

## OPĆINSKA NAČELNICA

Klasa : 400-05/24-01/01  
Ur.broj: 238-19-02-24-1  
Marija Gorica, 10. travnja 2024.

# BILJEŠKE

uz financijski izvještaj Općine Marija Gorica  
za razdoblje od 01.01. – 31.03.2024.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)	468.127,64
2.1. Rashodi poslovanja (3)	146.396,51
2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)	51.422,03
3. Razlika – višak/manjak (1.-2.)	+270.309,10

#### B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA

1. Primici od financijske imovine i zaduživanja (8)	783,28
2. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (5)	587,46
3. Neto financiranje	-195,82

#### 1. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina	+51.852,51
---	------------

#### 2. PRORAČUN UKUPNO

1. Prihodi i primici (6+8)	468.910,92
2. Rashodi i izdaci (3+4+5)	198.406,00
3. Razlika – višak / manjak (1.-2.)	+270.504,92

### 3. VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	<b>322.357,43</b>
--	-------------------

### 4. FINANCIJSKA SREDSTVA 31.03.2024.

1. Žiro račun	624.885,01
2. Blagajna	2.803,32
3. Ukupno (1.+2.)	<b>627.688,33</b>

Prihodi i primici planirani su u iznosu od 6.200.593,00 € a ostvareni u iznosu od 468.910,92 € odnosno 7,56 % od plana.

Rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 6.200.593,00 € a ostvareni u iznosu od 198.406,00 € odnosno 3,20% od plana.

Višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 51.852,21 €.

**Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 322.357,43 € .**

#### PRIHODI :

##### **Bilješka 1.**

Račun 611 - Porez i prirrez na dohodak ostvaren je u iznosu od 301.722,16 € što je 19,7% više u odnosu na 2023.godinu.

##### **Bilješka 2.**

Račun 6131 – Stalni porezi na nepokretnu imovinu (porez na kuće za odmor) realizirani su u iznosu od 576,93 €, što je za 93,1% više u odnosu na 2023.g. Razrez poreza vrši Porezna uprava, ispostava Zaprešić, obično u srpnju tekuće godine.

##### **Bilješka 3.**

Račun 6134 – povremeni porezi na imovinu odnose se na porez na promet nekretnina i ostvareni su u iznosu od 18.815,48 € tj. za 124,1% više u odnosu na 2023.g., rezultat je kretanja aktivnosti na tržištu.

##### **Bilješka 4.**

Račun 6142 – Porez na promet – ostvaren porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića u iznosu od 902,03 € odnosno 24,3% više u odnosu na 2023.g.

##### **Bilješka 5.**

Račun 6331 – tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima u iznosu od 27.805,51 eura odnose se na tekuće pomoći iz državnog proračuna za fiskalno izravnaje i za fiskalnu održivost dječjih vrtića te na tekuće pomoći iz županijskog proračuna za manifestacije.

##### **Bilješka 6.**

Račun 6332 - Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu od 796,34 € primljene od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za ODOČJ sakupljanje otpada.

##### **Bilješka 7.**

Račun 6382 – kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 105.393,27 eura za izgradnju biciklističke staze i sanaciju klizišta Obrankovićeve.

**Bilješka 8.**

Račun 6422 – Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine – u iznosu od 6.709,93 € odnose se na najam poslovnih prostora za dječji vrtić Bambi, knjigovodstvene usluge Dojčić Pili usluge d.o.o., Hrvatsku poštu, najam lokala u Trsteniku, najam društvenih domova te na zakup plinske mreže.

**Bilješka 9.**

Račun 6526 – ostali nespomenuti prihodi u iznosu 2.233,81 € odnose se na grobnu naknadu Marija Gorica i Sveti Križ, prihode od vodnog doprinosa, ostale prihode za posebne namjene (prihodi na temelju ugovornih obveza - refundacija za plaću čistačice - Dom zdravlja, Ljekarne ZG Županije i dr. stom. Bukovina).

**RASHODI :****Bilješka 10.**

Račun 3111 – plaće za redovan rad u iznosu od 25.185,73 € odnose se na plaću načelnika i Jedinog jedinog upravnog odjela, veći su za 6,7% u odnosu na isto razdoblje 2023.

**Bilješka 11.**

Račun 3211 – službena putovanja u iznosu od 1.336,63 € odnose se na službeni put na simpozij agronoma i smart city summit.

**Bilješka 12.**

Račun 3223 – Energija – rashodi u iznosu od 27.108,84 € odnose se na potrošnju električne energije zgrade općine, društvenih domova, kuće Krulc, sportske dvorane i groblja, javnu rasvjetu, potrošnju plina u zgradi općine, kući Krulc i domovima te na gorivo za službeno vozilo.

**Bilješka 13.**

Račun 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – ukupni rashodi ostvareni u iznosu od 10.014,58 € odnose se na sanaciju ulegnuća dvorišta kod dječjeg vrtića u Trsteniku, sanaciju slivnog kanala u Pionirskoj, servis uređaja te na zimsku službu.

**Bilješka 14.**

Račun 3233 – Usluge promidžbe i informiranja – rashodi ostvareni u iznosu od 1.255,00 € odnose se na elektronske medije i tisak.

**Bilješka 15.**

Račun 3236 – zdravstvene i veterinarske usluge - rashodi u iznosu od 526,28 € odnose se na troškove zbrinjavanja napuštenih pasa.

**Bilješka 16.**

Račun 3237 – intelektualne i osobne usluge – rashodi ostvareni u iznosu od 8.143,94 € odnose se na ugovore o djelu (zamjena za čistačicu, osobu angažiranu za održavanje groblja, koordiniranje radova održavanja makadama, košnja trave i izvidnički poslovi, održavanje javnih površina), odvjetničke usluge te na izradu Procjene rizika od velikih nesreća.

**Bilješka 17.**

Račun 3238 – računalne usluge – 3.556,56 € odnose se na standardno mjesečno održavanje SPI poslovnih programa.

**Bilješka 18.**

Račun 3239 – ostale usluge u iznosu od 3.522,08 € odnose se na usluge Porezne uprave za poslove obračuna i naplate općinskih poreza, izradu fotografija, te izradu aranžmana.

**Bilješka 19.**

Račun 3299 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 1.138,07 eura odnose se na troškove božićnog sajma, nabavu meda te na najam dizajn otirača.

**Bilješka 20.**

Račun 3434 – ostali nespomenuti finansijski rashodi u iznosu od 561,47 € odnose se na vodni doprinos za izgradnju dječjeg vrtića u Mariji Gorici.

**Bilješka 21.**

Račun 3672 – Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – 4000,00 € – odnose se na doznake sredstava Općinskoj knjižnici Ante Kovačića u Mariji Gorici, za financiranje rashoda poslovanja.

**Bilješka 22.**

Račun 3673 - Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine – 2.000,00 € odnose se na doznake sredstava Općinskoj knjižnici Ante Kovačića u Mariji Gorici, za nabavu nefinancijske imovine (knjige i opreme).

**Bilješka 23.**

Račun 3721 – Naknade građanima i kućanstvima u novcu – 656,42 € odnose se na jednokratnu finansijsku pomoć za opremu za novorođenčad – 400,00 € te na pomoć za podmirenje troškova stanovanja 256,42 €.

**Bilješka 24.**

Račun 3722 – naknade građanima i kućanstvima u naravi u iznosu od 33.162,64 € odnose se na dječje vrtiće, produženi boravak, prijevoz učenika i studenata, financiranje poštanske naknade po uplatnicama, financiranje troškova parkiranja darivateljima krvi i financiranje prijevoza starijim osobama od 65g.

**Bilješka 25.**

Račun 3811 – tekuće donacije u novcu - rashodi ostvareni u iznosu od 6.076,59 € odnose se na Vatrogasnu zajednicu Općine Marija Gorica 6.000,00 € te na donaciju OŠ Ante Kovačića 76,59 €.

**Bilješka 26.**

Račun 4213 – ceste, željeznice i ostali prometni objekti – u iznosu od 47.477,03 eura odnose se na okončanu situaciju sanacije prometnica Odvojak Goričke te B.J.Jelačića, Sofije Jelačić i Đure Jelačića.

**Bilješka 27.**

Račun 4227 – uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 3.875,00 eura odnose se na nabavu fotokopirnog uređaja za općinu i raspela za groblje Sveti Križ.

**Bilješka 28.**

Račun 8471 – primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru – 783,28 € primljen beskamatni zajam državnog proračuna za namirenje povrata poreza i prireza u 2023.g. a po godišnjoj poreznoj prijavi za 2022.

**Bilješka 29.**

Račun 5422 – otplata 3 obroka beskamatnog zajma državnog proračuna a za namirenje povrata poreza i prireza u 2023.g.

### ***Bilješke uz obrazac Obveze***

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 649.904,11 €. Stanje obveza na dan 31.03.2024. iznosi 643.359,42 €.

Dospjele obveze iznose 298.356,04 €, a odnose se na obveze za nabavu nefinancijske imovine tj. za sanaciju prometnica nakon potresa.

Nedospjele iznose 345.003,38 €, a odnose se na plaće zaposlenih, obveze korisnicima pomoći za ublažavanje posljedica štete nastale uslijed olujnog vjetera u srpnju 2023., te na obveze za financijsku imovinu tj. kredit HBOR-a koji se vraća sukladno primljenim sredstvima EU za projekte koje je općina predfinancirala – biciklistička staza i Biram novu priliku.

Bilješke sastavila:  
Grozdana Neral

NAČELNICA  
Marica Jančić