

REPUBLIKA HRVATSKA
Bjelovarsko-bilogorska županija
OPĆINA NOVA RAČA

MB: 02554631
OIB: 63151588084
Žiro-račun: HR4323400091828700006
Šifra djelatnosti 8411

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
01.01 – 31.12.2020.

BILJEŠKE UZ BILANCU

IMOVINA

AOP 001 iskazana je ukupna vrijednost imovine u iznosu 45.832.687,00kn što je povećanje za 12% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

AOP 003 neproizvedena dugotrajna imovina iznosi 4.950.934,00kn bilježi rast zbog nasljedstva imovine osoba bez nasljednika.

AOP 008 Proizvedena dugotrajna imovina u iznosu 27.240.907,00kn bilježi rast od 8%, a odnosi se na ulaganje u poduzetničku zonu 769.652,51kn, dodatna ulaganja 155.892,94kn, nerazvrstane ceste 2.424.113,66kn, uređenje parkirališta u Novoj Rači 155.154,09kn.

Od uredske opreme nabavljen je printer za ispis naljepnica sa barkod oznakom za imovinu u iznosu 6.273,75kn, polica za potrebe knjižnice 11.801,25kn kao i oprema za božićnu rasvjetu 10.000,00kn. Smanjenje vrijednosti sitnog inventara odnosi se na uskladu početnog stanja.

AOP 051 Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremu u iznosu 6.523.925,00 kn iznosu povećana je za 227 %

Odnosi se na početak izgradnje vrtića u iznosu 3.690.795,49kn , početak gradnje nove pristupne ceste u Novoj Rači 8.750,00kn, dokumentacija za mrtvačnicu Bedenik , prijenos vrijednosti dovršene ceste Nevinac i opreme u vrijednosti 70.635,00kn, te preknjiženje objekta u pripremi 100.000,00kn jer se radi o spojnoj cesti za planiranu zonu Drljanovac, a ne izgradnji objekata.

FINACIJSKA IMOVINA

AOP 063 Financijska imovina smanjena je u odnosu na prethodnu godinu 12,9%

Stanje na žiro – računu je nula jer koristimo dozvoljeno prekoračenje zato što smo u potpunosti isplatili svim dobavljačima za izgradnju vrtića, a povrat novca od Agencije za plaćanja očekujemo u 2021. Saldo u blagajni veći je u odnosu na prošlu godinu i iznosi 64.355,00kn. Ostala potraživanja u iznosu 61.793,00kn odnose se na sredstva koja su isplaćena za radove u toku.

Udjel 294.000,00kn odnosi se na Komunalno poduzeće u vlasništvu općine.

Potraživanje za prihode poslovanja AOP 141 u iznosu 2.104.218,00kn odnosi se na potraživanje za porez na tvrtku u iznosu 4.459,00kn, od agencije za plaćanja za izvedene radove na vrtiću Nova Rača u iznosu 1.475.234,00kn, prihode od imovine (zakup stanova, poljoprivrednog zemljišta, poslovnog prostora i pokretnih trgovina, (366.166,00kn) te posebnim propisima (komunalni doprinos, komunalna naknada grobna naknada, naknada za nezakonito izgrađene građevine) 773.720,00kn, ostala potraživanja za sahranu osoba bez nasljednika 8.872,00kn te ispravak vrijednosti potraživanja 524.233,00kn.

Potraživanje od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 3.429.558,00kn odnose se na potraživanje za prodaju poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu države, grobnih parcela i prodaje zemlje dugoročno – nedospjelo.

OBVEZE

AOP 169 Obveze u iznosu 2.378.114,00kn manje su u odnosu na prošlu godinu za 47,80% jer su isplaćena sredstva za vrtić refundirana pa je prekoračenje po žiro-računu podmireno.

Obaveze za rashode poslovanja u iznosu 374.257,00kn sastoje se od obaveza za plaće zaposlenika i javnih radnika u iznosu 62.774,00kn, obaveze za materijalne rashode 194.699,00kn, financijske rashode 75.622,00, za naknade građanima i kućanstvima 9.154,00kn, ostale tekuće obaveze 32.008,00kn.

Obveze za nabavu nefinancijske imovine 73.648,00kn.

Obaveze za kredite i zajmove iznose 1.873.121,00k podrazumijevaju nedospjelu glavnicu dugoročnog kredita za poduzetničku zonu te dozvoljeno prekoračenje u iznosu 56.000,00kn.

Naplaćeni prihodi budućeg razdoblja u iznosu 1.088,00kn su zapravo preplate dužnika. Donedavno su se isti knjižili u analitiku kupaca kao preplate. U tom slučaju te bi iznose bilo komplicirano zatvarati u sljedećim razdobljima. Mišljenja smo da je to rezultat plaćanja putem interneta jer nema klasičnog pečata pa članovi kućanstva ista dugovanja plaćaju nekoliko puta.

AOP 250 su izvanbilančni zapisi za primljene i dane instrumente osiguranja plaćanja, te tuđa imovina dobivena na korištenje.

Imamo sklopljena 2 ugovora koji zahtijevaju plaćanja u budućem razdoblju.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR RAS

PRIHODI POSLOVANJA

AOP 001 ostvareni su u iznosu 12.199.469,00kn što je povećanje 28% u odnosu na prošlu godinu.

Najznačajniji je dakako porez na dohodak i sredstva fiskalnog izravnjanja 5.802.918,00kn

AOP 18 porez na imovinu odnosno porez na promet nekretnina bilježi ostvarenje 144.083,00kn što je manje nego ostvarenje prethodnog razdoblja iz razloga što se zbog korona krize manje trguje.

AOP 045 Tekuće pomoći iz drugih proračuna u iznosu 4.797.186,00kn sastoji se od isplate sredstava Programa Zaželi 563.570,00kn, kapitalne pomoći dovršeno kapitalno ulaganje za cestu Stara-Rača Nevinac 1.558.473,00kn i vrtić 2.193.747,00kn za parkiralište Nova Rača, te sufinanciranje komunalnog redarstva.

AOP 066 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu 4.339.789,00 kn, a u okviru su sredstva programa Zaželi i Agencije za plaćanja za cestu Stara – Rača Nevinac i dječji vrtić.

AOP 083 prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 516.578,00kn od zakupa imovine u vlasništvu Općine kao i Republike Hrvatske..

AOP 65 Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu 865.256,00kn. Sastoji se od prihoda po posebnim propisima i komunalne naknade.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

AOP 289 prihodi od prodaje nefinancijske imovine .

Ostvareni su ispod očekivanja jer vezano za prodaju poljoprivrednog zemljišta ima puno dugovanja.

RASHODI POSLOVANJA

AOP 148 Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu 5.524.133,00kn

Rashodi za zaposlene sastoje se od Plaća za redovan rad za zaposlene, javne radnike, Programe Zaželi i Bilogorski puteljak svjetlosti sa obaveznim doprinosima iz plaće i na plaću. U odnosu na prošlu godinu manji su jer je je Program Zaželi završio u studenom.

AOP 160 Materijalni rashodi ostvareni su 2.577,464,00kn i manji su u odnosu na prošlu godinu.

Materijalni rashodi za zaposlene su usko vezani sa plaćama, dakle za sve zaposlene u Općini.

Rashodi za materijal i energiju također su manji kao i rashodi za usluge. Ove godine se najviše pažnje usmjerilo na uređenje poduzetničke zone sa ciljem otvaranja radnih mjesta.

Ostali nespomenuti rashodi su također manji jer je isplata biračkih odbora obračunata u gradskoj upravi, zbog korone je bilo manje događanja. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su pretplata HRT, voda, usluge informiranja putem javnih glasila, usluge hitne medicinske pomoći, vijenci i cvijeće, novogodišnji program.

Financijski rashodi su povećani jer se isplata dospjelih rata i kamata za kredit vrši cijelu godinu, a u 2019. bila je samo jedna rata.

AOP 212 Subvencije odnosi se na plaćanje tečaja poljoprivrednicima za pohađanje predavanja o uporabi herbicida.

AOP 246 naknade građanima i kućanstvima odnosi se na sufinanciranje vrtića 85.524,00kn, učenje stranog jezika prvoškolcima 36.800,00kn, božićnica umirovljenicima 124.550,00kn , naknada usluga platnog prometa za poštarinu 7.284,00kn, sufinanciranje prijevoza srednjoškolaca 25.353,00kn , financiranje bilježnica osnovnoškolcima 104.404,00kn, ostale naknade pomoć za drva i razni drugi oblici pomoći .

AOP 257 Ostali rashodi odnose se prvenstveno na rad udruga, male škole, vatrogasna zajednica, HGSS, Narodna knjižnica, kapitalna donacija vjerskoj zajednici.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

AOP 341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 5.070.219,00kn

Glavnina otpada na uređenje poduzetničke zone, dovršenje ceste, izgradnju vrtića.

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

AOP 410 Odnosi se na neotplaćen dugoročni kredit i trenutno prekoračenje žiro-računa.

UTVRĐIVANJE REZULTATA

Ukupni prihodi i primici za obračunsko razdoblje na AOP 629 su 14.142.298,00kn, a ukupni rashodi i izdaci na AOP 630 iznose 10.730.579,00kn što rezultira viškom prihoda u iznosu 3.411.719,00kn. Preneseni manjak iz 2019. iznosi 1.303.095,00kn, tako da je višak za prijenos 2.108.624,00kn.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Knjižena su oslobođenja od potpunog ili djelomičnog plaćanja komunalnog doprinosa i komunalne naknade.

Sastavila:
Blaženka Bulić



Općinski načelnik:
Darko Knežić

