BILJEŠKA O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIM

**( OBRAZAC: PR- RAS )**

Za razdoblje siječanj – prosinac 2017. godine

Prema podacima iz Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za period od 01.01.-31.12.2017. godine, ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 5.228.619,11 kn, te se odnose na:

Prihode od poreza (AOP 002) u iznosu od 860.122,88 kn. Manji su za 24,7 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Pomoći proračunu (AOP 045 ) u iznosu od 3.115.214,59 kn, već su za 3,2%, a odnose se na:

* tekuće pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 1.363.509,98 kn
* tekuće pomoći iz županijskog proračuna u iznosu od 20.090,00 kn
* kapitalne pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 350.000,00 kn (Min. Reg. Razvoja i Min. Graditeljstva)
* tekuće pomoći od HZZ u iznosu od 375.104,61 kn
* tekuće pomoći od Agencije za plaćanje u poljoprivredi u iznosu od 93.750,00 kn (povrat za izradu Strategije razvoja od 2016-2020 Općine Tompojevci)
* tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (AOP 066) u iznosu od 912.760,00 kn ( program Zaželi)

Prihodi od imovine ( AOP 074) iznose 829.350,38 kn, a odnose se na prihode od kamata, naknade za koncesije i prava služnosti, zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH, prihodi od legalizacije. Veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 1,4%.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i po posebnim propisima (AOP 105) iznose 276.272,55 kn ( općinske naknade po odluci vijeća, grobnu naknadu, vodni doprinos, doprinos za šume, komunalni doprinos i komunalna naknada) manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 16,5% .

Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pružanja usluga i prihodi od donacija(AOP 123) iznose 7.083,20 kn odnose se na povrat sredstava članova vijeća nezavisne liste kandidata koje nisu utrošili za vrijeme mandat.

Prihodi od kazne, upravne mjere i ostali prihodi (AOP 136) iznose 4.991,30 kn odnose se na prihode od nastalih troškova javnog bilježnika za ovrhe komunalne naknade.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 289) u iznosu od 135.584,21 kn odnose se na uplate rata kredita za kupovinu poljoprivrednog zemljišta u vl. RH. u iznosu od 135.299,21 kn i prodaje otpisane dugotrajne imovine ( stari mehanički strojevi) u iznosu od 285,00 kn

Ukupni rashodi iznose 3.198.496,43 kn, te se odnose na:

Rashodi poslovanja (AOP 148) u iznosu od 2.442.726,36 kn, veći su za 16,9% u odnosu na isto razdoblje prošle godine ( rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi, dane pomoći, naknade kućanstvima i ostale rashode).

-rashodi za zaposlene iznose 815.837,58 kn (odnosi se na bruto plaće dužnosnika, djelatnika JUO, i djelatnika javnih radova). Manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 8,6% .

-materijalni rashodi iznose 1.104.712,82 kn ( odnosi se na rashode za službena putovanja, naknade za prijevoz na posao, uredski materijal, energiju, usluge telefona, materijal za inv. održavanja, komunalne usluge, naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, troškove reprezentacije i sl. veći su u odnosu na prošlo razdoblje za 43,6% .

-financijski rashodi iznose 14.889,63 kn ( odnose se na usluge banke i FIN-e)

-pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna u iznosu od 6.000,00 kn odnose se na sufinanciranje borbe protiv ovisnosti od alkohola i droge, prijevoz umirovljenika.

-naknade građanima i kućanstvima iznose 95.675,34 kn odnose se na financijska sredstva za plaćanje režijskih troškova za socijalno ugrožene osobe, naknade za novorođeno dijete, jednokratne naknade, sufinanciranje mjesečne karte srednjoškolcima, naknada za sufinanciranje udžbenika učenicima OŠ, naknade za ogrjev, kupovinu božićnih paketića za predškolsku i školsku djecu. Manje su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 7,1 % .

- ostali rashodi - tekuće donacije u iznosu od 405.610,99 kn odnose na:

- prijenos sredstava za kulturu u iznosu od 35.151,34 kn

- prijenos za rad bibliobusa u iznosu od 10.000.00,00 kn

- prijenos sredstava za sport u iznosu od 43.000,00kn

- prijenos sredstava ostalim udrugama u iznos od 18.000,00 kn

- prijenos sredstava TNTL-u u iznosu od 25.000,00 kn

- prijenos udruzi Glas potrošača u iznosu od 3.150,00 kn

- prijenos sredstava vjerskim zajednicama u iznosu od 15.000,00 kn

- prijenos sredstava LAG SRIJEM u iznosu od 15.000,00 kn

- prijenos sredstava za održavanje igraonice u iznosu od 14.200,00 kn

- prijenos sredstava OŠ Čakovci za održavanje predškole (plaća) i podmirenje režijskih troškova u iznosu od 49.187,72 kn

- prijenos sredstava DVD-u u iznosu od 43.335,06 kn.

- prijenos sredstava HGS-u u iznosu od 2.000,00 kn

- prijenos sredstava CK u iznosu od 6.066,99 kn

- prijenos sredstava političkim strankama u iznosu od 10.476,88 kn.

- naknade šteta pravnim i fizičkim osobama u iznosu od 116.043,00 kn

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 354) u iznosu od 755.770,07 kn odnose se na izgradnju septičke jame u Domu Čakovci, izradu troškovnika za ceste i izradu projektne dokumentacije, rekonstrukcija ceste u Berku, Mikluševcima i Tompojevcima, rekonstrukcija nogostupa na području općine, izrada projektne dokumentacije za Društvenu zgradu Mikluševci, izrada projektne dokumentacije racionalne uporabe energije i toplinske zaštite Općinske zgrade, Doma kulture Čakovci, Dom kultur Bokšić, oprema za sve mrtvačnice ( 5 odrova i 72 stolice)

Obračunati prihodi –nenaplaćeni iznose 2.483.392,00 kn

Obveze iznose 317.268,65 kn

Ukupni višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju ( AOP 635) iznosi 3.723.843,50 kn.

Bilješku sastavila

Marija Filipović

Općinski načelnik

Zdravko Zvonarić

BILJEŠKA UZ BILANCU ( OBRAZAC BIL )

Za razdoblje siječanj – prosinac 2017. godine

1. Ukupna vrijednost imovine (AOP 001 ) promijenila se na dan 31. prosinca 2017. godine u odnosu na stanje 01.siječnja 2017. godine,

2. Za ispravak vrijednosti korištene su stope propisane Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br.114/10, 31/11,124/14, 115/15, 87/16 i 3/18).

3. Iskazana odstupanja u odnosu na stanje 01.siječnja navedena su na slijedećim pozicijama:

a) materijalna imovina (AOP 004)

b) stambeni objekti (AOP 009)

1. poslovni objekti (AOP 010 )
2. ceste, željeznice i ostali prometni objekti (AOP 011)
3. ostali građevinski objekti (AOP 012)
4. uredska oprema i ostali namještaj (AOP 015)
5. uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene (AOP 021)
6. višegodišnji nasadi (AOP 036))
7. Ostala nematerijalna imovina (AOP 044)
8. dionice i udjeli u glavnici (AOP 133)
9. potraživanja za prihode poslovanja (AOP 140)
10. potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (AOP 157)
11. obveze za rashode poslovanja (AOP 163)

3.a) Na poziciji materijalna imovina došlo je do povećanja zbog unosa imovine koju je komisija za procjenu imovine evidentirala i izvršila procjenu (poljoprivredno i građevinsko zemljište, igrališta, groblja)

3.b) Stambeni objekti povećanja zbog unosa imovine koju je komisija za procjenu imovine evidentirala i izvršila procjenu.

3.c) Na poziciji poslovni objekti došlo je do povećanja zbog unosa imovine koju je komisija za procjenu imovine evidentirala i izvršila procjenu građevina.

3.d) Ceste, željeznice i ostali prometni objekti povećani su zbog rekonstrukcije cesta spoj Čakovačke i Sotinačke Berak, spoj Rusinske i S. Hajduka Mikluševci, cesta uz igralište Tompojevci i unosa imovine ( putovi) koju je komisija za procjenu imovine evidentirala i izvršila procjenu.

3.e) Ostali građevinski objekti povećani zbog unosa imovine koju je komisija za procjenu imovine evidentirala i izvršila procjenu građevine (sportska svlačionica Tompojevci).

3.f) Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene došlo je do smanjenja imovine zbog otpisa dotrajalih strojeva i opreme.

3.g) uredska oprema i namještaj došlo je do smanjenja imovine zbog otpisa dotrajalih strojeva i opreme.

3.h) Višegodišnji nasadi povećani su zbog unosa imovine koju je komisija za procjenu imovine evidentirala i izvršila procjenu (šume).

3.i) Ostala nematerijalna imovina povećana je zbog izrade projektne dokumentacije racionalne uporabe energije i toplinske zaštite Općinske zgrade, Doma kulture Čakovci, Dom kultur Bokšić i izrada projektne dokumentacije za Društveni dom Mikluševci.

3.j) Na AOP-u 133 proknjižen je udio u glavnici trgovačkog društva u javnom sektoru u iznosu od 1.090.700,00 kn ( odnosi se na udio Vodovod grada Vukovara d.d )

3.k). Potraživanja (AOP 140 ) odnose se na:

- potraživanja za poreze 125.608,00 kn

- potraživanje za prihode od imovine 212.785,00 kn

- potraživanja za upravne i administrativne pristojbe 198.273,00 kn

- potraživanja za kazne i upravne mjere, te ostale prihode 94.597,00 kn

3.l) Potraživanja (AOP 157) odnose se na prodaju poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH ( rok otplate dvadeset godina) u iznosu od 1.852.129,00 kn.

3. m). Obveze (AOP 163 ) odnose se na:

- Obveze za zaposlene 73.885,00 kn

- Obveze za materijalne rashode 51.864,00 kn

- Obveze za financijske rashode 188,00 kn

- Obveze za naknade građanima i kućanstvima 16.388,00 kn

- Obveze za kazne, naknade šteta 116.043,00 kn

- Ostale tekuće obveze 7.589,00 kn

- Obveze za nabavku nefinancijske imovine 51.312,00 kn

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju ( AOP 233) iznosi 3.723.844,00 kn.

Općina Tompojevci u 2017. godini nije imala danih i primljenih zajmova i kredita te dospjelih kamata po kreditima i zajmovima, te Vam ne dostavljamo tablice propisane Pravilnikom.

###### BILJEŠKA UZ OBRAZAC P-VRIO ZA 2017. GODINU

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveze za 2017 godinu odnose se na povećanje obujma imovine:

* neproizvedena dugotrajna imovina povećala se u iznosu od 733,144,00 kn zbog unosa imovine koju je komisija za procjenu imovine evidentirala i izvršila procjenu ( poljoprivredno i građevinsko zemljište, igrališta, groblja)
* Proizvedena dugotrajna imovina povećala se u iznosu od 2.402.194,00 kn zbog unosa imovine koju je komisija za procjenu imovine evidentirala i izvršila procjenu (putovi,stambeni, poslovni objekti i ostale geađevine).

Do smanjenja obujma imovine došlo je zbog isknjižavanja projektne dokumentacije zbog isteka građevinske dozvole u iznosu od 96.902,00 kn