

REPUBLIKA HRVATSKA  
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA  
OPĆINA BISTRA

Razina: 22  
RKP broj: 27046  
Matični broj: 2584387  
OIB: 75454185661  
Šifra djelatnosti: 8411  
IBAN: HR6623600001854700001

**B I L J E Š K E**

**FINANCIJSKA IMOVINA**

Novac na žiro računu na dan 31.12.2017.	3.867.904,89 kn
Novac u blagajni na dan 31.12.2017.	2.316,55 kn
<b>Ukupno novčanih sredstava na dan 31.12.2017.</b>	<b>3.870.221,44 kn</b>

**POTRAŽIVANJA**

<b>Potraživanja na dan 31.12.2017.</b>	<b>5.292.302,54 kn</b>
Potraživanja od zaposlenih	77,17 kn
Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	73,44 kn
Ostala potraživanja	48.141,28 kn
Dionice i udjeli u glavnici	584.255,00 kn
Potraživanja za poreze	661.472,82 kn
Potraživanja za prihode od financijske imovine	243.123,23 kn
Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine ( legalizacija – kazne, Hrvatske šume, Grad Zagreb, Zagrebačka županija )	850.287,19 kn
Potraživanja za komunalni doprinos	569.957,91 kn
Potraživanja od građana za grobnu naknadu	164.376,06 kn
Potraživanja od građana za potrošnju vode	109.145,09 kn
Potraživanja od građana za naknadu za plin	56.215,76 kn
Potraživanja od građana za komunalnu naknadu	1.158.458,87 kn
Potraživanja od građana za naknadu za uređenje voda	827.990,96 kn
Potraživanja za kazne	18.727,76 kn

**OBVEZE**

<b>Obveze na dan 31.12.2017.</b>	<b>2.565.876,94 kn</b>
Stanje dospjelih obveza za rashode poslovanja	100.542,25 kn
Stanje nedospjelih obveza za rashode poslovanja	546.706,97 kn
Stanje nedospjelih obveza za nabavu nefinancijske imovine	71.397,50 kn
Stanje nedospjelih obveza za kredite i zajmove	1.847.230,22 kn

**REZULTAT POSLOVANJA**

Ostvaren je manjak prihoda poslovanja u iznosu od 958.539,83 kn.  
Preneseni višak iz prethodnih godina iznosi 6.274.544,90 kn tako da višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 5.316.005,07 kn.

Napravljena je obavezna korekcija rezultata za kapitalne prihode na način da se višak prihoda poslovanja i manjak od nefinancijske imovine korigirao za iznos primljenih kapitalnih pomoći u iznosu 2.069.376,37 kn ( 633210 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna = 1.499.905,12 kn i 633220 Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna = 569.471,25 kn ).

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS**

AOP 045 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna su znatno povećane u odnosu na prošlu godinu – dobivene su pomoći iz Državnog proračuna kao kompenzacijske mjere temeljem članka 52. Zakona o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2017. godinu, te pomoći od Hrvatskih cesta za sufinanciranje zimske službe na nerazvrstanim cestama.

AOP 074 – prihodi od imovine su smanjeni u odnosu na prošlu godinu – smanjeni su prihodi od naplate naknade za nezakonito izgrađene zgrade – kazne.

AOP 105 – prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada smanjeni su u odnosu na prošlu godinu – smanjeni su prihodi od šumskog doprinosa te ostali nespomenuti prihodi ( presudom suda od Komus-a d.o.o. u stečaju, s kojim smo bili u sporu od 2003.g., krajem 2016.g. smo dobili parnicu za naknadu za korištenje plinske mreže ).

AOP 123 – prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija smanjeni su u odnosu na prošlu godinu, a smanjenje se odnosi na kapitalne donacije ( 2016. godine je Župa Sv. Nikole biskupa Bistra darovala zemljište Općini Bistra ).

AOP 149 – rashodi za zaposlene su povećani u odnosu na prošlu godinu, a povećanje se odnosi na ostale rashode za zaposlene ( isplata jubilarnih nagrada ).

AOP 160 – materijalni rashodi su smanjeni u odnosu na prošlu godinu, a smanjenje se odnosi na energiju, materijale i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, službeni, radni i zaštitni odjeću i obuću, intelektualne i osobne usluge, naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. i premije osiguranja.

AOP 193 – financijski rashodi su smanjeni u odnosu na prošlu godinu, a smanjenje se odnosi na kamate za primljene kredite zbog tečaja eura, te ostale nespomenute financijske rashode.

AOP 212 – subvencije su izvršene u manjem iznosu nego prošle godine, a odnosi se na subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima ( 2016.g. poljoprivrednicima i obrtnicima je subvencionirano sudjelovanje na Bjelovarskom sajmu ).

AOP 221 – pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna su povećane u odnosu na prošlu godinu, a povećanje se odnosi na prijenose proračunskim korisnicima ( Dječji vrtić Kapljica i Općinska knjižnica Bistra ) za financiranje rashoda poslovanja i za nabavu nefinancijske imovine.

AOP 257 – ostali rashodi su smanjeni u odnosu na prošlu godinu, a smanjenje se odnosi na kapitalne pomoći trgovačkim društvima ( 2016. godine kapitalne donacije su bile veće zbog izgradnje kanalizacije na području općine Bistra ).

AOP 342 – rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine su znatno manji u odnosu na prošlu godinu zbog donacije zemljišta 2016.g. od Župne crkve Sv. Nikola biskup Bistra.

AOP 354 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine su povećani u odnosu na prošlu godinu i to: ostali građevinski objekti ( zbog rekonstrukcije sportskih terena na Sportskom centru Bistra ); uredska oprema i namještaj ( nabava računala i računalne opreme ) i nematerijalna proizvedena imovina ( ulaganja u računalne programe zbog poreza za nekretnine, te izrada projektne i ostale dokumentacije za kapitalne projekte).

### **BILJEŠKE UZ BILANCU**

AOP 001 – vrijednost imovine se smanjila u odnosu na početno stanje zbog ispravka vrijednosti imovine i smanjenja novčanih sredstava u banci i blagajni.

AOP 162 – bilježi smanjenje zbog podmirenja obveza od prošle godine ( obveze za materijalne rashode ).

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

Nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja (AOP 001) iznosio je 3.705.772,36 kn, a na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036) iznosi 2.565.876,94 kn, što znači da su se obveze smanjile za 1.139.895,42 kn u odnosu na početak izvještajnog razdoblja.

AOP 037– Stanje dospjelih obveza iznosi 100.542,25 kn, a odnosi se na obveze za materijalne rashode ( sitni inventar, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, reprezentacija i ostali nespomenuti rashodi poslovanja).

AOP 097 – Stanje nedospjelih obveza iznosi 2.465.334,69 kn, a odnosi se na obveze za rashode poslovanja ( obveze za zaposlene na javnom radu, naknade troškova osobama na stručnom usavršavanju, troškovi električne energije i plina, materijali za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar, usluge telefona, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, ostale usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, ostali nespomenuti rashodi i obveze za redovno poslovanje proračunskih korisnika, bankarske usluge i usluge platnog prometa, stipendije i školarine), obveze za nabavu nefinancijske imovine ( nabava opreme, ostali građevinski objekti, ostala nematerijalna proizvedena imovina ) i obveze za kredite i zajmove ( otplata kredita HBOR ).

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

AOP 001 – Opće javne usluge - u odnosu na prošlu godinu bilježi smanjenje za 2,2 %.

AOP 018 – Obrana – u odnosu na prošlu godinu bilježi smanjenje za 77,2 %, a odnosi se na civilnu obranu ( u 2016.g. su bili veći troškovi civilne obrane zbog obuke stožera civilne zaštite ).

AOP 024 – Javni red i sigurnost – u odnosu na prošlu godinu bilježi povećanje za 20,0 %, a odnosi se na usluge protupožarne zaštite ( kapitalne donacije DVD-u Bistra za nabavu vozila ).

AOP 031 – Ekonomski poslovi - u odnosu na prošlu godinu bilježi smanjenje za 5,6 % u sektoru poljoprivrede ( 2016.g. sufinancirao se program osposobljavanja u poljoprivredi).

AOP 071 – Zaštita okoliša - u odnosu na prošlu godinu bilježi smanjenje za 33,7 %, a odnosi se na gospodarenje otpadnim vodama ( 2016.g. bila su veća kapitalna ulaganja u izgradnju kanalizacijskog sustava ).

AOP 078 – Usluge unapređenja stanovanja i zajednice - u odnosu na prošlu godinu bilježi smanjenje za 21,6 %, a najveće smanjenje se odnosi na opskrbu vodom ( 2016.g. su bila veća ulaganja u izgradnju vodoopskrbnog sustava ).

AOP 085 – Zdravstvo - u odnosu na prošlu godinu bilježi povećanje za 17,1 % za ostale poslove i usluge koji nisu drugdje svrstani ( u 2017.g. je povećano financiranje udruge Šapica, za zbrinjavanje napuštenih i izgubljenih životinja na području Općine Bistra ).

AOP 103 – Rekreacija, kultura i religija - u odnosu na prošlu godinu bilježi povećanje za 127,8 % za službe rekreacije i sporta, službe kulture i religijske i druge službe zajednice ( povećana su kapitalna ulaganja u sport, kapitalna ulaganja u sakralnu baštinu i kapitalna ulaganja u kulturnu baštinu ).

AOP 110 – Obrazovanje - u odnosu na prošlu godinu bilježi smanjenje za 21,1 % u predškolskom obrazovanju ( smanjeno sufinanciranje troškova boravka djece u ostalim dječjim vrtićima ).

AOP 125 – Socijalna zaštita - u odnosu na prošlu godinu bilježi povećanje za 2,6 % za aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane ( stipendije i školarine, pomoći za novorođenu djecu ).

## **U PRILOGU:**

### **1. Obvezne bilješke uz Bilancu:**

- Tablica 1 – Dani zajmovi i primljene otplate
- Tablica 2 – Primljeni krediti i zajmovi te otplate
- Tablica 3 – Primljeni robni zajmovi i financijski zajmovi
- Tablica 4 – Dospjele kamate na kredite i zajmove.

### **2. Obvezne Bilješke:**

- Obrazac UDJ – Izvještaj jedinica lokalne i područne ( regionalne ) samouprave o vlasničkim udjelima / neto imovini

**Osoba za kontaktiranje**  
**Željka Raženj**

**Zakonski predstavnik**  
**Krešimir Gulić**