

JLPR(R)S: **OPĆINA ČEPIN**
Pošta i mjesto: 31431 Čepin
Adresa sjedišta: Kralja Zvonimira 105
Šifra županije: 1
Šifra općine: 065
Šifra djelatnosti: 8411
Razdoblje: 2021-09

OIB: 64176613943
MB: 02547708
RKP: 35468
IBAN: HR2325000091806500001

Razina: 22

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2021. godine

PRAVNI OKVIR

Bilješka broj 1

Temeljni zakon koji uređuje poslovanje obveznika primjene proračunskog računovodstva je Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15)

Temeljni računovodstveni propisi proračunskog računovodstva koji će se primjenjivati za 2021. godinu su

- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19, 185/20)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19 i 145/20)

Uz temeljni Zakon o proračunu, moraju se uvažavati i drugi zakoni koji određuju poslovanje proračuna i proračunskih korisnika

- Zakon o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2021. godinu (NN 117/19, 32/20, 42/20, 58/20, 135/20)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10, 120/13, 1/20)
- Pravilnik o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te o načinu vođenja registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika (NN, br. 128/09, 142/14, 23/19)
- Podaci iz Registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika (NN br. 68/15, 50/16, 51/17, 51/18, 60/20)
- Upute Ministarstva financija: Okružnica o predaji i konsolidaciji financijskih izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 01.siječnja do 30.rujna 2021. godine (KLASA: 400-02/21-01/25, URBROJ: 513-05-03-21-3 od 1.listopada 2021.).

1. BILJEŠKE UZ obrazac PR-RAS

Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 1. siječnja do 30. rujna 2021.

Bilješka broj 2

AOP 055 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna odnose se na:

Sredstva iz državnog proračuna u iznosu od 6.677.065 kuna koja se odnose na isplate po odluci o udjelu sredstava fiskalnog izravnjanja za 2021. godinu (NN 145/2020) OD 24.12.2020).

Sredstva u iznosu od 21.309 iz MRRIFEU temeljem ugovora JPF.2017-3.507 za sufinanciranje EU projekta

Sredstva u iznosu od 31.644 isplaćena po ZNS u za provođenje projekta Zaželi

Sredstva za izbore u iznosu od 39.590 uplaćena su iz Županijskog proračuna, kao i 10.000 kuna za održavanje dvorca

AOP 056 Kapitalne pomoći proračunu

Odnose se na 97.466 kuna pomoći za reciklažno dvorište po ZNS-u i na 650.000 pomoći iz državnog proračuna za izgradnju dvorane

AOP 058 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika

Odnosi se na financiranje 6 osoba tijekom 6 mjeseci u javnim radovima.

AOP 061 pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije

Iz državnog proračuna uplaćeno je 1.130.000 kuna pomoći za decentralizirane funkcije za 2021. i 7.951 kuna razlika pomoći za 2020. godinu

AOP 070 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Iz državnog proračuna isplaćeno je temeljem zahtjeva 962.405 za projekt Zaželi bolji život u Općini Čepin UP.02.1.1.05.0303, iz primljenog predujma u 2019. knjiženo je na prihode 123.626 kuna sukladno uputi MFIN od 12.2.2021.

Za projekt Zajedno u zajednici općine Čepin – briga za kvalitetan život osoba starije životne dobi UP.02.2.2.06 na prihode je knjiženo 64.995 kuna sukladno istoj uputi.

Za projekt zajedno u zajednici temeljem ispostavljenog ZNS-a uplaćeno je 250.000 i 77.131,68

AOP 071 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Za provedbu projekta Izgradnja prometne i komunalne infrastrukture gospodarske zone Čepin KK.03.1.2.03 Općina je primila predujam, u 2021 na prihode je knjiženo 1.727.016 kuna sukladno uputi, iz odobrenog ZNS-a br.8.izvršena je uplata u iznosu 1.287.398 kuna

Za provedbu projekta KK.07.4.2.16.0011 Izgradnja biciklističkih staza isplaćeno je temeljem zahtjeva za nadoknadom sredstava 3.098.494 kuna

Za provedbu projekta Energetska obnova zgrade NK Čepin KK.04.2.I.04.0658 isplaćeno je temeljem ZNS 16.800.

Za provedbu projekta Energetska obnova zgrade NK Klas KK.04.2.I.04.0659 isplaćeno je temeljem ZNS 88.368

Bilješka broj 3

AOP 149 Plaće za redovan rad

Povećanje se odnosi na 4 novozaposlenih osoba koje su počele s radom 1.2.2021 na projektu zajedno u zajednici, 6 osoba u javnim radovima.

AOP 174 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Odnosi se na pojačano održavanje općinskih zgrada i ostalih objekata.

AOP 181 Ostale usluge

Odnose se na usluge stručnog nadzora nad izgradnjom objekata, konzultantske i ostale usluge vezane za provođenje EU projekata

AOP 217 Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima

Za mjere pomoći poduzetnicima kojima je Nacionalni stožer zabranio rad utrošeno je 212.467 kuna, za obrt za čuvanje djece 48.000 kuna

AOP AOP 227 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna

Općina je odlukom predstavničkog tijela isplatila pomoć gradu Petrinji, Glini i Caritasu Sisačke nadbiskupije u iznosu od 30.000 kuna

Za nabavu spremnika za odvojeno prikupljanje otpada isplaćeno je Fondu za zaštitu okoliša 123.750 kuna

AOP 235 Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna

Odnose se na rashode proračunskog korisnika Centar za kulturu (RKP:41101) i Javne vatrogasne postrojbe (RKP:50660)

Bilješka broj 4

AOP 361 Ceste, željeznice i ostali prometni objekti

Cijeli iznos odnosi se na rashode za izgradnju prometne infrastrukture u gospodarskoj zoni.

AOP 397 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima

Rashodi se odnose na energetske obnovu tri društvena doma

AOP 489 Primljeni krediti

Za energetske obnovu 2.739.318 kuna i za izgradnju infrastrukture u gospodarskoj zoni 7.671.542 kuna i za izgradnju trga 1.551.094

AOP 599

Povećanje se odnosi na povrat glavnice kratkoročnog kredita iz 2020. u iznosu od 2.887.378 za biciklističke staze, 100.169 kuna za energetske obnovu i 352.295 kuna dugoročnog kredita.

IV. BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Obveze za razdoblje 1. siječnja do 30. rujna 2021.

Bilješka broj 5

Obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 17.864.658 veće su od obveza na početku godine za 8.483.395 kuna. Povećanje obveza nastalo je zbog provođenja nekoliko projekata koje su financirani iz EU sredstava (izgradnja prometne infrastrukture u zoni, energetska obnova tri društvena doma, izrade projektne dokumentacija za više projekata, izgradnja trga). Dospjele obveze na dan 30. rujna iznose 1.988.163 kuna, nedospjele obveze iznose 15.876.495 (za rashode poslovanja 714.600 kuna, za kratkoročne kredite 12.200.100 kuna i dugoročni kredit 1.453.218 kuna, obveze prema državnom proračunu 1.508.577 kuna).

Općinski načelnik

Dražen Tonkovac



