

## OPĆINSKA NAČELNICA

Klasa : 400-05/24-01/02  
Ur.broj: 238-19-02-24-2  
Marija Gorica, 18. srpnja 2024.

## BILJEŠKE

uz financijski izvještaj Općine Marija Gorica  
za razdoblje od 01.01. – 30.06.2024.g.  
**konsolidirani**

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. lipnja 2024. godine ostvareno sljedeće :

#### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.1. Prihodi poslovanja (6)	802.099,49
2.1. Rashodi poslovanja (3)	454.667,82
2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)	91.162,57
3. Razlika – višak/manjak (1.-2.)	256.269,10

#### B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA

1. Primici od financijske imovine i zaduživanja (8)	783,28
2. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (5)	783,28
3. Neto financiranje	0,00

#### 1. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina	+54.860,86
---	------------

#### 2. PRORAČUN UKUPNO

1. Prihodi i primici (6+8)	802.882,77
2. Rashodi i izdaci (3+4+5)	546.613,67
3. Razlika – višak / manjak (1.-2.)	256.269,10

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

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	<b>311.129,96</b>
--	-------------------

### 4. FINANCIJSKA SREDSTVA 30.06.2024.

1. Žiro račun	671.119,38
2. Blagajna	7.247,73
3. Ukupno (1.+2.)	<b>678.367,11</b>

Prihodi i primici planirani su u iznosu od 7.885.923,45 € a ostvareni u iznosu od 802.882,77 € odnosno 10,18 % od plana.

Rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 7.885.923,45 € a ostvareni u iznosu od 546.613,67 € odnosno 6,93% od plana.

Nizak postotak realizacije rezultat je planiranja značajnih pomoći EU za kapitalne projekte kao i zaduživanja za izgradnju dječjeg vrtića, SRC i groblja, čija se realizacija očekuje u drugoj polovici 2024.

Višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 54.860,86 €.

**Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 311.129,96 € .**

#### PRIHODI :

##### **Bilješka 1.**

Račun 611 - Porez i prirez na dohodak ostvaren je u iznosu od 514.600,74 € što je 5,20% manje u odnosu na isto razdoblje 2023.godine, zbog mini porezne reforme.

##### **Bilješka 2.**

Račun 6131 – Stalni porezi na nepokretnu imovinu (porez na kuće za odmor) realizirani su u iznosu od 8.955,88 €, što je za 11,3% 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 36.901,22 € tj. za 121,90% 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 1.469,03 € odnosno 10,00% više u odnosu na 2023.g.

##### **Bilješka 5.**

Račun 6331 – tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima u iznosu od 50.111,02 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 energetska učinkovitost za ODOCJ sakupljanje otpada.

**Bilješka 7. knjižnica**

Račun 6362 – kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – prijem sredstava Ministarstva kulture u iznosu 5.035,00 eura za otkup knjiga.

**Bilješka 8.**

Račun 6382 – kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 135.290,64 eura za izgradnju biciklističke staze, sanaciju klizišta Obrankovićevea i izgradnju dječjeg igrališta u Kraju Gornjem.

**Bilješka 9.**

Račun 6422 – Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine – u iznosu od 10.602,26 € 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 10.**

Račun 6423 – naknada za korištenje nefinancijske imovine u iznosu od 10.512,42 € odnosi se na doznaku Hrvatskog telekoma za EKIHT.

**Bilješka 11.**

Račun 6526 – ostali nespomenuti prihodi u iznosu 3.741,08 € 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) te na naknadu za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade.

**Bilješka 12.**

Račun 6531 – komunalni doprinosi ostvareni u iznosu od 14.496,24 €, u 2023. nisu izdavanja rješenja.

**Bilješka 13.**

Račun 6532 – komunalna naknada, ostvarena u iznosu od 8.515,84 €, odnosno 56,40% manje u odnosu na 2023., iz razloga što su izdavana nova rješenja i kasnija otprema te će se naplata realizirati u drugoj polovici 2024.

**Bilješka 14. knjižnica**

Račun 6615 – prihodi od pruženih usluga u iznosu od 198,85 eura odnose se na upisnine i zakasnine korisnika knjižnice.

**RASHODI :****Bilješka 15.**

Račun 3111 – plaće za redovan rad u iznosu od 49.424,99 € odnose se na plaću načelnika i Jedinog upravnog odjela, manji su za 2,80% u odnosu na isto razdoblje 2023.

**Bilješka 15a. knjižnica**

Račun 3111 - plaće za redovan rad ravnatelja iznose 9.658,43 eur.

**Bilješka 16.**

Račun 312 – ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 6.850,80 € veći su za 157,10% u odnosu na 2023. zbog isplate naknade za bolovanje preko 90 dana, potpore u slučaju smrti člana obitelji, jubilarne nagrade te povećanja naknade za podmirenje troškova prehrane.

**Bilješka 16a. knjižnica**

Račun 3121 – isplaćena Uskrsnica u iznosu od 100,00 eura i regres 300,00 eura.

**Bilješka 17.**

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

**Bilješka 18.**

Račun 3223 – Energija – rashodi u iznosu od 43.875,22 € 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 18a. knjižnica**

Račun 3223 - energija – odnosi se na potrošnju električne energije u iznosu 160,69 eur.

**Bilješka 19.**

Račun 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – ukupni rashodi ostvareni u iznosu od 17.499,51 € odnose se na sanaciju ulegnuća dvorišta kod dječjeg vrtića u Trsteniku, sanaciju slivnog kanala u Pionirskoj, servis uređaja, zimsku službu i sanaciju štete nastale uslijed prirodne nepogode 2023.

**Bilješka 20.**

Račun 3233 – Usluge promidžbe i informiranja – rashodi ostvareni u iznosu od 6.730,69 € odnose se na elektronske medije i tisak.

**Bilješka 20a. knjižnica**

Račun 3233 – rashod za serverski prostor u iznosu 57,00 eura.

**Bilješka 21.**

Račun 3236 – zdravstvene i veterinarske usluge - rashodi u iznosu od 1.973,79 € odnose se na troškove zbrinjavanja napuštenih pasa.

**Bilješka 22.**

Račun 3237 – intelektualne i osobne usluge – rashodi ostvareni u iznosu od 40.701,43 € 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, informatičke usluge, geodetsko katastarske, izrade troškovnika te na izradu Procjene rizika od velikih nesreća.

**Bilješka 22a. knjižnica**

Račun 3237 – intelektualne i osobne usluge odnose se na ugovore o djelu za održavanje prostorija knjižnice i održano predavanje na temu Život i smrt uz svetu rijeku, u ukupnom iznosu 1.902,08 eur.

**Bilješka 23.**

Račun 3238 – računalne usluge – 8.778,90 € odnose se na standardno mjesečno održavanje SPI poslovnih programa.

**Bilješka 23a. knjižnica**

Račun 3238 – računalne usluge odnose se na održavanje programske podrške ZAKI u iznosu 390,64 eur.

**Bilješka 24.**

Račun 3239 – ostale usluge u iznosu od 8.230,24 € odnose se na usluge Porezne uprave za poslove obračuna i naplate općinskih poreza, izradu fotografija, grafičke i tiskarske usluge te izradu aranžmana.

**Bilješka 25.**

Račun 324 – naknada troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 2.108,95 € veća je 126,50% u odnosu na 2023. zbog povećanja naknade za uporabu privatnog automobila u službene svrhe.

**Bilješka 26.**

Račun 3299 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 16.327,66 eura odnose se na troškove božićnog sajma, najam dizajn otirača, potporu koncertu, predstavu Sretni ljudi, plesni koncert ansambla LADO te nastup benda Polkaholiki.

**Bilješka 26a. knjižnica**

Račun 3299 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 1.535,53 eura odnose se na održavanje tepiha, nabavu okvira za slike, nabavu bilja i održavanje manifestacije „Kaj su jeli i kak su ratovali naši jako stari“.

**Bilješka 27.**

Račun 3422 – kamate na primljene kredite i zajmove u iznosu od 3.951,78 € odnose se na redovnu kamatu po kreditu HBOR-a za predfinanciranje EU projekata.

**Bilješka 28.**

Račun 3434 – ostali nespomenuti financijski rashodi u iznosu od 18.960,06 € odnose se na vodni doprinos za izgradnju dječjeg vrtića u Mariji Gorici i zatezne kamate prema ZG Holdingu.

**Bilješka 29.**

Račun 3632 – kapitalne pomoći unutar općeg proračuna u iznosu od 3.670,55 € odnose se na sporazum o opremanju internističke ambulante Doma zdravlja ZG županije u Zaprešiću.

**Bilješka 30.**

Račun 3721 – Naknade građanima i kućanstvima u novcu – 1.969,26 € odnose se na jednokratnu financijsku pomoć za opremu za novorođenčad – 1.200,00 € te na pomoć za podmirenje troškova stanovanja 769,26 €.

**Bilješka 31.**

Račun 3722 – naknade građanima i kućanstvima u naravi u iznosu od 99.398,77 € odnose se na dječje vrtiće, produženi boravak, prijevoz učenika i studenata, financiranje poštanske naknade po uplatnicama, financiranje troškova parkiranja darivateljima krvi, financiranje prijevoza starijim osobama od 65g., sufinanciranje maturalnog putovanja učenicima OŠ te sufinanciranje ljetovanja u Selcu socijalno ugroženih učenika OŠ.

**Bilješka 32.**

Račun 3811 – tekuće donacije u novcu - rashodi ostvareni u iznosu od 63.232,17 € odnose se na Vatrogasnu zajednicu Općine Marija Gorica 16.000,00 €, donaciju OŠ Ante Kovačića, turističku zajednicu Doline i brigi te na potpore udrugama koje su se javile na javni natječaj općine.

**Bilješka 33.**

Račun 3861 – kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financ. institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru u iznosu od 8.127,50 € odnose se na 1. zahtjev za sufinanciranje rekonstrukcije i dogradnje vodoopskrbnog cjevovoda.

**Bilješka 34.**

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 35.**

Račun 4214 – ostali građevinski objekti – rashodi u iznosu od 23.304,71 € nastali za izgradnju vježbališta na otvorenom u Trsteniku.

**Bilješka 36. knjižnica**

Račun 4221 – uredska oprema i namještaj – nabava uredske opreme u iznosu 982,38 eura.

**Bilješka 37.**

Račun 4227 – uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 5.195,55 eura odnose se na nabavu fotokopirnog uređaja za općinu, motorne kose, uništavača papira i raspela za groblje Sveti Križ.

**Bilješka 38. knjižnica**

Račun 4241 – nabavljena knjižna građa u iznosu od 4.787,90 eura.

**Bilješka 39.**

Račun 451 – dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu od 6.720,00 € odnose se na adaptaciju prostora u zgradi Kraj Donji.

**Bilješka 40.**

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 41.**

Račun 5471 – otplata 4 obroka beskamatnog zajma državnog proračuna a za namirenje povrata poreza i prireza u 2023.g.

***Bilješke uz obrazac Obveze*****Bilješka 42.**

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 649.904,11 €. Obveze knjižnice na početku izvještajnog razdoblja iznose 2.823,12 eura.

Stanje obveza općine na dan 30.06.2024. iznosi 691.984,37 € dok obveze knjižnice na 30.06.2024. iznose 5.262,55 eura.

Dospjele obveze općine iznose 324.177,80 €, a odnose se na obveze za nabavu nefinancijske imovine tj. za sanaciju prometnica nakon potresa 298.356,03 €, potrošnju javne rasvjete i potporu udrugama. Dospjele obveze knjižnice iznose 305,12 eura, odnose se na električnu energiju, zbrinjavanje otpada i nabavu knjiga.

Nedospjele obveze općine iznose 367.806,57 €, a odnose se na plaće zaposlenih, obveze korisnicima pomoći za ublažavanje posljedica štete nastale uslijed olujnog vjetrova u srpnju 2023., obveze Hrvatskim vodama za NZUV 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.

Nedospjele obveze knjižnice iznose 4.957,43 eura i odnose se na isplatu plaće, ugovora o djelu za održavanje prostora knjižnice te na nabavu knjižne građe.

Bilješke sastavila:  
Grozdana Neral

NAČELNICA  
Marica Jančić