

OPĆINA JASENOVAC

44324 Jasenovac

Trg.k.P.Svačića 19

IBAN:HR0223400091816800008

MB: 02600838

OIB: 42512118827

ŠD: 8411

RKP:29050

Šifra županije:03

Šifra općine:168

razina:23

razdoblje: 2020/12

Bilješke uz obrazac BIL (konsolidirano) za razdoblje 01.siječnja do 31.prosinca 2020. godine

Sastavljene su na temelju Zakona o proračunu (NN 87/08 , 136/12 i 15/15 čl.105) i Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu čl.14.(NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17 , 28/17, 112/18 i 126/19).

Proračunski korisici Općine Jasenovac su:

Narodna knjižnica i čitaonica Jasenovac (1.951.772,00 kn)

Centar za pomoć i njegu Jasenovac (45.512,00)

Nefinancijska imovina	stanje 01.01.	stanje 31.12.2020
	47.167.926,00 kn	51.677.322,00 kn

Bilješka br.1 uz AOP 003

		stanje 01.01.	stanje 31.12.2020
ne proizvedene dugotrajne imovine	AOP 003	1.990.024,00 kn	2.031.546,00 kn

materijalna imovina-prirodna bogatstva povećana u odnosu na prethodnu godinu za 4,50 % zbog: evidentiranje neevidentirane imovine (ošasna imovina) građevinsko zemljište Vrt Tratina u selu zk.ul.130 k.o. Jasenovac

čkbk 599, površine 1014 m2 u iznosu od 11.100,00 kn i (Zapisnik o procjeni KLASA:940-01/20-04/01
 URBROJ:2176/11-05-20-02 od 24.12.2020. godine) i građevinsko zemljište u drenovom Boku k.č.221 k.o. Drenov Bok
 površine 2568 m2 (Suglasnost na procjembeni elaborat M.Mihelec od 05.06.2020 godine KLASA:940-06/20-01/41
 URBROJ:2176/01-08/16-20-2) u iznosu od 28.100,00 kn

nematerijalna imovina -vrijednost povećana za 7,00 % zbog:

Izrada Poslovnog plana za referentni centar u Krapju u iznosu 1.125,00 kn, Parcelacijski elaborat nogometnog igrališta
 u Puskoj 5.625,00 kn, Glavni projekt za mrtvačnicu u Košutarici 13.125,00 kn, Projektna dokumentacija za sanaciju
 odlagališta otpada "Barutana " 115.000,00 kn i projektna dokumentacija za zgradu bivše "Kožare " 102.266,00 kn.
 (preknjiženje)

ispravak vrijednosti nematerijalne imovine povećan za obračunatu i po zakonskim stopama amortizaciju.

Bilješka br.2 uz AOP 007

proizvedene dugotrajne imovine	AOP 007	34.173.044,00 kn	35.238.073,00 kn
---------------------------------------	---------	------------------	------------------

građevinski objekti:

Stambena zgrada u Drenovom Boku 132 (ruševna)	2.200,00 kn
ulaganje u zgradu bivše "Kožare"-prijenos na 051	- 1.245.150,00 kn
zgrada općinske uprave	65.697,00 kn
zgrada Narodne knjižnice i čitaonice (vlasništvo Općine)	54.023,00 kn
Svlačionica u Puskoj	29.988,00 kn
Zona malih obrta s tržnicom-Lokal br 5 (Anex ugovora o najmu 01/13)	1.758,00 kn
Zona malih obrta s tržnicom-Lokal br 6 (Anex ugovora o najmu 01/13)	4.824,00 kn
Zona malih obrta s tržnicom Lokal br 3	255.681,00 kn
Višenamjenski objekt u Jasenovcu Poslovni prostor (E2)	2.498.257,00 kn
objekti javne rasvjete naselje Tanac	87.609,00 kn
objekti javne rasvjete naselje Jasenovac	357.734,00 kn
objekti javne rasvjete naselje Uštica	177.625,00 kn
Tradicijska kuća Krapje 1	6.464,00 kn
kapela Snježne Gospe Trebež	80.910,00 kn
Spomen obilježje žrtvama stradalim u Domov.ratu	50.000,00 kn

Pučki dom Jasenovac		84.365,00 kn
zgrada bivše škole u Uštici		32.000,00 kn
mrtvačnica u Košutarici		11.875,00 kn
Poljoprivredno industrijska zona (051)	-	19.750,00 kn
groblje u Uštici		3.250,00 kn

građevinski objekti-tuđa imovina

Ruralna cjelina Krapje knjiženo/isknjiženo 102.053,00 kn kn

ispravak vrijednosti građevinskih objekata povećan za obračunatu i po zakonskim stopama amortizaciju.

postrojenja i oprema

računala i računalna oprema 11.997,00 kn (svi smo mi zajednica), otpis 842,00 kn,
ostala komunikacijska oprema 111.000,00 kn WI Fi) otpis opreme 2.460,00 kn,
nabava opreme (svi smo mi zajednica) 5.999,00 kn i otpis 17.695,00 kn

konsolidirao

vrijednost postrojenja i opreme kod Narodne knjižnice i čitaonice 10.158,00 kn

ispravak vrijednosti povećan za zakonsko propisanu stopu amortizacije,

konsolidirano

knjige, umjetnička djela,

vrijednost knjiga u Narodnoj knjižnici i čitaonici Jasenovac

knjige-kupljene	1.075.969,00 kn
knjige-otkup Ministarstva kulture	820.551,00 kn
knjige-poklon	20.515,00 kn
	1.917.035,00 kn

prijevozna sredstva

stanje 01.01

86.283,00 kn

stanje 31.12.2020

77.808,00 kn

ispravak vrijednosti povećan za zakonsko propisanu stopu amortizacije,

konsolidirano

prijevozna sredstva

vrijednost prijevoznog sredstva (kombi) kod Centra za pomoć i njegu Jasenovac

15.290,00 kn

	stanje 01.01	stanje 31.12.2020
sitan inventar	130.243,00 kn	134.743,00 kn
ispravak vrijednosti sitnog inventara	130.243,00 kn	134.743,00 kn
nabavljene uredske stolice u vrijednosti 4.500,00 kn		

		stanje 01.01	stanje 31.12.2020
		11.004.858,00 kn	14.407.703,00 kn
građevinski objekti u pripremi			
Poljoprivredno industrijska zona	ps	9.955.562,00 kn	
donos sa 0214993	ps	19.750,00 kn	
ulaganja u Poljoprivredno-indust. Zonu		2.124.985,00 kn	
		12.100.297,00 kn	
Zgrada bivše "Kožare"	ps	1.049.296,00 kn	
prijenos na 0124931	-	102.266,00 kn	
donos sa 021199	ps	1.245.150,00 kn	
ulaganja u zgradu		115.226,00 kn	
		2.307.406,00 kn	
		14.407.703,00 kn	

Financijska imovina	stanje 01.01	stanje 31.12.2020
	4.660.436,00 kn	4.398.477,00 kn

Bilješka br.3 uz AOP 063

Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	1.486.900,00 kn	1.727.340,00 kn
---	-----------------	-----------------

Novac u blagajni	2.914,00 kn	1.565,00 kn
Novac u blagajni-Narodna knjižnica i čitaonica Jasenovac	363,00 kn	126,00 kn
Novac u blagajni-Centar za pomoć i njegu Jasenovac	- kn	- kn
	1.490.177,00 kn	1.729.031,00 kn

Bilješka br.4 uz AOP 080	- kn	222,00 kn
Potraživanje za refundaciju bolovanja u iznosu od 222,00 kn		

Bilješka br.5 uz AOP 128

Udjeli u trgovačkim društvima kojima je Općina jasenovac osnivač i 100,00%-tni vlasnik:

JKP Jasenovačka voda d.o.o. Jasenovac	20.000,00 kn	20.000,00 kn
Komunalni servisi Jasenovac d.o.o. Jasenovac	516.000,00 kn	516.000,00 kn

Bilješka br.6 uz AOP 140

Ukupna potraživanja za prihode poslovanja iznose 864.125,00 kn i sastoje se od:

Potraživanja za prihode poslovanja		AOP 141	864.125,00 kn
161315	Potraživanja za poreze-korištenje javnih površina	722,00 kn	
161420	Porez na promet-potrošnju	3.334,00 kn	
161421	Potraživanja za porez na tvrtku	25.901,00 kn	
164140	Potraživanja za zatezne kamate	8.778,00 kn	
1641401	Potraživanja za zatezne kamate (komunalna naknada)	46.524,00 kn	
164220	Potraživanja od zakupa i iznajmljivanja imovine	21.421,00 kn	
164221	Potraživanja od zakupa poljoprivrednog zemljišta	235.546,00 kn	
164291	Potraživanja za naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih objekata	9.946,00 kn	
165240	Doprinosi za šume	391.535,00 kn	
165260	Ostali nespomenuti prihodi	4.642,00 kn	

165310	Komunalni doprinosi	5.642,00 kn
165320	Komunalne naknade	635.510,00 kn
		1.389.501,00 kn
169110	Ispravak vrijednosti potraživanja (komunalna naknada)	525.376,00 kn
		864.125,00 kn

	nedospjela potraživanja	
165240	Doprinos za šume	391.535,00 kn
164220	Potraživanja za zakup i iznajmljivanje imovine	3.620,00 kn
		395.155,00 kn

	dospjela potraživanja	468.970,00 kn
--	-----------------------	---------------

ispravak vrijednosti potraživanja prema Pravilniku članak 37.a proveden ispravak potraživanja na obveznicima komunalne naknade koji zadovoljavaju propisane uvjete , kriterije i postupke ispravka vrijednosti potraživanja i to: 50% ispravka vrijednosti u iznosu od 64.988,00 kn i 100% ispravka vrijednosti u iznosu od 460.388,00 kn.

(165320 komunalna naknada = 635.510,00 kn 169110=525.376,00 kn)

Bilješka br.7 uz AOP 157

Potraživanja za prihode od prodaje nefinancijske imovine	AOP 158	164.460,00 kn
Potraživanja za prihode od prodaje zemlje	17111	69.003,00 kn
Potraživanja za prihode od višegodišnjeg zakupa poljoprivrednog zemljišta	171261	643.534,00 kn
		712.537,00 kn
Ispravak potraživanja za prodaju i dugogodišnji zakup	179	548.077,00 kn
		164.460,00 kn

ispravak vrijednosti potraživanja prema Pravilniku članak 37.a proveden ispravak potraživanja na obveznicima dugogodišnji zakup poljoprivrednog zemljišta koji zadovoljavaju propisane uvjete , kriterije i postupke

ispravka vrijednosti potraživanja i to:

75% ispravka vrijednosti u iznosu od 548.077,00 kn.

(171261= 712.537,00 kn 179110=548.077,00 kn)

ukupna potraživanja su dospjela na naplatu.

Bilješka br. 8 uz AOP 164

Rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda AOP 164

191110	Rashodi budućeg razdoblja(plaće 12/2020 Općina)	80.163,00
191110	Rashodi budućeg razdoblja(plaće 12/2020 Narodna knjižnica i čitaonica)	19.704,00
191110	Rashodi budućeg razdoblja(plaće 12/2020 -Centar za pomoć	18.432,00
191110	Rashodi budućeg razdoblja(plaće 12/2020 -Centar za pomoć-Svi smo mi zajednica	10.836,00
191111	Rashodi budućeg razdoblja-kamate 9920014580	19.138,00
191112	Rashodi budućeg razdoblja-kamate 9920014805	3.170,00
192110	Nedospjela naplata prihoda-kupnja poljoprivrednog zemljišta	948.963,00
193110	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja Centar i Narodna knjižnica)	4.233,00
		1.104.639,00
	konsolidacija	53.205,00

nedospjela naplata prihoda-kupnja poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH

na dvadeset i više godina u iznosu od 948.963,00 kn

kontinuirani rashodi budućeg razdoblja-Narodna knjižnica i čitaonica Jasenovac 4.178,00 kn

kontinuirani rashodi budućeg razdoblja-Centar za pomoć i njegu Jasenovac 55,00 kn

Bilješka br.9 uz AOP 169

ukupna vrijednost klase 2 na dan 31.12.2020. godine iznosi 3.309.489,00 kn

Proračunski korisnici Općine Jasenovac su:

Narodna knjižnica i čitaonica Jasenovac (23.882,00 kn)

Centar za pomoć i njegu Jasenovac (30.222,00 kn)

Obveze prema dobavljačima:**dospjele obveze na dan 31.12.2020**

Redni broj	k-to	Naziv dobavljača	Broj računa	Nadnevak računa	Dospijeće plaćanja	Iznos
1.	232340	JKP JASENOVAČKA VODA D.O.O.	1126628-1	30.11.2020	15.12.2020	317,40 kn
2.	242120	VODOPRIVRED A NOVSKA D.O.O.	27/VN/2	5.11.2020	30.11.2020	1.165.278,31 kn
						1.165.595,71 kn

dospjele obveze prema dobavljačima 1.165.596,00 kn

dospjele obveze za naplatu tuđih prihoda od zakupa i prodaja zemlje u vlasnitvu

RH (35%) 140.000,00 kn

Ukupno dospjele obveze 1.305.596,00 kn

nedospjele obveze na dan 31.12.2019

Redni broj	k-to	Naziv dobavljača	Broj računa	Nadnevak računa	Dospijeće plaćanja	Iznos
Redni broj	k-to	Naziv dobavljača	Broj računa	Nadnevak računa	Dospijeće plaćanja	Iznos
1.	232230	HEP OPSKRBA D	1001626-201220-4	31.12.2020	25.1.2021	14.557,00 kn

2.	232230	HEP-ELEKTRA D.O.O.	2301008480-201220-1	31.12.2020	22.1.2020	69,55 kn	
3.	232230	HEP-ELEKTRA D.O.O.	2301017755-201220-1	31.12.2020	22.1.2020	911,16 kn	
4.	232230	PLIN PROJEKT D.O.O.	03-1504-015-2012113	31.12.2020	18.1.2021	578,91 kn	
5.	232230	PLIN PROJEKT D.O.O.	03-1504-015-2012113	31.12.2020	18.1.2021	12,53 kn	
6.	232230	HEP-ELEKTRA D.O.O.	2300030573-201220-	31.12.2020	22.1.2021	409,59 kn	NKČ
7.	232230	PLIN PROJEKT D.O.O.	03-1504-001-2012113	31.12.2020	18.1.2021	2.667,81 kn	NKČ
8.	232310	HRVATSKI TELEKOM DD	5007426087-256-3	31.12.2020	18.1.2021	2.672,21 kn	
9.	232310	HRVATSKI TELEKOM DD	7030005797-256-5	31.12.2020	18.1.2021	99,03 kn	
10.	232310	HRVATSKI TELEKOM DD	5007425987-256-3	31.12.2020	18.1.2020	454,00 kn	NKČ
11.	232310	HRVATSKA POŠTA DD	507-1105-2	31.12.2020	15.1.2021	621,80 kn	
12.	232310	HRVATSKA POŠTA DD	52-30013-2	31.12.2020	17.1.2021	830,62 kn	
13.	232330	NEZAVISNA TELEVIZAIJA	815/1/1	31.12.2020	8.1.2021	1.875,00 kn	
14.	232340	JKP JASENOVAČKA VODA D.O.O.	1135031-1	31.12.2020	15.1.2021	317,40 kn	
15.	232340	JKP JASENOVAČKA VODA D.O.O.	1135040-1	31.12.2020	15.1.2021	279,22 kn	NKČ
16.	232340	KOMUNALNI SERVISI JASENOVAC D.O.O.	1531891-1	31.12.2020	15.1.2020	312,50 kn	
17.	232341	KOMUNALNI SERVISI JASENOVAC D.O.O.	1531905-1	31.12.2020	15.1.2021	312,50 kn	NKČ

18.	232360	VETERINARSKA STANICA NOVSKA	1839/1/1	31.12.2020	30.1.2021	158,60 kn
19.	232360	VETERINARSKA STANICA NOVSKA	1841/1/1	31.12.2020	30.1.2021	1.284,00 kn
20.	232360	VETERINARSKA STANICA PAKRAC	1152/002/1	31.12.2020	15.1.2021	1.125,00 kn
21.	232370	ATEST MAG D.O.O.	304-MG-1	29.12.2020	14.1.2021	937,50 kn
22.	232370	ODVETNIK BOJAN GRAHEK	379/2020/OBG1	31.12.2020	1.2.2021	1.875,00 kn
23.	232370	SI-MO-RA RAZV.AGENCIJ A SMŽ	199/1/1	31.12.2020	30.1.2021	5.878,26 kn
24.	232380	FOKUS INFOPROJEKT	1897/01/01	3.12.2020	30.12.2020	- 375,00 kn
25.	232390	ELEKTRONIČKI RAČUNI D.O.O.	182604-1-2	31.12.2020	15.1.2021	192,25 kn
26.	232390	ELEKTRONIČKI RAČUNI D.O.O.	191494-1-2	31.12.2020	15.1.2021	55,00 kn
27.	232390	ELEKTRONIČKI RAČUNI D.O.O.	178996-1-2	31.12.2020	15.1.2020	55,00 kn
28.	232990	HVALJEN BUDI D.O.O.	1538/13/1	31.12.2020	15.1.2021	5.000,00 kn
29.	234310	FINANCIJSKA AGENCIJA	1220-0766724	31.12.2020	27.1.2021	62,50 kn
30.	234310	PRIVREDNA BANKA ZAGREB	24203420903	31.12.2020	30.1.2021	1.279,40 kn
31.	242120	TENZOR D.O.O.	284/1/1	30.12.2020	30.1.2021	5.375,00 kn
32.	242120	VENKA GRADNJA D.O.O.	51-1-1	8.12.2020	7.1.2021	49.931,25 kn

NKČ

CENT

33.	242140	TENZOR D.O.O.	283/1/2	30.12.2020	28.2.2021	9.337,50 kn
-----	--------	---------------	---------	------------	-----------	-------------

nedospjele obveze po dobavljačima

109.152,09 kn

obveze prema dobavljačima 109.152,00 kn

obveze za zaposlene (plaća 12/20) 222.301,00 kn

obveze za zaposlene (plaća 12/20)-Narodna knjižnica i čitaonica Jasenovac 19.062,00 kn

obveze za zaposlene (plaća 12/19)-centar za pomoć i njegu Jasenovac 28.030,00 kn

obveze za naknade prijevoza na posao i sa posla(12/20) 4.950,00 kn

obveze za naknade prijevoza na posao i sa posla(12/20)-Narodna knjižnica 642,00 kn

obveze za naknade prijevoza na posao i sa posla(12/20)-Centar 1.238,00 kn

obveze za kamate na kredite 22.307,00 kn

obveze za jamčevine 10.697,00 kn

obveze za povrat u državni proračun 23.036,00 kn

obveze za naplatu tuđih prihoda 339.102,00 kn

obveze za EU predujmove/povrate 802.688,00 kn

obveze proračunskog korisnika za povrate u državni proračun 895,00 kn

obveze za kredite 64.142,00 kn

ukupno nedospjele obveze 1.648.242,00 kn

2.953.838,00 kn

Odgođeno priznavanje prihoda

Javni radovi-Narodna knjižnica i čitaonica 571,00 kn

sanacija općinske zgrade 125.000,00 kn

sanacija deponije "Barutana" 103.500,00 kn

nabava komunalne opreme 53.256,00 kn

javni radovi-Općina Jasenovac 73.324,00 kn

355.651,00 kn

Obveze ukupno: 3.309.489,00 kn

Najveća odstupanja o odnosu na prethodnu godinu su zbog smanjenih smanjenih obveza za kratkoročne kredite jer se Općina Jasenovac kratkoročno zadužila krajem 2019. godine za zatvaranje financijske konstrukcije

oko sanacije nerazvrstanih cesta (mjera 7.2.2) u iznosu od 3.300.000,00 kn za koja su bila osigurana sredstva iz pomoći temeljem prijenosa EU sredstava i isti je zatvoren u 2020. godini

Stanje obveza po preuzetim kreditima na dan 31.12.2020.

9920014580.	glavnica		9920014805	glavnica	
		1.160.389,00 kn			266.186,00 kn
otplaćeno		1.068.482,46 kn			245.128,51 kn
uplaćeno		39.719,55 kn			9.102,61 kn
uk.otpl		1.108.202,01 kn			254.231,12 kn
ostalo za otplać		52.186,99 kn			11.954,88 kn
	kamate			kamate	
		237.248,00 kn			39.580,00 kn
otplaćeno		217.012,07 kn			36.226,91 kn
uplaćeno		1.098,28 kn			183,07 kn
uk.otpl		218.110,35 kn			36.409,98 kn
ostalo za otplać		19.137,65 kn			3.170,02 kn

71.324,64 kn

15.124,90 kn

86.449,54 kn

glavnica dugoročnog kredita

64.141,87 kn

64.141,87 kn

kamate dugoročni kredit

22.307,67 kn

22.307,67 kn

ukupne obveze po kreditu

86.449,54 kn

Bilješka br.10 uz AOP 229

povećanje vlastitih izvora vezano je uz povećanje vrijednosti nefinancijske imovine.

Vlastiti izvori iznose

52.766.310,00 kn

vlastiti izvori	50.354.771,00 kn
vlastiti izvori Centar	15.290,00 kn
vlastiti izvori Narodna knjižnica	1.927.193,00 kn
	52.297.254,00 kn
manjak prihoda Općina	1.029.374,00 kn
višak prihoda Narodna knjižnica	126,00 kn
manjak prihoda Općina	- 1.029.248,00 kn
obračunati prihodi poslovanja	774.578,00 kn
obračunati prihodi od prodaje	
nefinancijske imovine	723.726,00 kn
	52.766.310,00 kn

Bilješka br. 10. uz AOP 250

Uknjižba -pravo građenja u poslovnoj zgradi Trg k.P.svačića 21A, Jasenovac, u vlasništvu DVD Jasenovac, od 11.09.2018. godine Z-14708/2018 u svrhu rekonstrukcije i dogradnje zgrade na vrijeme od 10. godina na kč.br.650 k.o. Jasenovac. OV-3777/2018) 515.040,00 i instrumenti osiguranja plaćanja u iznosu od 2.160.000,00 kn
Vraćeni instrumenti osiguranja plaća za kratkoročni kredit PBZ u iznosu od 3.300.000,00 kn

Jasenovac, 03.02.2021. godine

Biljana Dragić

Zakonski zastupnik:
Marija Mačković, v.r.