

OPĆINA FERDINANDOVAC

Matični broj : 02546566
OIB: 49223263989
Broj žiro-računa: 2402006-1811500004
IBAN: HR8924020061811500004

BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2020. GODINU

BILANCA

BILJEŠKA 1. – AOP 002 - Tijekom 2020. godine izvršene su korekcije ispravka vrijednosti osnovnih sredstava na manje iznose, jer je aplikacija kojom se vrši ispravak vrijednosti na nekim osnovnim sredstvima dva puta obračunavala ispravak vrijednosti. Nabava imovine u 2020.g. (evidentirano na računima 4) iznosila je 2.541.347,29 kn, a prema Zapisniku Povjerenstva za procjenu vrijednosti nekretnina u vlasništvu Općine Ferdinandovac, u poslovne knjige evidentirano je nekretnina u vrijednosti 612.087,00 (poljski putevi).

Energetska obnova općinske zgrade je dovršena te je isknjižena s pozicije Građevinski objekti u pripremi na poziciju Poslovni objekti.

BILJEŠKA 2. – AOP 020 – Nabavljena su i postavljena vanjska igrala u dvorištu Dječjeg vrtića.

BILJEŠKA 3. – AOP 051 – Na imovini u pripremi knjiženi su izdaci za kanalizacija i odlagalište smeća, koji još nisu dovršeni.

BILJEŠKA 4. – AOP 129 – Općina Ferdinandovac ima udjele u tvrtki komunalije te udjele u tvrtki Drava Kom, kupljene u 2020. godini (27.700,00 kn). Dionice u tvrtki Segrad d.d. su povučene u rujnu 2020. godine.

BILJEŠKA 5. – AOP 140 – Potraživanja – Ukupna potraživanja odnosi se na potraživanja za komunalne i grobne naknade, komunalni doprinos, općinske poreze (porez na tvrtku i potrošnju), porez na promet nekretnina, šumski doprinos te potraživanja za najam, povrat režija i otplatu stanova preuzetih od Fonda za stambeno komunalno gospodarstvo.

Prema Odluci Općinskog vijeća Općine Ferdinandovac, otpisana su potraživanja za porez na potrošnju, porez na tvrtku, komunalnu naknadu, najam poslovnih objekata te povrat sredstava za režije za pravne i fizičke osobe koje više nisu aktivne (ne postoje u registrima) u iznosu 66.941,37 kuna. Prema istoj Odluci otpisana su potraživanja za grobnu naknadu u iznosu 1.900,00 kuna za korisnike zajamčene minimalne naknade. Ostala potraživanja su u ovršnom postupku.

BILJEŠKA 6. – AOP 157 – Potraživanja za otplatu stanova (preuzeto od bivšeg Fonda za stambeno komunalno gospodarstvo). U poslovnim knjigama je evidentirano ukupno potraživanje za otplatu stanova.

BILJEŠKA 7 – AOP 81.
TABLICA DANIH ZAJMOVA I PRIMLJENIH OTPLATA

Naziv pravne/ fizičke osobe	Stanje zajma 1.1.2020.	Primljene otplate glavnice	Dani zajmovi u tekućoj godini	Stanje zajma 31.12.2020.	Korekcija
A1. Tuzemni kratkoročni zajmovi		-			
UČENICI I STUDENTI	5.907,00	-		5.907,00	
UKUPNO POD A1.	5.907,00	-		5.907,00	
A2. Tuzemni dugoročni zajmovi					
GRAĐANI – ZA JUNICE	3.176,95	-	-	3.176,95	
OBRTNICI	-	-	-	-	
UKUPNO POD A2.	3.176,95	-	-	3.176,95	
B1. Inozemni kratkoročni zajmovi					
	-	-	-	-	
UKUPNO POD B1.	-	-	-	-	
B2. Inozemni dugoročni zajmovi					
	-	-	-	-	
UKUPNO POD B2.	-	-	-	-	

Općina Ferdinandovac nije davala jamstva tijekom 2020. godine.

TABLICA DOSPJELIH KAMATA NA ZAJMOVE

Opis	Stanje 1.1.	Otpis	Kamate plaćene u tekućoj godini	Stanje 31.12. (2+3-4)
A. Kamate po primljenim zajmovima				
A1. po tuzemnim zajmovima	0,00	0,00	0,00	0,00
A2. po inozemnim zajmovima				
UKUPNO POD A	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Kamate po danim zajmovima				
B.1. po tuzemnim zajmovima	-	-	-	-
B.2. po inozemnim zajmovima	-	-	-	-
UKUPNO POD B	-	-	-	-

TABLICA PRIMLJENIH ZAJMOVA I OTPLATA

Naziv pravne/ fizičke osobe	Stanje zajma 1.1.2020.	Primljeni zajmovi u	Otplata glavnice	Stanje zajma	Isknjižavanje / korekcija
-----------------------------	------------------------	---------------------	------------------	--------------	---------------------------

		2020.g.		31.12.2020.	
A1. Tuzemni kratkoročni zajmovi		-			
Kratkoročna pozajmica od poslovne banke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kratkoročna pozajmica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO POD A1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A2. Tuzemni dugoročni zajmovi					
UKUPNO POD A2.					
B1. Inozemni kratkoročni zajmovi					
UKUPNO POD B1.	-	-	-	-	-
B2. Inozemni dugoročni zajmovi	-	-	-	-	-
UKUPNO POD B2.	-	-	-	-	-

Tijekom 2020. godine Općina Ferdinandovac nije imala primljenih robnih zajmova i financijskih zajmova.

BILJEŠKA 8. – AOP 232 – Višak prihoda – Ukupni višak prihoda poslovanja 01.01.2020. godine iznosio je 4.309.873 kn, a višak prihoda poslovanja tekuće godine 3.711,152 kn.

Nakon korekcije (umanjenja viška prihoda za dio pomoći dobivenih za kapitalne izdatke), u iznosu 2.440.632 kn, višak prihoda poslovanja iznosi 5.580.393 kn.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine 01.01.2020. godine iznosi 3.320.661 kn. Nakon korekcije (umanjenja manjka prihoda od nefinancijske imovine za dio pomoći dobivenih za kapitalne izdatke) u iznosu 2.440.632, manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 880.029,28 kn, a zajedno s manjkom tekuće godine u iznosu 2.539.013 iznosi 3.419.042

kn

Manjak prihoda od financijske imovine u tekućoj godini iznos 27.700 kn.

Ukupni višak raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 2.133.561 kuna.

BILJEŠKA 9. – AOP 161 – Kontinuirani rashode budućih razdoblja čini bruto i prijevoz na posao i s posla plaća zaposlenika Općine Ferdinandovac, osoba na projektu „Zaželi“ te osobe na javnim radovima za prosinac 2020. godine.

BILJEŠKA 10. – AOP 244 – Izvanbilančni zapisi – Općina Ferdinandovac primila je instrumente osiguranja

plaćanja (zadužnice i garanciju banke) u vrijednosti od 571.349,48 kuna. Instrumenti su primljeni od mladih obitelji kojima su isplaćena financijska sredstva za kupnju kuće, tvrtki Veritas, Duga, PZC, STP, MTL, Topdach, Komfort, kao jamstvo za uredno izvršenje ugovora ili jamstvo za otklanjanje nedostataka.

Tijekom 2020. godine vraćena su jamstva u iznosu do 60.000,00 kuna (Duga, Stella Floris), ali su primljena i nova jamstva od fizičkih i pravnih osoba na iznos do 334.451,28 kuna Dinamik Komfort Maxicon, Kvam sistem, Lumago, Rođak, Maletić, Ceste, Cibalae expertt, Pangeo, Stribor oprema, Heland consulting, Hado technik.12

Općina Ferdinandovac izdala je jamstva (zadužnice) u iznosu do 2.560.000,00 kuna Ministarstvima demografije regionalnog razvoja i fondova EU, Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, kao jamstvo u projektima koji su u tijeku, a sufinancirani su sredstvima iz Državnog proračuna. Tijekom 2019. godine jedna zadužnica od Ministarstva demografije (iznos do 500.000,00 kn) je vraćena, ali si izdane dvije zadužnice Ministarstvu regionalnog razvoja i fondova EU za projekte obnove Društvenog doma.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

- BILJEŠKA 11.** - AOP 004 – Prihodi od poreza – uz porez na dohodak, u prihode su uključena i sredstva fiskalnog izravnanja te kompenzacijske mjere.
- BILJEŠKA 12** - AOP 045 – Pomoći– odnose se na pomoći iz županijskog proračuna za kupnju drva socijalno ugroženim obiteljima i povrat sredstava za dezinfekciju, doznaku Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za javne radove, sredstva iz Državnog proračuna i fondova EU za provedene projekte ili projekte u provedbi (sanacija odlagališta smeća, rekonstrukcija nerazvrstane ceste, rekonstrukcija društvenog doma, energetska obnova općinske zgrade, demografske mjere u Dječjem vrtiću, financiranje programa Zaželi – Brižne žene Podravske), sredstva za provedbu izbora te sredstva za vatrogastvo.
- BILJEŠKA 13.** - AOP 148 – Rashodi za zaposlene – odnose se na bruto plaće 7 zaposlenika Općine Ferdinandovac, 1 radnika na javnim radovima te 3 zaposlenice na projektu Zaželi-Brižne žene Podravske.
- BILJEŠKA 14.** - AOP 155 – Ostali rashodi za zaposlene – odnose se na isplatu prigodnih nagrada.
- BILJEŠKA 15.** - AOP 167 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – na ovoj poziciji knjiži se i sav potreban materijal za tekuće održavanje koje provode zaposlenici JUO.
- BILJEŠKA 16.** - AOP 176 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – Tijekom 2020. godine, znatan iznos je utrošen na održavanje parkova, cesta i mostova te javne rasvjete.
- BILJEŠKA 17.** - AOP 181 – Intelektualne i osobne usluge – U 2020. godini krenulo se s realizacijom projekta Sanacije odlagališta neopasnog otpada. Na ovoj poziciji evidentirani su troškovi izrade dokumentacije, provedbe javne nabave te troškovi upravljanja projektom.
- BILJEŠKA 18.** - AOP 219 – Subvencije - odnose se na sufinanciranje umjetnog osjemenjivanja krava i osiguranja usjeva.

PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

- BILJEŠKA 19.** – AOP 001 – Smanjenje u vrijednosti imovine odnosi se na otpis potraživanja za Prihode poslovanje, isknjiženje dotrajalog sitnog inventara i opreme te isknjiženje dionica tvrtke Segrad.

AOP 021 – Povećanje vrijednosti imovine – tijekom 2020. godine provela se korekcija ispravaka vrijednosti osnovnih sredstava prethodnih godina. Utvrđeno je da su neka sredstva trebala imati manji iznos ispravka, što je i evidentirano kao povećanje vrijednosti.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

- BILJEŠKA 20.** – AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja odnosi se na neisplaćenu bruto plaću za prosinac 2020. godine, neplaćene račune za energiju, telefonske usluge, reprezentaciju, uredski materijal, tekuće održavanje, usluge oglašavanja, veterinarske usluge, povrat sredstava od prodanih stanova. Sve obveze su s 31.12.2020.godine nedospjele.

U Ferdinandovcu, 15. veljače 2021. godine

M.P.

Zakonski predstavnik

VJEKOSLAV MALETIĆ, ing.agr.