



**REPUBLIKA HRVATSKA
BJELOVARSKO - BILOGORSKA ŽUPANIJA
OPĆINA VELIKO TROJSTVO**

Bilješke uz financijska izvješća za razdoblje od 01.siječnja do 31. prosinca 2015.godine

Druge izmjene i dopune Proračuna usvojene su na 15. sjednici Općinskog vijeća dana 21.12.2015.god.. Ovim izmjenama Proračun je umanjen za 1.065.722,22 kn tako da novi plan Proračuna sa ovim izmjenama iznosi 6.183.223,00 kn. Izmjene proračuna objavljene su u Službenom glasniku Općine Veliko Trojstvo br.5/2015.god.

Bilješke uz obrazac PR-RAS

PRIHODI PRORAČUNA

Prihodi za razdoblje siječanj-prosinac 2015.godine iznose 3.243.974,31 kuna (AOP-631) i to kako slijede:

- Prihodi od poreza (61)	1.878.704,19
- Prihodi iz proračuna-potpore (63)	1.414.565,50
- Prihodi od imovine (64)	1.552.638,94
- Prihodi po posebnim propisima (65)	924.150,13
- Prihodi od prodaje proizvoda i usluga (66)	96.009,93
- Ostali prihodi (68)	6.768,80
- Prih.od prodaje proizv. dugotrajne imovine (72)	31.178,83
- Preneseni višak prihoda iz prethodne godine (92)	92.256,61

Bilješke uz prihode proračuna po AOP oznakama u odnosu na ostvarenja za razdoblje siječanj-prosinac 2015.godine

Bilješke br.1 AOP-002 – 61 Prihodi od poreza

Veći su u odnosu na ranija razdoblja za na pozicijama poreza na dohodak od nesamostalnog rada, poreza od samostalnih djelatnosti i imovine.

Bilješke br 2 AOP-047 – 63 Pomoći iz proračuna

Odnose se na tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna, tekuće pomoći iz županijskog proračuna, te pomoći izvanproračunskih korisnika (HZZ).

Bilješke br.3 AOP-057 – Tekuće pomoći iz proračuna

Odnose se na tekuće pomoći planirane u državnom proračunu u iznosu od 942.737,00 kuna, tekuće pomoći Ministarstva školstva za prijenos Osnovnoj školi u iznosu 5.340,00 kuna. Tekuća pomoć županijskog proračuna odnosi se na sredstva za ogrjev osobama koje su korisnici socijalne pomoći u iznosu 63.225,00 kn., sredstva za provođenje izbora u iznosu od 146.141,19 kn i sredstva za provođenje programa Pomoć u kući osobama starije životne dobi u iznosu 261.999,96 kn.

Bilješke br.4 AOP-058 – Kapitalne pomoći iz proračuna

U iznosu od 431.913,00kn. Dobivene su od Fonda za zaštitu okoliša i en.učinkovitost za ENU učinkovitost obiteljskih kuća i od Ministarstva regionalnog razvoja u iznosu od 49.000,00 kuna za nabavu dječjih igrala.

Bilješke br.5 AOP-071- Prihodi od imovine

Sredstva u iznosu od 1.552.638,94 kuna odnose se na prihode od kamata u iznosu od 2.720,77 kuna, prihode od koncesije 5.554,00 kuna, naknada za otkopanu količinu mineralnih sirovina (naftna i plinska renta) u iznosu 1.371.069,61 kn te ostali prihodi od nefinancijske imovine 6423-prihod Ine u iznosu od 81.206,13 kn i i spomenička renta u iznosu od 9,88 kn te prihoda od naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene građevine u prostoru (6429) u iznosu od 92.078,55 kn.

Bilješke br.6 AOP-102 – 65 Prihodi upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima

Prihodi u iznosu od 924.150,13 kuna odnose se na prihode od:

- prihod od prodaje državnih biljega u iznosu od 10.437,20 kuna
- ostale nespomenute pristojbe i naknade u iznosu od 4.474,21 kuna
- vodnog doprinosa u iznosu od 12.977,16 kunu
- šumskog doprinosa u iznosu od 41.583,61 kuna
- ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima u iznosu od 77.299,00 kuna
- komunalnog doprinosa u iznosu od 129.946,84 kune
- komunalnih naknada u iznosu od 601.461,27 kuna i
- naknade za priključak u iznosu od 45.970,84 kuna (odnosi se na staro dugovanje).

Bilješke br.8 AOP 121 – 66 Prihodi od prodaje proizvoda, robe te pruženih usluga

Odnose se na prihode od pruženih usluga rada komunalnog stroja 55.035,00 kn., usluga iznajmljivanja poslovnog prostora 3.400,00 kn., usluga čišćenja poslovnog prostora 2.775,00 kn. usluga korištenja distributivne mreže u iznosu 22.489,92 kn., te pružene usluge na grobljima 12.310,01 kn.

Bilješke br.9 AOP-294 – 72 Ostali stambeni objekti

Prihodi od prodaje stanova u iznosu od 31.178,83 kune.

RASHODI PRORAČUNA

Rashodi i izdaci za razdoblje siječanj-prosinac 2015. godine iznose 5.879.603,66 kuna (AOP 632) i to kako slijede:

- Rashodi za zaposlene (31)	805.819,94
- Materijalni rashodi (32)	2.023.575,36
- Financijski rashodi (34)	54.117,27
- Subvencije (35)	85.820,00
- Naknade građanima i kućanstvima (37)	485.091,93
- Tekuće donacije i ostale naknade (38)	1.586.620,50
- Rashodi za nabavu proizv. dug. imovine (42)	228.281,16
- Rashodi za dodatna ulaganja na nef. imovini (45)	162.951,16
- Otplata glavnice primljenih zajmova (54)	447.326,34

Bilješke uz izdatke proračuna po AOP oznakama u odnosu na ostvarenja za razdoblje siječanj-prosinac 2015.godine.

Bilješke br 10 AOP-148 - 31 Rashodi za zaposlene u ukupnom iznosu od 668.891,60 kn. AOP -150 - 311 Bruto plaće u ukupnom iznosu od 659.573,41 kuna za službenike i načelnika koji svoju dužnost obavlja profesionalno i redovna plaća –stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa u iznosu 9.318,19 kn.

Bilješke br 11 AOP-154 - 312 Ostale rashode za zaposlene u iznosu od 22.189,00 kuna (božićnica, regres, dar djetetu i naknada za smrtni slučaj u obitelji zaposlenika).

Bilješke br 12 AOP- 156 – 313 Doprinosi na plaće svih zaposlenih u iznosu od 114.739,34 kn.

Bilješke br 13 AOP 160 Materijalni rashodi u iznosu od 2.023.575,26 kune a raspoređuju se kako slijedi:

- AOP 161- 321 Naknade troškova zaposlenima u iznosu od 21.905,17 kn. planirana u proračunu.
- AOP 166- 322 Rashodi za materijal i energiju u iznosu od 554.096,11 kn. i planirana su proračunom.
- AOP 174- 323 Rashodi za usluge u iznosu od 1.152.531,69 kuna i planirana su proračunom.
- AOP 184- 324 Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 580,00 kuna.
- AOP 186- 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 294.462,39 kuna i planirana su proračunom s tim da se iznos od 141.972,01 kuna odnosi na izbore.

Bilješke br.14 AOP 194- 34 Ostali financijski rashodi u iznosu od 54.117,27 kune odnose se na:

- AOP-200 -342 usluge kamata za primljene zajmove u iznosu od 46.918,59 kuna,
- AOP-208 -343 usluge banaka i platnog prometa, ostalih financijskih rashoda obrade zahtjeva za odobrenje minusa po žiro računu i zateznih kamata u iznosu od 6.972,32 kn.

Bilješke br 14 AOP 213- 35 Subvencije u ukupnom iznosu od 85.820,00 kuna i koje su planirane proračunom:

- Subvencije poljoprivrednicima za kupnju rasplodnog podmlatka kojima je cilj očuvanje i povećanje poljoprivredne proizvodnje i povećanje zaposlenosti u iznosu od 65.820,00 kuna

- subvencija obrtnicima za poticanje i očuvanje proizvodnje u iznosu 20.000,00 kuna.

Bilješke br.15 AOP 239- 37 Rashodi za naknade kućanstvima u ukupnom iznosu od 485.091,93 kune, a odnose se na:

pomoć obiteljima slabijeg imovinskog stanja, božičnica umirovljenicima, starim i nemoćnim osobama u iznosu 109.787,73 kn.

- pomoć za opremu novorođenog djeteta u iznosu od 39.407,13 kuna
- ostale naknade u novcu u iznosu 13.412,78 kn.
- prehrana za učenike slabijeg imovinskog stanja u iznosu od 20.000,00 kuna,
- sufinanciranje cijene dječjeg vrtića, produženog boravka u iznosu 241.850,00 kn.
- sufinanciranje prijevoza učenika u iznosu 60.634,29 kuna.

Bilješke br. 16 AOP 248- 38 Ostali rashodi odnose se na tekuće i kapitalne donacije i pomoći iz proračuna u iznosu od 1.586.620,50 kune.

AOP 250 – Tekuće pomoći u novcu:

vjerskim zajednicama	5.000,00
sportskim udrugama	195.000,00
ostale udruge - Matica umirovljenika	25.000,00
- Udruga vinogradara	5.000,00
- UDIVDR-a	15.000,00
- Bilogorski turistički put	20.000,00
- Lovačka udruga	10.000,00
- Tamburaški orkestar	13.000,00
- Galopski klub Troja	9.000,00
- zajednica Srba Bilogore, Moslavine	2.000,00
LAG Sjeverna Bilogora	10.000,00
političke stranke	2.412,79
KUD Veliko Trojstvo	30.000,00
Potpore programima	30.000,00
VZO V. Trojstvo	95.000,00
Udruga Pomoć u kući	660.000,00
Crveni križ	12.677,92
Civilna zaštita	4.812,50
GSS	3.000,00

AOP 252 Kapitalne donacije:

građanima i kućanstvima za ENU obitelj.kuća	374.717,29
NK Omladinac	10.000,00
vjerskim zajednicama	55.000,00

Bilješke br.17 AOP 347- 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 228.281,16 kuna a odnosi se na:

AOP-351-Ostali građevinski objekti-rashodi izradu projektne dokumentacije za legalizaciju domova u iznosu od 38.750,00kuna

AOP-352 - Rashodi za izgradnju kanalizacije i vodovoda u iznosu 177.501,40 kuna.

AOP-354 - Uredska oprema i namještaj u iznosu od 4.357,26 kuna

AOP 360 - Rashodi opreme u iznosu od 7.672,50 kuna, odnosi se na trimere.

Bilješke br 18 AOP 387 Rashodi za dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu u iznosu 162.951,00 kn, a odnosi se na ulaganje u općinsku zgradu (fasada i rekonstrukcija centralnog grijanja) u iznosu 91.701,16 kuna i izrada pokrova od slame na Etno okućnici u iznosu od 71.250,00 kuna.

Bilješke br 18 AOP 585 – 54 Izdaci za otplatu primljenih zajmova u iznosu od 447.326,34 kune.

-odnosi se na otplatu dugoročnih kredita.

REZULTAT POSLOVANJA

U razdoblju od 01.01.-31.12.2015.godine ostvaren je

Ukupni prihodi i primici	5.904.016,32
Preneseni višak prihoda	92.256,61
Ukupno:	5.996.272,93
Ukupni rashodi i izdaci	5.879.603,66
Višak prihoda 31.12.2015.	116.669,27

Bilješke uz obrazac BILANCA

Ukupna vrijednost imovine na dan 31.12.2015. godine **AOP-001** iznosi 24.014.125,47 kuna, a sastoji se od:

- **AOP-002**-nefinancijske imovine 22.991.780,24
- **AOP-063**-financijske imovine 1.022.345,23

Bilješke uz Bilancu po AOP oznaci u odnosu na stanje 01.01.2015. za razdoblje siječanj-prosinac 2015.godine gdje je došlo do odstupanja.

Bilješke br 1 AOP- 015 – Uredska oprema i namještaj

Otpis se odnosi na dio uredskog namještaja zbog nefunkcionalnosti i nemogućnosti daljnje upotrebe nabavne vrijednosti 13.539,31 kn, ispravak vrijednosti 13.539,31 kn., sadašnja vrijednost 0 kn.

Bilješke br.2 AOP-042 – Sitan inventar u upotrebi

Imovina se otpisuje zbog dotrajalosti i nemogućnosti daljnjeg korištenja u iznosu 3.935,39 kn.

Bilješke uz obrazac OBVEZE

Bilješke br 1 AOP 38 Stanje obveza na dan 31.12.2015.godine u iznosu od 1.283.329,51 kn od kojih je 78.754,24 kn obveza za zaposlene s osnova plaće za 12 mjesec. Obveze za materijalne rashode u iznosu 125.399,02 kn. Obveze za financijske rashode 3.320,48 kn.

Obveze za naknade građanima i kućanstvima iznos od 10.041,10 kn, te ostale obveze u iznosu 87.582,77 kn., za nabavku nefinancijske imovine u iznosu 5.238,79 kn, te obveza za kredite i zajmove u iznosu 972.993,11 kn sve navedene kratkoročne obveze u iznosu 310.336,42 kn podmirene su početkom 2016. godine.

Stanje nedospjelih obveza za kredite i zajmove na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu 972.993,11 kn prikazane su u tablici primljenih kredita i zajmova u prilogu.

Bilješke uz obrazac P-VRIO

Bilješke br 1. AOP 039 Obveze za kredite i zajmove

Odnosi se na smanjenje tečajne razlike po dugorčnim kreditima od HBOR-a zbog smanjenja tečaja EUR-a u iznosu -779,67 kn. i povećanje tečajne razlike po kreditu od Zagrebačke banke u iznosu 74.556,66 kuna zbog povećanja tečaja CHF.

U Velikom Trojstvu, 15.02.2016.

Načelnik:



(Ivan Kovačić)