

OPĆINSKA NAČELNICA

Klasa : 400-05/23-01/03
Ur.broj: 238-19-02-23-1
Marija Gorica, 11. travnja 2023.

BILJEŠKE

uz financijski izvještaj Općine Marija Gorica
za razdoblje od 01.01. – 31.03.2023.g.

Člancima 15.-18. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 37/2022) propisana je obveza sastavljanja Bilješki uz financijske izvještaje – Bilancu, Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza te uz Izvještaj o obvezama.

1. Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima – PR-RAS

Financijski pokazatelji govore da je u razdoblju od 01. siječnja do 31. ožujka 2023. godine ostvareno sljedeće :

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.1. Prihodi poslovanja (6)	369.934,97
2.1. Rashodi poslovanja (3)	154.648,16
2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)	70.518,76
3. Razlika – višak/manjak (1.-2.)	144.768,05

B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA

1. Primici od financijske imovine i zaduživanja (8)	9.298,21
2. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (5)	9.589,61
3. Neto financiranje	-291,40

1. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina	52.188,10
---	-----------

2. PRORAČUN UKUPNO

1. Prihodi i primici (6+8)	431.421,28
2. Rashodi i izdaci (3+4+5)	234.756,53
3. Razlika – višak / manjak (1.-2.)	196.664,75

3. VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	196.664,75
--	------------

4. FINACIJSKA SREDSTVA 31.03.2023.

1. Žiro račun	240.184,68
2. Blagajna	1.352,41
3. Ukupno (1.+2.)	241.537,09

Prihodi i primici planirani su u iznosu od 4.166.485,00 € a ostvareni u iznosu od 379.233,18 € odnosno 9,10 % od plana.

Rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 4.166.485,00 € a ostvareni u iznosu od 230.656,53 € odnosno 5,54% od plana.

Višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 52.188,10 €

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 196.664,75 € .

PRIHODI :

Bilješka 1.

Račun 611 - Porez i prirez na dohodak ostvaren je u iznosu od 252.005,69 € što je 39,1% više u odnosu na 2022.godinu.

Bilješka 2.

Račun 6131 – Stalni porezi na nepokretnu imovinu (porez na kuće za odmor) realizirani su u iznosu od 298,76 €, što je za 49,9% manje u odnosu na 2022.g.

Bilješka 3.

Račun 6134 – povremeni porezi na imovinu odnose se na porez na promet nekretnina i ostvareni su u iznosu od 8.395,48 € tj. za 11,4% više u odnosu na 2022.g.

Bilješka 4.

Račun 6142 – Porez na promet – ostvaren porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića u iznosu od 725,44 € odnosno 51,3% više u odnosu na 2022.g.

Bilješka 5.

Račun 6332 - Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu od 1.593,00 € – Zagrebačka županija doznala sredstva za proračunskog korisnika Općinsku knjižnicu Ante Kovačića za nabavu knjižne i neknjižne građe.

Bilješka 6.

Račun 6381 – tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – prijem predujam FSEU - Ministarstvo gospodarstva, u iznosu od 35.967,88 € za sanaciju klizišta Vinogradska u Bijeloj Gorici.

Bilješka 7.

Račun 6382 – Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava iznose 31.383,02 €, odnose se na izgradnju biciklističke staze u Općini Marija Gorica.

Bilješka 8.

Račun 6414 – Prihodi od zateznih kamata u iznosu od 459,32 € odnose se na uplatu tužitelja po okončanju sudskog spora.

Bilješke uz financijski izvještaj 01-03/2023.

Bilješka 9.

Račun 6422 – Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine – u iznosu od 7.829,02 € odnose se na najam poslovnih prostora za dječji vrtić Bambi 1.592,67 €, knjigovodstvene usluge Dojčić Pili usluge d.o.o. 398,16 €, Hrvatsku poštu 318,52 €, najam lokala u Trsteniku, Trgocentar Marija doo 504,34 €, najam društvenih domova 331,80 € te na zakup plinske mreže u iznosu od 4.683,53 €.

Bilješka 10.

Račun 6511 – državne upravne i sudske pristojbe – u iznosu od 1.503,10 € odnose se na naknadu sudskih troškova općini po okončanju sudskog spora.

Bilješka 11.

Račun 6526 – ostali nespomenuti prihodi u iznosu 27.464,45 € odnose se na grobnu naknadu Marija Gorica i Sveti Križ 1.938,63 €, prihode od vodnog doprinosa 104,88 €, ostale prihode za posebne namjene (prihodi na temelju ugovornih obveza - refundacija za plaću čistačice - Dom zdravlja, Ljekarne ZG Županije i dr. stom. Bukovina) 1.417,03 €; prihode na temelju refundacija rashoda iz prethodnih godina 24.003,91 € - povrat sredstava VIO Zaprešić za rekonstrukciju vodovodne mreže u Dubravičkoj ulici.

RASHODI :**Bilješka 12.**

Račun 3111 – plaće za redovan rad u iznosu od 23.605,45 € odnose se na plaću načelnika i Jedinственog upravnog odjela, manji su za 43,5% u odnosu na isto razdoblje 2022. jer je tada bilo zaposleno i 10 žena u EU projektu „Zaželi“.

Bilješka 13.

Račun 3211 – službena putovanja u iznosu od 861,48 € odnose se na službeni put na simpozij agronoma.

Bilješka 14.

Račun 3223 – Energija – rashodi u iznosu od 12.373,45 € odnose se na potrošnju električne energije zgrade općine, društvenih domova, kuće Krulc, sportske dvorane i groblja u iznosu od 1.192,28 €, javnu rasvjetu u iznosu od 6.653,44 €, potrošnju plina u zgradi općine, kući Krulc i domovima u iznosu od 4.403,17 € te na gorivo za službeno vozilo u iznosu od 124,56 €.

Bilješka 15.

Račun 3224 – materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 3.439,38 €, odnosi se najvećim dijelom na nabavu zaštitnih mreža i reflektora za nogometno igralište u Kraju Donjem 3.301,60 €, prometni znak 128,75 € te za dijelove za službeno vozilo Spark 9,03 €.

Bilješka 16.

Račun 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – ukupni rashodi ostvareni u iznosu od 6.131,44 € odnose se na zimsku službu 5.371,01 € te na održavanje plinskih instalacija u zgradama javne namjene 760,43 €.

Bilješka 17.

Račun 3233 – Usluge promidžbe i informiranja – rashodi ostvareni u iznosu od 1.613,66 € odnose se na elektronske medije 116,16 €, tisak 997,50 € te na promidžbene materijale 500,00 €.

Bilješka 18.

Račun 3236 – zdravstvene i veterinarske usluge - rashodi u iznosu od 1.360,61 € odnose se na troškove zbrinjavanja napuštenih pasa.

Bilješka 19.

Račun 3237 – intelektualne i osobne usluge – rashodi ostvareni u iznosu od 28.765,01 € odnose se na ugovore o djelu 2.788,66 € (zamjena za čistačicu, osobu angažiranu za održavanje groblja, koordiniranje radova održavanja makadama, košnja trave i izvidnički poslovi, održavanje javnih površina), izradu studije izvodljivosti SRC Kraj Donji 9.954,21 €, izradu razvojnih programa 1.000,00 €, upravljanje projektom izgradnje biciklističke staze 1.592,68 €, izradu Plana gospodarenja otpadom 731,25 €, radionicu engleskog jezika 155,00 €, tehničku pomoć u provedbi projekata sanacije klizišta diljem općine 12.543,21 €.

Bilješka 20.

Račun 3238 – računalne usluge – 3.543,85 € odnose se na standardno mjesečno održavanje SPI poslovnih programa.

Bilješka 21.

Račun 3239 – ostale usluge u iznosu od 2.685,62 € odnose se na usluge Porezne uprave 2.488,62 € za poslove obračuna i naplate općinskih poreza te na najam otirača 197,00 €.

Bilješka 22.

Račun 3422 – kamate za primljene kredite i zajmove – plaćene u iznosu od 176,70 € odnose se na otplatu redovne kamate za kredit Hrvatske poštanske banke d.d. iz 2018.g., za kupnju traktora s priključkom, energetska obnovu pročelja zgrade općine i društvenog doma Kraj Gornji te otplatu redovne kamate po kratkoročnom kreditu HPB d.d.

Bilješka 23.

Račun 3433 – zatezne kamate – u iznosu od 14.184,24 € odnose se najvećim dijelom na zatezne kamate po Sporazumu o otplati obveze za asfaltiranje cesta.

Bilješka 24.

Račun 3434 – ostali nespomenuti financijski rashodi u iznosu od 300,00 € odnose se na donaciju OŠ I.B.Mažuranić iz Prigorja Brdovečkog za odlazak učenika u Maroko na svjetsko natjecanje u robotici.

Bilješka 25.

Račun 3672 – Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – 2.600,00 € – odnose se na doznake sredstava Općinskoj knjižnici Ante Kovačića u Mariji Gorici, za financiranje rashoda poslovanja.

Bilješka 26.

Račun 3673 - Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine – 1.500,00 € odnose se na doznake sredstava Općinskoj knjižnici Ante Kovačića u Mariji Gorici, za nabavu nefinancijske imovine (knjige i opreme).

Bilješka 27.

Račun 3721 – Naknade građanima i kućanstvima u novcu – 442,23 € odnose se na jednokratnu financijsku pomoć za opremu za novorođenčad – 265,45 € te na pomoć za podmirenje troškova stanovanja 176,78 €.

Bilješka 28.

Račun 3722 – naknade građanima i kućanstvima u naravi u iznosu od 28.602,52 € odnose se na : dječje vrtiće 17.977,42 €, produženi boravak 5.088,42 €, školsku prehranu 146,66 €, prijevoz učenika i studenata 3.134,52 €, financiranje poštanske naknade po uplatnicama 55,00 €, financiranje troškova parkiranja darivateljima krvi 630,00 €, financiranje prijevoza starijim osobama od 65g. 1.570,50 €.

Bilješka 29.

Račun 3811 – tekuće donacije u novcu - rashodi ostvareni u iznosu od 6.734,81 € odnose se na Vatrogasnu zajednicu Općine Marija Gorica 6.700,00 € te na donaciju OŠ Ante Kovačića 34,81 €.

Bilješka 30.

Račun 4111 – zemljište – kupoprodajni ugovor na iznos od 20.000,00 € zaključen s Nevenkom Zorko za kupnju zemljišta u Mariji Gorici, za izgradnju dječjeg vrtića.

Bilješka 31.

Račun 4126 – Ostala nematerijalna imovina u iznosu od 48.028,75 € odnosi se na izradu izvedbeno projektne dokumentacije za SRC Kraj Donji 33.097,75 €, glavni projekt sanacije klizišta na Rajskom putu 12.443,50 € te na izradu projekta Prilagodba turističke infrastrukture klimatskim promjenama 2.487,50 €.

Bilješka 32.

Račun 4227 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – rashodi ostvareni u iznosu od 2.359,38 € odnose se na nabavu uredskog multifunkcijskog uređaja Ricoh.

Bilješka 33.

Račun 8422 – primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru – 9.298,21 € primljen kredit HBOR-a za predfinanciranje EU projekata Izgradnja biciklističke staze.

Bilješka 34.

Račun 5422 – otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru u iznosu od 9.589,61 € odnosi se na dio 16/20 i 17/20 rate glavnice dugoročnog kredita iz 2018.g. za kupnju traktora s priključkom, energetska obnovu pročelja zgrade općine i energetska obnovu Društvenog doma Kraj Gornji.

2. Bilješke uz obrazac Obveze

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 404.523,76 €. Stanje obveza na dan 31.03.2023. iznosi 336.082,50 €.

Dospjele iznose 28.418,93 €.

Nedospjele iznose 307.663,57 €.

Dospjele obveze :**Bilješka 35.**

Račun 232, šifra D232A – obveze u iznosu od 13.772,16 € odnose se na obveze za zimsku službu, gorivo, zbrinjavanje napuštenih pasa te intelektualne usluge.

Bilješka 36.

Račun 232, šifra D232B – obveze u iznosu od 2.103,79 € odnose se na održavanje elemenata javne rasvjete te na potrošnju vode.

Bilješka 37.

Račun 232, šifra D234A – obveze u iznosu od 33,15 € odnose se na bankarske usluge.

Bilješka 38.

Račun 237, šifra D237A – obveze u iznosu od 30,00 € odnose se na financiranje parkiranja darivateljima krvi.

Bilješka 39.

Račun 238, šifra D238B – obveze u iznosu od 36,33 € odnose se na donaciju OŠ Ante Kovačića.

Bilješka 40.

Račun 24, šifra D24A – obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 12.443,50 € odnose se na glavni projekt sanacije klizišta Rajski put.

Nedospjele obveze :**Bilješka 41.**

Račun 23, šifra ND23 na iznos 23.303,19 € odnosi se na nedospjele rashode poslovanja: rashode za zaposlene, prijevoz učenika i studenata, obveza prema Hrvatskim vodama za naknadu za uređenje voda te komunalne usluge.

Bilješka 42.

Račun dio 25,26, šifra ND dio 25,26 na iznos 284.360,38 € odnosi se na nedospjele obveze za financijsku imovinu tj. kredite HPB dd i HBOR.

Bilješke sastavila:
Grozdana Neral

NAČELNICA
Marica Jančić