



REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO – ZAGORSKA ŽUPANIJA
OPĆINA ĐURMANEC
OPĆINSKI NAČELNIK

KLASA: 400-05/19-01/0001
URBROJ: 2140/02-02-19-2
Đurmanec, 13. veljače 2019.

OPĆINA ĐURMANEC
ĐURMANEC 137, 49225 ĐURMANEC
ŠIFRA ŽUPANIJE: 02
ŠIFRA OPĆINE: 108
IBAN: HR9223400091810800005
RKP: 28330
MATIČNI BROJ: 02609118
OIB:64964131342
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8411
RAZINA: 22
RAZDOBLJE: 01.01.2018.- 31.12.2018.

**Bilješke uz godišnje financijske izvještaje općine Đurmanec-vrijede i kao konsolidirane
- RAZINA 22 -**

PR-RAS za razdoblje 01.01.2018. - 31.12.2018. (bilješke od br. 1 do br. 13)

Bilješka br. 1

AOP oznaka 002 odnosi se na porezne prihode koji su raspoređeni prema Izvještaju o vlastitim prihodima i primicima državnog, županijskih i gradskih/općinskih proračuna dostavljenog od FINA-e za razdoblje 01.01.2018. - 31.12.2018.

Bilješka br. 2

AOP oznaka 055 odnosi se na prihode:

- Tekuće pomoći iz Državnog proračuna za prihode iz Državnog proračuna kao kompenzacijska mjera poreza na dohodak u iznosu od 61.576,22 kn, Tekuća pomoć od Ministarstva hrvatskih branitelja u iznosu od 20.000,00 kn –pomoć kod organiziranja proslave dana državnosti
- Tekuće pomoći iz drž. proračuna Min. regionalnog razvoja i fondova Eu – asfaltiranje nerazvrstanih cesta u iznosu od 350.000,00 kn
- Tekuće pomoći iz drž. proračuna Min. regionalnog razvoja i fondova Eu – sanacija klizišta u iznosu od 780.663,40 kn
- Tek. pomoći iz drž. proračuna – Min. graditeljstva – asfaltiranje nerazvrstanih cesta u iznosu od 364.000,00 kn
- Tekuće pomoći iz drž. proračuna – Min. regionalnog razvoja i fondova Eu – uređenje dječjih igrališta u iznosu od 90.000,00 kn

- Tekuće pomoći iz općinskih proračuna – Općina Petrovsko – povrat sredstava za sufinanciranje plaće komunalnog redara u iznosu od 64.689,04 kn
- Tekuće pomoći iz županijskog proračuna - prihodi od KZZ za sufinanciranje predškolskog odgoja u iznosu od 4.340,00, kn,
- Tekuće pomoći iz županijskog proračuna - prihodi od KZZ za sredstva naknade korisnika zajamčene minimalne naknade koji se griju na drvu u iznosu od 38.000,00 kn (ista se isplaćuju korisnicima).
- Tekuće pomoći iz županijskog proračuna- prihodi od KZZ za sanaciju klizišta u iznosu od 20.000,00 kn.

AOP oznaka 056 odnosi se na prihode:

- Kapitalne pomoći iz državnog proračuna – mjera BPP - kapitalna pomoć za izgradnju javne rasvjete (zamjena svjetiljki) u iznosu od 140.865,36 kn.

Bilješka br. 3

AOP oznaka 057 - prihod od HZMO-a, HZZ-a doznaka sredstava za financiranje mjera javnih radova u iznosu od 188.798,27 kn,
Tekuće pomoć od ostalih izvanproračunskih korisnika-Hrvatske ceste d.o.o. za sufinanciranje zimskog održavanja cesta u iznosu od 895.960,75 kn

AOP oznaka 066- Pomoći temeljem prijenosa Eu sredstava

- Kapitalne pomoći iz državnog proračuna – Agencija za plaćanja u poljoprivredi , ribarstvu i ruralnom razvoju - izgradnja ceste Nc2 Podbrezovica u iznosu od 3.352.341,75 kn
- Kapitalne pomoći iz državnog proračuna- Min. regionalnog razvoja i Eu fondova- projektna dokum.za izgradnju dječjeg vrtića u iznosu od 188.580,00 kn
- Kapitalne pomoći iz državnog proračuna- Min. za demografiju , obitelj, mlade i soc. politiku - projektna dokum.za izgradnju dječjeg vrtića u iznosu od 144.218,00 kn

AOP oznaka 074 odnosi se na ukupan zbroj prihoda od kamata na depozit po viđenju u iznosu od 10,00 kn (AOP 077), prihoda od iznajmljivanja (Ljekarna Vodolšak)- u iznosu od 29.791,00 kn- AOP 085, prihoda od spomeničke rente u iznosu od 550,94 kn - AOP 086 Hrvatski telekom nak.za elek. komunikacijsku infrast. u iznosu od 70.206,91 kn, naknada za nezakonito izgrađene zgrade u iznosu od 13.163,26 kn - AOP 089.

Bilješka br.4

AOP oznaka 105 odnosi se na ukupne prihode: Upravne pristojbe i naknade - prihode od prodaje državnih biljega u iznosu od 481 kn (AOP 109,110), prihode od vodnog doprinosa u iznosu od 11.087,69 kn (AOP 113), prihod doprinosi za šume u iznosu od 54.614,03 kn (AOP 114), Ostali nespomenuti prihodi - godišnja grobna naknada u iznosu od 166.777,53 kn, prihodi od pogrebnih usluga u iznosu od 48.297,87 kn, prihodi od naknade za najam prostora bankomata u iznosu od 12.000,00 kn. Prihodi od komunalnog doprinosa i komunalne naknade u iznosu od 527.708,19 kn (AOP 119)

Bilješka br.5

AOP oznaka 136 odnosi se na ostale nespomenute prihode sa naslova:

- Uplata Solar Zagorje – polog za ozbiljnost ponude – 58.500,00 kn, polog za dobro izvršene radove u iznosu od 171.909,78 kn
- Uplata građana za sufinanc. šk. prijevoza u iznosu 5.405,00 kn,
- Ostali nespomenuti prihodi i iznosu od 6.121.46 kn(troškovi provođenja ovrhe, naknade za korištenje društvenog prostora)

Bilješka br. 6

AOP oznaka 149 odnosi se bruto plaće zaposlenika u upravnom odjelu općine Đurmanec, općinskog načelnika, te ostalih rashoda za zaposlene (doprinosi na plaće prigodne nagrade-regres) u iznosu od 918.762,00 kn.

Bilješka br. 7

Materijalni rashodi:

AOP oznaka 161 odnosi se na naknade za prijevoz na posao i sa posla (42.282,27kn, upotrebe osobnog automobila u službene svrhe (3.570,00 kn), službena putovanja (4.670,02 kn) te za troškove seminara (7.157,50,00 kn).

AOP oznaka 166 odnosi se na ukupne rashode kako slijedi: uredski materijal - 20.735,51 kn, literatura u iznosu od 8.847,00 kn, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje u iznosu od 3.614,06 kn, ostali materijal za održavanje u iznosu od 18.163,10 kn AOP oznaka 169- odnosi se na elek. energija javne rasvjete i uredskih prostorija u iznosu od 282.837,27 kn, opskrba plinom u iznosu od 14.838,93 kn, motorni benzin i dizel gorivo u iznosu od 25.126,24 kn. AOP oznaka 170- odnosi se na materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 213.983,83 kn.

AOP oznaka 174 odnosi se na ukupne rashode kako slijedi: usluge telefona(21.303,00 kn), poštarina (39.996,00 kn), usluge promidžbe i informiranja(134.652,25 kn), usluge tekućeg i investicijskog održavanja nerazvrstanih cesta(3.388.889,00 kn), komunalne usluge(opskrba vodom, odvoz smeća, deratizacija i dezinfekcija- 299.579,00 kn), zakupnine i najamnine za opremu (318.474,00kn), zdravstvene i veterinarske usluge (62.440,00kn),intelektualne i osobne usluge (260.100,00 kn),računalne usluge,(55.533,00kn) naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 136.660, 00 kn.

AOP oznaka 185 - odnosi se na naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela u iznosu od 126.359,72 kn, premije osiguranja u iznosu od 22.578,01 kn, reprezentacija u iznosu od 68.644,56 kn, članarine i norme u iznosu od 36.344,35 kn, naknada poslodavca zbog nezapošljavanja u iznosu od 1.966,00 kn, ostali nespomenuti rashodi poslovanja(rashodi protokola u iznosu od 1.350,00 kn, obilježavanje prigodnih datuma tj. Dana Općine, Dana državnosti u iznosu od 138.000,00 kn, vraćanje pologa za ozbiljnost ponude u iznosu od 58.500,00 kn, državni proračuna- naplata 5% prihoda.

AOP oznaka 193- odnosi se na ukupne financijske rashode kako slijedi: usluge banaka u iznosu od 24.164,76 kn, zatezne kamate iz poslovnih prostora u iznosu od 1.595,69 kn, ostali nespomenuti financijski rashodi za obradu kratkoročnog kredita i minusa po računu u iznosu od 10.600,00 kn.

AOP oznaka 212 odnosi se na ukupne rashode za subvencije poljoprivrednicima u iznosu od 50.353,00 kn

AOP oznaka 228 odnosi se na ukupne rashode kako slijedi: tek. pomoći županijskim proračunima u iznosu od 15.586,16 kn za odlagalište komunalnog otpada "Gorjak" , tek. pomoći gradskim proračunima za sufin. rada poljoprivrednog redara u iznosu od 28.667,80 kn, tek. pomoći izvanproračunskim korisnicima u iznosu od 233.229,75 kn (pomoć Oš Đurmanec za suf. prijevoza učenika, prehrane , nabava opreme)

AOP oznake 231 odnosi se na prijenos sredstava gradskom vrtiću za suf. smještaja djece i financiranje djelatnika u iznosu od 179.920,00 kn.

AOP oznaka 253 odnosi se na ukupne rashode kako slijedi: pomoć obiteljima i kućanstvima –sufin. smještaja djece u vrtić u iznosu od 754.465,42 kn, stipendije i školarine u iznosu od 124.300,00 kn, pomoć nezaposlenima i umirovljenicima u iznosu od 170.650,00 kn, sufinanciranje prijevoza učenika u iznosu od 137.521,96 kn, pomoć i njega u kući u iznosu od 4.188,00 kn, sufin. smještaja djece u učeničke domove u iznosu od 29.826,00 kn.

Bilješka br. 8

AOP oznaka 257 odnosi se na tekuće donacije vjerskim zajednicama u iznosu od 15.000,00 kn, tek. donacije političkim strankama u iznosu od 26.800,00 kn, tekuće donacije udrugama u iznosu od 63.825,00 kn, tekuće donacije sportskim društvima u iznosu od 42.000,00 kn, tek. donacije humanitarnim organizacijama u iznosu od 44.758,38 kn, ostale tek. donacije udrugama u kulturi te zaštiti od požara u iznosu od 433.810,24 kn.

Bilješka br. 9

AOP oznaka 262 odnosi se na kapitalne donacije sportskim društvima u iznosu od 80.000,00 kn

Bilješka br. 10

AOP oznaka 272 odnosi se na kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru Krakom d.o.o. za izgradnju vodoopskrbnog sustava na području Općine u iznosu od 469.218,00 kn.

Bilješka br.11

AOP oznaka 289 odnosi se na prodaju zemljišta u iznosu od 11.186,00 kn te prodaju ostalih građevinskih objekata(ustupanje grobnih mjesta) u iznosu od 105.577,00 kn.

Bilješka br. 12

AOP oznaka 341 odnosi se na nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 4.708.003,00 kn (projektna dokumentacija za izgradnju dječjeg vrtića, izgradanja ceste Nc2 Podbrezovica, izgradnja javne rasvjete na području općine, oprema za uređenje dječjih igrališta, izgradnja okvira na mjesnom groblju)

AOP oznake 410 odnosi se na primitke od danih zajmova u iznosu od 957.247,00 kn.

Bilješka br.13

AOP oznaka 629 odnosi se na ukupne prihode i primitke Općine Đurmanec u iznosu od 15.123.369,00 kn.

AOP oznaka 630 odnosi se na ukupne rashode i izdatke Općine Đurmanec u iznosu od 14.513.701,00 kn.

AOP oznaka 631 odnosi se na ostvareni višak prihoda Općine Đurmanec u iznosu 609.668,00 kn.

AOP oznake 634 odnosi se na manjak prihoda preneseni iz prethodne godine u iznosu od 558.911,00 kn.

AOP oznaka 635 odnosi se na ukupni višak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 50.757,00 kn.

AOP oznaka 637 odnosi se na kontinuirane rashode budućih razdoblja u iznosu od 65.182,00 kn za obvezu za plaću za prosinac 2018. godine, a dospijeva u siječnju 2019. godine.

OBVEZE za razdoblje 01.01.2018. - 31.12.2018.**Bilješka br. 14**

AOP oznaka 036 odnosi se na stanje obveza na dan 31.12.2018. u ukupnom iznosu od 1.062.939,00 kn, a odnose se na:

- obveze za materijalne rashode u iznosu od 31.805,00 kn
- obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 8.705,00 kn
- obveze prema kreditnim institucijama za primljene kredite i zajmove u iznosu od 957.247,00 kn
- obveze za rashode poslovanja –plaća za 12/18 u iznosu od 65.182,00 kn.

RAS – funkcijski za razdoblje 01.01.2018. - 31.12.2018.

Bilješka br. 15

AOP oznaka 137 Obrazac RAS – funkcijski odgovara ukupno iskazanim rashodima poslovanja i rashodima za nabavu nefinancijske imovine na u Izvještaju PR-RAS - AOP 404.

PVRIO za razdoblje 01.01.2018. - 31.12.2018. (bilješka br. 16)

Bilješka br. 16

Izvještaj Promjene u vrijednosti imovine i obveza – P-VRIO za razdoblje od 01.01.2018. godine do 31.12.2018. godine je prazan jer nije bilo promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

Bilješke sastavila:
Viši stručni referent za računovodstvo i financije
Monika Artić, bacc.oec.

OPĆINSKI NAČELNIK
Damir Belošević, dipl.oec.

