

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
GRAD OZALJ
Kurilovac 1
47280 Ozalj

MB: 02710498

OIB: 45123683624

RKP: 27468

Razina: 23 – Konsolidirani proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave

Šifra djelatnosti: 8411 – opća djelatnost javne uprave

Razdjel: 000

Šifra grada: 315 Ozalj

Županija: 4 Karlovačka

Ozalj, 25. veljače 2019. godine

BILJEŠKE

UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE

01.SIJEČNJA-31.PROSINAC 2018.GODINE

OPĆI PODACI

Grad Ozalj je jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i time obveznik vođenja proračunskog računovodstva i godišnje financijske izvještaje sastavlja i predaje prema odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15,93/15,135/15,2/17,28/17 i 112/18).

Grad Ozalj za četiri proračunska korisnika, Zavičajni muzej Ozalj, Gradsku knjižnicu Ivana Belostenca, Dječji vrtić Zvončić i Pučko otvoreno učilište Katarina Zrinska koristi sustav riznice.

OBRAZAC PR-RAS

AOP 002 Prihodi od poreza u 2018. su **manji** u usporedbi sa godinom 2017. čemu je razlog znatno manji prihod od:

poreza i prireza od kapitala (AOP 007), porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi (AOP 008), porez i prirez na dohodak od samostalne djelatnosti (AOP 005)

Ujedno su **povećani** prihodi od slijedećih vrsti poreza i prireza na dohodak:

od nesamostalnog rada (AOP 004), od imovine i imovinskih prava (AOP 006), porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine

AOP 022 Povremeni porezi na imovinu u 2018.godini bilježe znatno smanjenje kao i **AOP 028** Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti

AOP 045 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna bilježi povećane prihode iz razloga što je u 2018. godini ostvaren veći prihod u usporedbi sa prijašnjom godinom:

AOP 049-051 kapitalne pomoći nisu ostvarene u 2017.godini, a u 2018. je ostvaren za projekt Enjoyheritage- Općina Slovenska Bistrica, Republika Slovenija

AOP 055 Tekuće pomoći proračuna iz drugih proračuna- najznačajnija razlika se odnosi na prihode iz Državnog proračuna za tz. kompenzacijske mjere JLP te za projekte Enjoyheritage i projekt Susret s rijekom.

AOP 056 Kapitalne pomoći proračuna iz drugih proračuna manje su u usporedbi sa prijašnjim razdobljem a odnose se na slijedeće projekte: uređenje potoka Curak, uređenje kupališta, sanitarna odvodnja A. Šenoe, uređenje Etno sela, rekonstrukcija ulice Kaptol.

AOP 058 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika znatno su manje u usporedbi sa prijašnjom godinom, u najznačajnijem dijelu odnosi se na sredstva HZZ za javne radove.

Također **AOP 059** Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika bilježi u ovoj godini znatno manje vrijednosti od onih ostvarenih u 2017. godini a odnosi se na sredstva od Hrvatske vode za sufinanciranje radova na uređenju potoka Curak.

AOP 063 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan bilježe značajan pad u odnosu na 2017. godinu s obzirom da su za prethodnu godinu doznačena sredstva za dogradnju Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca Ozalj. U 2018.godini ostvareni su tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima za Dječji vrtić Zvončić Ozalj za program predškole (Ministarstvo znanosti i obrazovanja).

- tekuće pomoći iz proračuna JLS proračunskim korisnicima za Zavičajni muzej Ozalj- projekt Dvorski balovi te za Gradsku knjižnicu i čitaonicu Ivana Belostenca Ozalj – Moje drago serce.

- kapitalne pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima za Gradsku knjižnicu i čitaonicu Ivana Belostenca Ozalj – kupnja knjiga.

AOP 067 i AOP 068 Tekuće i kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava zabilježene su u ovoj godini i odnose na projekt Susret s rijekom i rekonstrukcija nerazvrstane ceste Vrhovac (program mjere ruralnog razvoja-primljeno 50% odobrenih sredstava-ukupne prihode očekujemo u 2019. godini)

AOP 077 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju su znatno manja u 2018.godini iz razloga manjih prihoda odnosno manjih salda po računu

AOP 085 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine bilježi manje vrijednosti 2018.godini kao i naknada za korištenje nefinancijske imovine **AOP 086**, te **AOP 089** ostali prihodi od nefinancijske imovine

AOP 109 Ostale upravne pristojbe i naknade i **AOP 110** Ostale pristojbe i naknade manje su 2018.godini u usporedbi sa 2017.godinom

AOP 114 Doprinosi za šume je manji u usporedbi sa prošlom godinom.

AOP 115 Mjesni samodoprinos također bilježi manju vrijednost.

AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi su manji a odnose na prihode od postupaka prenamjene poljoprivrednog u građevinsko zemljište kojih je bilo znatno manje nego u prijašnjim godinama. Dječji vrtić Zvončić Ozalj ostvario je veći prihod od naknada za vrtić iz razloga većeg broja upisane djece formiranjem još jedne odgojne skupine.

AOP 120 Komunalni doprinos bilježi manje prihode koji su posljedica smanjenog broja zahtjeva za legalizaciju.

AOP 126 Prihodi od pruženih usluga bilježi veću vrijednost zbog rasta prihoda od naknada za igraonicu u Dječjem vrtiću Zvončić Ozalj. Razlog je veći broj djece uključenih u programe.

AOP 128 Tekuće donacije ostvareno je znatno manje u 2018. Radi se o prihodima od ostavina kojih je u 2017. godini bilo znatno više.

U godini 2018. ostvareno je više kapitalnih donacija a manje tekućih za razliku od 2017. kada je bilo upravo obrnuto. **AOP 129** Kapitalne donacije uključuju prihod od Hrvatske turističke zajednice za adrenalinski park i Heineken za vježbalište na otvorenom. Isto tako bilježimo nešto veći rast zbog donacije BBC micro bit kompleta od Instituta za razvoj i inovativnost mladih IRIM za Gradsku knjižnicu i čitaonicu Ivana Belostenca.

AOP 147 Ostali prihodi, sadrži povrat sredstava udruge koja nije utrošila dobiveni iznos sredstava te ga vraća u proračun.

AOP 151 Plaće za redovan rad pokazuje povećanje koje se odnosi sa plaće zaposlenih u gradskoj upravi kao i zaposlene preko programa javnih radova Hrvatskog zavoda za zapošljavanje. U spomenutom programu koji je započeo 15.12.2017. godine sudjelovalo je 26 ljudi. Navedeni program je završio 14.06.2018. godine i novi program sa 6 ljudi započeo je 16.08.2018. godine.

Isto tako došlo je do povećanja zaposlenih u Dječjem vrtiću Zvončić Ozalj radi povećanja kapaciteta i usklađivanja plaća zaposlenih u vrtiću sa javnim službama preko sukladno važećem kolektivnom ugovoru, u Zavičajnom muzeju Ozalj popunjeno je radno mjesto dokumentarista i Pučkom otvorenom učilištu Katarina Zrinski Ozalj zaposlen je ravnatelj na pola radnog vremena, a time se povećavaju i ostali rashodi za zaposlene (**AOP 158, AOP 159 i AOP 163**)

AOP 163 Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život također bilježi povećanje upravo iz navedenih razloga provođenja programa javnih radova i navedenih zapošljavanja kod proračunskih korisnika.

AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika bilježi smanjenje u 2018. jer je u 2017. godini održana jedan veća edukacija za zaposlenike gradske uprave i proračunske korisnike.

AOP 168 Materijal i sirovine-u 2018. godini je nešto veći radi povećanja nabave namirnica u Dječjem vrtiću jer je upisano više djece

AOP 170 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje značajno su se smanjili u odnosu na 2017. godinu iz razloga što se smanjio opseg izvođenja radova i manje potrebe za radovima na terenu.

AOP 171 Sitan inventar i auto gume bilježi povećanje u 2018. godini radi nabave zimskih guma za službeno vozilo

AOP 173 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća je u 2018. godini veća iz navedenih razloga provođenja programa javnih radova.

AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja i **AOP 177** Usluge promidžbe i informiranja manje su od vrijednosti iz 2017. godine.

AOP 180 Zdravstvene i veterinarske usluge bilježi znatno povećanja iz razloga poštivanja Zakona o zaštiti životinja, te zdravstvene preglede za radnike uključene u javne radove.

AOP 181 Intelktualne i osobne usluge manje su u odnosu na 2017. godinu zbog manje potrebe vršenja usluga geodetskih snimaka i elaborata, kao i usluga vještačenja.

AOP 182 Računalne usluge su znatno manje jer su godini 2017. obavljane dodatne usluga na računalnim programima.

AOP 183 Ostale usluge bilježe povećanje posebno za grafičke usluge.

AOP 184 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u 2017. godini su iznosile više nego u 2018. jer je u 2018. godini samo jedna osoba bila polaznik stručnog osposobljavanja, a u 2017.godini 3 polaznika.

AOP 186 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela povjerenstva i slično su bile manje jer je su u 2018.godini provedeni izbori za Mjesne odbore dok su 2017.provedeni lokalni izbori

AOP 187 Premije osiguranja bilježe rast a odnosi se na ugovaranje polica osiguranja od strane grada kao i ostalih proračunskih korisnika.

AOP 189 Članarine i norme ima povećanu vrijednost radi provođenja sustava kvalitete IOS 9001 i ISO 37001.

AOP 191 Troškovi sudskih postupaka odnose na sudski postupak koji vodi Grad za oduzetu imovinu.

AOP 192 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja bilježe smanjenje u 2018.godini.

AOP 210 Zatezne kamate su veće u 2018., a posljedica su nepravodobno pristiglih računa u Odsjek za proračun i financije

AOP 218 Subvencije trgovačkim društvima odnosi se na subvenciju prijevoza u ljetnim mjesecima.

AOP 228 Pomoći unutar općeg proračuna su znatno manja nego prošle godine a odnose se na Tour of Croatia , Karlovačka županija (**AOP 229**) i (**AOP 230**) Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna odnose na ŽUC.

AOP 231 Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna su znatno veća u usporedbi sa 2018.godinom i odnose se na : projekt Agronomskog fakulteta, PP Žumberačko gorje, Dom zdravlja Ozalj, osnovnu školu za koje se financira produženi boravak (tekući) i financiranje nabave udžbenika **AOP 232**. **AOP 233** Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna uključuje Zavod za hitnu medicinu Karlovačke županije i Osnovnu školu Slava Raškaj Ozalj za nabavu projektne dokumentacije za dogradnju sportske dvoranu.

AOP 254 i AOP 255 Naknade građanima bilježi smanjenje u novcu i povećanju u naravi, a odnose se na davanja iz Socijalnog programa.

AOP 259 Tekuće donacije u novcu bilježe smanjenje slijedom provedenog javnog poziva za financiranje udruga.

AOP 263 Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama odnose se na donaciju Zajednici športskih udruga Grada Ozlja za nabavu vozila te za nabavu opreme prema terminskom planu Vatrogasne zajednice Grada Ozlja.

AOP 273 Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama u 2018.godini su manje i donose na sredstva koja su dana Komunalnom Ozalj, Azeliji eko, Centar za gospodarenjem otpadom Karlovačke županije KODOS