

Bilješke će pratiti Obrazac PR-RAS VP 151

PRIHODI, PRIMICI

AOP 001 prikazuje ukupne poslovne prihode (klasa 6) Proračuna Javne ustanove Nacionalni park Plitvička jezera u iznosu 234.277.741 kn, u odnosu na 2013 godinu prihodi poslovanja porasli su za 4,2%. dok su u odnosu na Plan za 2014. godinu veći za 1,1% . Ustanova je poslovala pozitivno uz visok stupanj naplaćenosti prodanih usluga i roba. Pozicije prihoda su sljedeće:

AOP 067 prihodi od imovine iznose 2.273.597 kn, isti su manji za 26,3% od prihoda ostvarenih u 2013. godini, dok su u odnosu plan porasli za 43,3%. Struktura im je sljedeća:

I. AOP 068 prihoda od financijske imovine u iznosu 931.660 kn. Do znatnog odstupanja došlo je smanjenjem u iznosu od 51,4% i istih. Struktura im je sljedeća:

AOP 070 kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju u iznosu 55.106 kn.

Iste su veća su za 27,3% u odnosu na poslovnu 2013. godinu u odnosu na plan za 2014. godine za 111,9%.

AOP 071 prihodi od zateznih kamata u iznosu 135.788 kn. Isti su veći za 226% u odnosu na poslovnu 2013. godinu a 13,2% u odnosu na plan za 2014. godinu.

AOP 072 prihodi od pozitivnih tečajnih razlika u iznosu 740.766 kn. Isti su manji za 59,6% u odnosu na poslovnu 2013. godinu.

II. AOP 076 prihod od nefinancijske imovine koji iznose 1.341.937 kn. i bilježi rast od 15% u odnosu na prihode ostvarene u 2013. godini , dok su u odnosu na plan 2014. godine manji za 1,3%. Ove prihode u 100% iznosu čine prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine .

AOP 107 prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacije iznose 231.205.505 kn, i u odnosu na poslovnu 2013. godinu veći su za 7,7% a u odnosu na plana za 2014. godinu za 0,06 %. Struktura im je sljedeća:

I. AOP 109 Prihodi od prodaje proizvoda i roba (realizacija trgovine) 23.902.607 kn. bilježe rast od 0,9% u odnosu na poslovnu 2013. godinu, dok u odnosu na poslovni plan za 2014. godinu bilježi rast od 1,2%.

II. AOP 110 Prihodi od pruženih usluga iznose: 207.302.898 kn. Ovi prihodi bilježe rast u odnosu na poslovnu 2013. godinu za 8,6% a u odnosu na plan 2014.godine bilježi rast od 0,5%. Struktura im je sljedeća:

Prihodi od pruženih usluga – Ulaznice	110.364.661 kn.
Prihodi od pruženih usluga – parking	5.870.956 kn.
Prihodi od vođenja	620.557 kn.
Prihodi od Mjenjačke provizije	634.978 kn.
Prihodi od usluga smještaja	37.306.439 kn.
Prihodi od usluga Kampa	1.172.201 kn.
Prihodi od hrane	37.937.300 kn.
Prihodi od pića	12.803.152 kn.
Ostali prihodi u hotelijerstvu i ugostiteljstvu	461.334 kn.
Prihod od sporta i animacije	124.211 kn.
Prihod od pruženih usluga	7.109 kn.

AOP 119 kazne i upravne mjere i ostali prihodi iznose 798.639 kn. Struktura im je sljedeća:

AOP 129 ostale kazne: 181.618 kn.

AOP 131 ostali prihodi - najznačajnija stavka pod ovom pozicijom je u iznosu:

617.020,52 kn. Struktura iste je sljedeća:

Ostali prihodi	303.039 kn.
Naknadni popusti dobavljača	3.391 kn.
Viškovi po inventurama	22.586 kn.
Prihodi iz prošlih godina	1.452 kn.
Ostali prihodi - Plitvički maraton	233.481 kn.
Ostali prihodi	53.072 kn.

RASHODI, IZDACI

AOP 132 prikazuje rashode poslovanja 2014. godine u iznosu 162.269.951 kn. i u odnosu na plan manji su za 10,5%, a u odnosu na 2013. godinu manji su za 1,1%. Ukupne rashode sačinjavaju dole navedene stavke rashoda:

I. AOP 133 rashodi za zaposlene 79.996.724 kn. u odnosu na plan veći su za 0,2% a u odnosu na 2013 godinu za 3,8%. Udio plaća u prihodima poslovanja za 2014 godinu je 34,1 %.

II. AOP 145 materijalni rashodi 77.908.309 kn. u odnosu na plan manji su za 16,9% a u odnosu na 2013. godinu manji su za 2,8%. Odstupanje je uslijedilo u najvećem dijelu kod slabe realizacije u investicijama, nabavci sitnog inventara te spore realizacije nabave radne odjeće. Sljedeće stavke čine materijalne rashode:

II.1. AOP 146 naknada troškova zaposlenim 1.992.199 kn manja je od plana za 27,3%, u odnosu na 2013. godinu manji su za 11,9%.

Službena putovanja	424.132 kn.
Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.108.458 kn.
Stručno usavršavanje zaposlenika	459.609 kn.

II.2. AOP 151 rashodi za materijal i energiju 47.993.289 kn. manji su od plana za 13,2%, u odnosu na poslovnu 2013 godine manji su za 2,9%. Ove rashode čine:

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.565.690 kn.
Materijal i sirovine	28.916.819 kn.
Energija	11.978.039 kn.
Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.815.435 kn.
Sitni inventar i auto gume	1.491.181 kn.
Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	226.124 kn.

II.3. AOP 159 rashodi za usluge 13.419.494 kn manji su od plana za 36%, u odnosu na poslovnu 2013 godine manji su za 10,5%. Odstupanje od plana uslijedilo je radi

slabe realizacije investicija – sporo prikupljanje dozvola i izrade projekata. Ove rashode čine:

Usluge telefona, pošte i prijevoza	822.351 kn.
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.530.486 kn.
Usluge promidžbe i informiranja	686.783 kn.
Komunalne usluge	1.377.988 kn.
Zakupnine i najamnine	23.709 kn.
Zdravstvene i veterinarske usluge	656.117 kn.
Intelektualne i osobne usluge	2.819.691 kn.
Računalne usluge	359.393 kn.
Ostale usluge	2.142.979 kn.

II.4. AOP 169 Naknade troškova učenicima i studentima na praksi iznose 105.545 kn. Isti troškovi su smanjeni za 32,5% u odnosu na 2013 godinu. U odnosu na plan veće su za 27,2%

II.5. AOP 171 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 14.397.782 kn. i u odnosu na plan manji su za 1,6% a od u odnosu na poslovnu 2013 godine za 7,9%.

Čine ih:

Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i	53.423 kn.
Premije osiguranja	412.343 kn.
Reprezentacija	223.157 kn.
Članarine	28.256 kn.
Pristojbe i naknade	4.975.275 kn.
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.705.328 kn.

Moramo istaknuti da je rashod veći radi plaćanja pristanišne pristojbe Lučkoj kapetaniji Sisak za korištenje pristaništa

III. AOP 178 financijski rashodi iznose 3.594.099 kn u odnosu na plan manji su za 24,5 % a u odnosu na 2013. god. manji su za 35,8%. Odstupanje je uslijed smanjena anuiteta dugoročnih kredita - smanjile su se kamate.

III.1.AOP 184 kamate za primljene kredite i zajmove u iznosu 976.835 kn veće su u odnosu na plan za 0,8%, a u odnosu na 2013 godinu. Manje za 39,5%. Kamate su manje iz razloga povrata duga za predmetne kredite.

III.2. AOP 192 ostali financijski rashodi u iznosu 2.617.264 kn. U odnosu na 2013. god. manji su za 34,3% a u odnosu na plan za 30,9%. Ovoliko odstupanje uslijedilo je značajno manjim obračunom negativnih tečajnih razlika po kreditima. Iste rashode čine:

Bankarske usluge i usluge platnog prometa	555.559 kn.
Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	1735.748 kn.
Zatezne kamate (tempo- isplata Sudske presude)	1.323.379 kn.
Ostali nespomenuti financijski rashodi	2.578 kn.

IV.1. AOP 224 ostali rashodi 770.819 kn. U odnosu na plan manji su 74,1%. a u odnosu na poslovnu 2013. godinu manji su za 37,7%.

VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA poslovne 2014. god. iznosi 72.007.790 kn i u odnosu na 2013 godinu veći je za 18,6%.

Preneseni višak prihoda poslovanja iznosi 8.016.730 kn.

AOP 249 Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni iznose 7.869.393 kn i u odnosu na poslovnu 2014 veći su za 115,1%.

PRIHOD I RASHOD OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

AOP 303 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 19.672.794 kn veći su za 68,5% u odnosu na 2013. godinu a u odnosu na plan za 2014. godinu za 2,9 % . i čine ih:

AOP 304 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine 213.081,29 kn.

AOP 312 Licence 199.680 kn.

AOP 313 Ulaganje u tuđu imovinu radi prava korištenja 13.401,29 kn.

AOP 318 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 14.517.030 kn i veći su u odnosu na poslovnu 2013. godinu za 54,2% a u odnosu na plan za 3,3%. Istu imovinu čine:

AOP 319 Građevinski objekti 82.760,60 kn.

AOP 324 Postrojenja i oprema 4.809.546 kn. Ovi rashodi su veći za 55% u odnosu na poslovnu 2013, dok su u odnosu na plan za 2014 veći za 13,3%. Struktura im je slijedeća:

Uredska oprema i namještaj	826.507 kn.
Telefoni i ostali komunikacijski uređaji	1.244.530 kn.
Oprema za protupožarnu zaštitu (osim vozila)	9.120 kn.
Medicinska i laboratorijska oprema	101.030 kn.
Instrumenti, uređaji i strojevi	262.535 kn.
Sportska oprema	32.999 kn.
Uređaji, strojevi i oprema za drugu namjenu	2.333.825 kn.

AOP 332 Prijevozna sredstvo 8.786.223 kn. U odnosu na 2013 godinu više je uloženo za 8.389.968 kn. U 2014 godini nabavljena su slijedeća prijevozna sredstva:

Autobus 1 kom	1.590.100 kn.
Kombi vozila 1 kom	139.526 kn.
Specijalno vozilo – panoramski vlak 2 kom	5.802.107 kn.
Brod „Srna“	1.254.490 kn.

AOP 345 Ulaganje u nematerijalnu proizvedenu imovinu 838.500 kn (dokumenti prostornog uređenja)

AOP 361 Rashodi za dodatno ulaganje na nefinancijskoj imovini 4.942.683 kn – ulaganje u građevinsku imovinu.

AOP 373 MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE u 2014. godini iznosi 19.650.357 kn.

AOP 490 Izdaci za financijsku imovinu (Zajam Motelu Plitvice d.o.o. Lučko Zagreb) 1.200.000 kn.

UKUPNI PRIHODI-PRIMICI	234.300.178 kn.
UKUPNI RASHODI-IZDACI	183.142.745 kn.
UKUPAN VIŠAK PRIHODA	51.157.433 kn.
Porez na dobit (nema poziciju u PRRAS-u)	13.559.892 kn.
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA nakon odbitka poreza na dobit	37.597.541 kn.

VIŠAK PRIHODA – PRENESENI	8.016.730 kn.
VIŠAK	45.614.271 kn.
OBRAČUNATI PRIHODI – NENAPLAĆENI	7.869.393 kn.
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA POKRIĆE U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	53.483.664 kn.

Stanje novčanih sredstava Ustanove na dan 01.01.2014. godine bilo je: 58.333.026 kn.

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2014. godine je 61.770.979,49 kn.

Prosječan broj zaposlenih u Ustanovi na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj) je 783 djelatnika.

Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi sati rada (cijeli broj) 858.

Porez na dobit nema poziciju u PRRAS-u te je na poziciji 604 iznos 51.157.433 kn. Rezultat se umanjuje za predmetni porez u iznosu 13.559.892 kn.

Preneseni višak iznosi 8.016.730 kn.

Obračunati prihodi - nenaplaćeni iznose: 7.869.393 kn. Sukladno navedenom višak prihoda – primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 53.483.664 kn.

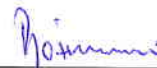
BILJEŠKE SASTAVILA:



Roža Poznanović, bacc. oec.



Ravnatelj,



Natalija Božičević, dipl.oec.

U Plitvičkim Jezerima 30.01.2015.