

Bilješke će pratiti Obrazac PR-RAS VP 151

A) PRIHODI, PRIMICI

AOP 001 prikazuje ukupne poslovne prihode (klasa 6) Proračuna Javne ustanove Nacionalni park Plitvička jezera u iznosu 224.808.116 kn, u odnosu na 2012 godinu prihodi poslovanja porasli su za 5,6%. dok je u odnosu na Plan za 2013-u godinu veći za 5,9% . Ovdje se mora naglasiti da Ustanova ove poslovne godine prihode priznaje po naplaćenju realizaciji a protekle godine prihodi su priznavani u trenutku nastanka poslovnog događaja. Ustanova je poslovala pozitivno uz visok stupanj naplaćenost prodanih usluga i roba.

Pozicije prihoda su slijedeće:

AOP 067 prihodi od imovine 3.084.375 kn, isti su veći od za 6,6 % od prihoda ostvarenih u 2012. godini, dok su u odnosu plan porasli za 671%.

Do znatnog odstupanja došlo je uslijed :

AOP 072 obračuna tečajnih razlika koje su veće za 26,9% u odnosu na poslovnu 2012. godinu.

AOP 076 porasta prihoda od nefinancijske imovine za 14% u odnosu na prihode ostvarene u 2012. godini , kao i u odnosu na plan 2013. godine.

AOP 107 prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacije iznose: iznose 214.669.880 kn, i o odnosu poslovnu 2012. godinu veći su za 2,9% a u odnosu na plana za 3,8 %. Struktura im je sljedeća:

AOP 109 Prihodi od prodaje proizvoda i roba (realizacija trgovine) 23.698.162 kn. bilježe pad od 2,7% u odnosu na poslovnu 2012. godinu, dok u odnosu na poslovni plan za 2013. godine bilježi rast 0,6%.

AOP 110 Prihodi od pruženih usluga iznose: 190.971.718 kn. Ovi prihodi bilježe rast u odnosu na poslovnu 2012. godinu za 2,9%. a u odnosu na plan 2013.godine bilježi rast od 3,8%. Struktura im je slijedeća:

Prihodi od pruženih usluga – Ulaznice	92.118.379 kn.
Prihodi od pruženih usluga – parking	6.425.787 kn.
Prihodi od vođenja	512.777 kn.
Prihodi od Mjenjačke provizije	649.696 kn.
Prihodi od usluga smještaja	38.344.092 kn.
Prihodi od usluga Kampa	1.286.260 kn.
Prihodi od hrane	37.040.234 kn.
Prihodi od pića	13.972.869 kn.
Ostali prihodi u hotelijerstvu i ugostiteljstvu	375.009 kn.
Prihod od sporta i animacije	188.363 kn.
Prihod od najma poslovnog prostora	44.946 kn.
Prihod od pruženih usluga	13.306 kn.

AOP 119 kazne i upravne mjere i ostali prihodi iznose 7.053.861 kn.

AOP 131 najznačajnija stavka pod ovom pozicijom su ostali prihodi u iznosu: 6.907.915 kn.

Ostali prihodi	163.023 kn.
naknadni popusti dobavljača	2.232 kn.
viškovi po inventurama	21.759 kn.
prihodovanje dugoročnih rezerviranja (Tempo d.o.o. 1.867.350 kn, -spor izgradnja H.Jezera, Basler 30.682 kn - osiguranje, Karmen Vežjak 75.000 kn – osiguranje i ukidanje rezerviranja za spor sa Hrvatskim Cestama u iznosu 4.529.663 kn).	6.454.633 kn.
prihodi iz prošlih godina	88.987 kn.
prihodi od naknadno utvrđenih prihoda iz prethodnih godina	4.389 kn.
Ostali prihodi - Plitvički maraton	118.326 kn.
Ostali prihodi	81.535 kn.

B) RASHODI, IZDACI

AOP 132 prikazuje rashode poslovanja 2013. godine u iznosu 164.082.676 kn. i u odnosu na plan manji su za 4,1%, a u odnosu na 2012. godinu veći su za 2%.

Ukupne rashode sačinjavaju dolje navedene stavke rashoda:

AOP 133 su rashodi za zaposlene 77.058.520 kn. u odnosu na plan manji su za 0,5% kao i u odnosu na 2012 godinu. uzrok ovog smanjenja su donijete mjere Vlade RH. o ne isplati regresa i božićnice.

AOP 145 materijalni rashodi 80.188.166 kn. u odnosu na plan manji su za 12,1% a u odnosu na 2012. godinu veći su za 3,1%. Odstupanje je uslijedilo u najvećem djelu kod slabe realizacije u investicijama, nabavci sitnog inventara te spore realizacije nabavke radne odjeće. Slijedeće stavke čine materijalne rashode:

AOP 146 naknada troškova zaposlenim 2.261.615 kn. manji su od plana za 2,3%, u odnosu na isto razdoblje 2012 godine veći su za 12,10%.

Službena putovanja	522.632 kn.
Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.336.468 kn.
Stručno usavršavanje zaposlenika	393.903 kn.
Ostale naknade troškova zaposlenima	8.612 kn.

AOP 151 rashodi za materijal i energiju 49.439.286 kn. manji su od plana za 8,7%, u odnosu na isto razdoblje 2012 godine veći su za 2,1%. Ove rashode čine:

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.632.758 kn.
--	---------------

Materijal i sirovine	29.037.012 kn.
Energija	12.465.042 kn.
Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.836.104 kn.
Sitni inventar i auto gume	2.006.510 kn.
Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	461.860 kn.

AOP 159 rashodi za usluge 14.991.475 kn. manji su od plana za 28,8%, u odnosu na isto razdoblje 2012 godine veći su za 22,10%. Odstupanje od plana uslijedilo je radi slabe realizacije investicija – sporo prikupljanje dozvola i izrade projekata.

Ove rashode čine:

Usluge telefona, pošte i prijevoza	961.062 kn.
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.335.848 kn.
Usluge promidžbe i informiranja	860.257 kn.
Komunalne usluge	2.915.623 kn.
Zakupnine i najamnine	120.515 kn.
Zdravstvene i veterinarske usluge	455.042 kn.
Intelektualne i osobne usluge	3.168.816 kn.
Računalne usluge	448.270 kn.
Ostale usluge	1.726.042 kn.

AOP 169 Naknade troškova učenicima i studentima na praksi iznose 156.393 kn.

AOP 171 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 13.339.2347 kn. i u odnosu na plan manji su za 1,3% a od u odnosu na poslovnu 2012 godine za 11,3%. Čine ih:

Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	23.337 kn.
Premije osiguranja	275.464 kn.
Reprezentacija	236.234 kn.
Članarine	42.886 kn.
Pristojbe i naknade	3.864.723 kn.
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.896.703 kn.

AOP 178 financijski rashodi iznose 5.598.072 kn. u odnosu na plan veći su za 142,5 % a u odnosu na 2012. god. manji su za 28%. Odstupanje je uslijedilo uslijed smanjenjem anuiteta dugoročnih kredita, - smanjile su se kamate. Smanjenjem sporova i zatezne kamate su smanjene za 50%.

AOP 184 kamate za primljene kredite i zajmove u iznosu 1.613.693 kn. smanjene su u odnosu na plan za 8,2%, a u odnosu na isto razdoblje 2012 godine. za 40%.

AOP 192 ostali financijski rashodi u iznosu 3.984.379 kn. u odnosu na 2012. god. za 21,5%.Ovoliko odstupanje uslijedilo je obračunom zateznih kamata na pristigle ovrhe i obračunom negativnih tečajnih razlika po kreditima. Čine ih:

Bankarske usluge i usluge platnog prometa	496.885 kn.
Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	1.866.410 kn.
Zatezne kamate (tempo- isplata Sudske presude)	1.619.352 kn.
Ostali nespomenuti financijski rashodi	1.732 kn.

AOP 224 ostali rashodi 1.237.968 kn. u odnosu na plan veći su za iznos ugovorenih kazni i ostale naknade šteta koje iznose 1.020.574 kn. odnosno iznos doniranih sredstava tijekom 2013. god. u vrijednosti 217.394 kn.

VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA poslovne 2013 god. iznosi 60.725.440 kn.

Preneseni višak prihoda poslovanja iznosi 26.817.244 kn.

Preneseni manjak prihoda poslovanja iznosi 40.640.940 kn.

AOP 249 Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni iznose 3.657.953 kn.

PRIHOD I RASHOD OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

AOP 303 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 11.678.546 kn. i čine ih:

AOP 304 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine 232.125 kn.

AOP 313 Nematerijalna imovina pristupni put Selište –zamjena za zemljište 232.125 kn.

AOP 318 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 9.414.939 kn.

AOP 319 Građevinski objekti 90.250 kn.

AOP 324 Postrojenja i oprema 3.103.326 kn.

Uredska oprema i namještaj	433.502 kn.
Telefoni i ostali komunikacijski uređaji	172.192 kn.
Oprema za protupožarnu zaštitu (osim vozila)	174.619 kn.
Sportska oprema	209.954 kn.
Uređaji, strojevi i oprema za drugu namjenu	2.113.059 kn.

AOP 332 Prijevozno sredstvo u cestovnom prometu 396.544 kn.

Kombi vozila 2 kom	312.703 kn.
Ostala prijevozna sredstva u cestovnom prometu	83.840 kn.

AOP 345 Ulaganje u računane programe 65.602 kn.

AOP 350 Ulaganje za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 5.759.217 kn.

Nabavka 2 Panoramska vlaka i brod na elektromotor.

AOP 361 Rashodi za dodatno ulaganje na nefinancijskoj imovini 2.031.482 kn.

UKUPNI PRIHODI-PRIMICI	224.808.116 kn.
UKUPNI RASHODI-IZDACI	175.761.222 kn.
UKUPAN VIŠAK PRIHODA	49.046.894 kn.
Porez na dobit	22.891.553 kn.
VIŠA UMANJEN ZA DOBIT	26.155.341 kn.
MANJAK PRIHODA – PRENESENI	13.823.696 kn.
OBRAČUNATI PRIHODI – NENAPLAĆENI	3.657.953 kn.
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA POKRIĆE U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	12.331.645 kn.

Ustanova je 01.01.2013. godine imala na svojim redovnim računima 43.720.489 kn.
Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2013. 58.325.321 kn.
Prosječan broj zaposlenih u Ustanovi na osnovi stanja krajem izvještajnom razdoblja (cijeli broj) je 832 djelatnika.
Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi sati rada (cijeli broj) 746.
Porez na dobit nema poziciju u PRRAS-u te je na poziciji 604 iznos 49.046.894 kn. Rezultat umanjuje za predmetni porez u iznosu 22.891.533 kn.
Preneseni manjak iznosi 13.823.696 kn. I sukladno navedenom višak prihoda – primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 12.331.645 kn.

BILJEŠKE SASTAVILA:

Ravnatelj,

Roža Poznanović, bacc. oec.

Natalija Božičević, dipl.oec.