

OPĆINSKA NAČELNICAKlasa : 400-05/19-01/01
Ur.broj: 238/19-02-19-2
Marija Gorica, 15. veljače 2019.**BILJEŠKE****uz financijski izvještaj za razdoblje od 01.01. – 31.12.2018.g.**

Člankom 7. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu propisan je sadržaj financijskih izvještaja. Bilješke uz financijske izvještaje sastavni su dio financijskih izvještaja proračuna. Temeljem članka 13. Bilješke su dopuna podataka uz financijske izvještaje.

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

Općina Marija Gorica tijekom 2018. godine imala je četiri izmjene i dopune Plana proračuna.

Financijski pokazatelji govore da je u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine ostvareno sljedeće :

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.1. Prihodi poslovanja (6)	7.199.809,61
2.1. Rashodi poslovanja (3)	4.999.650,25
2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)	2.326.056,05
3. Razlika – višak/manjak (1.-2.)	-125.896,68

B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA

1. Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.400.000,00
2. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	176.651,38
3. Neto financiranje	1.223.348,62

1. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina	495.063,73
---	------------

2. PRORAČUN UKUPNO

1. Prihodi i primici	8.599.809,61
2. Rashodi i izdaci	7.502.357,68
3. Razlika – višak / manjak (1.-2.)	1.097.451,93

3. VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	1.592.515,66
--	---------------------

4. FINACIJSKA SREDSTVA 31.12.2018.

1. Žiro račun	3.333.604,47
2. Blagajna	238,03
3. Ukupno (1.+2.)	3.333.842,50

Prihodi su planirani u iznosu od 9.403.352,10 kn a ostvareni su u iznosu od 8.599.809,61 kn odnosno 91,45 % dok su 2017. g. ostvareni 91,31% od plana.

Rashodi su planirani u iznosu od 9.403.352,10 kn a ostvareni su u iznosu od 7.502.357,68 kn odnosno 80,00%. U 2017. godini ostvareni su 83,60 %.

Višak prihoda u odnosu na rashode u 2018. godini iznosi 1.097.451,93 kuna.

Višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 495.063,73 kuna.

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 1.592.515,66 kuna.

PRIHODI :

(6) Prihodi poslovanja

AOP 003 - Prihodi od poreza i prireza na dohodak i prireza ostvareni su u ukupnom iznosu od 3.935.180,60 kn odnosno 94,55% od planiranih, bilježi se rast od 12,70% u odnosu na 2017.g., kada je iznosio 3.491.041,04 kuna odnosno 93,59 % od planiranih.

AOP 019 – Stalni porezi na nepokretnu imovinu (porez na kuće za odmor) realizirani su u iznosu od 142.535,01 kn, što je 42,20% više u odnosu na 2017. godinu. Općina Marija Gorica vršila je usklađenje baza i obuhvatila više obveznika poreza na kuće za odmor te je stoga i prihod veći u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 022 – Povremeni porezi na imovinu – realizirani su u iznosu od 220.577,94 kn ili 18,00% više u odnosu na 2017. godinu. Radi se o porezu na promet nekretnina koji se oporezuje stopom od 4,00% i 100% naplaćenog poreza pripada Općini Marija Gorica. Općina Marija Gorica nema utjecaj na ovaj prihod već je isti rezultat tržišnih aktivnosti kod prometa tj. prodaje nekretnina.

AOP 055 – Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu od 365.664,82 kn odnose se na kompenzacijske mjere države : 283.314,82 kn; tekuće pomoći Ministarstva poljoprivrede za tradicionalnu manifestaciju „Štruklijada, štrudlijada i kestenijada“ u iznosu od 10.000,00 kn; pomoć zagrebačke županije za zimsku službu u iznosu od 50.000,00 kn; pomoć Zagrebačke županije za ogrjev u iznosu od 12.350,00 kn te za manifestaciju Štruklijada, štrudlijada i kestenijada u iznosu od 10.000,00 kn. Smanjenje tekućih pomoći za 41,60% u odnosu na 2017.g., proizlazi najvećim dijelom iz smanjenja kompenzacijskih mjera države na ime mini porezne reforme obzirom da je prihod od poreza i prireza na dohodak porastao u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 056 – Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu od 1.274.000,00 kn odnose se na doznaku sredstava Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU za energetska obnova pročelja zgrade općine u iznosu od 250.000,00 kn, za energetska obnova Društvenog doma Kraj Gornji 200.000,00 kn te za izradu projektne dokumentacije Sportsko rekreacijskog centra Kraj Donji u iznosu od 60.000,00 kn.

Nadalje, Ministarstvo kulture doznačilo je sredstva u iznosu od 50.000,00 kn za izradu projektne dokumentacije rekonstrukcije gospodarskog objekta RKT Župnog dvora u Mariji Gorici.

Zagrebačka županija doznačila je 320.000,00 kn za rekonstrukciju vodovodnog sustava u Dubravičkoj ulici u Kraju Donjem, 150.000,00 kn za Memorijalno edukacijski centar Ante Kovačića, 200.000,00 kn za semaforizaciju u Trsteniku, 30.000,00 kn za mobilno reciklažno dvorište i 14.000,00 kn za nabavu knjižne građe. Sredstva su ostvarena temeljem projekata apliciranih na javne natječaje.

AOP 058 – Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 116.120,70 kn odnose se na doznaku Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za provođenje mjere zapošljavanja 5 osoba na „Javnim radovima“ od 01.10.2018. do 31.03.2019.

AOP 077 – Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju – ostvaren prihod u iznosu od 1.046,97 kn od Hrvatske poštanske banke d.d. u kojoj je otvoren transakcijski račun općine. Prihod je veći za 578,50% u odnosu na 2017.godinu u kojoj je iznosio 181,00 kn, iz razloga što su zatečena veća financijska sredstva na žiro računu općine u odnosu na isto razdoblje 2017. godine.

AOP 085 – Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine u iznosu od 137.101,60 kn odnose se na prijem sredstava od Gradske plinare Zagreb za zakup plinske mreže u iznosu od 74.301,60 kn; najam poslovnog prostora HR pošta u iznosu od 7.200,00 kn; najam poslovnog prostora dječjeg vrtića Bambi u iznosu od 33.600,00 kn, najam poslovnog prostora u Trsteniku, Trgocentar Marija d.o.o. u iznosu od 18.000,00 kn te najam poslovnog prostora u kući Krulc u Mariji Gorici u iznosu od 4.000,00 kn. Prihod je u odnosu na 2017.g. smanjen iz razloga što se 30% prihoda od najma Dječjeg vrtića Bambi u Trsteniku (od 48.000,00 kn godišnje 14.400,00 pripada DVD Trstenik) prenosi Dobrovoljnom vatrogasnom društvu Trstenik, temeljem međusobnog Sporazuma te iz razloga što je od 01.07.2017. Dječji vrtić Bambi bio u najmu dva poslovna prostora na području općine, što u 2018. nije bio slučaj.

AOP 086 – Naknada za korištenje nefinancijske imovine – naknada za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta ostvarena u iznosu od 67,28 kn. Naknada za korištenje nefinancijske imovine u iznosu od 34.275,24 kn odnosi se na uplatu HT d.d. za 2016. i 2017. godinu, na ime naknade za pravo služnosti radi korištenja i održavanja elektroničke komunikacijske infrastrukture i druge povezane opreme.

AOP 114 – Doprinosi za šume – ostvaren prihod u iznosu od 12.438,60 kn odnosi se na uplatu Hrvatskih šuma, sukladno članku 69. Zakona o šumama.

AOP 116 – ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 292.442,24 kn odnose se na : grobna naknada Marija Gorica – 80.247,58 kn; grobna naknada Sveti Križ – 28.206,05 kn; grobna mjesta na groblju Marija Gorica – 5.200,00 kn; naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene građevine – 37.615,45 kn; prihodi od vodnog doprinosa – 16.754,13 kn; ostali prihodi za posebne namjene (prihodi na temelju ugovornih obveza - refundacija za plaću čistačice-Dom zdravlja, Ljekarne ZG Županije i dr. stom. Bukovina – 29.909,06 kn); povrat sredstava TZ za projekt Konjske i biciklističke staze – 34.782,62 kn; prihodi na temelju refundacija rashoda iz prethodnih godina – 29.300,42 kn, prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete – 8.706,60 kn te prihodi po posebnim propisima – 21.720,33 kn.

AOP 120 – Komunalni doprinos - ostvaren je u iznosu od 322.375,20 kuna odnosno 19,00% manje u odnosu na 2017. godinu iz razloga smanjenja broja postupaka legalizacije nezakonito izgrađenih zgrada te zakonskog omogućavanja plaćanja obveze po odgodi do godine dana.

AOP 121 – komunalna naknada - ostvarena je u iznosu od 288.727,82 kuna odnosno 10,60% više u odnosu na 2017. godinu, a rezultat je opomena za plaćanje obveze. Koncem 2018. godine pokrenuti su ovršni postupci za učinkovitiju naplatu iste.

(8) Primici od zaduživanja

AOP 481 – Primiti krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru – primiti je dugoročni kredit Hrvatske poštanske banke d.d., broj 29/2018-DPJLUS, u iznosu od 1.400.000,00 kn.

Namijenjen je za energetske obnovu pročelja Društvenog doma Kraj Gornji, energetske obnovu pročelja zgrade općine te za nabavu traktora s priključkom. Kredit će se vraćati u 20 jednakih tromjesečnih rata, od kojih prva dospijeva na naplatu 31.03.2019., a zadnja 31.12.2023. godine.

RASHODI :

Rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 7.502.357,68 kuna, a vrijednosno najznačajniji su rashodi poslovanja u iznosu od 4.999.650,25 ili 66,60% ukupnih rashoda i izdataka.

(3) Rashodi poslovanja

AOP 151 – Rashodi za zaposlene – plaće za redovan rad, realizirani su u iznosu od 671.724,59 kn odnosno 34,70% više u odnosu na 2017.godinu. Povećanje se odnosi na plaće zaposlenih na Javnim radovima tijekom 9 mjeseci 2018.g. te na zapošljavanje osobe na određeno vrijeme radi povećanja obima poslova. Ostvarenje se kreće unutar planiranih veličina.

Iz istih razloga povećani su rashodi na AOP 158 i AOP 159 – doprinosi na plaće te na AOP 163 – naknade za prijevoz na posao i s posla.

AOP 153 – Plaće za prekovremeni rad – evidentiran prekovremeni rad službenica i namještenika.

Materijalni rashodi povećani su za 8,20% u odnosu na prethodnu godinu. Najveći porast bilježe rashodi za energiju, poštu, sitni inventar, usluge tekućeg i investicijskog održavanja te ostale usluge.

AOP 175 – usluge telefona, pošte i prijevoza – rashodi ostvareni u iznosu od 99.456,51 kn što je porast za 67,70% u odnosu na 2017. godinu iz razloga što su tijekom 2018.g. otpremana rješenja za komunalnu naknadu i naknadu za uređenje voda, svim obveznicima, po službenoj dužnosti te su ti rashodi znatno povećani.

AOP 176 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – rashodi ostvareni u iznosu od 348.926,22 kn odnosno 25,10% više nego u 2017.g. kada su iznosili 278.922,18 kn. Najveći porast proizlazi iz rashoda za zimsku službu.

Odnose se na : tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata u iznosu 31.717,85 kn; održavanje elemenata javne rasvjete - 5.177,10; zimski služba – 257.555,64; održavanje postrojenja i opreme – 10.727,63 kn; održavanje javnih površina – 9.392,50; izrada atesta – 1.999,25 kn; ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja – 32.356,25 kn (popravlak srušene ograde kuće Krulc, detektiranje puknuća cijevi ispod višenamjenske zgrade, popravlak iste, sanacija oštećene limarije).

AOP 181 – intelektualne i osobne usluge – rashodi ostvareni u iznosu od 341.182,93 kn, odnosno 20,90% više u odnosu na 2017.g. Povećanje se najvećim dijelom očituje u geodetsko katastarskim uslugama iz razloga što je općina u postupku evidentiranja nerazvrstanih cesta u svrhu uknjižbe prava vlasništva.

Odnose se na: ugovore o djelu za domara, zamjenu za čistačicu, osobu angažiranu za koordiniranje javnih radova te za redovitog studenta angažiranog na slaganju općinske arhive i pomoćnim poslovima – 102.826,74 kn; odvjetničke usluge – 37.031,25 kn; geodetsko katastarske usluge – 95.803,06 kn; ostale intelektualne usluge – 105.521,88 kn (Usklađenje Plana gospodarenja otpadom – 1.646,88 kn; izrada razvojnih projekata Sintagma – 30.750,00 kn; stručni nadzor nad energetske obnovom pročelja Društvenog doma Kraj

Gornji – 30.000,00 kn; izrada elaborata o procjeni nekretnina – 9.625,00 kn; priprema i prijava projektnog prijedloga EU fond-Agronet – 15.000,00 kn; izrada Plana djelovanja civilne zaštite – 13.750,00 kn; izrada statičkog proračuna i plana armature vanjskog stubišta doma Trstenik – 2.250,00 kn; izrada troškovnika ulice Ante Kovačića – 1.750,00 kn te izrada projekta nadstrešnice na kući Krulc – 750,00 kn).

AOP 183 – ostale usluge – rashodi ostvareni u iznosu od 49.936,34 kn, odnosno 172,60% više u odnosu na 2017.godinu. Povećanje se očituje u rashodima za redizajn i održavanje web stranice općine.

Odnose se također i na grafičke i tiskarske usluge – 15.872,50 kn; film i izrada fotografija – 14.333,50 kn; usluge registracije službenog vozila – 728,84 kn; ostale nespomenute usluge – 19.001,50 kn (tehnička zaštita zgrade vrtića 1.500,00 kn, redizajn i održavanje web stranice općine 14.062,50 kn, prigodno uređenje crkve u Svetom Križu 1.500,00 kn, izrada aranžmana – 1.650,00, izrada ključeva i uokvirivanje slika – 289,00 kn).

AOP 184 – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – rashodi ostvareni u iznosu od 17.165,75 kn odnose se na bruto naknade za službena putovanja osobama izvan radnog odnosa.

AOP 192 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja - ostvareni su u iznosu od 185.590,10 kn, što je smanjenje za 45,60% u odnosu na 2017. godinu kada su iznosili 341.296,30 kn. Rashodi su smanjeni iz razloga što su u 2017.g. održani lokalni izbori i nabavljene velike uskrzne pisanice, što u 2018. nije bio slučaj.

Odnose se na : korištenje proračunske pričuve – 5.000,00 kn (pomoć Gradu Kostajnici za ublažavanje šteta od elementarne nepogode – klizišta); općinske manifestacije – 44.835,23 kn; obilježavanje 50. godišnjice DVD Bijela Gorica – 5.000,00 kn; , „Ljeto u Mariji Gorici“ – 19.542,14 kn; Vijeće za prevenciju kriminaliteta na području Općine Marija Gorica – 958,63 kn; Akcija dobrovoljnog darivanja krvi – 3.690,65 kn; ukrasno bilje, cvijeće i zemlju – 13.735,00 kn; prigodno ukrašavanje javnih površina – 15.573,70 kn; ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 77.254,75 kn (jaglaci za Dan žena, domaći kolači, vatrogasna oprema, vino, med, ulje, poklon bon ravnateljici škole, potpora koncertu Zagorci Zagrebu, poljoprivredni alat za javne radove, pleteni koševi za prigodne poklone poslovnim partnerima i dr.)

AOP 201 – kamate za primljene kredite i zajmove – otplata redovne kamate za kredit Addiko Banke (prije Hypo-Alpe-Adria bank) iz 2012.g., za kupnju nekretnine u Kraju Donjem. Otplaćena zadnja rata u prosincu 2018.g.

AOP 211 – ostali nespomenuti financijski rashodi – ostvareni su u iznosu od 62.166,78 kn, odnosno 120,80% više nego prethodne godine. Odnose se najvećim dijelom na naknadu Poreznoj upravi od 1% odnosno 5% od naplate prihoda općine, zatim na naknadu za uređenje voda koju općina plaća Hrvatskim vodama za općinske prostore i prostore društvene namjene, podmirenje duga za vodoopskrbu po ovrsi Špoljarić (radi naslijeđene ošasne imovine) te za obradu zahtjeva za kredit.

AOP 219 – subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima – rashodi ostvareni u iznosu od 19.109,15 kn odnose se na subvenciju premija osiguranja nasada i usjeva u iznosu od 10.959,15 kn; subvencije umjetnog osjemenjivanja krava plotkinja u iznosu od 6.150,00 kn te na subvenciju 20. Sajma gospodarstva u Zaprešiću u iznosu od 2.000,00 kn.

AOP 235 – Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – 125.000,00 kn – odnose se na doznake sredstava novoosnovanoj Općinskoj knjižnici Ante Kovačića u Mariji Gorici, za financiranje rashoda poslovanja. Povećanje u iznosu od 141,30% u odnosu na 2017.g. je iz razloga što je knjižnica počela s radom u rujnu 2017. te su rashodi te godine bili manji.

AOP 236 - Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine – 34.000,00 kn odnose se na doznake sredstava novoosnovanoj Općinskoj knjižnici Ante Kovačića u Mariji Gorici, za nabavu nefinancijske imovine (knjige i oprema).

AOP 254 – Naknade građanima i kućanstvima u novcu – 65.575,99 kn odnose se na opremu za novorođenčad – 16.000,00 kn; pomoć za ogrjev – 12.350,00 kn, sufinanciranje nabave školskih udžbenika učenicima od 1. do 8. razreda – 35.091,00 kn, jednokratne socijalne pomoći 2.134,99 kn

AOP 255 – naknade građanima i kućanstvima u naravi u iznosu od 1.100.685,95 kn više su za 15,80% u odnosu na 2017.godinu. Povećanje se odnosi najvećim dijelom na porast broja djece u vrtićima i povećanje sufinanciranja ekonomske cijene dječjeg vrtića od strane općine.

Odnose se na : prigodne programe i poklon pakete za djecu – 29.389,94 kn; dječji vrtić – 497.904,00 kn; predškola – 14.375,00 kn; produženi boravak – 77.024,54; školska prehrana – 23.615,00 kn; Škola u prirodi – 25.185,00 kn; prijevoz učenika i studenata – 169.173,51 kn; standardizacija odijevanja učenika OŠ Ante Kovačića – 31.760,80 kn; socijalna skrb-stanovanje – 5.000,00 kn; prigodni paketi za starije i nemoćne – 7.000,00 kn; financiranje prijevoza starijih osoba od 65 godina – 66.000,00 kn; financiranje poštanske naknade po uplatnicama – 13.580,72 kn; Centar za rehabilitaciju Zaprešić – 19.329,44 kn; nabava setova za likovni odgoj za prvašice – 2.755,00 kn; financijska pomoć Meštović prijevozu d.o.o., temeljem sporazuma, u obavljanju javnog prijevoza kako isti ne bi odustao od usluge – 118.593,00 kn.

AOP 259 – tekuće donacije u novcu - rashodi ostvareni u iznosu od 492.090,53 kn odnose se na : političke stranke – 22.424,76 kn; Vatrogasna zajednica Općine Marija Gorica – 154.050,00 kn; NK Mladost Kraj Donji – 135.000,00; TZ Doline i brigi – 74.450,89 kn; KUD Zgubidan – 18.000,00; Crveni križ Zaprešić – 26.000,00 kn; Udruga umirovljenika – 25.000,00 kn; Udruga Trsje – 10.000,00 kn; Lovačko društvo Vidra, Marija Gorica – 14.000,00 kn; Lovačko društvo Fazan – 3.000,00 kn tekuće donacije OŠ – 4.029,88 kn; donacija Timu Hitne medicinske pomoći ZZJZ Zg županije – 6.135,00 kn.

AOP 263 – kapitalne donacije neprofitnim organizacijama – rashodi ostvareni u iznosu od 92.568,75 kn odnose se na pomoć RKT Župi Mariji od Pohoda za izradu projektne dokumentacije rekonstrukcije gospodarskog dijela zgrade župnog dvora.

(4) Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

AOP 353 – Ostala nematerijalna imovina u iznosu od 180.770,63 kn odnosi se na: izradu glavnog projekta energetske obnove višenamjenske zgrade – 31.500,00 kn; izradu glavnog projekta energetske obnove zgrade Gorička 17 – 18.125,00 kn; izradu projekta rasvjete sportskog terena Kraj Donji 8.750,00 kn; posebnu geodetsku podlogu projektiranja sanjkalista 12.500,00 kn; elaborat evidentiranja nerazvrstanih cesta 22.500,00 kn; snimak objekta i troškovnik uklanjanja objekta – 6.875,00 kn; glavni projekt uređenja dječjeg igrališta u Zlepcu 6.250,00 kn te izradu projektne dokumentacije SRC Kraj Donji – 74.270,63 kn.

AOP 357 – Poslovni objekti – rashodi ostvareni u iznosu od 519.237,84 kn odnose se na energetske obnovu pročelja zgrade općine.

AOP 358 – Ceste, željeznice i ostali prometni objekti – rashodi u iznosu od 442.075,83 kn odnose se na asfaltiranje nerazvrstanih cesta na području Općine Marija Gorica.

AOP 359 – ostali građevinski objekti - rashodi u iznosu od 1.148.609,90 kn odnose se na : energetske obnovu Društvenog doma Kraj Gornji – 553.501,44 kn; energetske obnovu Društvenog doma Trstenik – 490.553,46 kn; energetske obnovu pročelja zgrade općine (nadzor) – 13.500,00 kn; mobilno reciklažno dvorište – 91.055,00 kn.

AOP 367 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – rashodi ostvareni u iznosu od 13.630,60 kn odnose se na nabavu motorne kose – 4.941,50 kn, kresač grana – 5.990,00 kn i nabavu zamrzivača – 2.699,10 kn. U 2017. godini isti rashodi bili su znatno veći, najvećim dijelom iz razloga što su tada nabavljena tri priključka za traktor u iznosu od 247.466,60 kn.

AOP 385 – umjetnička, literarna i znanstvena djela – 20.625,00 kn ostvareni rashodi za izradu nacrtu III izmjena i dopuna Prostornog plana uređenja Općine Marija Gorica.

(5) Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

AOP 590 – otplata glavnice primljenih kredita – otplata dugoročnog kredita iz 2012.g. za kupnju nekretnine u Kraju Donjem u iznosu od 176.651,38 kuna. Otplaćena zadnja rata u prosincu 2018.

2. Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

U ovom obrascu evidentirani su rashodi po svojoj namjeni.

01 – Opće javne usluge – 2.420.845,88 kn

Ova funkcija vezana je uz rashode koji omogućuju redovno i učinkovito funkcioniranje općinske uprave. U odnosu na 2017.g., rashodi su povećani za 20,90%, najvećim dijelom iz razloga zaposlenih na javnim radovima i osobe zaposlene na određeno vrijeme tijekom 2018.g.

03 – Javni red i sigurnost – 161.049,25 kn

Rashodi vezani za ovu funkciju odnose se na provođenje atesta protupožarnih sustava, donacije Vatrogasnoj zajednici općine i Dobrovoljnom vatrogasnom društvu Bijela Gorica.

04 – Ekonomski poslovi – 2.307.320,20 kn

Rashodi se odnose na poljoprivredu – 28.453,15 kn, lov – 14.000,00 kn, građevinarstvo – 1.703.111,49 kn (najveća ulaganja ostvarena su u energetska obnova dva društvena doma i zgradu općine, projekte rekonstrukcije gospodarskog objekta župnog dvora); cestovni promet – asfaltiranje nerazvrstanih cesta, prometnu signalizaciju, nabavu kamena 455.279,94 kn; turizam – 74.450,89 sufinanciranje zajedničke Turističke zajednice Doline i brigi; ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani – 32.024,73 kn.

05 – Zaštita okoliša – 182.246,56 kn

Gospodarenje otpadom - ulaganje u nabavu mobilnog reciklažnog dvorišta u iznosu od 91.055,00 kn.

Gospodarenje otpadnim vodama – 68.064,06 ulaganja u snimanje cesta na trasi odvodnje otpadnih voda.

Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani – 23.127,50 kn – odnose se na održavanje javnih površina.

06 – Usluge unapređenja stanovanja i zajednice – 734.948,54 kn

Ulaganja u razvoj stanovanja – 20.625,00 kn – III izmjene i dopune Prostornog plana uređenja Općine Marija Gorica.

Razvoj zajednice – 120.593,00 kn – subvencije malom gospodarstvu, financijska pomoć za obavljanje javnog prijevoza.

Ulična rasvjeta – rashodi za potrošnju električne energije javne rasvjete – 330.997,80 kn i za dogradnju javne rasvjete u Topoljskoj ulici – 5.177,10 kn.

Rashodi vezani za stanovanje i komunalne pogodnosti koji nisu drugdje svrstani – 257.555,64 kn odnose se na rashode zimske službe.

08 – Rekreacija, kultura i religija – 227.270,63 kn

Tekuće donacije NK Mladost – 135.000,00 kn.

Izrada projekata SRC Kraj Donji – 74.270,63 kn.

Službe kulture – 18.000,00 kn, donacija KUD-u Zgubidan.

09 – Obrazovanje – 900.455,87 kn

Predškolsko obrazovanje – rashodi za dječji vrtić i program predškole 512.279,00 kn.

Osnovno obrazovanje – rashodi za Ljeto u Mariji Gorici, nabavu šk. udžbenika, produženi boravak, školsku prehranu, školu u prirodi, prijevoz učenika i studenata, standardizaciju odijevanja učenika OŠ, nabavu setova za likovni odgoj prvašića – 388.176,87 kn.

10 – Socijalna zaštita – 232.569,37 kn

Starost - financiranje prijevoza osoba starijih od 65 godina – 66.000,00 kn.

Obitelj i djeca – oprema za novorođenčad i prigodni programi i pokloni za djecu – 45.389,94 kn.

Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane – 121.179,43 kn (Vijeće za prevenciju, održavanje akcije dobrovoljnog darivanja krvi, jednokratne socijalne pomoći, pomoć za ogrjev, pomoć u stanovanju, prigodni paketi za starije i nemoćne osobe, prijevoz korisnika Centra za rehabilitaciju, financiranje poštanske naknade po uplatnicama građana, tekuća donacija Udruzi umirovljenika, Crvenom križu i Timu Hitne medicinske pomoći).

3. Bilješke uz obrazac P-VRIO

Nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

4. Bilješke uz obrazac Obveze

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja (AOP 001) iznosilo je 2.113.081,94 kn. Povećanje obveza tijekom 2018.g. iznosi 8.865.744,66 kn, dok podmirene obveze iznose 7.778.511,82 kn. Stanje obveza na dan 31.12.2018. iznosi 3.200.314,78 kn.

Stanje dospjelih iznosa iznosi 857.503,66, a stanje nedospjelih obveza iznosi 2.342.811,12 kn.

Kod dospjelih obveza vrijednosno su najznačajnije obveze za nabavu nefinancijske imovine, zatim obveze za materijalne rashode te obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći.

U strukturi nedospjelih obveza vrijednosno najznačajniji dio je nedospjela obveza za primljeni kredit Hrvatske poštanske banke d.d. u iznosu od 1.400.000,00 kn. Datum dospijeca dugoročnog kredita je 31.12.2023.godine. Osim nedospjelih obveza za kredit, tu su evidentirane sve obveze čije je dospijec nakon 31.12.2018., od kojih su najveće obveze za asfaltiranje cesta i energetsku obnovu zgrade općine.

Kod obveza za rashode poslovanja uključena je i obveza za plaću za 12/2018 te obveza prijenosa naknade za uređenje voda Hrvatskim vodama.

OBVEZE na dan 31.12.2018. iznose 3.200.314,78 kuna, a sastoje se od :

Broj računa	Naziv računa	Iznos
231	Obveze za zaposlene za 12/2018	53.538,38
232	Obveze za materijalne rashode	346.402,23
234	Obveze za financijske rashode	11.657,25
235	Obveze za subvencije	630,00
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	110.440,89
238	Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	95.312,29
239	Ostale tekuće obveze	81.294,31
241	Obveze za nabavu neproizvedene imovine	18.764,23
242	Obveze za poslovne objekte	511.627,58
242	Obveze za ceste, željeznice i slični građ.objekti	360.814,58
242	Obveze za ostale građevinske objekte	188.036,76
242	Obveze za uredsku opremu i namještaj	20.632,47
242	Obveze za uređ., stroj. i opremu za ostal.namj.	1.163,81
264	Obveze za kredit Hrvatska poštanska banka d.d.	1.400.000,00
	U K U P N O :	3.200.314,78

5. Bilješke uz obrazac Bilanca

Ukupna imovina (AOP 001) Općine Marija Gorica na dan 31.12.2018. godine iznosi 63.270.467,49 kuna. Sastoji se od nefinancijske imovine, zemljišta, objekata i opreme, (AOP 002) u iznosu od 54.786.296,93 kn i financijske imovine, novčanih sredstava, dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru i potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 8.484.170,56 kn (AOP 063).

Ukupna nefinancijska imovina bilježi smanjenje od 3.694.353,26 kn u odnosu na 2017. godinu na što je utjecalo knjigovodstveno evidentiranje ispravka vrijednosti imovine. Značajan ispravak u 2018. g. odnosi se na ispravak vrijednosti građevinskih objekata (AOP 013) i to pojedinih čija se vrijednost nije ispravljala zbog statusa objekta u pripremi.

Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru odnose se na 3% udjela Općine Marija Gorica u komunalnom poduzeću Zaprešić d.o.o. i iznose 2.665.500,00 kn.

Nenaplaćena potraživanja za poreze (AOP 141) ukupno iznose 251.155,00 kn :

Porez na potrošnju	5.796,49
Porez na kuće za odmor	86.743,65
Porez na reklame	1.355,97
Porez na tvrtku	88.732,53
Porez na promet nekretnina	68.526,36

Porezna uprava, Ispostava Zaprešić kojoj je odlukom Općinskog vijeća povjereno obavljanje zaduženja i naplate naprijed navedenih općinskih poreza, poduzima raspoložive mjere naplate istih.

Nenaplaćena potraživanja po posebnim propisima (AOP 152) ukupno iznose 2.174.685,13 kn:

Komunalni doprinosi	785.700,16
Komunalna naknada	437.263,10
Naknada za uređenje voda (za HR vode)	398.323,58
Grobna naknada Marija Gorica	147.432,81
Grobna naknada Sveti Križ	82.857,89
Ugovori za plin	167.721,43
Potraživanja od Hrvatskih voda	37.303,42
Potraživanja za naknadu za grobna mjesta M.Gorica	30.707,62
Potraživanja temeljem ugovornih obveza	87.375,12

Ukupne obveze i vlastiti izvori (AOP 162) iznose 63.270.467,49 kn, od toga se na obveze odnosi 3.200.314,78 kn dok se na vlastite izvore odnosi 60.070.152,71 kn.

Obveze bilježe porast od 51,50% u odnosu na 2017.godinu, najvećim dijelom zbog primljenog dugoročnog kredita od HPB d.d. u iznosu od 1.400.000,00 kn čija prva rata dospijeva na naplatu 31.03.2019., a zadnja 31.12.2023. godine.

AOP 233 – višak prihoda poslovanja, AOP 235 – višak primitaka od financijske imovine te AOP 238 – manjak prihoda od nefinancijske imovine iskazuju rezultat poslovanja odnosno raspored istog kroz poslovne aktivnosti.

Ukupno je ostvaren višak poslovanja u iznosu od 1.592.515,66 kn.

Popis sporova

Općina Marija Gorica vodi ukupno pet sporova, od čega je tužitelj u jednom, a tuženik u četiri predmeta. Vrijednosti sporova u tijeku nisu utvrđene te će se po istome potencijalne

obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku evidentirati u poslovnim knjigama i iskazati u financijskim izvještajima (tromjesečni financijski izvještaj 2019.), u okviru izvanbilančnih zapisa, u skladu s odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

1. **UPRAVNI SPOR – tužitelj: Josip Glogović, tuženik: RH Ministarstvo pravosuđa, zainteresirana osoba: Općina Marija Gorica** – građevinsko zemljište k.č. 78/3, k.o. Kraj, površine 40 čhv (izvlašteno zemljište 1970. godine). Prvostupanjskom presudom Općini Marija Gorica, kao zainteresiranoj osobi nije naloženo plaćanje bilo kakvog troška drugoj strani, već je isto naloženo RH, Ministarstvu pravosuđa. Protiv prvostupanjske presude uložena je žalba te se postupak nastavlja.
2. **OVRŠNI POSTUPAK – tužitelj: Tim Gradnja d.o.o. u stečaju, II. tuženik: Općina Marija Gorica** – tužitelj ne potražuje isplatu od Općine Marija Gorica već od I. tuženika Domus fortis d.o.o.. U slučaju da tužitelj uspije u sporu, Općina Marija Gorica bi eventualno (ako bi to tužitelj tražio) snosila troškove sudskog postupka koji još nisu procjenjivi detaljnije jer nije bilo nikakvog ročišta u predmetu.
3. **PREDMET TOPOL – tužitelj: Franjo Topol, tuženik: Općina Marija Gorica** – postupak radi utvrđenja ništetnosti rješenja kojim je dozvoljen upis prava vlasništva nekretnine k.č. 3406/17, k.o. Kraj ulica Ante Kovačića nerazvrstana cesta ukupne površine 1726 m², na ime Općine Marija Gorica
U navedenom sporu obaviješteni smo da je tužitelj umro te se čeka očitovanje nasljednika hoće li preuzeti vođenje spora ili odustati od tužbe.
4. **PREDMET HORVAT – tužitelj: Željko Horvat i dr., tuženik: Općina Marija Gorica**, utvrđivanje stvarnog prava vlasništva nekretnine i ništetnosti aneksa ugovora o kupoprodaji nekretnine od pokojne Štefanije Horvat.
5. **PREDMET SUTLA – tužitelj: Općina Marija Gorica, tuženik: Stečajna masa iza Sutla PZ u stečaju** – po pravomoćnom okončanju prethodnog pitanja (kojim je naloženo ZK odjelu Općinskog suda u Zagrebu brisanje zabilježbe privremene mjere) nastavlja se prekinuti postupak po podnesenoj tužbi radi sklapanja kupoprodajnog ugovora, predmet kojeg je nekretnina na k.č.br. 611/3, k.o. Kraj, koju u naravi čini zgrada s trgovinom, skladištem i dvorištem u Kraju Donjem, površine zemljišta 1348 čhv.

Bilješke sastavila:
Grozdana Neral

NAČELNICA
Marica Jančić