

OPĆINSKA NAČELNICAKlasa : 400-05/23-01/03
Ur.broj: 238-19-02-23-3
Marija Gorica, 10. listopada 2023.**BILJEŠKE**uz financijski izvještaj Općine Marija Gorica
za razdoblje od 01.01. – 30.09.2023.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 30. rujna 2023. godine ostvareno sljedeće :

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.1. Prihodi poslovanja (6)	2.206.609,35
2.1. Rashodi poslovanja (3)	2.764.545,85
2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)	258.689,14
3. Razlika – višak/manjak (1.-2.)	-816.625,64

B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA

1. Primici od financijske imovine i zaduživanja (8)	1.002.698,62
2. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (5)	28.170,79
3. Neto financiranje	974.527,83

1. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

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

2. PRORAČUN UKUPNO

1. Prihodi i primici (6+8)	3.209.307,97
2. Rashodi i izdaci (3+4+5)	3.051.405,78
3. Razlika – višak / manjak (1.-2.)	157.902,19

3. VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	210.090,29
--	------------

4. FINACIJSKA SREDSTVA 30.09.2023.

1. Žiro račun	836.764,33
2. Blagajna	9.172,41
3. Ukupno (1.+2.)	845.936,74

Prihodi i primici planirani su u iznosu od 6.189.255,30 eura a ostvareni u iznosu od 3.209.307,97 eura odnosno 51,85 % od plana.

Rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 6.189.255,30 eura a ostvareni u iznosu od 3.051.405,78 eura odnosno 49,00% od plana.

Višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 52.188,10 eura.

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 210.090,29 eura.

PRIHODI :

Bilješka 1.

Račun 611 - Porez i prirez na dohodak ostvaren je u iznosu od 779.282,56 € što je 33,1% 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 16.389,60 €, što je za 14,20% manje u odnosu na 2022.g. Razrez poreza Porezna uprava vrši krajem lipnja odnosno početkom srpnja.

Bilješka 3.

Račun 6134 – povremeni porezi na imovinu odnose se na porez na promet nekretnina i ostvareni su u iznosu od 36.438,27 € tj. za 29,7% više u odnosu na 2022.g.

Bilješka 4.

Račun 6142 – Porez na promet – ostvaren porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića u iznosu od 2.155,06 € odnosno 12,40% manje u odnosu na 2022.g.

Bilješka 5.

Račun 6331 – tekuće pomoći proračunu – prijem sredstava Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike za ogrjev u 2023.g. u iznosu od 1.863,00 € koji se doznava korisnicima zajamčene minimalne naknade te prijem sredstava Zagrebačke županije za Marijagorički božićni sajam 2023.g. 3.500,00 €.

Bilješka 6.

Račun 6332 – kapitalne pomoći proračunu – prijem sredstava Ministarstva prostornog uređenja za izvedbeni projekt sanacije nasipa na groblju Marija Gorica u iznosu od 2.200,00 €; sredstva Zagrebačke županije za asfaltiranje nerazvrstanih cesta u iznosu od 25.000,00 €, za sanaciju klizišta i stabilnost nasipa na groblju Marija Gorica 24.680,00 € te za izgradnju dječjeg igrališta Kraj Gornji 54.936,64 €.

Bilješka 7.

Račun 6381 – tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – prijem bespovratnih sredstava Fonda solidarnosti EU putem Ministarstva gospodarstva i Ministarstva mora,

prometa i infrastrukture u iznosu 773.700,39 € za sanaciju klizišta i oštećenja prometnica na području Općine Marija Gorica nastalih uslijed potresa 2020.godine.

Bilješka 8.

Račun 6382 – Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava iznose 82.689,21 €, odnose se na izgradnju biciklističke staze u Općini Marija Gorica te sredstva u iznosu od 306.659,74 € za rekonstrukciju i uređenje Goričkog trga.

Bilješka 9.

Račun 6414 – Prihodi od zateznih kamata u iznosu od 587,68 € odnose se na uplatu tužitelja po okončanju sudskog spora.

Bilješka 10.

Račun 6422 – Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine – u iznosu od 16.652,39 € odnose se na najam poslovnih prostora za dječji vrtić Bambi 3.344,60 €, knjigovodstvene usluge Dojčić Pili usluge d.o.o. 1.194,48 €, Hrvatsku poštu 716,67 €, najam lokala u Trsteniku, Trgocentar Marija doo 3.530,38 €, najam društvenih domova 597,24 € te na zakup plinske mreže u iznosu od 7.269,02 €.

Bilješka 11.

Račun 6423 – naknada za korištenje nefinancijske imovine – prijem sredstava HT-a za korištenje infrastrukture u iznosu od 10.514,37 €, temeljem rješenja HAKOM-a.

Bilješka 12.

Račun 6511 – državne upravne i sudske pristojbe – u iznosu od 4.898,21 € odnose se na naknadu sudskih troškova općini po okončanju sudskih sporova.

Bilješka 13.

Račun 6526 – ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 33.182,27 € odnose se na grobnu naknadu Marija Gorica i Sveti Križ 2.503,33 €, prihode od vodnog doprinosa 282,66 €, ostale prihode za posebne namjene (prihodi na temelju ugovornih obveza - refundacija za plaću čistačice - Dom zdravlja, Ljekarne ZG Županije i dr. stom. Bukovina) 3.835,75 €; prihode na temelju refundacija rashoda iz prethodnih godina 24.003,91 € - povrat sredstava VIO Zaprešić za rekonstrukciju vodovodne mreže u Dubravičkoj ulici, refundaciju HZZO za bolovanje 849,69 € te refundaciju štete od Croatia osiguranja 253,84 €. Primljena su i sredstva ošasne imovine iza pok. Dubravka C. u iznosu od 6,41 €. Primljena sredstva za prodaju grobnog mjesta kao ošasne imovine u iznosu od 1.327,23 € te primljena naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u iznosu od 119,45 €.

RASHODI :

Bilješka 14.

Račun 3111 – plaće za redovan rad u iznosu od 75.071,50 € odnose se na plaću načelnika i Jedininstvenog upravnog odjela, manji su za 15,6% u odnosu na isto razdoblje 2022. jer je tada bilo zaposleno i 10 žena u EU projektu „Zaželi“.

Bilješka 15.

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

Bilješka 16.

Račun 3223 – Energija – rashodi u iznosu od 47.457,96 € odnose se na potrošnju električne energije zgrade općine, društvenih domova, kuće Krulc, sportske dvorane i groblja u iznosu od 6.031,53 €, javnu rasvjetu u iznosu od 33.140,31 €, potrošnju plina u zgradi općine, kući Krulc i domovima u iznosu od 7.903,38 € te na gorivo za službena vozila u iznosu od 382,74 €.

Bilješka 17.

Račun 3224 – materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko u iznosu od 5.261,38 €, odnosi se najvećim dijelom na nabavu zaštitnih mreža i reflektora za nogometno igralište u Kraju Donjem 5.123,60 €, prometni znak 128,75 € te za dijelove za službeno vozilo Spark 9,03 €.

Bilješka 18.

Račun 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – ukupni rashodi ostvareni u iznosu od 2.040.030,52 € odnose se na zimsku službu 5.371,01 €, na održavanje postrojenja i opreme 11.540,62 €, a najveći dio odnosi se na sanacije klizišta 2.023.118,89 €.

Bilješka 19.

Račun 3233 – Usluge promidžbe i informiranja – rashodi ostvareni u iznosu od 15.114,32 € odnose se na elektronske medije 11.621,82 €, tisak 2.992,50 € te na promidžbene materijale 500,00 €.

Bilješka 20.

Račun 3236 – zdravstvene i veterinarske usluge - rashodi u iznosu od 4.528,93 € odnose se na troškove zbrinjavanja napuštenih pasa.

Bilješka 21.

Račun 3237 – intelektualne i osobne usluge – rashodi ostvareni u iznosu od 246.677,56 € odnose se na ugovore o djelu 19.321,09 € (zamjena za čistačicu, osobu angažiranu za održavanje groblja, koordiniranje radova održavanja makadama, košnja trave i izvidnički poslovi, održavanje javnih površina), odvjetničke usluge 373,13 €, revizorske usluge 1.700,00 €, geodetsko katastarske usluge 562,50 €, radionicu engleskog jezika 5.425,00 €, radionicu informatičke pismenosti 3.274,25 €, praktičnu radionicu 13.200,00 €, poduzetničke priče 16.250,00 €, izradu procjena, razvojnih projekata i planova 12.077,50 €, upravljanje projektom biciklističke staze 4.778,04 €, projektantski nadzor na izgradnji staze 1.327,23 €, stručni nadzor nad izgradnjom biciklističke staze 3.512,15€, najveći dio odnosi se na projekte sanacije klizišta i prometnica 166.546,02 € u što ulazi izrada projektne dokumentacije, prijave projekata za financiranje, tehnička pomoć u upravljanju projektima, provedba postupaka nabave te stručni nadzor.

Bilješka 22.

Račun 3238 – računalne usluge – 11.147,67 € odnose se na standardno mjesečno održavanje SPI poslovnih programa.

Bilješka 23.

Račun 3239 – ostale usluge u iznosu od 10.534,48 € odnose se na grafičke i tiskarske usluge 733,75 €, usluge Porezne uprave 8.893,23 € za poslove obračuna i naplate općinskih poreza te na ostale usluge 907,50 €.

Bilješka 24.

Račun 3299 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 20.002,42 € odnose se na rashode za manifestacije 9.469,11 €, sredstva za dezinfekciju 33,31 €, Ljeto u Mariji Gorici 6.750,00 €, akciju dobrovoljnog darivanja krvi 122,54 €, ukrasno bilje 142,96 €, kazališnu predstavu „Udavače“ 1.600,00 €, izlet u Sloveniju 670,00 €, jaglaci za Dan žena 94,50 €, klasične ležaljke s logom općine 976,00€ te med 144,00 €.

Bilješka 25.

Račun 3422 – kamate za primljene kredite i zajmove – plaćene u iznosu od 11.445,07 € 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, otplatu kamate po kreditu HBOR za predfinanciranje EU projekata te na otplatu kamate HPB dd po kratkoročnom kreditu za financiranje sanacije klizišta.

Bilješka 26.

Račun 3433 – zatezne kamate – u iznosu od 23.684,46 € odnose se najvećim dijelom na zatezne kamate po Sporazumu o otplati obveze za asfaltiranje cesta.

Bilješka 27.

Račun 3434 – ostali nespomenuti financijski rashodi u iznosu od 5.755,88 € odnose se na donaciju OŠ I.B.Mažuranić iz Prigorja Brdovečkog za odlazak učenika u Maroko na svjetsko natjecanje u robotici 300,00 €, naknadu za uređenje voda 176,79 €, vodni doprinos za rekonstrukciju SRC Kraj Donji 1.376,86 €, dokup snage el.energije za Gorički trg 3.897,16 € te na vodni doprinos za sanaciju klizišta 5,07 €.

Bilješka 28.

Račun 3672 – Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – 16.918,00 € – odnose se na doznake sredstava Općinskoj knjižnici Ante Kovačića u Mariji Gorici, za financiranje rashoda poslovanja.

Bilješka 29.

Račun 3673 - Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine – 5.582,00 € odnose se na doznake sredstava Općinskoj knjižnici Ante Kovačića u Mariji Gorici, za nabavu nefinancijske imovine (knjige i opreme).

Bilješka 30.

Račun 3721 – Naknade građanima i kućanstvima u novcu – 1.460,96 € odnose se na jednokratnu financijsku pomoć za opremu za novorođenčad – 665,45 € te na pomoć za podmirenje troškova stanovanja 795,51 €.

Bilješka 31.

Račun 3722 – naknade građanima i kućanstvima u naravi u iznosu od 115.507,84 € odnose se na : dječje vrtiće 71.045,36 €, produženi boravak 15.773,47 € , školsku prehranu 146,66 €, prijevoz učenika i studenata 8.073,14 €, financiranje poštanske naknade po uplatnicama 588,94 €, financiranje troškova parkiranja darivateljima krvi 750,00 €, financiranje prijevoza starijim osobama od 65g. 7.329,00 €, prijevoz korisnika Centra za rehabilitaciju Zaprešić 2.038,00 €, škola u prirodi 1.722,10 €, financiranje ljetovanja 7 učenika OŠ u kampu Crvenog križa Selce 1.225,00 €, nabavu higijenskih uložaka za učenice OŠ 1.327,23 €, sufinanciranje maturalnog putovanja učenika 8.razreda 2.521,68 €, nabava kompleta za likovni odgoj za prvašice 565,25 €, program predškole 2.402,00 € .

Bilješka 32.

Račun 3811 – tekuće donacije u novcu - rashodi ostvareni u iznosu od 49.078,65 € odnose se na Vatrogasnu zajednicu Općine Marija Gorica 16.700,00 €, političke stranke 411,44 €, donaciju OŠ Ante Kovačića 424,23 €, sufinanciranje HGSS 277,92 €, tekuća donacija turističkoj zajednici SSDB 8.640,00 €, donacije u sportu 6.000,00 €, donacije u kulturi 3.000,00 €, donacije udrugama u poljoprivredi i lovu 5.500,00 €, donacije humanitarnim udrugama 5.950,00 €, sufinanciranje Crvenog križa Zaprešić 2.175,06 €.

Bilješka 33.

Račun 3861 – kapitalne pomoći trgovačkim društvima – sudjelovanje u izradi projektne dokumentacije vodnokomunalne infrastrukture u iznosu od 2.867,98 €.

Bilješka 34.

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 35.

Račun 4126 – Ostala nematerijalna imovina u iznosu od 133.216,00 € odnosi se na izradu izvedbeno projektne dokumentacije za SRC Kraj Donji 33.097,75 €, glavni projekt sanacije klizišta na Rajskom putu 12.443,50 €, na izradu projekta Prilagodba turističke infrastrukture klimatskim promjenama 2.487,50 €, izradu projektne dokumentacije sanacije klizišta

Bilješke uz financijski izvještaj 01-09/2023.

Obrankovićeve 17.834,63 €, klizište Hrastinska 24.922,50 €, klizišta Vinogradska Bijela Gorica 18.896,41 €, klizišta Selski put 7.206,00 €, klizišta Vinogradska Sveti Križ 6.929,50 €, Studija izvodljivosti SRC Kraj Donji 9.954,21 €, projekt modernizacije javne rasvjete 8.625,00 € te na izradu IV izmjena i dopuna Prostornog plana uređenja 3.262,50 €.

Bilješka 36.

Račun 4213 – ceste, željeznice i ostali prometni objekti – ispostavljene 6. privremena i okončana situacija za izgradnju biciklističke staze u iznosu od 98.828,97 €.

Bilješka 37.

Račun 4227 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – rashodi ostvareni u iznosu od 3.955,48 € odnose se na nabavu uredskog multifunkcijskog uređaja Ricoh 2.359,38 € i samohodnu kosilicu s košarom 791,90 € te klima uređaja Gree 804,20 €.

Bilješka 38.

Račun 8422 – primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru – 158.037,33 € primljen kredit HBOR-a za predfinanciranje EU projekata Izgradnja biciklističke staze i Biram novu priliku te kredit HPB d.d. za financiranje sanacije klizišta 844.661,29 €.

Bilješka 39.

Račun 5422 – otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru u iznosu od 28.170,79 € odnosi se na 19/20 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 30.09.2023. iznosi 1.911.252,42 €.

Dospjele iznose 233.106,16 €.

Nedospjele iznose 1.678.146,26 €.

Dospjele obveze :

Bilješka 40.

Račun 232, šifra D232A – obveze u iznosu od 229.597,39 € odnose se najvećim dijelom na obveze za sanaciju klizišta.

Nedospjele obveze :

Bilješka 41.

Račun 23, šifra ND23 na iznos 46.829,96 € odnosi se na nedospjele rashode poslovanja: rashode za zaposlene, prijevoz učenika i studenata, obveza prema Hrvatskim vodama za naknadu za uređenje voda, komunalne usluge, dječje vrtiće.

Bilješka 42.

Račun dio 25,26, šifra ND dio 25,26 na iznos 1.268.477,82 € odnosi se na nedospjele obveze za financijsku imovinu tj. kredite HPB dd i HBOR za EU projekte.

Bilješke sastavila:
Grozdana Neral

NAČELNICA
Marica Jančić