

REPUBLIKA HRVATSKA

ZAGREBAČKA ŽUPANIJA

 OPĆINA DUBRAVA

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,**

**PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE**

**OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2022. GODINE**

***Bilješka broj 1:***

Na temelju članka 39. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21 ) te članka 29. Statuta Općine Dubrava ( br. 11/21 ) Općinsko vijeće Općine Dubrava donijelo je svoj temeljni financijski akt Proračun za 2022. godinu dana 21.12.2021. godine, a I. Izmjena proračuna donijeta je 21.12.2022.

Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Dubrava za 2022. godinu ukupni prihodi planirani su 22.466.150,60 kuna i ukupni rashodi 22.466.150,60 kuna.

U izvještajnom razdoblju ostvareni ukupni prihodi su realizirani u iznosu 18.401.433,03 kuna (*šifra X067*) što je 81 % planiranih prihoda Proračuna.

Ukupni prihodi sastoje se od prihoda poslovanja u iznosu 18.389.833,11 kuna (*šifra 6*) koji su manji za 1 % u odnosu na prethodnu godinu; prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 11.599,92 kuna (*šifra 7*) što je samo 7,5 % , odnosno 92,50 % manje nego prošle godine. Razlog je prodaja stana u prošloj godini koji je bio u vlasništvu Općine Dubrava. Ukupni rashodi i izdaci u 2022. godini iznose 15.110.037,19 (*šifra Y345*) i ostvaruju udio od 67% u rashodima Proračuna. Rezultat razdoblja je višak prihoda i primitaka od 3.291.395,84 kuna. (*šifra X005*)

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 380.634,16 kuna (*šifra Y006*) i sastoji se od manjka prihoda i primitaka iz razdoblja 2021. godine 3.672.030,00 kuna koji je umanjen za stvoreni višak prihoda i primitaka iz 2022. godine na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 3.291.395,84 kuna.

U Općini Dubrava na dan 31.12.2022. godine zaposleno je bilo 27 osoba, od toga 6 službenika i 2 namještenika, te 3 zaposlene žene na projektu Zaželi.

***Bilješka broj 2:***

Dječji vrtić Dubrava je proračunski korisnik Općine Dubrava u kojem je na dan 31.12.2022. bilo zaposleno 16 djelatnica.

***Bilješka broj 3:***

Ukupne prihode Općine Dubrava čine prihodi poslovanja u iznosu od 17 776 513,69 kuna (*šifra 6* ) koji su za 1% manji od realiziranih prihoda u 2021., prihodi od nefinancijske imovine u iznosu 11 599,92 kune (*šifra 7*) PR-RAS obrasca što je za 92,5 % manje od prihoda nefinancijske imovine u 2021. godini.

Prihodi od nefinancijske imovine su manji iz razloga što je 2021. godine prodan stan u vlasništvu Općine Dubrava, a ove godine nije bilo takve ralizacije.

U 2022. godini na ime tekućih i kapitalnih pomoći iz Državnog proračuna ostvaren je prihod od

7 363 052,23 kune i iz Županijskog proračuna 2 307 578,31 kuna što je sveukupno 9 670 630,54 kuna

(*šifra 63*). Tekuće i kapitalne pomoći iz Državnog i Županijskog proračuna manje su za 11,1 % od ostvarenih

pomoći u 2021. Razlog je prošlogodišnjih ostvarenih prihoda iz EU za izgradnju Reciklažnog dvorišta u Dubravi te većeg broja financiranih kapitalnih projekata od strane Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije, te Zagrebačke županije.

Ostvarene pomoći u 2022. godini odnose se na sljedeće:

TEKUĆE I KAPITALNE POTPORE IZ DRŽAVNOG

PRORAČUNA:

OSTVARENO

Državni proračun – Kompenzacijske mjere 6 140 273,36 kuna

Državni proračun – Obnova zgrade javne namjene 300 000,00 kuna

Državni proračun – Projekt razvoja predškolskog obrazovanja 220 000,00 kuna

Državni proračun – Središnji državni ured za stambeno zbrinjavanje 300 000,00 kuna

Državni proračun – Ministarstvo regionalnog razvoja i fonda 233 340,87 kuna

Državni proračun – Projekt poboljšanja materijalnih uvjeta u DV Dubrava –

 antistres podloge 69 438,00 kuna

Državni proračun – Izgradnja parkirališta na NK Dubrava 100 000,00 kuna

Državni proračun – Temeljem prijenosa EU sredstava – Agencija za plaćanja u poljoprivredi, šumska

 cesta 1 085 120,21 kuna

TEKUĆE I KAPITALNE POTPORE IZ ŽUPANIJSKOG

PRORAČUNA

OSTVARENO

Županijski proračun – za prometnice 250 000,00 kuna

Županijski proračun – potpora za izradu projektne dokumentacije za projekt adaptacije javne zgrade Općine Dubrava 100 000,00 kuna

Županijski proračun – Rekonstrukcija krovišta i nadstrešnice i izrada toplinske izolacije vanjske

ovojnice Zgrada NK Dubrava 199 475,00 kuna

Županijski proračun – Sufinanciranje predškolskog odgoja i obrazovanja 222 200,00 kuna

Županijski proračun – potpora za izradu projektne dokumentacije za projekt rekonstrukcije i nadogradnje dječjeg vrtića u Dubravi 100 000,00 kuna

Županijski proračun – potpora za izradu projektne dokumentacije za izradu nadstrešnice na mrtvačnici na mjesnom groblju u Dubravi 70 000,00 kuna

Županijski proračun –prvenstvo Hrvatske u autoslalomu 30 000,00 kuna

Županijski proračun – manif. Dubrava Fest 5 000,00 kuna

TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA JLP(R)S TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA – PROJEKT ZAŽELI I ZAPOSLI SE

Ukupno ostvareno 245 783,10 kuna.

***Bilješka broj 4:***

Rashode poslovanja čine rashodi skupine 3 i to:

* za zaposlene 2.700.718,36 kn (*šifra 31*) (manje za 7,30 % od 2021. zbog ostvarenih refundacija za žene koje se nalaze na projektu Zaželi ),
* materijalni rashodi 5.730.413,51 kn (*šifra 32*) (manje za 26,30 % nego prošle godine i to najvećim dijelom zbog dobro planiranih rashoda radi što većeg pokrića prenesenog manjka iz 2021. godine),
* financijski rashodi 75.278,56 (*šifra 34*) ( 44,60% manji nego u od 2021. godine )
* subvencije 42.100,00 kn (*šifra 35*) (veći za 20% od 2021. godine iz razloga većeg broja djece kojima se sufinancirala škola plivanja)
* pomoći unutar općeg proračuna 361.709,23 kuna (*šifra 36*) ( veće za 8,5 % zbog više ostvarenih potpora iz državnog i županijskog proračuna za prijavljene projekte),
* naknade građanima i kućanstvima 1.001.331,37 kn (*šifra 37*) (manje za 3% od 2021. godine zbog prošlogodišnje isplate uskrsnicama umirovljenicima što nije bila ovogodišnja mjera.
* ostali rashodi 1.169.516,84 kn (*šifra 38*) (manje za 3,80 % nego u 2021. godini zbog manjih kapitalnih donacija građanima u vidu potpore prve nekretnine za mlade obitelji – manji broj prijava)

sveukupno 11.081.067,87 kuna (*šifra 3*).

Rashodi skupine 4 iznose 3.984.751,78 kn (*šifra 4*), a čine ih rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu 513.917,58 kuna (*šifra 41*), rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (*šifra 42*)u iznosu od 482.061,13 kuna. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (*šifra 45*) u iznosu od 2.988.773,07 kuna.

***Bilješka broj 5:***

U PR-RAS Račun 37-Naknade građanima i kućanstvima u novcu (*šifra 372*) u iznosu od 1 001 331,37 kuna iskazani su sljedeći izvršeni rashodi:

1. Naknade majkama rodiljama 383 900,00 kuna

2. Sufinanciranje cijene prijevoza učenika 58 980,00 kuna

3. Darovi djeci 14 372,70 luna

4. Božićnice učenicima 67 850 kuna

5. Naknade studentima 70 700,00 kuna

6. Božićnice umirovljenicima 161 400,00 kuna

7. Jednokratne novčane pomoći 18 950,00 kuna

8. Pomoć pri izgradnji kuće u Sisku 70 00,00 kuna

9. Ostale naknade iz proračuna u naravi 29.870,37 kuna

10. Potpora prve nekretnine 125.308,30 kuna

Za ogrjev u 2022. isplaćeno je 32.550 kuna primateljima minimalno zajamčene naknade (konto 239550)

***Bilješka broj 6:***

U PR-RAS račun 38 – ostali rashodi na (*šifra 38)* iskazani su za tekuće i kapitalne donacije u iznosu

1 169 516,84 kuna i odnose se na sljedeće donacije:

1. Političke stranke 26 000,00 kuna

2. Češka beseda 15.000 kuna ( prvih 5 000,00 odnosi se na 2021. godinu)

3. Vatrogasna zajednica 455 614,61 kuna

4. Udruga umirovljenika 20 000,00 kuna

5. Blok umirovljenika 10 000,00 kuna

6. Crveni križ Vrbovec 44 266,89 kuna

7. Udruga žena oboljelih od raka dojke 12 000,00 kuna

8. Udruga žena općine Dubrava 10 000,00 kuna

9. Kulturna udruga sv. Martin 15 000,00 kuna

10. Športska zajednica 368 390,50 kuna

11. HČZ 5 000,00 kuna

12. Udruga za autizam 7 500,00 kuna (prvih 2 500,00 odnosi se na 2021. godinu)

13. Udruga Vrba 5.000 kuna

14. Pokroviteljstva i sponzorstva po odluci načelnika 20 610,00

15. Lovačko društvo Golub 25 000,00

16. Lovačko društvo Sokol 25 000,00

17. Župa sv. Margarete 100.000 kuna

18. Naknada štete pravnim i fizičkim osobama 5 134,84 kn

***Bilješka broj 7:***

U PR-RAS obrascu (*šifra* *96, 97)* iskazani su obračunati prihodi – nenaplaćeni u iznosu 2.265.505,21

kuna što je za 0,6 % više nego u 2021. godini zbog nemogućnosti aktivne naplate potraživanja od

građana. Razlog je socijalna osjetljivost građana, poslovnih subjekata koji se još oporavljaju od posljedica pogođenih krizom Covid-19 početkom godine te dolaska visokog vala inflacije.

***Bilješka broj 8:***

Manjak prihoda za pokriće u idućem razdoblju iznosi 380 634,16 kuna (*šifra Y006*) što je ostvareno zbog pokrića prenesenog manjka iz 2021. godine i viška prihoda raspoloživih u sljedećem razdoblju iz 2022. godine.

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

**NA DAN 31. PROSINCA 2022. GODINE**

***Bilješka broj 1:***

U obrascu Bilanca (*šifra B001*)– iskazana je imovina u iznosu 33.563.044,60 kn, a sastoji se od:

* Nefinancijske imovine (*šifra B002*) **28.945.702,85 kn**
* Neproizvedena dugotrajna imovina 2.139.101,86 kn
* Proizvedena dugotrajna imovina 24.922.294,85 kn
* Pohranjene vrijednosti 161.483,12 kn
* Dugotrajna nefinan. Imovina u pripremi 1.717.110,57 kn
* Proizvedena kratkotrajna imovina 5.712,45 kn
* Financijske imovine (*šifra 1*) **4.617.341,75 kn**
* Novac u banci i blagajni 492.239,45 kn
* Potraživanja za uplaćene predujmove 10.561,09 kn
* Udio u glavnici 1.839.500,00 kn
* Potraživanja za prihode poslovanja 2.226.554,40 kn
* Potraživanja od prodaje nefin.imovine 48.486,81 kn

***Bilješka broj 2:***

U Bilanci na (*šifra 1521*)– Dionice i udjeli u glavnici – iskazana je vrijednost udjela 1 839 500,00 kn i to u trgovačkom društvu Komunalac d.o.o. iznos od 799.400 kn i u trgovačkom društvu Vodoopskrba i odvodnja Zagrebačke županije d.o.o. u iznosu 49.700 kn te novoosnovanom komunalnom poduzeću Dombra 1094 d.o.o. gdje je Općina Dubrava u 100% vlasništvu s temeljnim kapitalom od 990 400,00 kn.

***Bilješka broj 3:***

Na dan 31.12.2022. Općina Dubrava ima iskazane obveze (*šifra 2*) 457.663,00 kn (za 86,50 % manje nego u 2021. godini) i to:

* Za rashode poslovanja 250.754,09 kn
* Za nabavu nefinancijske imovine nedospjele 224 908,91kn

***Bilješka broj 4:***

U 2022. godini Općina Dubrava se nije kratkoročno zaduživala.

***Bilješka broj 5:***

Na (*šifra dio 16 D*)– Potraživanja za prihode poslovanja – u iznosu 2 226 554,40 kn (više za 2,3% u odnosu na 2021. godinu zbog smanjenih mogućnosti aktivne naplate potraživanja od građana)

* Potraživanja za lokalne poreze 277 712,69 kn
* Potraživanja za prihode od imovine 82 519,08 kn
* Potraživanja upravne i administrativne pristojbe 1 799 468,51 kn
* Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga 33 536,00 kn
* Potraživanja za opskrbnine DV Dubrava 33 318,12 kn

***Bilješka broj 6:***

U Bilanci (*šifra dio 17 D*) – Potraživanja za prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 48 486,81 kuna iskazana su slijedeća potraživanja:

* Potraživanja za prihode od prodaje neproizvedene dug. imovine 3 140,81 kn
* Potraživanja za prihode od prodaje građevinskih objekata 45 346,00 kn

***Bilješka broj 7:***

U Bilanci (*šifra 991*)– Izvanbilančni zapisi, iznos od 4 822 928,44 kuna odnose se na:

* Izdane zadužnice 3 471 361,52 kn
* Primljene zadužnice 2 491 494,00 kn
* Vraćeni instrumenti - 1 130 000,00 kn
* Naknada sadržana u cijeni vode - 9 926,86 kn

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

***Bilješka broj 1:***

Ostvareni ukupni rashodi u obrascu RAS-funkcijski iznose 15.065.819,65 kuna (*šifra R1*).

Navedeni iznos čine ukupni rashodi Općine Dubrava i njezinog proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Dubrava

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC PROMJENE U VRIJEDNOSTI**

**I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

***Bilješka broj 1:***

U Obrascu o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza nije bilo promjena u razdoblju od 01.01.2022. do 31.12.2022.

**MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA IZ 2022. GODINE**

***Bilješka broj 1* :**

Manjak prihoda i primitaka obrazac PR-RAS (*šifra Y006*) iznosi 380.634,16 kuna koji je razlika prenesenog manjka prihoda i primitaka iz 2021. godine koji je iznosio 3 672 030,00 kune i viška prihoda poslovanja u 2022. godini u iznosu od 3.291.395,84 kuna.

Manjak prihoda i primitaka pokriti će se prihodima i primicima u 2023. godini.

Odgovorna osoba

Općinski načelnik:

Tomislav Okroša, v.r.