

OPĆINA DUBRAVA

BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE  
ZA 2017. GODINU

REPUBLIKA HRVATSKA  
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA  
OPĆINA DUBRAVA

OIB:37279932922

ŽR:9023600001809700008

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,  
PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE  
OD 01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2017. GODINE**

*Podaci u kunama*

**BILJEŠKA BR. 1**

Na temelju članka 39. Zakona o proračunu ( Narodne novine br. 87/08) te članka 18. Statuta općine Dubrava (Glasnik Zagrebačke županije broj 20/09, 6/10 i 9/13) Općinsko vijeće Općine Dubrava donijelo je svoj temeljni financijski akt Proračun za 2017. godinu dana 14.12.2016. godine, I. Izmjena Proračuna donijeta je 14.03.2017., II Izmjena Proračuna 26.09.2017. i III. Izmjena proračuna 21.12.2017. godine.

Trećim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Dubrava za 2017.g. ukupni prihodi planirani su 10.838.197,06 kuna i ukupno rashodi 10.838.197,06 kuna.

U izvještajnom razdoblju prihodi su realizirani u iznosu od 7.996.981,37 kuna ili 73,79% u odnosu na plan dok su rashodi izvršeni u iznosu od 8.906.963,16 kuna ili 82,18% u odnosu na planirano te je ostvaren manjak razdoblja od 909.981,79 kuna.

Višak prihoda iz 2016. godine iznosi 2.293.801,50 kuna što umanjeno za ostvareni manjak razdoblja 909.981,79 iznosi 1.383.819,71 kunu.

U Općini Dubrava je na dan 31.12.2017. godine u stalnom radnom odnosu bilo zaposleno 9 zaposlenika.

**BILJEŠKA BR. 2.**

Dječji vrtić Dubrava je proračunski korisnik Općine Dubrava u kojem na dan 31.12.2017. bilo zaposleno 11 radnika.  
Općina Dubrava je u 2017. godini za financiranje Dječjeg vrtića Dubrava izdvojila 643.589 kuna AOP 234.

**BILJEŠKA BR.3.**

Ukupne prihode Općine Dubrava čine prihodi poslovanja u iznosu 7.934.807 kuna AOP 001 i prihodi od nefinancijske imovine u iznosu od 62.174 kune AOP 289 PR RAS obrasca.

U 2017. godini na ime tekućih i kapitalnih pomoći iz Državnog proračuna ostvaren je prihod od 2.458.701 kuna i iz Županijskog proračuna prihod od 646.991 kunu te pomoći od izvanproračunskih korisnika (HZZ) od 84.127 kuna, sveukupno 3.189.819 kuna AOP 045.

*Ostvarene pomoći odnose se na sljedeće:*

<b>A) TEKUĆE I KAPITALNE POTPORE IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA:</b>	<b>OSTVARENO</b>	<b>POZICIJA RASHODA</b>
Državni proračun-potpomognuto područje P040	<b>1.813.669</b>	Tekuće pomoći iz Državnog proračuna za potpomognuto područje sukladno odredbama Zakona o izvršenju Državnog proračuna za 2017.g. mogu se utrošiti za namjenerashode skupine konta 32 i 4 osim prijevoznih sredstava
Državni proračun-kompensacijske mjere, P040.1	<b>359.042</b>	
Državni proračun-mala škola, P041	<b>6.080</b>	<b>R244 i R244.1 6.080</b>
Državni proračun-elementarne nepogode, P041.1	<b>109.911</b>	<b>Neutrošeno u 2017., namjenski se prenosi u VP u 2018.</b>
Državni proračun-MRRIFEU, P042	<b>170.000</b>	<b>R156.4 170.000</b>
Tek. pom. od HZZ- SOR i JR, P043	<b>84.127</b>	<b>R091 = 3.864 =3.194 namjenska sred. u VP u 2018. =77.069 namjenska sred. u VP u 2018.</b>
<b>UKUPNO POMOĆI IZ DP:</b>	<b>2.542.829</b>	

<b>B) TEKUĆE I KAPITALNE POTPORE- ŽUPANIJSKI PRORAČUN</b>		
Županijski proračun- za ogrjev, P047	<b>38.000</b>	<b>R167 38.000</b>
Županijski proračun – za prometnice, P048	<b>200.000</b>	<b>R121 200.000</b>
Županijski proračun-za izbore, P049	<b>68.366</b>	<b>R021.1 1.317 R022 66.485</b>
Županijski proračun-energetska obnova objekta Nova Kapela, P050	<b>200.000</b>	<b>R155 200.000</b>
Županijski proračun – e-punionica, P052.1	<b>25.000</b>	<b>R130.1 25.000</b>
Županijski proračun- pametna klupa, P052.2	<b>15.625</b>	<b>R130.5 15.625</b>
Županijski proračun – adaptacija Doma umirovljenika P052.3	<b>100.000</b>	<b>R156.1 100.000</b>
<b>UKUPNO POMOĆI IZ ŽP:</b>	<b>646.991</b>	

#### **BILJEŠKA BR. 4.**

Rashode poslovanja čine rashodi skupine 3 i to za zaposlene 841.759 kuna AOP 149, materijalni rashodi 3.515.885 kuna AOP 160, financijski rashodi 18.648 kuna AOP 193, pomoći unutar općeg proračuna 713.557 AOP 221, naknade građanima i kućanstvima 288.365 kuna AOP 246 te ostali rashodi 1.084.915 kuna AOP 257, sveukupno 6.463.129 kuna AOP 148.

Rashode skupine 4 čine rashodi za nabavu nefinancijske imovine i to ulaganje u zemljište iznosi 6.250 kuna AOP 344, za nabavu i izgradnju proizvedene dugotrajne imovine (objekti i oprema) 2.168.584 kuna AOP 354, dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu 269.000 kuna AOP 393, sveukupno 2.443.834 kuna AOP 341.

### **BILJEŠKA BR.5.**

U PR-RAS Račun 37-Naknade građanima i kućanstvima u novcu-AOP 246-iskazani su izvršeni rashodi u iznosu od kn.

Izvršeni rashodi odnose se na sljedeće:

	IZVRŠENO
1. Naknade majkama roditeljama	54.000
2. Ogrijev	38.000
3. Sufinanc. cijene prijevoza učenika-općina	97.586
4. Škola plivanja	10.850
5. Darovi djeci	11.901
6. Suf. škole sviranja „Mali tamburaši“	6.400
8. Udžbenici i prehrana učenika	53.328
9. Jednokratne nov. pomoći	4.700
10. Ostale naknade iz proračuna u naravi	11.600
<b>UKUPNO:</b>	<b>288.365</b>

### **BILJEŠKA BR.6.**

U PR RAS račun 38 - ostali rashodi na AOP 257 iskazani su rashodi za tekuće i kapitalne donacije u iznosu od 1.084.915 kn.

Izvršeni rashodi odnose se na sljedeće:

<b>A)TEKUĆE I KAPITALNE DONACIJE:</b>	IZVRŠENO
1.Političke stranke	26.577
2.Češka beseda	5.000
3.Vatrogasna zajednica	370.000
4.Udruga umirovljenika	25.000
5.Udruga „Štagalj“	4.000
6.Crveni križ Vrbovec	20.000
7.Udruga žena oboljelih od raka dojke i Udruga žena općine Dubrava	11.800
8. Športska zajednica općine Dubrava	250.000
9. HČZ I HDDR	1.000
10. Naknade građanima – odštete	67.955
11.Pokroviteljstva i sponzorstva po odluci načelnika	31.062
12.Izborna promidžba	51.958
13.Projekt BuBa-Crveni križ Vrbovec	8.000

14.Naknade štete građanima za el. nepogode	212.563
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.084.915</b>

**BILJEŠKA BR.7.**

U PR-RAS na računu 96, 97 AOP 409 iskazani su obračunati prihodi-nenaplaćeni u iznosu od 2.101.109 kn .

**BILJEŠKA BR.8.**

Višak prihoda za prijenos u iduće razdoblje iznosi 1.383.820 kuna, a čini ga stanje novčanih sredstava na žiro-računu 1.488.385, stanje u blagajni 3.038, potraživanje za refundaciju bolovanja 796 minus nepodmirene obaveze od 108.399 .

ODGOVORNA OSOBA

Općinski načelnik:  
Tomislav Okroša, mag.ing.el.



*[Handwritten mark]*

REPUBLIKA HRVATSKA  
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA  
OPĆINA DUBRAVA

ŽR: HR902340000-1809700008

BILJEŠKE UZ BILANCU  
NA DAN 31.PROSINCA 2017. GODINE

*Podaci u kunama*

**BILJEŠKA BR. 1**

U obrascu bilanca AOP 001 – iskazana je imovina u iznosu od 19.178.175 kn  
a ona čini:

NEFINANCIJSKU IMOVINU AOP 002	14.312.677
FINANCIJSKU IMOVINU AOP063	4.866.038
<b>UKUPNO IMOVINA:</b>	<b>19.178.175</b>

<b>NEFINANCIJSKA IMOVINA</b>	
1.NEPROIZVODNA DUGOTRAJNA IMOVINA AOP 003	818.302
2. PROIZVODNA DUGOTRAJNA IMOVINA AOP 007	13.339.892
3. POHRANJENE VRIJEDNOSTI AOP 046	154.483
<b>UKUPNO:</b>	<b>14.312.677</b>

<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	
1. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI AOP 064	1.491.423
2. DEPOZITI u Erste banci AOP 074	423.612
3. UDIO U GLAVNICI AOP 129	849.100
4. POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA AOP 140	1.970.330
5. POTRAŽIVANJA OD PRODAJE NEF. IMOV. AOP 157	130.778
6. POTRAŽIVANJE ZA REF. OD HZZ (bolovanje) AOP 252	795
<b>UKUPNO:</b>	<b>4.866.038</b>

## **BILJEŠKA BR. 2**

Na AOP 075 –Depoziti u kreditnim institucijama – iskazana je vrijednost oročenih sredstava u ERSTE banci i to jedan depozit u iznosu od 41.655,51 Euro s rokom oročenja 01.04.2018. i drugi depozit u iznosu od 14.723,56 Eura s rokom oročenja 24.03.2020., što u kunskoj protuvrijednosti na dan 31.12.2016. g. iznosi 423.612 kn. Navedena novčana sredstva su oročena kao garantni polog za kreditiranje malog i srednjeg poduzetništva.

U 2017. godini nisu evidentirane poslovne u smislu primljenih i danih zajmova i kredita, kao ni kamata.

## **BILJEŠKA BR.3**

U bilanci na AOP 133 – Dionice i udjeli u glavnici – iskazana je vrijednost udjela 849.100 kn, i to u trgovačkom društvu Komunalac Vrbovec d.o.o. iznos od 799.400 kn i u trgovačkom društvu Vodoopskrba i odvodnja Zagrebačke županije d.o.o. u iznosu od 49.700 kn.

U 2017. godini evidentirano je smanjenje vrijednosti udjela Općine Dubrava u trgovačkom društvu Komunalac Vrbovec temeljem odluke Skupštine društva od 29.06.2017.g. kojom je smanjen temeljni kapital društva radi pokrića dijela gubitka iz prethodnog razdoblja.

## **BILJEŠKA BR.4**

Na dan 31.12.2017. g. Općina Dubrava ima iskazane obveze i to:

- prema dobavljačima-dospjele AOP 275	9.633
- prema dobavljačima-nedospjele AOP 276	33.692
- za nabavu nefinancijske imovine-nedospjele AOP 278	65.075

### **BILJEŠKA BR. 5**

Na AOP 140- potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 1.970.330 kn odnose se na sljedeće:

<b>POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA</b>	
1.POTRAŽIVANJA ZA LOKALNE POREZE	626.360
2.POTRAŽIVANJA ZA KOM. NAKNADU	712.021
3.POTRAŽIVANJA ZA ZAKUP PROSTORA	30.566
4.POTRAŽIV. ZA NAKN. ZA UREĐENJE VODA	153.036
5.POTRAŽIV.ZA ZAKUP POLJORIV. ZEMLJIŠTA	123.106
6.POTRAŽIV. ZA KOMUNALNI DOPRINOS	82.241
8.POTRAŽIVANJA ZA ZAKUP JAV.POVRŠINA	5.018
9.POTRAŽIV. –NAK.ZA LEGALIZAC. ZGRADA	47.626
10.POTRAŽIV. ZA UKOPE	1.940
11.POTRAŽIVANJE ZA GROBNU NAKNADU	181.708
12.POTRAŽIVANJE ZA KOR. GROB. MJESTA I UKOPE	5.000
13. POTRAŽIVANJA ZA PRUŽENJE USL. 5% OD NAPL. NUV-a	1.384
14. POTRAŽIVANJA ZA KAMATE NA OROČ.DEP.	324
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.970.330</b>

Potraživanja za prihode (16) poslovanja – dospjela iznose 1.827.478 AOP 248  
Potraživanja za prihode (16) poslovanja – nedospjela iznose 142.853 AOP 249

Razlika od 1 kune nastala je automatskim zaokruživanjem lipa u kune u obrascu Bilanca i zadanom kontrolom smatra se dopuštenim odstupanjem.

### **BILJEŠKA BR. 6.**

U bilanci na AOP 157- Potraživanja za prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 130.778 iskazana su slijedeća potraživanja:

1. POTRAŽIVANJA ZA PRIHODI OD PRODAJE POLJOPRIV.ZEMLJIŠTA	72.902
2. POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE OD PRODAJE STANA	57.876
<b>UKUPNO :</b>	<b>130.778</b>

Potraživanja za prihode (17) od prodaje nef. imovine – dospjela iznose 1.696 AOP 250  
Potraživanja za prihode (17) od prodaje nef. imovine – nedospjela iznose 129.082 AOP 251

### **BILJEŠKA BR.7**

U bilanci na AOP 245 i 246-Izvanbilančni zapisi, iznos od 1.777.605 kn odnosi se na:

- |  |                |
|--|----------------|
| 1. Izdane zadužnice :                  | 450.000 kuna   |
| 2. Primljene zadužnice                 | 1.282.686 kuna |
| 2. Naknada sadr. u cijeni vode:        | 39.969 kuna    |
| 3. Sudski sporovi-potencijalne obveze: | 4.950 kuna     |

### **BILJEŠKA BR.8**

Na AOP 064-Novac u banci i blagajni u iznosu od 1.491.423 kn:

Namjenska sredstva-naknada za elementarne nepogode	109.911
Namjenska sredstva - plaća za SOR	3.194
Namjenska sredstva -plaća za javne radove	77.069
Raspoloživa novčana sredstva	1.301.249
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.491.423</b>



ODGOVORNA OSOBA

Općinski načelnik:  
Tomislav Okroša, mag.ing.el.

REPUBLIKA HRVATSKA  
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA  
OPĆINA DUBRAVA

ŽR:HR9023600001809700008

**BILJEŠKA UZ OBRAZAC PROMJENE U VRIJEDNOSTI I  
OBJEMU IMOVINE I OBVEZA**

**BILJEŠKA BR.1**

U obrascu P-VRIO na AOP 018 promjene u obujmu imovine, u koloni iznos povećanja iskazana je vrijednost od 33 kn, a u koloni iznos smanjenja iznos 227.711 kuna.

Povećanje obujma imovine odnosi se na 33 stvari dugotrajne imovine evidentirano po 1 kunu temeljem rješenja o nasljeđivanju, a smanjenje obujma je otpis nenaplative komunalne naknade i pripadajuće kamate po odluci Općinskog vijeća.



ODGOVORNA OSOBA

Općinski načelnik:  
Tomislav Okroša, mag.ing.el.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'TO', written over a horizontal line.

REPUBLIKA HRVATSKA  
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA  
OPĆINA DUBRAVA

ŽR:HR9023600001809700008

***BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI***

**BILJEŠKA BR. 1**

Ostvareni ukupni rashodi u obrascu RAS-funkcijski iznose 8.263.374 AOP 137.  
Navedeni iznos čine ukupni rashodi iskazani u obrascu PR-RAS AOP 630 8.906.963  
umanjeno za 643.589 prijenosi proračunskom korisniku Dječjem vrtiću Dubrava (367) AOP  
234 kn.



ODGOVORNA OSOBA

Općinski načelnik  
Tomislav Okroša, mag.ing.el.

**REPUBLIKA HRVATSKA  
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA  
OPĆINA DUBRAVA**

**ŽR:HR9023600001809700008**

**VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA IZ 2017.GODINE**

Obrazac PR-RAS-AOP 637 = 1.383.820 kuna

**BILJEŠKA BR. 1**

1. ZA ISPLATU ELEM. NEPOGODE	109.911
2. ZA ISPLATU PLAĆA ZAPOSLENIH NA JAVNIM RADOVIMA	77.069
3. ZA ISPLATU PLAĆE - STRUČNO OSPOBLJAVANJE RADNIKA BEZ ZASNIVANJA RADNOG ODNOSA	3.194
4. NERASPOREĐENA SREDSTVA	1.193.646
<b>VIŠAK PRIHODA 2017.</b>	<b>1.383.820</b>



**ODGOVORNA OSOBA**

Općinski načelnik:  
Tomislav Okroša, mag.ing.el.