REPUBLIKA HRVATSKA

SISAČKO-MOSLAVAČKA ŽUPANIJA

OPĆINA DVOR

RKP:29084

MB:02690365

OIB:88983260227

Šifra djelatnosti: 8411 Opće djelatnosti javne uprave

Razina: 22

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019. GODINE**

Proračun Općine Dvor za 2019. godinu usvojen je na 15.sjednici Općinskog vijeća održanoj 30. studenog 2018. godine i objavljen je u Službenom vjesniku br.68/18. Prve izmjene Proračuna donesene su na 19. sjednici Općinskog vijeća održane 13.lipnja 2019. godine, a objavljene u Službenom vjesniku 34/19. Druge izmjene Proračuna donesene su na 20.sjednici 24. srpnja 2019. a objavljene su u Službenom vjesniku 51A/19. Treće izmjene Proračuna Općine Dvor donesene su na 24. sjednici Općinskog vijeća održane 23.prosinca 2019. a objavljene su u Službenom vjesniku 96/19.

Ukupno ostvareni prihodi i primici u 2019. godini 15.609.528,02 kn, a rashodi i izdaci 18.808.151,89 kn. iz čega proizlazi da su rashodi i izdaci veći od prihoda i primitaka za 3.198.623,87 kn. Preneseni višak prihoda iz proteklih godina iznosi 3.257.638,56 kn , pa ukupni višak prihoda za 2019. godinu iznosi 59.014,69 kn.

1. BILJEŠKE UZ BILANCU – OBRAZAC BILANCA

1.POPIS UGOVORENIH ODNOSA I SLIČNO

PRIMLJENE BJANKO ZADUŽNICA U 2019.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RED BR. | DATUM IZDAVANJA JAMSTVA | INSTRUMENT OSIGURANJA | IZNOS JAMSTVA | DAVATELJ JAMSTVA | NAMJENA | DIKUMENT (Ugovor ili sl. temeljem čega je potrebno jamstvo | ROK VAŽENJA |
| 1 | predana dana 04.03.2019. | Bjanko zadužnica broj: OV 496/2019, | do 50.000,00 Kn, | Građevinski obrt Radanović | Osiguranje urednog ispunjenja ugovornih obveza | po Ugovoru o izvođenju radova na sanaciji krovišta Općinske zgrade, KLASA: 406-09/18-01/17  | Do izvršenja poslova i isteka Ugovora |
| 2 | predana dana 21.08.2019. | Bjanko zadužnica broj: OV-3414/2019 | Do 500.000,00 Kn, | Ceste Sisak d.o.o | Osiguranje urednog ispunjenja ugovornih obveza | po Ugovoru o izvođenju radova na obnovi kolnika u naseljima Donja Oraovica, Draškovac i Zakopa, Klasa: 406-09/18-01/35  | Do izvršenja poslova i isteka Ugovora |
| 3 | Predana dana 20.09.2019 | Bjanko zadužnica broj: OV-3071/2019 | Do 50.000,00 Kn | „Stanić graditeljstvo“ | Osiguranje urednog ispunjenja ugovornih obveza | po Ugovoru o izvođenju radova na obnovi vatrogasnog doma, KLASA: 406-09/19-01/25, URBROJ: 2176/08-01-19-05 | Do izvršenja poslova i isteka Ugovora |

IZDANE BJANKO ZADUŽNICA U 2019.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| REDNI BROJ | DATUM IZDAVANJA JAMSTVA | INSTRUMENT OSIGURANJA | IZNOS JAMSTVA | PRIMATELJ JAMSTVA | NAMJENA | DIKUMENT (Ugovor ili sl. temeljem čega je potrebno jamstvo | ROK VAŽENJA |
| 1 | 21.01.2019. | Bjanko zadužnica broj: OV 142/2019 | od 250.000,00 Kn | Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU | Osiguranje urednog ispunjenja ugovornih obveza | po Ugovoru broj: 08-F-I-1208/18-03, sufinanciranje – sanacija kolnika Hrv. Proljeća II odvojak | Do izvršenja poslova i isteka Ugovora |
| 2 | 26.06.2019. | Bjanko zadužnica broj: OV-1375/2019 | od 500.000,00 Kn | Županijska uprava za ceste SMŽ  | Osiguranje urednog ispunjenja ugovornih obveza | po Ugovoru o zajedničkom financiranju radova izvanrednog održavanja dijela kolničkog zastora Ž3262 na području općine Dvor (ŽUC)  | Do izvršenja poslova i isteka Ugovora |
| 3 | 26.06.2019. | Bjanko zadužnica broj: OV-1376/2019 | od 500.000,00 Kn | Županijska uprava za ceste SMŽ | Osiguranje urednog ispunjenja ugovornih obveza | po Ugovoru o zajedničkom financiranju radova izvanrednog održavanja dijela kolničkog zastora Ž3262 na području općine Dvor (ŽUC)  | Do izvršenja poslova i isteka Ugovora |
| 4 | 26.06.2019. | Bjanko zadužnica broj: OV-1377/2019 | od 500.000,00 Kn | Županijska uprava za ceste SMŽ | Osiguranje urednog ispunjenja ugovornih obveza | po Ugovoru o zajedničkom financiranju radova izvanrednog održavanja dijela kolničkog zastora Ž3262 na području općine Dvor (ŽUC) na ukupan iznos  | Do izvršenja poslova i isteka Ugovora |

 2.POPIS SUDSKIH SPOROVA

 Općina Dvor nema sudskih sporova u tijeku.

Obrazac BIL:

 AOP-003 Neproizvedena dug. Imovina-stanje na kraju godine uvećano iz razloga dodatnih ulaganja na građevinskim objektima (Vatrogasni dom, zgrada srednje škole), nabavke traktora i traktorskog malčera..

 AOP-067 Stanje na žiro računu smanjeno iz razloga financiranja izvedenih radova za proračunskog korisnika na rekonstrukciji dječjeg vrtića.

AOP-156 Ispravak vrijednosti potraživanja- iznos uvećan u odnosu na prošlu godinu iz razloga provedenog ispravka potraživanja za usluge od 1-3 godine i preko 3 godine.

AOP-166 Obveze za materijalne rashode uvećane zgob toga što je većina izvedenih radova za održavnju dostavljena 31.12.

AOP-174 Ostale tekuće obaveze odnose se na povrat jamstva za ozbiljnost ponude u iznosu od čine % od ukupnih obveza te za uplatu obveza za legalizaciju i za neplaćene prihode pror.korisnika.

2.BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA , RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Obrazac PR-RAS

AOP-003 Prihodi od poreza na dohodak u iznosu od 10.951.098 kn veći su u odnosu na prošlu godinu iz razloga manjeg povrata poreza na dohodak , a čine 71,53 % ukupno ostvarenih prihoda .

AOP-019 Stalni porezi na imovinu smanjeni u odnosu na prošlu godinu iz razloga manje naplate poreza na kuće za odmor.

AOP-055 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna manje su u odnosu na prošlu godinu a odnose se na konkretne pomoći iz Državnog proračuna za el.nepogodu u iznosu od 5.236 kn , te iz Županijskog proračuna 92.250 kn pomoći za ogrjev korisnicima soc.pomoći.

AOP-056 Kapitalne pomoći u odnosu na prošlu godinu smanjile su se iz razloga korištenja više poreznih prihoda za određene projekte a čine 4,64 % od ostvarenih prihoda.

AOP-058 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika su smanjene u u odnosu na prošlu godinu iz razloga što je smanjen broj radnika zaposlenih u javnim radovima u odnosu na prošlu godinu.

AOP-110 Ostale pristojbe i naknade uvećane u odnosu na prošlu godinu iz razloga uplate HAKOM-a za kor.javne površine u iznosu od 16.797 kn.

AOP-114 Šumski doprinos uvećan iz razloga povećanja postotka uplate sa 5 na 10% zbog toga što je općina Dvor u statusu potpomognutog područja .

AOP-121 Komunalne naknade iznos uvećan u odnosu na prošlu godinu zbog većeg broja provedenih ovrha i naplate.

AOP-129 Kapitalne donacije prihod uvećan za dobivenu donaciju od SNA za nabavku vozila hitne pomoći u iznosu 313.697 kn i Ugovora o donaciji od METALFER STEEL MILL d.o.o. iz Sremske Mitrovice za traktor i traktorski malčer u iznosu od 291.567 kn

AOP-683 Ostali prihodi uvećano iz razloga uplate sredstava sa depozita.

AOP-151 Plaće za redovan rad iznos umanjene iz razloga manjeg broja zaposlenih u javnim radovima i jednog zaposlenog u jedinstvenom upravnom odjelu, a čine 10,03 % od ostvarenih rashoda poslovanja.

AOP -155 Ostali rashodi za zaposlene- rashod povećan u odnosu na prošlu godinu zbog isplate regresa za god. odmor za zaposlene, Božićnice i nagrada djelatnicima -neoporezivi dio.

AOP -176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja –rashod uvećan zbog većeg broja popravaka lok. Vodovoda i putova-neasfaltiranih ,ograđivanja groblja, povećanog broja košnje javnih površina a čine 21,71 % od ukupno ostvarenih rashoda poslovanja.

AOP-183- Ostale usluge –rashod uvećan iz razloga većeg broja objavljenih akata u sl.vjesniku, te naplate 1% prihoda od porez i prireza na dohodak –fiskalno izravnjanje –koje naplaćuje FINA, naplate 5% prih.drž.proračuna.

AOP-192 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja rashod uvećan zbog radova na zaštiti od poplave, suf. -projekt razvoja infrastrukture širokopojasnog pristupa na području Grada Gline, Općina Dvor, Gvozd i Topusko..

AOP-213 Subvencije rashodi su umanjeni u odnosu na prošlu godinu iz razloga subvencioniranja troškova manjem broju poljoprivrednicima za izobrazbu rukovanjima trimerom, poljoprivredni traktorom s priključcima, motornom lančanom pilom, bagerom, viličarom, kombajnom, sigurno rukovanje i primjenu pesticida , voditelje OPG-a, te Komunalcu Dvor za kapitala ulaganja- izradu daljinskog nadzora i upravljanje vodoopskrbnim sustavom .

AOP-230 Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna odnose se na suf. Pojačanog održavanja kol.zastora Županijska uprava za ceste

AOP-232 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna smanjeno u odnosu na prošlu godinu iz razloga manjeg broja učenika kojima financiramo školsku kuhinju koja im se financira iz drugih izvora.

AOP-236 Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine rashod je uvećan iz razloga što je Općina prebacila ostali dio izvedenih radova na rekonstrukciji Dječjeg vrtića a sredstva će se dobiti u slijedećoj godini preko APPPR-a, mjera7.4.1

AOP-267 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama uvećano u odnosu na prošlu god. isplata većem broju korisnika za el.nepogodu.

AOP-273 Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru – komunalac Dvor za suf. Izgradnje vodovoda Dvor-Hrv.Kostajnica.

AOP-304 Stambeni objekti prihodi su umanjeni iz razloga što nije bilo otplate pojedinih stanova u cijelosti.

AOP-353 Ostala nematerijalna imovina- rashodi uvećani zbog izrade glavnog projekta za šumsku cestu , izradu proj.dok. za nerazvrstane ceste, projektne dok. za pročistač otpadnih voda te izradu projektne dokumentacije za vodovod Dvor-Trgovi .

AOP-358 Ceste , željeznice i ostali prometni objekti rashod uvećan iz razloga rekonstrukcije većeg broja nerazvrstanih cesta na području općine a čine 54,20% od ukupno ostavrenih rashoda za nab. Nef.imovine.

AOP-365 Instrumenti, uređaji i strojevi rashod uvećan za dobivenu donaciju- traktorski malčer.

AOP-370 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu rashod uvećan iz razloga nabavke traktora i dobivene donacije-traktor .

AOP-394 Rashod uvećan za dodatna ulaganja na objektima: uređenje ulaza u zgradu Općine, uređenja Vatorgasnog doma u Dvoru, popravka krova na zgradi srednje škole u Dvoru, te obnovu spomenika, a čine 21,45 % od ukupno ostvarenih rashoda za nabavu nef. Imovine.

3.BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA.

Obrazac P-VRIO:

AOP-021 Iznos povećan u obujmu imovine unos vrijednosti traktora i traktorskog malčera u imovinu na temelju Ugovorta o darovanju od Metalfer Steel Mill d.o.o. iz Sremske Mitrovice.

4.BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBEVZAMA

Obrazac OBVEZE:

 AOP-079- stanje dospjelih obveza za nabavu nef.imovine 6.492 kn

 AOP-090 Stanje nedospjelih obveza na kraju godine u iznosu od 797.379 kn odnosi se na:

-231 obveze za zaposlene u iznosu od kn odnosno plaće za 12/2019 koje se isplaćuju u 2020. Godini (djelatnici općine i javni radovi).

- 232 obveze za materijalne rashode u iznosu tj. račune koji dospjevaju u siječnju 2020.

- 234 obveze za financijske rashode u iznosu kn a odnose se na bankarske i usluge planog prometa i zatezne kamate.

-237 obveze za naknade građanima i kućanstvima u iznosu od kn a odnose se na prijevoz učenika srednjih škola za.

- 239 ostale tekuće obveze u iznosu od kn odnose se na jamstva za ozbiljnost ponude, legalizacija, za naplaćene prihode proračunskih korisnika.

- 24 Obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 37.313 kn odnose se na ispostavljene račune koji dospijevaju u 01/2020 Godine.

5.BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Obrazas:Ras-funkcijski

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razvrstani su po funkcijskoj klasifikaciji a odnose se na opće usluge vezane za službenike 1.981.888( plaće, materijalni rashodi , nabava uredske opreme, automobila), za usluge unaprijeđenja stanovanja i zajednice 3.331.966 (Javni radovi,ograđivanja grobalja, održavanja cjevovoda, izgradnju javne rasvjete, dodatna ulaganja na građ.objektima), za zaštitu okoliša 973.630 ( čišćenje javnih zelenih površina, sanacija divljih deponija, dokumentacija za reciklažno dvorište, pročistač otpadnih voda) za ekonomske poslove 5.435.418 ( el.energija, gorivo, pelete,rekonstrukcija ulica, kolnika, subvecije poljoprivrednicima suf. Izgradnje kol.zastora, ) za socijalnu zaštitu 317.640 ( troškovi stanovanja, ogrjev, naknade za opremu novorođenog djeteta, naknadu šteta uzrokovanih prir. katastrofama-poplava), za osnovno, srednjoškolsko obrazovanje i visoku naobrazbu 1.304.804 ( stipendije, suf. Prijevoza srednjoškolaca, nabavka radnih bilježnica osnovnim školama, školska kuhinja), za rekreaciju, kulturu i religiju 1.251.859 (obnova vatrogasnog doma,srednje škole,obnova društvenih domova, spomenika, financiranje udruga i sportskih klubova), javni red i sidurnost 232.200 (naknade vatrogascima za intervencije, prijenosi DVD-ima i Vatrogasnim zajednicama), te za izvršna i zakonodavna tijela 840.962 ( troškovi ureda načelnika, Općinskog vijeća, VSNM, Savjeta mladih i Mjesnih odbora, te troškova izbora)

U Dvoru, 28. veljače 2020. Osoba za kontaktiranje: Dijana Knežević

 Telefon:044525285

 Odgovorna osoba: Nikola Arbutina