



REPUBLIKA HRVATSKA
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA



OPĆINA DUBRAVICA
Pavla Štoosa 3
10293 Dubravica

Razina:22
Matični broj: 02681587
OIB 89243140464
NKD oznaka djelatnosti: 8411
IBAN: HR0223600001854900003

RKP: 27054
Šifra općine: 549

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE PRORAČUNA OPĆINE DUBRAVICA ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019. GODINE

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Prihodi poslovanja (AOP 001) Proračuna Općine Dubravica ostvareni su u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine u iznosu od 5.192.874 kn ili 5,4% više u odnosu na izvršenje u 2018. godini.

Prihodi od poreza su u ovom izvještajnom razdoblju iznosili 2.329.359 kn što je 22% više u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju 2018. godine. Realno ostvareno povećanje je i manje s obzirom da se od ukupnog ostvarenog prihoda odvaja 1% Poreznoj upravi. Na povećanje poreznih prihoda utjecalo je najvećim dijelom povećanje prihoda od poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada, od samostalnih djelatnosti, od kapitala, poreza na imovinu – porez na kuće za odmor u iznosu od 39.829 kn., porez na promet nekretnina 74.045 kn. Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti (AOP 028) koji se odnose na prihode od poreza na tvrtku u ovom izvještajnom razdoblju nemaju ostvarenje, s obzirom na izmjene poreznih propisa kojima je propisano ukidanje istog.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (AOP 045) u ovom izvještajnom razdoblju ostvarene su u iznosu od 2.104.287 kn odnosno 16,3 % manje od prihoda ostvarenih u 2018. godini, a odnose se na izvanredno održavanje prometne infrastrukture, adaptaciju nadstrešnice vrtića i uređenje parkirališta, izgradnju platforme za promatranje biljaka, šumsku infrastrukturu – projektna dokumentacija, Župni dvor Rozga, ambulanta, rekonstrukcija nerazvrstane ceste Vinski put, Uskrсни sajam, Berba 2019., ogrjev, novu katastarsku izmjeru, kompenzacijske mjere, Kulturno turistički centar, Energetsku obnovu Općine.

Prihodi od imovine (AOP 074) ostvareni su u iznosu od 67.197 kn, odnosno 96,2% više u odnosu na 2018. godinu, pri čemu je znatno povećanje s osnove prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine – najam prostora zgrade vrtića, a prihod vezan uz naknadu za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru manji je u odnosu na 2018. za 80,4%.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknada (AOP 105) ostvareni su u iznosu od 667.813 kn, odnosno 46,9% više u odnosu na 2018. godinu.

Upravne i administrativne pristojbe (AOP 106) izvršene su u iznosu od 158 kn odnosno 25,5% manje u odnosu na 2018. godinu.

Prihodi po posebnim propisima (AOP 111) ostvareni su u iznosu od 382.375 kn što je 69,8% više u odnosu na 2018. godinu, a odnose se na prihode od grobne naknade, korištenja mrtvačnice, vodnog doprinosa – Hrvatske vode (8%), prihodi s osnove naknade za razvoj, naknada za pravo puta – infrastrukturni operater HAKOM.

Komunalni doprinosi i naknade (AOP 119) izvršeni su u iznosu od 285.280 kn što je 24,5% više u odnosu na 2018. godinu. U okviru toga komunalni doprinosi su izvršeni u iznosu od 38.855 kn. Komunalna naknada izvršena je u iznosu od 246.425 kn, što je dijelom posljedica povećane naplate potraživanja na temelju mjera naplate, te povećanja broja obveznika.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga ostvareni su indeksom 139,7 (AOP 123), a odnose se na 10% ostvarenih prihoda od Hrvatskih voda 22.018 kn i donaciju vjernika u iznosu od 2.200 kn.

Rashodi poslovanja (AOP 148) ostvareni su u visini 3.731.626 kn tj. za 7,4% manje u odnosu na 2018. godinu.

Rashodi za zaposlene (AOP 149) ostvareni su za 4,9% više u odnosu na 2018. godinu (Pročelnica Jedinog upravnog odjela – zaposlena na puno radno vrijeme), a odnose se na naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život (AOP 163), ostale naknade troškova zaposlenima (AOP 165) naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe.

Materijalni rashodi (AOP 160) ostvareni su u iznosu od 1.735.338 kn ili 13,7% više u odnosu na 2018. godinu. Rashodi za materijali i energiju (AOP 166) ostvareni su u iznosu od 238.238 kn ili 22% manje u odnosu na 2018. godinu – manja potrošnja plina, te električne energije.

Rashodi za usluge (AOP 174) ostvareni su u iznosu od 1.217.925 kn ili 20,4% više u odnosu na 2018. godinu., a uključuju usluge telefona, pošte i prijevoza, tekućeg i investicijskog održavanja, promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge i ostale usluge – čišćenje zgrade općine, naplatu 1% prihoda od poreza i prireza, energetske usluge.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 185) ostvareni su u iznosu od 268.051 kn ili 34,4% više u odnosu na 2018. godinu, a u okviru kojih su realizirane naknade za rad predstavničkih tijela i izvršnih tijela i slično, naknade troškova službenog puta, premije osiguranja, reprezentacija, ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

Financijski rashodi (AOP 193) ostvareni su u iznosu od 22.982 kn ili 159,7% više u odnosu na 2018. godinu.

U okviru toga su kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 199) u iznosu od 11.686 kn, a odnose se na kamate vezane uz kratkoročni kunski kredit korišten tijekom izvještajnog razdoblja.

Subvencije (AOP 212) su ostvarene u iznosu od 896.367 kn ili 1,2% manje u odnosu na 2018. godinu, a odnose se na primarni smještaj, malu školu, produženi boravak, školu u prirodi, plivanje, prehranu, prijevoz učenika srednje škole i studenata, prijevoz starijih osoba, javni prijevoz, sufinanciranje prijevoza korisnika centra za rehabilitaciju, sajam gospodarstva, subvencije poljoprivrednicima.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (AOP 246) izvršene su u iznosu od 18.850 kn ili 27,8% manje u odnosu na 2018. godinu, a odnose se na ogrjev, obuču, poklon pakete za Sv. Nikolu.

Ostali rashodi (AOP 257) ostvareni su u iznosu od 600.269 kn ili 46,6% manje od iznos ostvarenog u 2018. godini, a u njima su evidentirana sva davanja koja se odnose na udruge s područja Općine Dubravica, političke stranke, na pomoći prilikom rođenja djeteta, socijalno ugroženim obiteljima, VZO Dubravicu, Crveni križ, donaciju Turističkoj zajednici, sanaciju Župnog dvora (AOP 264).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) ostvareni su u iznosu od 1.918.111 kn ili 5,2% manje od izvršenja u istom razdoblju protekle godine, a odnose se na projektnu dokumentaciju i izgradnju slobodno samostojeće javno-poslovne građevine na k.č.br.72/2 – ambulante, proširenje javne rasvjete, izgradnju nogostupa, računalo, ormar za registratore, oglasne ploče, IV izmjene i dopune prostornog plana, izradu idejnog rješenja – uređenje staze oko groblja, plan djelovanja civilne zaštite, ulaganja u šumsku infrastrukturu, izradu projektna dokumentacije za Kulturno turistički centar, plan djelovanja u području prirodnih nepogoda, projektna dokumentacija – platforma Cret, dodatna ulaganja na dječjem vrtiću, Energetske obnovu zgrade Općine, adaptaciju krovista i pokrova na zgradi općine.

Sveukupno je ostvaren manjak prihoda u iznosu od 1.409.851,61 kn, a sastoji se od manjka prihoda iz 2019. godine u iznosu od 456.863,05kn te prenesenog manjka prihoda iz 2018. godine u iznosu od 952.988,56 kn.

Bilješke uz izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Razrada po funkcijskoj klasifikaciji vidljiva je iz priloženog obrasca

Bilješke uz izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena po navedenom izvještaju.

Bilješke uz izvještaj o obvezama

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036), odnosno na dan 31.12.2019. godine iznosi:

1.650.284 kn. U ukupnom iznosu obveza stanje nedospjelih obveza (AOP 090) iznosi 462.020 kn, a dospjelih obveza 1.188.264 kn.

Obvezne Bilješke uz Bilancu sa stanjem na dan 31.12.2019. godine

Ukupna imovina na dan 31.12.2019. godine iznosi 15.809.735 kn.

Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 007) iznosi 12.151.486 kn što predstavlja 10,3% više u odnosu na početno stanje, a rezultat je povećanja vrijednosti imovine po osnovi izvršenih ulaganja u tijeku godine.

Financijsku imovinu (AOP 063) koja iznosi 2.499.636 kn čini:

- Novac u banci i blagajni (AOP 064) u iznosu od 234.569 kn što je znatno smanjene od stanja na početku godine
- Depoziti, jamčevni polozi, i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 073) iznose 5.863 kn
- Dionice i udjeli u glavnici (AOP 128) iznose ukupno 1.066.212 kn što je istovjetno ostvarenju u odnosu na početno stanje – Udio u Zaprešiću d.o.o.
- Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 140) iznose ukupno 1.192.992 kn. Do smanjenja je došlo zbog primjene čl.37a Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu prema kojem se na kraju godine provodi ispravak vrijednosti potraživanja uzimajući u obzir kašnjenje u naplati.

Obveze i vlastiti izvori (AOP 162) na dan 31.12.2019. godine iznose 15.809.735 kn, a odnose se na obveze (AOP 163) u iznosu od 1.650.284 kn te vlastite izvore (AOP 223) 14.159.451 kn.

Popis ugovornih odnosa

Red.br.	Naziv ugovornog odnosa	Opis
/	/	/

Popis sudskih sporova u tijeku

Red.br.	Opis prirode spora	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava
1.	/	/	/
2.	/	/	/

NAČELNIK OPĆINE DUBRAVICA

Marin Štritor

