

OPĆINSKA NAČELNICA

Klasa : 400-05/23-01/02
Ur.broj: 238-19-02-23-1
Marija Gorica, 21. veljače 2023.

BILJEŠKE

uz financijski izvještaj **Općine Marija Gorica**
za razdoblje od 01.01. – 31.12.2022.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.

Na zahtjev Općine Marija Gorica od 13. veljače 2023.g., Ministarstvo financija produžilo je rok za predaju financijskih izvještaja za razdoblje 01.01.-31.12.2022.g., predmetom KLASA: 400-02/22-01/25, URBROJ: 513-05-03-23-363 od 13. veljače 2022.g.

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

Općina Marija Gorica tijekom 2022. godine imala je tri izmjene i dopune Plana proračuna.

Financijski pokazatelji govore da je u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine ostvareno sljedeće :

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.1. Prihodi poslovanja (6)	10.616.611,05
2.1. Rashodi poslovanja (3)	6.645.802,96
2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)	4.576.128,75
3. Razlika – višak/manjak (1.-2.)	-605.320,66

B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA

1.Primici od financijske imovine i zaduživanja (8)	1.932.779,55
2.Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (5)	1.611.218,57
3. Neto financiranje	321.560,98

1. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina	676.970,98
---	------------

2. PRORAČUN UKUPNO

1. Prihodi i primici (6+8)	12.549.390,60
2. Rashodi i izdaci (3+4+5)	12.833.150,28
3. Razlika – višak / manjak (1.-2.)	-283.759,68

3. VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	393.211,30
--	-------------------

4. FINACIJSKA SREDSTVA 31.12.2022.

1. Žiro račun	1.166.946,56
2. Blagajna	394,92
3. Ukupno (1.+2.)	1.167.341,48

Prihodi i primici planirani su u iznosu od 15.896.584,63 kn a ostvareni u iznosu od 12.549.390,60 kn odnosno 78,94 % od plana.

Rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 15.896.584,63 kn a ostvareni u iznosu od 12.833.150,28 kn odnosno 80,73% od plana.

Višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 676.970,97 kuna.

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 393.211,30 kuna.

PRIHODI :

Bilješka 1.

Račun 6117 – Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi – izvršen je povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi u iznosu od 322.129,52 kn. Razlika proizlazi iz porezne reforme povrata poreza i prireza mladim osobama do 25 odnosno do 30 godina.

Bilješka 2.

Račun 6131 – Stalni porezi na nepokretnu imovinu (porez na kuće za odmor) realizirani su u iznosu od 152.821,00 kn, što je za 1,2% manje u odnosu na 2021.

Bilješka 3.

Račun 6142 – Porez na promet – ostvaren porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića u iznosu od 25.493,58 kn odnosno 59,40% više u odnosu na 2021.g.

Bilješka 4.

Račun 6331 – Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu od 197.288,64 kn odnose se na kompenzacijske mjere države u iznosu od 104.108,64 kn, na pomoć Zagrebačke županije za program kontrole populacije napuštenih pasa u iznosu od 380,00 kn, na financijsku potporu Zagrebačke županije u iznosu od 20.000,00 kn za obnovu stolarije na kući Krulc, na financijsku potporu Zagrebačke županije u iznosu od 25.000,00 kn za Marijagorički božićni sajam i 35.000,00 kn za Štruklijadu, štrudlijadu i kestenijadu te na 12.800,00 kn financijske potpore Zagrebačke županije za izradu projektne dokumentacije dječjeg vrtića.

Bilješka 5.

Račun 6332 - Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu od 883.293,00 kn – Zagrebačka županija doznala sredstva za izradu projektne dokumentacije izgradnje dječjeg

vrtića u Mariji Gorici u iznosu 100.000,00 kn, za izgradnju pješačke staze u ulici Ante Kovačića 300.000,00 kn, za projektnu dokumentaciju gospodarske zone Kraj Donji 150.000,00 kn, za vježbalište na otvorenom 50.000,00 kn te za izgradnju biciklističke staze u iznosu 283.293,00 kn. Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU doznačilo je financijsku potporu u iznosu od 200.000,00 kn za izgradnju biciklističke staze Trstenik – Marija Gorica.

Bilješka 6.

Račun 6381 – tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – ostvarena potpora po ugovorima o sufinanciranju projekta „Zaželi“ u iznosu od 373.164,92 kn koji je završio u srpnju 2022.g. te po ugovoru o financiranju projekta „Biram novu priliku“ u iznosu od 228.022,50 kn, isti je započeo u 2022.g. a rok provedbe je kolovoz 2023.g.

Bilješka 7.

Račun 6382 – Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava iznose 1.573.804,25 kn, odnose se na izgradnju biciklističke staze u Općini Marija Gorica u iznosu od 1.101.304,25 kn te na sredstva Fonda solidarnosti EU u smislu 40% odnosno 472.500,00 kn predujma za sanaciju klizišta u Obrankovićevoj ulici u Svetom Križu.

Bilješka 8.

Račun 6422 – Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine – u iznosu od 143.617,90 kn odnose se na najam poslovnih prostora za dječji vrtić Bambi 33.600,00 kn, knjigovodstvene usluge Dojčić Pili usluge d.o.o. 12.000,00 kn, Hrvatsku poštu 6.600,00 kn, najam lokala u Trsteniku, Trgocentar Marija doo 11.200,00 kn, najam društvenih domova 7.500,00 kn te na zakup plinske mreže u iznosu od 72.717,90 kn.

Bilješka 9.

Račun 6423 – Naknada za korištenje nefinancijske imovine u iznosu od 79.354,24 kn odnosi se na uplatu Hrvatskog telekoma na ime naknade za pravo služnosti radi korištenja i održavanja elektroničke komunikacijske infrastrukture i druge povezane opreme, za razdoblje 22.5.2022.-21.5.2023.g. u iznosu od 79.205,82 kn. U prvoj polovici 2021. uplaćeno je 158.803,88 kn za razdoblje 22.5.2021.-21.5.2022., u dvostruko većem iznosu nakon poduzetih pravnih radnji u korist Općine Marija Gorica. Naknada za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta iznosi 148,42 kn.

Bilješka 10.

Račun 6526 – ostali nespomenuti prihodi u iznosu 286.776,26 kn odnose se na grobnu naknadu Marija Gorica i Sveti Križ 117.358,02 kn, naknadu za zadržavanje nezakonito izgrađene građevine 22.736,24 kn, prihode od vodnog doprinosa 3.973,60 kn, ostale prihode za posebne namjene (prihodi na temelju ugovornih obveza - refundacija za plaću čistačice - Dom zdravlja, Ljekarne ZG Županije i dr. stom. Bukovina) 40.617,12 kn; prihode na temelju refundacija rashoda iz prethodnih godina 47.637,70 kn (povrat sredstava TZ za projekt Konjske i biciklističke staze), naknadu HR voda za poslove obračuna i naplate naknade za uređenje voda 26.453,58 kn, uplatu na grobna mjesta na groblju Marija Gorica 28.000,00 kn.

RASHODI :

Bilješka 11.

Račun 3111 – plaće za redovan rad u iznosu od 833.769,12 kn odnose se na plaću načelnika, Jedinostveni upravni odjel i na 10 žena zaposlenih u EU projektu „Zaželi“.

Bilješka 12.

Račun 3211 – službena putovanja u iznosu od 16.726,80 kn odnose se na službeni put na seminar „Ceste“, „Smart city summit“, Dane poljoprivrede, ribarstva i šumarstva te na Ekonomsku politike RH u 2023.g.

Bilješka 13.

Račun 3213 – Stručno usavršavanje zaposlenika – rashodi u iznosu od 70.567,60 kn odnose se na osposobljavanje 10 žena zaposlenih na projektu „Zaželi“ za gerontodomačice u iznosu od 47.400,00 kn te na seminare „Ceste“, seminar „Smart city summit“ i webinare u iznosu 23.167,60 kn.

Bilješka 14.

Račun 3223 – Energija – rashodi u iznosu od 927.949,02 kn odnose se na potrošnju električne energije zgrade općine, društvenih domova, kuće Krulc, sportske dvorane i groblja u iznosu od 104.341,15 kn, javnu rasvjetu u iznosu od 665.200,82 kn, potrošnju plina u zgradi općine, kući Krulc i domovima u iznosu od 150.448,47 kn te na gorivo za službeno vozilo i traktor u iznosu 7.958,58 kn. Povećanje u odnosu na 2021.g. iznosi 50,90% i rezultat je rasta cijena na tržištu.

Bilješka 15.

Račun 3224 – materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 38.402,84 kn odnosi se najvećim dijelom na instalacije božićne rasvjete 31.202,15 kn te na elekromaterijal, rezervne dijelove za trimere, za fotokopirne uređaje, remene za traktor.

Bilješka 16.

Račun 3225 - sitni inventar i auto gume – rashodi u iznosu od 4.375,00 kn odnose se na nabavu stalaka za vijence.

Bilješka 17.

Račun 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – ukupni rashodi ostvareni u iznosu od 398.450,69 kn odnose se na održavanje elemenata javne rasvjete 68.318,75, održavanje makadama 229.809,30 kn, zimsku službu 9.687,50 kn, održavanje postrojenja i opreme 15.715,00 kn, obnovu stolarije na kući Krulc 31.977,50 kn, tapeciranje pogrebnih kolica i odra 3.200,00 kn, održavanje građevinskih objekata 39.742,64 kn. U istom razdoblju 2021.g. izvršena je sanacija klizišta Bijeli brijeg u naselju Kraj Donji i zbog toga su rashodi bili znatno veći.

Bilješka 18.

Račun 3233 – Usluge promidžbe i informiranja – rashodi ostvareni u iznosu od 226.705,61 kn odnose se na elektronske medije 51.780,00 kn (medijsko praćenje događanja u općini - TV Zapad, Ramona rubin - prilozi za Županijsku panoramu, softverski sustav Savjetovanja s javnošću te objava natječaja u elektroničkom oglasniku Narodnih novina); tisak 24.187,50 kn (Prigorski kaj, Zaprešički kraj, Narodne novine), ostale usluge promidžbe i informiranja – jumbo plakate za manifestacije 19.331,25 kn, promidžbu i vidljivost EU projekta „Zaželi“ 8.025,61 kn, projekta „Biram novu priliku“ 106.031,25 kn (izrada web stranice, konferencije, radio najavnice) te projekta „Izgradnja biciklističke staze u Općini Marija Gorica“ 17.350,00 kn.

Bilješka 19.

Račun 3234 – komunalne usluge u iznosu od 61.217,72 kn odnose se na opskrbu društvenih domova, prostorija općine te groblja pitkom vodom u iznosu od 26.032,47 kn, iznošenje i odvoz smeća 23.845,29 kn, zbrinjavanje lešina 1.540,00 kn, pražnjenje sabirne jame višenamjenske zgrade 3.588,88 kn, izrada QH linije za Goričku ulicu 3.223,58 kn te prijevoz pokojnika na sudsku medicinu 2.987,50 kn.

Bilješka 20.

Račun 3236 – zdravstvene i veterinarske usluge - rashodi u iznosu od 37.198,75 kn odnose se na troškove zbrinjavanja napuštenih pasa.

Bilješka 21.

Račun 3237 – intelektualne i osobne usluge – rashodi ostvareni u iznosu od 483.457,92 kn,

odnose se na ugovore o djelu 159.362,40 kn (zamjena za čistačicu, osobu angažiranu za održavanje groblja, koordiniranje radova održavanja makadama, košnja trave i izvidnički poslovi, održavanje informatičke opreme, održavanje dječjeg igrališta Kraj Donji, nastup „Cura iz centra“ povodom Dana općine, voditelj za Dan općine i Štruklijadu, izrada suvenira, nastup sopranistica na Božićnom sajmu) odvijetničke usluge 12.500,00 kn, ostale intelektualne usluge 311.595, 52 kn (izrada razvojnih programa, procjena, prijava na natječaje; upravljanje projektom Zaželi, upravljanje projektom rekonstrukcije Goričkog trga, upravljanje projektom izgradnje biciklističke staze, stručni nadzor na izgradnji biciklističke staze, održane radionice o odvojenom skupljanju komunalnog otpada).

Bilješka 22.

Račun 3238 – računalne usluge – 126.844,76 kn odnose se na standardno mjesečno održavanje SPI poslovnih programa u iznosu od 101.194,76 kn, nadogradnju programa radi prijelaza kune na euro u iznosu od 22.500,00 kn te na ostale računalne usluge 3.150,00 kn. Porast rashoda u odnosu na 2021.g. očituje se u nabavi novih programskih rješenja.

Bilješka 23.

Račun 3239 – ostale usluge u iznosu od 132.865,46 kn odnose se na grafičke i tiskarske usluge 34.337,50 kn, izradu fotografija 3.200,00 kn, registraciju službenog vozila 326,84 kn, nadogradnju i održavanje web stranice 18.750,00 kn, usluge Porezne uprave 66.836,12 te 9.415,00 kn na najam otirača, uređenje crkve Sv.Križ, cvjetne aranžmane i vijence.

Bilješka 24.

Račun 3299 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja - ostvareni su u iznosu od 160.832,13 kn, odnose se najvećim dijelom na općinske manifestacije 92.786,34 te na predstavu Ne daj se Njofra, jaglace za Dan žena, opremu za videoprojekciju filmova, Ljeto u Mariji Gorici, Vijeće za prevenciju kriminaliteta na području općine, akciju dobrovoljnog darivanja krvi, nabavu cvijeća za javne površine.

Bilješka 25.

Račun 3422 – kamate za primljene kredite i zajmove – plaćene u iznosu od 25.654,94 kn, 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 26.

Račun 3433 – zatezne kamate – u iznosu od 183.812,24 kn odnose se na zatezne kamate po Sporazumu o otplati obveze za asfaltiranje cesta.

Bilješka 27.

Račun 3434 – ostali nespomenuti financijski rashodi u iznosu od 45.977,03 kn odnose se na poticajnu naknadu za smanjenje miješanog komunalnog otpada 34.818,67 kn, interkalarnu kamatu HBOR 3.694,86 kn, naknadu za uređenje voda 1.776,00 kn, jamstvo za ozbiljnost ponude 5.000,00 kn, kupnju mjenica 200,00 kn, kripto uređaj 487,50 kn.

Bilješka 28.

Račun 3672 – Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – 162.507,88 kn – 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 – 22.492,12 kn 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 – 93.244,77 kn odnose se na

jednokratnu financijsku pomoć za opremu za novorođenčad – 26.000,00 kn, sufinanciranje nabave dopunskih nastavnih sredstava 31.100,00 kn, sufinanciranje kupnje školske obuće 23.244,77 kn, te na poklon kartice za nagrađivanje učenika OŠ za učenje i vladanje u iznosu od 12.900,00 kn.

Bilješka 31.

Račun 3722 – naknade građanima i kućanstvima u naravi u iznosu od 1.216.938,45 kn odnose se na : dječje vrtiće 739.049,00 kn, program predškole 16.427,00 kn, prigodne programe i poklone za djecu 47.175,00 kn, produženi boravak 115.188,18 kn, školsku prehranu 16.130,00 kn, Školu u prirodi 24.500,00 kn, prijevoz učenika i studenata 89.670,00 kn, financiranje poštanske naknade po uplatnicama 9.354,08 kn, Centar za rehabilitaciju Zaprešić 16.494,72 kn, školsku ekskurziju 25.000,00 kn te setove za likovni odgoj za prvašice 4.728,63 kn, pomoć za podmirenje troškova stanovanja 2.430,00 kn, financiranje prijevoza starijim osobama od 65g. 87.924,39 kn, prigodni paketi za socijalno ugrožene obitelji samce 22.867,45 kn.

Bilješka 32.

Račun 3811 – tekuće donacije u novcu - rashodi ostvareni u iznosu od 494.624,37 kn odnose se na : političke stranke 18.000,00 kn, Vatrogasnu zajednicu Općine Marija Gorica 160.000,00 kn, HGSS 2.233,00 kn, NK Mladost Kraj Donji 85.000,00 kn, Udrugu pčelara 1.000,00 kn, Udrugu Rubikon 3.000,00 kn, Udrugu umirovljenika 22.000,00 kn, Udrugu Trsje 18.000,00 kn, Udrugu branitelja Općine Marija Gorica 18.000,00 kn, potporu Lovačkom društvu Vidra Dubravica 18.000,00 kn, Turističku zajednicu „Doline i brigi“ 62.800,00 kn, KUD Zgubidan 20.000,00 kn, Matica Hrvatske Zaprešić 5.000,00 kn, Crveni križ Zaprešić 32.160,48 kn, OŠ Ante Kovačića 26.430,89 kn te na Lovačko društvo Fazan Pušća 3.000,00 kn.

Bilješka 33.

Račun 3861 – kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru u iznosu 339.025,10 kn su kapitalne potpore Vodoopskrbi i odvodnji Zaprešić d.o.o. (Općina Marija Gorica 3% suvlasnik). Veće su zbog rasta kapitalnih ulaganja na području općine. Odnose se na izradu projekata vodnokomunalne infrastrukture na distributivnom području Vodoopskrbe i odvodnje Zaprešić d.o.o.

Bilješka 34.

Račun 4126 – Ostala nematerijalna imovina u iznosu od 221.625,00 kn odnosi se na izradu idejnog i glavnog projekta uređenja dječjeg vrtića u Mariji Gorici 177.500,00 kn, izradu elaborata o ispitivanju terena za gradnju vrtića 16.000,00 kn te na izradu projektnih zadataka za izradu projektne dokumentacije sanacije klizišta na području općine 28.125,00 kn.

Bilješka 35.

Račun 4212 – Poslovni objekti – kupoprodajni ugovor sklopljen sa Sutla PZ u stečaju o kupnji nekretnine u Kraju Donjem u iznosu 1.265.000,00 kn.

Bilješka 36.

Račun 4213 – Ceste, željeznice i ostali prometni objekti – rashodi u iznosu od 1.907.030,69 kn odnose se na izgradnju biciklističke staze u Općini Marija Gorica, projekt sufinanciran sredstvima EU, započeo u veljači 2022.g.

Bilješka 37.

Račun 4214 – ostali građevinski objekti - rashodi u iznosu od 790.731,61 kn odnose se na 17., 18. i okončanu situaciju rekonstrukcije i uređenja Goričkog trga 751.231,61 kn te na ugradnju stolarije na kući Kovačić 39.500,00 kn.

Bilješka 38.

Račun 4221 – uredska oprema i namještaj – rashodi u iznosu od 116.818,51 kn odnose se

na nabavu tableta za članove Općinskog vijeća i prijenosnog računala te na radnu memoriju 20.597,00 kn, informatičku opremu za EU projekt „Biram novu priliku“ 84.246,51 kn. Nabavljeni su dodatni ormari za urede u vrijednosti 11.975,00 kn.

Bilješka 39.

Račun 4227 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – rashodi ostvareni u iznosu od 15.277,00 odnose se na nabavu klima uređaja za društvene domove u Svetom Križu i Trsteniku te na nabavu pekača kestena.

Bilješka 40.

Račun 4231 – Prijevozna sredstva u cestovnom prometu – nabavljeno kombi vozilo vrijednosti 258.670,94 kn u sklopu EU projekta „Biram novu priliku“.

Bilješka 41.

Račun 8422 – primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru – 1.932.779,55 kn primljen kredit HBOR-a za predfinanciranje EU projekata: Gorički trg, Biram novu priliku i izgradnja biciklističke staze.

Bilješka 42.

Račun 5422 – otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru – 1.398.013,37 kn - otplata 13/20,14/20, 15/20 i 16/20 rate glavnice dugoročnog kredita iz 2018.g. u iznosu od 278.013,37 kn za kupnju traktora s priključkom, energetska obnovu pročelja zgrade općine i energetska obnovu Društvenog doma Kraj Gornji. Otplaćen kratkoročni kredit za premošćivanje jaza u iznosu od 1.120.000,00 kn.

Bilješka 43.

Račun 5471 – otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna – 213.205,20 kn otplaćen beskamatni zajam Ministarstva financija koji je 2021. isplaćen Općini Marija Gorica za premošćivanje situacije nastale zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeća obveza uslijed odgode plaćanja i/ili obročne otplate, povrata, odnosno oslobođenja od plaćanja poreza na dohodak, prireza porezu na dohodak i doprinosa.

2. Bilješke uz obrazac Obveze

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 4.082.988,69 kn. Stanje obveza na dan 31.12.2022. iznosi 3.047.884,30 kuna.

Dospjele iznose 286.779,62 kn.

Nedospjele iznose 2.761.104,68 kn.

Razlozi koji su doveli do prekoračenja rokova plaćanja obveza su u dinamici priljeva finansijskih sredstava, naime tijekom svibnja i lipnja vršeni su povrati poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak za 2021.g. Isti su se već 2021.g., zbog porezne reforme, značajno odrazili na općinski proračun. Istovremeno, cijene energenata su se udvostručile.

Dospjele obveze :

Bilješka 44.

Račun 232, šifra D232A – obveze u iznosu od 6.525,41 kn odnose se na najam rasvjetne opreme za božićni sajam.

Bilješka 45.

Račun 237, šifra D237A – obveze za javni prijevoz starijih osoba od 65g. 16.761,24 kn.

Bilješka 46.

Račun 237, šifra D237B – obveze za javni prijevoz starijih osoba od 65g. 20.934,36 kn.

Bilješka 47.

Račun 237, šifra D237C – obveze za javni prijevoz starijih osoba od 65g. 12.560,61 kn.

Bilješka 48.

Račun 238, šifra D238A – obveze za izradu elaborata procjene utjecaja na okoliš 31.000,00 kn.

Bilješka 49.

Račun 238, šifra D238C – obveze prema Vodoopskrbi i odvodnji Zaprešić iznose 150.000,00 kn.

Bilješka 50.

Račun 239, šifra D239A – ostale tekuće obveze u iznosu od 9.498,00 kn odnose se na obveze prema DVD Trstenik 1.200,00 kn i Ministarstvu rada i socijalne skrbi 8.298,00 kn.

Nedospjele obveze :**Bilješka 51.**

Račun 24, šifra D24A – obveze u iznosu od 39.500,00 kn odnose se na ugradnju stolarije na kući Kovačić.

Bilješka 52.

Račun 23, šifra ND23 na iznos 482.281,18 kn odnosi se na nedospjele rashode poslovanja: rashode za zaposlene, električnu energiju i plin, dječje vrtiće, prijevoz učenika i studenata, poštanske usluge, tisak i elektronske medije, komunalne i telefonske usluge, bankarske i veterinarske usluge, a sve se odnose na prosinac 2022. s rokom dospijeca u siječnju 2023.

Bilješka 53.

Račun 24, šifra ND24 na iznos 64.057,32 kn odnosi se na nedospjele obveze za nabavu nefinancijske imovine tj. izgradnju biciklističke staze.

Bilješka 54.

Račun dio 25,26, šifra ND dio 25,26 na iznos 2.214.766,18 odnosi se na nedospjele obveze za financijsku imovinu tj. kredite HPB dd i HBOR.

3. Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski (11.036.931,71 kn)**Bilješka 55.**

U ovom obrascu evidentirani su rashodi po svojoj namjeni te je razrada vidljiva iz priloženog obrasca.

4. Bilješke uz obrazac P-VRIO**Bilješka 56.**

P035 – smanjenje obveza za rashode poslovanja u iznosu od 232.926,26 kn odnosi se na usklađivanje obveza sa analitikom iz koje su ranijih godina isknjižene obveze a isto nije učinjeno u glavnoj knjizi.

P036 – smanjenje obveza za nabavu nefinancijske imovine – isto kao i u slučaju rashoda poslovanja, obveze za nabavu nefinancijske imovine smanjuju se u iznosu od 44.616,46 kn

5. Bilješke uz obrazac Bilanca

Bilješka 57.

Ukupna imovina Općine Marija Gorica na dan 31.12.2022. godine iznosi 69.805.648,26 kuna. Sastoji se od nefinancijske imovine, zemljišta, objekata i opreme u iznosu od 59.160.750,46 kn i financijske imovine, novčanih sredstava, dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru i potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 10.644.897,80 kn.

Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru (1521) 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 ukupno iznose 194.372,72 kn :

Porez na potrošnju	7.690,72
Porez na kuće za odmor	77.658,79
Porez na reklame	1.428,96
Porez na tvrtku	44.546,51
Porez na promet nekretnina	63.047,64

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

Potraživanja za pomoći od inozemnih vlada (1631) u iznosu od 5.127.766,10 predstavljaju potraživanja za EU projekt „Biram novu priliku“ 538.318,44 kn, za Gorički trg 2.333.243,78, za projekt izgradnje biciklističke staze 463.453,88 kn te za sanaciju klizišta u Obrankovićevoj ulici u Svetom Križu 708.750,00 kn i za sanaciju klizišta u Vinogradskoj ulici u Svetom Križu 1.084.000,00 kn.

Nenaplaćena potraživanja po posebnim propisima ukupno iznose 1.722.804,99 kn:

Komunalni doprinosi	809.262,34
Komunalna naknada	291.216,96
Naknada za uređenje voda (za HR vode)	221.153,07
Grobna naknada Marija Gorica	124.426,72
Grobna naknada Sveti Križ	56.876,81
Ugovori za plin	154.131,93
Ostali nespomenuti prihodi	31.200,00
Potraživanja temeljem ugovornih obveza	34.537,16

Ukupne obveze i vlastiti izvori iznose 69.805.648,26 kn, od toga se na obveze odnosi 3.047.884,30 kn dok se na vlastite izvore odnosi 66.757.763,96 kn.

Višak prihoda poslovanja ostvaren je u iznosu od 393.211,30 kn, rezultat je viška prihoda poslovanja (92211), viška primitaka od financijske imovine (92213) i manjka prihoda od nefinancijske imovine (92222).

Bilješka 58.

Popis sporova

Općina Marija Gorica vodi ukupno 5 spora. 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 u okviru izvanbilančnih zapisa, u skladu s odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

- 1) Predmet: Tužitelj TIM GRADNJA d.o.o. u stečaju/ II.tuženik: Općina Marija Gorica, koji se vodi kod Trgovačkog suda u Bjelovaru pod posl. brojem: P-78/2018.
U predmetnom slučaju tužitelj tužbenim zahtjevom ne potražuje isplatu od strane Općina Marija Gorica već od tuženika DOMUS FORTIS d.o.o.
Tužitelj odbijen prvostupanjskom presudom, uložio žalbu.
- 2) Predmet: Tužitelj Franjo Topol / Tuženik: Općina Marija Gorica, koji se vodi kod Općinskog suda u Novom Zagrebu, Stalna služba u Zaprešiću, pod posl. brojem: P-524/2017 , za koji je vezan i prijedlog osiguranja tužitelja koji se vodi kod Općinskog suda u Novom Zagrebu pod posl. brojem: Ovr-1898/17, 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 predmetu je tužitelj odbijen prvostupanjskom presudom sa tužbenim zahtjevom, uložio je žalbu.
- 3) Predmet: Tužitelj: Željko Horvat i dr./ Tuženik: Općina Marija Gorica, koji se vodi pod posl. brojevima : P-4430/15 i P-467/16 kod Općinskog suda u Novom Zagrebu, Stalna služba u Samoboru. U predmetu pod posl. brojem: P-4430/15 čeka se vještački nalaz, a predmet P-467/16 između istih stranaka prekinut je do okončanja predmeta P-4430/15 radi rješavanja prethodnog pitanja.
- 4) Predmet: Tužitelj Milan Kovačić / tuženik Općina Marija Gorica, P-956/2020 radi identificiranja katastarske međe na licu mjesta kako bi se označila točna linija razgraničenja k.č.br. 1604/4 i k.č.br. 3899 k.o.Pušća.
- 5) Predmet: Tužitelj Župa Pohoda BDM / tuženik Općina Marija Gorica, povrat u prijašnje stanje nekretnina kč.br.60 i kč.br.62 k.o. Kraj.

Bilješka 59.

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Dugoročni kredit

Vlada Republike Hrvatske donijela je na sjednici održanoj 20. prosinca 2018.godine „Odluku o davanju suglasnosti Općini Marija Gorica za zaduženje kod Hrvatske poštanske banke d.d.“ za tri kapitalna projekta : nabava traktora s priključkom, energetska obnova Društvenog doma Kraj Gornji i energetska obnova pročelja zgrade općine s rokom otplate kredita od 5 godina bez počka, u 20 jednakih tromjesečnih rata, uz promjenjivu kamatnu stopu u visini 6 mjesečnog ZIBOR-a uvećanog za 1,75 postotnih poena i jednokratnu naknadu za obradu zahtjeva u visini 0,20% od iznosa kredita.

Zadnja rata dospijeva 31. prosinca 2023. godine.

Kratkoročni kredit

Općinsko vijeće Općine Marija Gorica na 2. sjednici održanoj 23. lipnja 2021.g. donijelo je odluku o kratkoročnom kreditnom zaduženju Općine Marija Gorica kod Hrvatske poštanske banke d.d. u iznosu od 1.120.000,00 kn radi premošćivanja jaza nastalog zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeća obveza. Kredit je iskorišten u 2021.godini i vraćen u cijelosti u 2022.g.

Beskamatni zajam po osnovi namirenja nedostajućih sredstava na računu poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak za povrat po godišnjoj prijavi poreza za 2020.godinu

Stanje duga na dan 31.12.2021.godine po namirenju nedostajućih sredstava na računu poreza i prireza na dohodak za povrat po godišnjoj prijavi za 2020.g. iznosio je 213.205,20 kn. Financijska agencija za iznos duga ispostavila je naloge za povrat na teret računa proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u 4 jednaka mjesečna obroka u 2022.g. i dostavila kreditnoj instituciji na izvršenje. Obveza je podmirena 07.04.2022.

Bilješka 60.

Izvještaj o proračunskoj zalihi

Proračunska zaliha u 2022. godini nije korištena.

Bilješka 61.

Izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima

Općina Marija Gorica u 2022. godini nije davala jamstva i nije imala izdataka po jamstvima.

Bilješke sastavila:
Grozdana Neral

NAČELNICA
Marica Jančić