

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

Naziv obveznika: KOMUS SIRAC JAVNA USTANOVA ZA OBAVLJANJE KOMUNALNIH DJELATNOSTI

Poštanski broj: 43541

Mjesto: SIRAC

Adresa sjedišta: STJEPANA RADIĆA 120

Račun (IBAN): HR2523400091111053590

RNO broj: 0044603

Šifra djelatnosti: 8130

Uslužne djelatnosti uređenja i održavanja krajolika

Matični broj: 05211069

Šifra grada/općine: 390

Grad/općina: SIRAC

OIB: 82885418891

Oznaka razdoblja: 2020-12

Šifra županije: 7

Verzija Excel datoteke: 6.0.1.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	0	1.295.443	-
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	736.065	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004		736.065	-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	-
3211	Članarine	006			-
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	0	213.658	-
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010		213.658	-
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	0	14.339	-
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	0	0	-
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013			-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015			-
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017			-
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019			-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020			-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	0	14.339	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022			-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023		14.339	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	0	284.422	-
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	0	284.422	-
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026			-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027		284.422	-
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028			-
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029			-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	0	0	-
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031			-
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	0	0	-
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034			-
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036			-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	0	0	-
3551	Ostali prihodi od donacija	038			-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	0	46.959	-
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3611	Prihodi od naknade šteta	042			-
3612	Prihod od refundacija	043			-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044		6.000	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	0	40.959	-
3631	Otpis obveza	046			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048		40.959	-
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052			-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	0	1.119.873	-
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	0	803.758	-
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	0	659.251	-
4111	Plaće za redovan rad	057		659.251	-
4112	Plaće u naravi	058			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			-
412	Ostali rashodi za radnike	061		63.850	-
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	0	80.657	-
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063		80.657	-
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064			-
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065			-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066			-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	0	229.237	-
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	0	30.323	-
4211	Službena putovanja	069		96	-
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070		18.942	-
4213	Stručno usavršavanje radnika	071		11.285	-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074			-
4223	Naknade ostalih troškova	075			-
4224	Ostale naknade	076			-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079			-
4233	Naknade ostalih troškova	080			-
4234	Ostale naknade	081			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	0	4.083	-
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083			-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084			-
4243	Naknade ostalih troškova	085			-
4244	Ostale naknade	086		4.083	-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	0	64.147	-
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088		18.867	-
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089		18.813	-
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090		3.000	-
4254	Komunalne usluge	091			-
4255	Zakupnine i najamnine	092			-
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093		2.320	-
4257	Intelektualne i osobne usluge	094		135	-
4258	Računalne usluge	095		14.061	-
4259	Ostale usluge	096		6.951	-
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	0	116.975	-
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098		27.440	-
4262	Materijal i sirovine	099		46.515	-
4263	Energija	100		41.443	-
4264	Sitan inventar i auto gume	101		1.577	-
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	0	13.709	-
4291	Premije osiguranja	103		13.709	-
4292	Reprezentacija	104			-
4293	Članarine	105			-
4294	Kotizacije	106			-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107			-
43	Rashodi amortizacije	108		75.702	-
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	0	3.185	-
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112			-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	0	3.185	-
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116		3.185	-
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117			-
4433	Zatezne kamate	118			-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119			-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	0	0	-
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	0	0	-
4511	Tekuće donacije	122			-
4512	Stipendije	123			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124			-
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-
4521	Kapitalne donacije	126			-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	0	7.991	-
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130			-
4612	Penali, ležarine i drugo	131			-
4613	Naknade šteta radnicima	132			-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133			-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	0	7.991	-
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135			-
4622	Otpisana potraživanja	136			-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137			-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138		7.991	-
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140			-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141			-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142			-
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145			-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	0	1.119.873	-
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	0	175.570	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151			-
5222	Manjak prihoda – preneseni	152			-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	0	175.570	-
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156		0	-
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157		1.447.658	-
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158		1.225.028	-
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	0	222.630	-
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160		8	-
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161		8	-
	Broj volontera	162		0	-
	Broj sati volontiranja	163		0	-
VRIJEDNOST OSTVARENH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU		AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	164			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169			-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170			-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	0	16	-

Potpis zakonskog zastupnika

Ivana Jerman

Zakonski zastupnik: **IVANA JERMAN**

Datum: **28.02.2021.**

Osoba za kontakt: **IVANA JERMAN**

Telefon: **043675258**

Telefax: **043675259**

Adresa e-pošte: **komus@sirac.hr**

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2020.

Naziv obveznika: KOMUS SIRAČ JAVNA USTANOVA ZA OBAVLJANJE KOMUNALNIH DJELATNOSTI

Poštanski broj: 43541

Mjesto: SIRAČ

Adresa sjedišta: STJEPANA RADIĆA 120

Račun (IBAN): HR2523400091111053590

RNO broj: 0044603

Šifra djelatnosti: 8130 Uslužne djelatnosti uređenja i održavanja krajolika

Matični broj: 05211069

Šifra grada/općine: 390 Grad/općina: SIRAČ

OIB: 82885418891

Oznaka razdoblja: 2020-12

Šifra županije: 7

Verzija Excel datoteke: 6.0.1.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	0	692.011	-
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	0	376.378	-
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	0	375	-
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemljište	005			-
0112	Rudna bogatstva	006			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	0	375	-
0121	Patenti	009			-
0122	Koncesije	010			-
0123	Licence	011		375	-
0124	Ostala prava	012			-
0125	Goodwill	013			-
0126	Osnivački izdaci	014			-
0127	Izdaci za razvoj	015			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017			-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	0	315.975	-
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	0	0	-
0211	Stambeni objekti	020			-
0212	Poslovni objekti	021			-
0213	Ostali građevinski objekti	022			-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	0	720.737	-
0221	Uredska oprema i namještaj	024		18.612	-
0222	Komunikacijska oprema	025		1.884	-
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026		50.689	-
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028		2.375	-
0226	Sportska i glazbena oprema	029		150	-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030		647.027	-
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	0	796.113	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032		796.113	-
0232	Ostala prijevozna sredstva	033			-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	800	-
0241	Knjige u knjižnicama	035			-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036		800	-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	037			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038			-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040			-
0252	Osnovno stado	041			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	0	28.305	-
0261	Ulaganja u računalne programe	043		28.305	-
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046		1.229.980	-
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049			-

0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052			-
042	Šitni inventar u uporabi	053		27.494	-
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054		27.494	-
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060			-
0542	Osnovno stado u pripremi	061			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063			-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	0	60.028	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	0	-
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066			-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069			-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071			-
0622	Gotovi proizvodi	072			-
063	Roba za daljnju prodaju	073		60.028	-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	0	315.633	-
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	0	222.630	-
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	0	218.376	-
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077		218.376	-
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081		4.254	-
114	Vrijednosnice u blagajni	082			-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	0	0	-
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			-
122	Jamčevni polozi	087			-
123	Potraživanja od radnika	088			-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	0	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091			-
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092			-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093			-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094			-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	0	0	-
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096			-
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098			-
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099			-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102			-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104			-
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105	0	0	-
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0	0	-
1411	Čekovi-tuzemni	107			-
1412	Čekovi-inozemni	108			-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113			-
1432	Mjenice – inozemne	114			-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116			-
1442	Obveznice – inozemne	117			-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-

1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			
1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123			
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124			
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125	0	0	
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127			
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128			
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	0	0	
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130			
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	0	93.003	
161	Potraživanja od kupaca	134		41.471	
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136		45.860	
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	5.672	
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139		5.672	
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140			
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	0	0	
191	Rashodi budućih razdoblja	143			
192	Nedospjela naplata prihoda	144			
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)					
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	145	0	692.011	
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	146	0	516.441	
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	147	0	102.198	
2411	Obveze za plaće – neto	148	0	61.315	
2412	Obveze za naknade plaća – neto	149		42.043	
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			
2414	Obveze za porez i preze na dohodak iz plaća	152		1.671	
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153		10.929	
2416	Obveze za doprinose na plaće	154		6.672	
2417	Ostale obveze za radnike	155			
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	0	7.309	
2421	Naknade troškova radnicima	157		1.327	
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			
2423	Naknade volonterima	159			
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161		5.982	
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162			
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	393	
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165			
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166			
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167		393	
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	0	33.181	
2491	Obveze za poreze	171			
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172		29.032	
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173		4.149	
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0	0	
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176			
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179			
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180			
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0	0	
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	
2611	Obveze za kredite u zemlji	184			
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185			
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187			

2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188			-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			-
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	0	414.243	-
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	0	414.243	-
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194		414.243	-
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	0	175.570	-
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	0	0	-
511	Vlastiti izvori	197			-
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199		175.570	-
5222	Manjak prihoda	200			-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201		10.000	-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	10.000	-

Potpis zakonskog zastupnika

Ivana Jerman

Zakonski zastupnik: IVANA JERMAN

Datum: 25.02.2021.

Osoba za kontakt: IVANA JERMAN

Telefon: 043675258

Telefax: 043675259

Adresa e-pošte: komus@sirac.hr

NAZIV OBVEZNIKA: KOMUS SIRAČ JAVNA USTANOVA ZA OBAVLJANJE KOMUNALNIH DJELATNOSTI

ADRESA: STJEPANA RADIĆA 120, 43541 SIRAČ

MATIČNI BROJ: 05211069

OIB: 82885418891

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8130

BILJEŠKE

UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2020. GODINU

Osnovni podaci o javnoj ustanovi za obavljanje komunalnih djelatnosti komus sirač

Naziv: Javna ustanova za obavljanje komunalnih djelatnosti Komus Sirač

OIB: 82885418891

Sjedište: Sirač, Stjepana Radića 120

Pravni oblik: ustanova

Ustanova Komus Sirač obavlja komunalne djelatnosti sukladno članku 21. do 26. Zakona o komunalnom gospodarstvu, i to:

- održavanje nerazvrstanih cesta
- održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima
- održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda
- održavanje javnih zelenih površina
- održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene
- održavanje groblja
- održavanje čistoće javnih površina
- održavanje javne rasvjete
- usluge ukopa

Ustanova obavlja isključivo navedene komunalne djelatnosti i ne može obavljati drugu tržišnu djelatnost.

Osnivač: Općina Sirač, OIB: 93565930259, Sirač, Stjepana Radića 120/1

Osobe ovlaštene za zastupanje: Ivana Jerman, OIB: 23096664724, Šibovac, Šibovac 2a

Osnivački akt: Odluka Općinskog vijeća Sirač o osnivanju ustanove 21. svibnja 2019. godine.

Poslovanje Ustanove za obavljanje komunalnih djelatnosti Komus Sirač temelji se na zakonima i drugim propisima kojima se uređuje rad ustanova:

- Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/2014)
- Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN 1/2015, 25/2017, 96/2018 i 103/2018)
- Pravilnik o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (NN 31/2015, 67/2017, 115/2018 i 21/2021)
- Pravilnik o financijskom upravljanju i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/2015)
- Zakon o ustanovama (NN 76/1993, 29/1997, 47/1999, 35/2008, 127/2019)
- Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/2018 i 32/2020)

I. BILJEŠKE UZ PR-RAS-NPF

UKUPNI PRIHODI I RASHODI

1. Prihodi poslovanja

AOP 001 – Prihodi poslovanja

Za razdoblje od 01.01.2020. godine – 31.12.2020. godine ukupni prihodi poslovanja iznose **1.295.443,00 kn.**

AOP 004 – Prihodi od pružanja usluga

Prihodi od pružanja usluga za razdoblje od 01.01.2020.-31.12.2020. ostvareni su u ukupnom iznosu od 736.064,90 kn, a podijeljeni su kako slijedi:

- prihodi od usluga tekućeg održavanje nerazvrstanih cesta 227.567,12 kn
- prihodi od zimske službe (čišćenje parkirališta i nogostupa) 600,00 kn
- prihodi od održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda 20.249,62
- prihodi od održavanja javnih zelenih površina 177.063,00 kn
- prihodi od održavanja javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima 20.780,26 kn
- prihodi od održavanja građevina, uređaja i predmeta javne namjene 113.552,69 kn
- prihodi od održavanja groblja i mrtvačnica unutar groblja 133.050,84 kn
- prihodi od održavanja čistoće javnih površina 43.201,37 kn

AOP 010 – Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora

Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora odnose se na prihode od grobne naknade koji su u 2020. godini ostvareni u ukupnom iznosu od 122.698,24 kn, prihode od taksi za izradu grobnih okvira i spomenika u iznosu od 3.800,00 kn, prihode od rezervacije grobnih mjesta u iznosu od 18.872,00 kn i prihode od usluga ukopa koji su za razdoblje od 01.01.2020.-31.12.2020. godine ostvareni u iznosu od 68.287,40 kn.

AOP 023 – Ostali prihodi od nefinancijske imovine

Ostali prihodi od nefinancijske imovine za razdoblje od 01.01.2020.-31.12.2020. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 14.338,65 kn, a odnose se na prihode od prodaje grobnica i grobnih okvira koje je Općinsko vijeće Općine Sirač na svojoj 30. sjednici, održanoj 31. kolovoza 2020. godine Odlukom o prijenosu prava vlasništva grobnica i grobnih okvira prenijelo na Javnu ustanovu Komus Sirač.

OS Šifra ID	OSNOVNA SREDSTVA SITAN INVENTAR	JM	KOLIČINA	NABAVNA VRIJEDNOS T (kn)	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI (kn) na dan 31.08.2020.	SADAŠNJA VRIJEDNOST (kn) na dan 31.08.2020.
1301	Grobnice (2x50041,50042,50043, 5043/1)	kom	4	32.537,50	10.439,12	22.098,38
1818	Grobnica za 4 osobe - 50062 - grubi građ.radovi	kom	1	11.330,00	0,00	11.330,00
1927	Grobni okviri za 4 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50074	kom	1	3.921,75	0,00	3.921,75
2714	Grobni okviri za 4 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50060	kom	1	4.609,25	0,00	4.609,25
2715	Grobni okviri za 4 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50075	kom	1	4.609,25	0,00	4.609,25
2716	Grobni okviri za 2 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50076	kom	1	3.471,00	0,00	3.471,00
2717	Grobni okviri za 2 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50077	kom	1	3.471,00	0,00	3.471,00
2718	Grobni okviri za 2 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50078	kom	1	3.471,00	0,00	3.471,00
2719	Grobni okviri za 2 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50079	kom	1	3.471,00	0,00	3.471,00
2720	Grobni okviri za 4 osobe - grubi					

	građ.radovi br.gr.50080	kom	1	4.609,25	0,00	4.609,25
UKUPNO				75.501,00	10.439,12	65.061,88

Prodani grobni okviri su: grobni okvir broj 50076 u iznosu od 3.471,00 kn, 50077 u iznosu od 3.471,00 kn, 50075 u iznosu od 4.259,25 kn i 50074 u iznosu od 3.137,40 što ukupno čini prihode od 14.338,65 kn.

AOP 027- Prihodi od donacija iz proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave

Prihodi od donacija iz proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave ostvareni su u iznosu od 284.422,40 kn. Prihodi su planirani u iznosu od 209.524,00 kn, a uvećani su za prihode od amortizacije darovane imovine od Općine Sirač i imovine za koju smo dobili sredstva na žiro-račun, u iznosu od 74.898,40 kn.

AOP 044 – Prihodi od prodaje dugotrajne imovine

Prihodi od prodaje dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 6.000,00 kn i to od prodaje cisterne creine 3500 L.

AOP 045 – Ostali nespomenuti prihodi

Ostali nespomenuti prihodi odnose se na prihode od usluga po nalogu naručitelja, prihoda od obilaska i utvrđivanja stanja javnih površina, domova, puteva i sl., a iznose ukupno 40.958,83 kn.

2. Rashodi poslovanja

AOP 054 – Rashodi poslovanja

Za razdoblje od 01.01.2020.-31.12.2020. godine rashodi poslovanja iznose **1.119,873,06 kn.**

AOP 055 – Rashodi za radnike

Rashodi za radnike iznose ukupno 803.758,13 kn a odnose se na rashode za plaće za redovan rad, doprinose za zdravstveno osiguranje i ostale rashode za zaposlene.

AOP 069 – Službena putovanja

Rashodi za službena putovanja iznose 96,00 kn, a odnose se na korištenje privatnog automobila u službene svrhe. Isplaćeni su u iznosu od 2,00 kn po prijednom kilometru sukladno članku 12. Pravilnika o plaćama i drugim pravima i obvezama iz radnog odnosa.

AOP 070 – Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život

Rashodi za dolazak na posao iznose 18.941,65 kn. Isplaćeni su sukladno članku 11. Pravilnika o plaćama i drugim pravima i obvezama iz radnog odnosa.

AOP 071 – Stručno usavršavanje radnika

Rashodi za stručno usavršavanje odnose se na rashode za izobrazbu o pesticidima za tri komunalna radnika i voditelja komunalnih poslova u iznosu od 1.160,00 kn, osposobljavanje iz zaštite na radu za sve djelatnike u iznosu od 1.400,00 kn, osposobljavanje iz zaštite od požara za sve djelatnike u iznosu od 1.000,00 kn, osposobljavanje za rad na, utovarivaču, motornoj kosilici i traktoru s priključcima u ukupnom iznosu od 7.725,00 kn. Ukupni rashodi za stručno usavršavanje iznose **11.285,00 kn.**

AOP 086 – Ostale naknade

Ostale naknade odnose se na pomoć za bolovanje duže od 90 dana koja je isplaćena sukladno članku 20. Pravilnika o plaćama i drugim pravima i obvezama iz radnog odnosa u ukupnom iznosu od 4.082,71 kn i to: 271,71 kn za MIO 1. stup, 224,16 kn za ZO, 260,84 kn za porez i 3.326,00 kn neto iznos u visini jedne proračunske osnovice.

AOP 088 – Usluge telefona, pošte i prijevoza

Usluge telefona, pošte i prijevoza čine mobilne usluge u iznosu od 15.024,65 kn i poštanske usluge u iznosu od 3.842,32 kn, što ukupno čini 18.866,97 kn.

AOP 089 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja odnose se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevina u iznosu od 6.950,00 kn, usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme u iznosu od 2.417,16 kn, usluge tekućeg i investicijskog održavanja voznog parka u iznosu od 7.345,62 kn i izrada procjene rizika u iznosu od 2.100,00 kn, što ukupno čini iznos od 18.812,78 kn.

AOP 090 – Usluge promidžbe i informiranja

Usluge promidžbe i informiranja odnose se na rashode za izradu Internet stranice u iznosu od 3.000,00 kn.

AOP 093 – Zdravstvene usluge

Rashodi za zdravstvene usluge odnose se na medicinu rada za 7 djelatnika, a ostvareni su u iznosu od 2.320,00 kn.

AOP 094 – Intelektualne i osobne usluge

Odnose se na javnobilježničke usluge ovjere bjanko zadužnice za ugovor Gavranović, a iznose 135,00 kn.

AOP 095 – Računalne usluge

Rashodi za računalne usluge održavanja programa MunicipalSoft iznose 14.060,87 kn.

AOP 096 – Ostale usluge

Rashode za ostale usluge čine: rashodi za grafičarske i tiskarske usluge u iznosu od 1.000,00 kn (natpisi na vozila), rashodi za usluge tehničkog pregleda u iznosu od 5.918,83 kn i rashodi za usluge preslikavanja rješenja o nasljeđivanju (grobnaknada) u iznosu od 32,00 kn, što ukupno čini rashode od 6.950,83 kn.

AOP 098 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi odnose se na rashode uredskog materijala u iznosu od 1.318,19 kn, literaturu u iznosu od 1.725,66 kn, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje u iznosu od 5.119,94 kn i službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću u iznosu od 19.213,34 kn. Ukupni rashodi za uredski materijal i ostale materijalne rashode iznose 27.440,13 kn.

AOP 099 – Materijal i sirovine

Materijal i sirovine odnose se na rashode za materijal i sirovine za tekuće i investicijsko održavanje građevina, opreme, voznog parka, javnih površina i groblja, a iznose ukupno 46.515,43 kn.

AOP 100 – Energija

Rashode energije čine rashodi za gorivo u iznosu od 41.334,99 kn i rashodi za plin CO₂ u iznosu od 108,00 kn, ukupno 41.442,99 kn.

AOP 101 – Sitan inventar i auto gume

Rashodi za sitan inventar i auto gume iznose 1.577,40 kn.

AOP 103 – Premije osiguranja

Rashodi premije osiguranja ostvareni su u ukupnom iznosu od 13.708,54 kn. Rashodi premije osiguranja voznog parka iznose 7.330,54 kn, premija osiguranja zaposlenika 1.878,00 kn i osiguranje od opće odgovornosti 4.500,00 kn.

AOP 108 – Amortizacija

Rashodi amortizacije iznose ukupno 75.702,49 kn. Amortizirana je imovina koju je Općina Sirač Odlukom prenijela Komusu Sirač, imovina za koju su dobivena sredstva od Općine Sirač za nabavu, kao i imovina koju je ustanova kupila vlastitim sredstvima.

Dokument: 13-20-00070

Amortizacija OS 01.01.2020.-31.12.2020.

DVO: 31.12.2020.

PNB:

Datum: 31.12.2020.

Valuta: 31.12.2020.

Br.rn.dob:

1	02911	/	200	Samsung A40 64GB black-Anica	0,00	124,17
2	02911	/	201	Samsung A40 64GB black-Matej	0,00	124,17
3	02911	/	202	Aplikacijski certifikat za e-račune	0,00	78,12
5	02910	/	206	Knjigovodstveni program Municipal	0,00	5.307,19
6	02910	/	207	M.Trimer H 555RXT	0,00	1.067,50
7	02911	/	221	Kardan sa protočnom sklopkom desnom i široko kutnim zglobom 1500mm	0,00	105,96
8	02910	/	222	Makita aku brus. DGA504Z	0,00	36,71
9	02910	/	223	Makita aku buš. čekić DHR 241Z	0,00	36,71
10	02910	/	16	Kombi gosp. voz. Volkswagen LNF Model: CRAFTER 35_2678	0,00	26.892,57
11	02910	/	19	Stol 3m 1607	0,00	34,38
12	02910	/	20	Zvučnici JAMO_1608	0,00	5,00
13	02910	/	22	Usisavač Gorenje VCEA 21 SBKR 2598	0,00	132,00
14	02910	/	26	Stol drveni_1506	0,00	17,19
15	02910	/	37	Nadzorna kamera 30m IR s memorijskom karticom 32GB-prijenosna_1932	0,00	633,25
16	02910	/	49	Perač KARCHER HD 9/20-4 MX PLUS_2676	0,00	2.163,33
17	02910	/	163	Stroj za brušenje lanca or.prof_1408	0,00	209,60
18	02910	/	165	Radni stol željezni (pank) 1613	0,00	50,00
19	02910	/	167	Bušać čekić Makita HR5202C_1767	0,00	1.420,83
20	02910	/	168	Motorni Trimer H553 RBX-leđni model_1816	0,00	1.154,84
21	02910	/	171	Kosilica samohodna HLB 348 V_2002	0,00	766,33
22	02910	/	172	Motorni Trimer H555 RXT_2027	0,00	1.484,84
23	02910	/	174	Makita brus. kutna GA9020 (220W 230mm) 2612	0,00	183,15
24	02910	/	177	Rezn. o. kućište combi 122H 422Ts/422Ts_2662	0,00	2.586,58
25	02910	/	178	Mobilet LG KB 2017-Matej_2666	0,00	33,00

Rbr:	Konto:	Poz/pp/god:	Po dokumentu/stavki:	Šifra i Naziv partnera:	Ug./Rješ.:	Opis promjene:	Duguje:	Potražuje:
26	02910	/		179		Mobitel LG K8 2017-Manuel_2667	0,00	33,00
27	02910	/		182		Maketa udama bušilica HR3200_2677	0,00	861,48
28	02910	/		183		Kosilica svestrana ASS3 2T ES_2707	0,00	4.851,00
29	02910	/		184		Višenamjenski stroj HRIDER P s reznim kućištem combi 122 za P 524_2708	0,00	19.800,00
30	02910	/		188		Motorni trimer H 555 RXT (5.7.2019.) 2734	0,00	3.135,00
31	02910	/		190		Daska za snijeg rider 524/422 TS AWD/21AWD 2008+_2767	0,00	2.002,92
32	02911	/		196		Samsung A20e 32GB black-Ivana	0,00	82,50
33	02911	/		197		Samsung A20e 32GB black-Pilip	0,00	82,50
34	02911	/		198		Samsung A20e 32GB black-Manuel	0,00	82,50
35	02911	/		199		Samsung A40 64GB black-Grga	0,00	1.241,17
36	43111	49/0		0	-		75.702,49	0,00
37	29228	/		0	-		74.898,40	0,00
38	35121	-15/0		0	-	(75.702,49-804,09)-opriskodovano samo za prenešenu imovinu i imovinu za koju smo dobili sredstva u 2020.g.	0,00	74.898,40

SALDO: 13-20-00070 0,00 kn 150.600,89 150.600,89

150.600,89 150.600,89

UKUPNI SALDO: 0,00 kn

AOP 116 – Bankarske usluge i usluge platnog prometa

Bankarske usluge i usluge platnog prometa čine rashodi za bankarske usluge u iznosu od 2.783,14 kn i usluge platnog prometa u iznosu od 401,88 kn, što zajedno čini iznos od 3.185,02 kn.

AOP 138 – Ostali nespomenuti rashodi

Ostali nespomenuti rashodi iznose ukupno 7.991,12 kn, a odnose se na podmirenje troškova ukopa u iznosu od 2.080,00 kn, prijevoza u iznosu od 825,00 kn i pogrebne opreme za pok. Rendić Ankicu u iznosu od 3.324,38 kn, troškove isplate naknade za bolovanje preko 42 dana za zadnji mjesec osiguranja u iznosu od 1.274,24 kn i godišnji certifikat za kripto uredaj u iznosu od 487,50 kn.

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju

U nastavku se daje pojednostavljeni pregled prihoda i rashoda iz kojeg je vidljiv ostvareni rezultat u periodu od 01.01.2020.-31.12.2020. godine.

	GODINA
OPIS	2020.
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	1.295.442,66 kn
UKUPNI RASHODI I IZDACI	1.119.873,06 kn
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	175.569,60 kn
VIŠAK/MANJAK PRIHODA PRENESENI	0,00 kn
VIŠAK/MANJAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU – AOP 154/AOP 155	175.569,60 kn

U početku poslovanja bila su nam potrebna sredstva za rad te smo od Općine Sirač dobili donaciju u iznosu od 209.524,00 kn. Zaduženja za grobnu naknadu poslali smo krajem 10.-og mjeseca i prihodi koji su bili naplaćeni do prosinca 2020. godine nisu se stigli utrošiti te godine.

Višak prihoda od 175.569,60 kn sastoji se od neutrošenih sredstava od grobne naknade u iznosu od 122.698,24 kn, prihoda od prodaje grobnica i grobnih okvira u iznosu od 14.338,65 kn te prihoda od usluga u iznosu od 38.532,71. Prihodi od grobnih okvira utrošit će se slijedeće godine za izradu novih grobnih okvira, prihodi od grobne naknade za održavanje groblja i mrtvačnica, a prihodi od usluga za tekuće poslovanje slijedeće godine.

II. BILJEŠKE UZ BILANCU

1. Nefinancijska imovina

AOP 002 – Vrijednost nefinancijske imovine na dan 31.12.2020. sastoji se od:

0 Nefinancijska imovina	0,00	0,00	1.649.324,56	1.272.946,82	1.649.324,56	1.272.946,82	376.377,74
0123 Licence	0,00	0,00	375,00	0,00	375,00	0,00	375,00
0221 Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	18.612,14	0,00	18.612,14	0,00	18.612,14
0222 Komunikacijska oprema	0,00	0,00	1.884,00	0,00	1.884,00	0,00	1.884,00
0223 Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	50.689,16	0,00	50.689,16	0,00	50.689,16
0225 Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	0,00	2.375,00	0,00	2.375,00	0,00	2.375,00
0226 Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00
0227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	647.026,38	0,00	647.026,38	0,00	647.026,38
0231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0,00	796.112,92	0,00	796.112,92	0,00	796.112,92
0242 Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00
0261 Ulaganja u računalne programe	0,00	0,00	28.305,00	0,00	28.305,00	0,00	28.305,00
0291 Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	1.229.979,86	0,00	1.229.979,86	-1.229.979,86
0421 Sitni inventar u uporabi	0,00	0,00	27.493,96	0,00	27.493,96	0,00	27.493,96
0491 Ispravak vrijednosti sitnog inventara u uporabi	0,00	0,00	0,00	27.493,96	0,00	27.493,96	-27.493,96
0631 Roba za daljnju prodaju	0,00	0,00	75.501,00	15.473,00	75.501,00	15.473,00	60.028,00
	0,00	0,00	1.649.324,56	1.272.946,82	1.649.324,56	1.272.946,82	
				UKUPNI SALDO:		376.377,74 kn	

Sadašnja vrijednost nefinancijske imovine na dan 31.12.2020. iznosi 376.377,74 kn.

Roba za daljnju prodaju u iznosu od 60.028,00 kn odnosi se na preostale grobne okvire i grobnice koje nisu prodane, a koje je Općina Sirač Odlukom o prijenosu prava vlasništva na 30.- oj sjednici Općinskog vijeća Općine Sirač održanoj 31. kolovoza 2020. godine prenela Javnoj ustanovi Komus Sirač.

2. Financijska imovina

AOP 075 – Novac u banci i blagajni

Stanje novca u banci i blagajni na dan 31.12.2020. godine iznosi kako slijedi:

Stanje novca	Zadnji broj izvoda/Blagajničkog izvještaja	Knjigovodstveno stanje na dan 31.12.2020.
1. Žiro račun otvoren kod Privredne banke Zagreb, broj: HR2523400091111053590	143	218.375,30 kn
2. Novac u blagajni	26	4.254,22 kn

AOP 133 – Potraživanja za prihode

Potraživanja za prihode iznose ukupno 93.003,40 kn, a sastoje se od: potraživanja od kupaca u iznosu od 41.471,25 kn, potraživanja za grobnu naknadu u iznosu od 34.466,40 kn, potraživanja za dozvolu za izradu grobnih okvira i spomenika u iznosu od 0,00 kn, potraživanja za rezervaciju grobnog mjesta u iznosu od 3.250,00 kn, potraživanja za uslugu ukopa u iznosu od 8.144,00 kn, potraživanja za prihode od financijske imovine u iznosu od 0,00 kn i potraživanja od prodaja grobnica i grobnih okvira u iznosu od 5.671,75 kn.

Navedena potraživanja za prihode su sa 28.02.2020. godine naplaćena u iznosu od 67.057,00, a ostaje za naplatiti iznos od 25.946,40 kn za potraživanje za prihode od grobne naknade.

3. Obveze

AOP 148 – Obveze za radnike

Obveze za radnike čine obveze za plaće-neto u iznosu od 42.043,25 kn, obveze za porez na dohodak iz plaće u iznosu od 1.670,75 kn, obveze za doprinose iz plaća u iznosu od 10.928,51 kn i obveze za doprinose na plaće u iznosu od 6.671,79 kn, što ukupno čini iznos od 61.314,30 kn (plaća za 12.-i mjesec).

AOP 156 – Obveze za materijalne rashode

Obveze za materijalne rashode čine obveze za naknadu za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u iznosu od 1.327,28 kn (dolazak na posao za plaću 12.-i mjesec) i obveze prema dobavljačima u zemlji u iznosu od 5.981,65 kn (za 12.-i mjesec) što ukupno čini iznos od 7.308,93 kn.

AOP 164 – Obveze za financijske rashode

Obveze za financijske rashode odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 393,46 kn (obveze za korištenje servisa e-računi za 11.-i i 12-i mjesec i bankarske usluge za 12.-i mjesec).

AOP 170 – Ostale obveze

Ostale obveze odnose se na obveze za pdv za 12.-i mjesec u iznosu od 29.031,62 kn i ostale nespomenute obveze u iznosu od 4.149,38 kn, a koje se odnose na obveze za uslugu ukopa pok. Rendić Ankice, prijevoz, pogrebnu opremu.

AOP 194 – Odgođeno priznavanje prihoda

- **Odgođeno priznavanje prihoda – grobna naknada**

Grobna naknada za 2020. godinu zadužena je u ukupnom iznosu od 187.839,20 kn (cto. 16311) sa pdv-om, a od toga je naplaćeno ukupno 153.372,80 kn sa pdv-om.

U odgođeno priznavanje prihoda knjiži se godišnji iznos grobne naknade bez pdv-a što ukupno iznosi 150.271,36 kn, a od toga je naplaćeno i prebačeno u prihode iznos od 122.698,24 kn. Na kontu odgođenog priznavanja prihoda nakon naplate ostaje razlika u iznosu od 27.573,12 kn prema zaduženju.

Budući da su pojedini građani dva puta uplatili grobnu naknadu za 2020. godinu taj iznos od 27.573,12 kn povećava se za 1.040,00 kn, te odgođeno priznavanje prihoda za grobnu naknadu ukupno čini iznos od 28.613,12 kn.

- **Odgođeno priznavanje prihoda – grobni okviri**

Općinsko vijeće Općine Sirač je na svojoj 30. sjednici, održanoj 31. kolovoza 2020. godine Odlukom o prijenosu prava vlasništva grobnica i grobnih okvira prenijelo na Javnu ustanovu Komus Sirač.

OS Šifra ID	OSNOVNA SREDSTVA SITAN INVENTAR	JM	KOLIČINA	NABAVNA VRIJEDNOST T (kn)	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI (kn) na dan 31.08.2020.	SADAŠNJA VRIJEDNOST (kn) na dan 31.08.2020.
1301	Grobnice (2x50041,50042,5004 3, 5043/1)	kom	4	32.537,50	10.439,12	22.098,38

1818	Grobница za 4 osobe - 50062 - grubi građ.radovi	kom	1	11.330,00	0,00	11.330,00
1927	Grobni okviri za 4 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50074	kom	1	3.921,75	0,00	3.921,75
2714	Grobni okviri za 4 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50060	kom	1	4.609,25	0,00	4.609,25
2715	Grobni okviri za 4 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50075	kom	1	4.609,25	0,00	4.609,25
2716	Grobni okviri za 2 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50076	kom	1	3.471,00	0,00	3.471,00
2717	Grobni okviri za 2 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50077	kom	1	3.471,00	0,00	3.471,00
2718	Grobni okviri za 2 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50078	kom	1	3.471,00	0,00	3.471,00
2719	Grobni okviri za 2 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50079	kom	1	3.471,00	0,00	3.471,00
2720	Grobni okviri za 4 osobe - grubi građ.radovi br.gr.50080	kom	1	4.609,25	0,00	4.609,25
UKUPNO				75.501,00	10.439,12	65.061,88

Ukupna vrijednost grobnih okvira iznosila je 75.501,00 kn. Budući da su prodani grobni okviri broj 50074, 50075, 50076, 50077, na odgođenom priznavanju prihoda ostala je vrijednost neprodanih grobnih okvira u iznosu od 60.028,00 kn.

- **Odgođeno priznavanje prihoda – prijenos od Općine Sirač za grobnu naknadu**

Budući da je Općina Sirač osnovala Javnu ustanovu za obavljanje komunalnih djelatnosti Komus Sirač i prenijela joj pravo upravljanja grobljima, slijedom navedenog prebacila joj je i prihode od grobne naknade koju su građani uplaćivali za godine unaprijed. Iznos koji je Komus Sirač dobio od Općine Sirač iznosio je 15.080,00 kn. Od navedenog iznosa građanima koji su unaprijed platili grobnu naknadu u Općini Sirač, prebačenim novcima od Općine Sirač zatvorena su potraživanja za grobnu naknadu 2020. godine u iznosu od 3.200,00 kn, te je na odgođenom priznavanju prihoda preostalo još ukupno 11.880,00 kn.

- **Odgođeno priznavanje prihoda – imovina**

Na odgođenom priznavanju prihoda nalazio se je iznos od ukupno 388.620,65 kn. Taj iznos odnosi se na vrijednost imovine s 31.12.2019. godine koju je Općina Sirač ugovorom prenijela u vlasništvo Ustanove u iznosu od 348.412,55 kn i imovinu za koju je Općina Sirač dala Komusu Sirač novce u iznosu od 40.208,10 kn. Nakon provedene amortizacije s 31.12.2020. godine oprihodovan je iznos od ukupno 74.898,40 kn te je na kartici odgođenog priznavanja prihoda ostalo ukupno 313.722,25 kn.

4. Vlastiti izvori

Vlastiti izvori na dan 31.12.2020. godine iznose 0,00 kn, a višak prihoda za 2020. godinu iznosi 175.569,60 kn.

5. Obvezna bilješka uz obrazac Bilance

Rrb.	Datum izdavanja jamstva	Instrument osiguranja	Iznos danog jamstva u kunama	Primatelj jamstva	Namjena	Dokument	Napomena	AOP BIL
1.	06.03.2020.	Bjanko zadužnica	10.000,00	Gavranović	Osiguranje plaćanja	Ugovor VP-006775/2020	Za kupnju u trgovini	201/202

Predsjednik:



Josip Hamp