

OPĆINSKA NAČELNICAKlasa : 400-05/24-01/03
Ur.broj: 238-19-02-24-1
Marija Gorica, 10. listopada 2024.**BILJEŠKE**uz financijski izvještaj Općine Marija Gorica
za razdoblje od 01.01. – 30.09.2024.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 30. rujna 2024. godine ostvareno sljedeće :

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.1. Prihodi poslovanja (6)	1.323.052,57
2.1. Rashodi poslovanja (3)	814.591,56
2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)	116.825,48
3. Razlika – višak/manjak (1.-2.)	391.635,53

B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA

1. Primici od financijske imovine i zaduživanja (8)	783,28
2. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (5)	48.201,08
3. Neto financiranje	-47.417,80

1. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

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

2. PRORAČUN UKUPNO

1. Prihodi i primici (6+8)	1.323.835,85
2. Rashodi i izdaci (3+4+5)	979.618,12
3. Razlika – višak / manjak (1.-2.)	344.217,73

3. VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	396.070,24
--	-------------------

4. FINACIJSKA SREDSTVA 30.09.2024.

1. Žiro račun	879.933,52
2. Blagajna	6.803,32
3. Ukupno (1.+2.)	886.736,84

Prihodi i primici planirani su u iznosu od 7.885.923,45 € a ostvareni u iznosu od 1.323.835,85 € odnosno 16,79 % od plana.

Rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 7.885.923,45 € a ostvareni u iznosu od 979.618,12 € odnosno 12,40% 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 51.852,21 €.

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 396.070,24 € .

PRIHODI :

Bilješka 1.

Račun 611 - Porez i prirez na dohodak ostvaren je u iznosu od 833.690,05 € što je 7,00% više 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 23.308,20 €, što je za 42,2% 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 58.922,09 € tj. za 61,7% 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 1.682,03 € odnosno 21,9% manje u odnosu na isto razdoblje 2023.g.

Bilješka 5.

Račun 6331 – tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima u iznosu od 72.157,53 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 115.612,08 € primljene od Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost za ODOCJ sakupljanje otpada, od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU za rekonstrukciju dječjeg igrališta u

Kraju Gornjem te od Zagrebačke županije za sanaciju i ojačanje kolnika i izradu projektne dokumentacije SRC faza 2.

Bilješka 7.

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 8.

Račun 6422 – Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine – u iznosu od 13.463,49 € 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 6423 – naknada za korištenje nefinancijske imovine u iznosu od 10.512,42 € odnosi se na doznaku Hrvatskog telekoma za EKIHT.

Bilješka 10.

Račun 6526 – ostali nespomenuti prihodi u iznosu 9.601,33 € 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 11.

Račun 6531 – komunalni doprinosi ostvareni u iznosu od 14.913,73 €, u 2023. nisu izdavanja rješenja.

Bilješka 12.

Račun 6532 – komunalna naknada, ostvarena u iznosu od 32.224,01 €, odnosno 10,5% više u odnosu na 2023., iz razloga što su izdavana nova rješenja za nove objekte.

RASHODI :

Bilješka 13.

Račun 3111 – plaće za redovan rad u iznosu od 76.735,47 € odnose se na bruto plaću načelnika i Jedinog jedinog upravnog odjela, veće su za 2,20% u odnosu na isto razdoblje 2023.

Bilješka 14.

Račun 312 – ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 13.110,80 € veći su za 162,9% u odnosu na 2023. zbog isplate naknade za bolovanje preko 90 dana, potpore u slučaju smrti člana obitelji, jubilarne nagrade, nagrade za rezultate te povećanja naknade za podmirenje troškova prehrane.

Bilješka 15.

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

Bilješka 16.

Račun 3223 – Energija – rashodi u iznosu od 57.949,49 € 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 i stroj.

Bilješka 17.

Račun 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – ukupni rashodi ostvareni u iznosu od 34.213,44 € odnose se na sanaciju ulegnuća dvorišta kod dječjeg vrtića u Trsteniku, sanaciju slivnog kanala u Pionirskoj, servis uređaja, zimsku službu, sanaciju štete nastale uslijed prirodne nepogode 2023, radove na mrtvačnici u Svetom Križu te na održavanje nerazvrstanih cesta.

Bilješka 18.

Račun 3233 – Usluge promidžbe i informiranja – rashodi ostvareni u iznosu od 11.177,99 € odnose se na elektronske medije i tisak.

Bilješka 19.

Račun 3236 – zdravstvene i veterinarske usluge - rashodi u iznosu od 5.394,95 € odnose se na troškove zbrinjavanja napuštenih pasa.

Bilješka 20.

Račun 3237 – intelektualne i osobne usluge – rashodi ostvareni u iznosu od 66.459,16 € 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 21.

Račun 3238 – računalne usluge – 15.592,02 € odnose se na standardno mjesečno održavanje SPI poslovnih programa.

Bilješka 22.

Račun 3239 – ostale usluge u iznosu od 12.352,48 € odnose se na usluge Porezne uprave za poslove obračuna i naplate općinskih poreza, izradu fotografija, grafičke i tiskarske usluge te izradu aranžmana; grafičke i tiskarske usluge, izradu fotografija.

Bilješka 23.

Račun 324 – naknada troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 3.214,55 € veća je 126,00% u odnosu na 2023. zbog povećanja naknade za uporabu privatnog automobila u službene svrhe.

Bilješka 24.

Račun 3299 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 35.256,56 eura odnose se na troškove božićnog sajma, najam dizajn otirača, potporu koncertu, predstavu Sretni ljudi, plesni koncert ansambla LADO, nastup benda Polkaholiki, projekt Ljeto u Mariji Gorici.

Bilješka 25.

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 26.

Račun 3434 – ostali nespomenuti financijski rashodi u iznosu od 1.836,82 € odnose se na vodni doprinos za izgradnju dječjeg vrtića u Mariji Gorici, naknadu za uređenje voda, aplikacijski certifikat te na obeštećene za grobno mjesto.

Bilješka 27.

Račun 3522 – subvencije u iznosu od 31.872,82 eura odnose se na sufinanciranje smještaja djece u vrtićima iz državnog proračuna.

Bilješka 28.

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 29.

Račun 3672 – Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – 14.300,00 € – odnose se na doznake sredstava Općinskoj knjižnici Ante Kovačića u Mariji Gorici, za financiranje rashoda poslovanja.

Bilješka 30.

Račun 3673 - Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine – 4.700,00 € odnose se na doznake sredstava Općinskoj knjižnici Ante Kovačića u Mariji Gorici, za nabavu nefinancijske imovine (knjige i opreme).

Bilješka 31.

Račun 3721 – Naknade građanima i kućanstvima u novcu – 11.442,99 € odnose se na jednokratnu financijsku pomoć za opremu za novorođenčad – 2.800,00 €, na pomoć za podmirenje troškova stanovanja 1.352,99 € te na isplatu pomoći za sanaciju štete od prirodne nepogode olujnog vjetra 2023. u iznosu od 7.290,00 eura.

Bilješka 32.

Račun 3722 – naknade građanima i kućanstvima u naravi u iznosu od 113.940,65 € 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 33.

Račun 3811 – tekuće donacije u novcu - rashodi ostvareni u iznosu od 73.905,98 € odnose se na Vatrogasnu zajednicu Općine Marija Gorica 24.000,00 €, donaciju OŠ Ante Kovačića, turističku zajednicu Doline i brigi te na potpore udrugama koje su se javile na javni natječaj općine.

Bilješka 34.

Račun 3834 – povrat sredstava u državni proračun, prema Odluci broj 709. u EU projektu „Biram novu priliku“ u iznosu od 30.263,79 eura.

Bilješka 35.

Račun 3861 – kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financ. institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru u iznosu od 117.261,61 € odnose se na sufinanciranje rekonstrukcije i dogradnje vodoopskrbnog cjevovoda te sekundarnih kanala.

Bilješka 36.

Račun 4126 – ostala nematerijalna imovina u iznosu od 12.543,75 eura odnosi se na glavni projekt dječjeg igrališta u Mariji Gorici te na izradu projektne dokumentacije SRC Kraj Donji 2. faza.

Bilješka 37.

Račun 4213 – ceste, željeznice i ostali prometni objekti – u iznosu od 67.841,17 eura odnose se na okončanu situaciju sanacije prometnica Odvojak Goričke, B.J.Jelačića, Sofije Jelačić i Đure Jelačića te na 1.PS za asfaltiranje Lojzove ulice i Puta u Hrastini.

Bilješka 38.

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

Bilješka 39.

Račun 4227 – uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 6.305,85 eura odnose se na nabavu fotokopirnog uređaja za općinu, motorne kose, uništavača papira, raspela za groblje Sveti Križ te klima uređaja za ured u zgradi općine.

Bilješka 40.

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

Bilješka 41.

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 42.

Račun 5422 – otplata glavnice HBOR-u za predfinanciranje EU projekata, u iznosu od 47.417,80 eura.

Bilješka 43.

Račun 5471 – otplata 4 obroka beskamatnog zajma državnog proračuna a za namirenje povrata poreza i prireza u 2023.g. u iznosu od 783,28 eura.

Bilješke uz obrazac Obveze**Bilješka 44.**

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 649.904,11 €. Stanje obveza na dan 30.09.2024. iznosi 771.220,48 €.

Dospjele obveze iznose 436.719,10 €, a odnose se na obveze za nabavu nefinancijske imovine tj. za sanaciju prometnica nakon potresa 298.356,03 €, potrošnju javne rasvjete, održavanje nerazvrstanih cesta, izgradnju vodoopskrbnog cjevovoda i sekundarnih kanala.

Nedospjele obveze iznose 334.501,38 €, 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.

Bilješke sastavila:
Grozdana Neral

NAČELNICA
Marica Jančić