)

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZANA

Stanje obveza na 01.siječnja 2017 god. iznosile su 325.629 kn. Iste obuhvaćaju 146 kn dospjelih obveza i 325.486 kn nedospjelih obveza sa dospeljem u 2017 (obveza za zaposlene osobni dohodak za prosinac 2016.god., obveza prema dobavljačima 19.885 kn, te međusobna obveza bolovanja preko 42 dana). Tijekom izvještajnog razdoblja nastale obveze za rashode poslovanja iznosile su 4.704.003 kn, a, rashodi za nabavu nefinancijske imovine 256.201 kn što je sveukupno povećanje u iznosu od 4.960.204 kn. Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 4.931.335 kn a, stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose 354.498 kn. Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2017. iznose 18.950 kn. Dospjele obveze iznose 692 kn, nedospjele 353.806 kn Aop 092. Nedospjele obveze obuhvaćaju dobavljače, te osobni dohodak za mjesec prosinac 2017.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Stanje imovine na dan 31.12.2017.god iznosi 1.779.246 kn. a, istu obuhvaća nefinancijska imovina u iznosu od 1.420.698 kn koja je u odnosu na 2016 god. povećana 34,9% uslijed nabave nove imovine kao što je iskazano u obrascima PR-RAS i P-VRIO. Potraživanja od kupaca sa dospeljem u 2018.god. iznose 20.525 kn.

Obveze sadrže vlastiti izvor i ispravak vrijednosti imovinu, Aop 225 i 229 u iznosu od 1.420.698 Aop 224 , Aop 232 višak prihoda ostvaren u izvještajnom razdoblju u iznosu od 3.765 kn te, obveze na dan 31.12.2017.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENI VRIJEDNOSTI
I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Tijekom izvještajnog razdoblja siječanj – prosinac 2017.god. Upravni odjel za gospodarstvo kao nadležni upravni odjel za proračunskog korisnika daje suglasnosti za prijenos imovine s Grada Samobora na proračunskog korisnika Javnu vatrogasnu postrojbu Grada Samobora. S obzirom da je Grad osnivač proračunskog korisnika u čiju imovinu je vršeno ulaganje te da je djelatnost Javno vatrogasne postrojbe u interesu općeg, gospodarskog i socijalnog napretka građana, Grad Samobor kao jedinica lokalne samouprave temeljem odredbi članka 391. Zakona o vlasništvu i drugim stvarnim pravima ovlašten je raspolagati imovinom odnosno prenositi imovinu bez provođenja javnog natječaja i bez tržišno utvrđene naknade u korist ustanove odnosno korisnika kojem je osnivač. Temeljem suglasnosti i obavijesti o knjiženju imovine Javno vatrogasno postrojba preuzela je imovinu u vrijednosti od 490.346 kn.

Odlukom DUZS o ustupanju materijalne imovine bez naknade također je preuzeto Osnovnih sredstava u vrijednosti od 10.000 kn.

Samobor; 30.01.2018.

Za knjigovodstvene usluge "Lea"

Ksenija Brunović

Zapovjednik

Mladen Žitković, dipl.ing.

