



REPUBLIKA HRVATSKA
ZAGREBAČKA ŽUPANIJA
OPĆINA MARIJA GORICA

OIB : 48658001244
10299 Marija Gorica, Gorička 18/a
Tel. 01/33 95 868, fax : 01/33 58 822
e-mail : marija.gorica@email.t-com.hr
www.marija-gorica.hr

Marija Gorica, 29. kolovoza 2024.

O B R A Z L O Ž E N J E **uz polugodišnji izvještaj o izvršenju** **proračuna Općine Marija Gorica za 2024. godinu**

Sukladno članku 88. st. 1. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članku 54. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23), Jedinstveni upravni odjel Općine Marija Gorica izradio je i dostavio Općinskoj načelnici 29.08.2024. godine polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2024. godinu.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna se objavljuje na internetskoj stranici Općine Marija Gorica i u Službenom glasniku Općine Marija Gorica (čl. 57. Pravilnika).

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna je objedinjeni (konsolidirani) izvještaj Općine Marija Gorica i njenog proračunskog korisnika Općinske knjižnice Ante Kovačića.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje:

1. opći dio sadrži:

- a) sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- b) račun prihoda i rashoda
- c) račun financiranja;

2. posebni dio izvještaja iskazuje se po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji;

3. obrazloženje o polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju proračuna (čl.17. Pravilnika)

4. Posebni izvještaji u polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (čl. 23.st.1.) su:

- a) izvještaj o korištenju proračunske zalihe
- b) izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- c) izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestnim jamstvima.

Izvršenje proračuna - opći dio

OPĆI DIO

	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEX
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA			
Prihodi poslovanja	4.907.062,59	802.099,49	16.35%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0.0%
Rashodi poslovanja	1.229.771,93	454.667,82	36.97%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.433.060,94	91.162,57	1.42%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA			
Primici od financijske imovine i zaduživanja	2.924.000,00	783,28	0.03%
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	223.090,58	783,28	0.35%
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA			

VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA 54.860,86 0,00 0.00%

VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA 0,00 256.269,10 0.0%

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEX
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
6	Prihodi poslovanja	4.907.062,59	802.099,49	16.35%
61	Prihodi od poreza	1.104.600,00	561.926,87	50.87%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.658.903,59	191.233,00	5.23%
64	Prihodi od imovine	33.754,00	21.180,80	62.75%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	108.890,00	27.559,97	25.31%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	415,00	198,85	47.92%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	500,00	0,00	0.00%
3	Rashodi poslovanja	1.229.771,93	454.667,82	36.97%
31	Rashodi za zaposlene	180.650,00	76.082,97	42.12%
32	Materijalni rashodi	500.409,39	177.312,37	35.43%
34	Financijski rashodi	38.142,59	24.874,23	65.21%
35	Subvencije	45.569,00	0,00	0.00%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	3.670,55	3.670,55	100.00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	220.856,00	101.368,03	45.90%
38	Ostali rashodi	240.474,40	71.359,67	29.67%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.433.060,94	91.162,57	1.42%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	118.700,00	2.695,00	2.27%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.292.360,94	81.747,57	1.30%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	22.000,00	6.720,00	30.55%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	2.924.000,00	783,28	0.03%
84	Primici od zaduživanja	2.924.000,00	783,28	0.03%
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	223.090,58	783,28	0.35%
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	223.090,58	783,28	0.35%
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
9	Vlastiti izvori	54.860,86	0,00	0.0%
92	Rezultat poslovanja	54.860,86	0,00	0.00%

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Proračun Općine Marija Gorica za 2024. godinu, zajedno s projekcijama za 2025. i 2026. usvojen je na 22. sjednici održanoj 13.12.2023. godine. I. Izmjene i dopune Plana proračuna usvojene su na 25. sjednici Općinskog vijeća, održanoj 05. lipnja 2024. godine.

Plan proračuna za 2024. godinu iznosi 7.885.923,45 eura.

Prvim izmjenama i dopunama Plana proračuna uvršten je višak poslovanja u iznosu od 54.860,86 eura (Općine 51.852,51 € i proračunskog korisnika 3.008,35 €).

PRIHODI I PRIMICI

Ostvareni prihodi u razdoblju 01-06/2024. iznose **802.099,49 €** ili 10,18% plana.

1. Prihodi poslovanja

1.1. Prihodi od poreza (61) – ostvareni su u iznosu od 561.926,87 € , a sastoji se od:

- poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada i dr.samostalnih djelatnosti te imovine i imovinskih prava u iznosu od 514.600,74 €
- poreza na kuće za odmor u iznosu od 8.955,88 €
- poreza na promet nekretnina u iznosu od 36.901,22 €
- poreza na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića u iznosu od 1.469,03 €.

1.2. Prihodi od pomoći (63) - iznose 191.233,00 € (Općina 186.198,00 €, proračunski korisnik 5.035,00 €) a odnose se na tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima u iznosu od 50.111,02 eura tj. tekuće pomoći iz državnog proračuna za fiskalno izravnanje i za fiskalnu održivost dječjih vrtića te na tekuće pomoći iz županijskog proračuna za manifestacije; kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu od 796,34 € primljene od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za ODOČJ sakupljanje otpada; kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – prijem sredstava Ministarstva kulture u iznosu 5.035,00 eura za otkup knjiga (knjižnica) te kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 135.290,64 eura za izgradnju biciklističke staze, sanaciju klizišta Obrankovićeve i izgradnju dječjeg igrališta u Kraju Gornjem.

1.3. Prihodi od imovine (64) iznose 21.180,80 €

Sastoje se od prihoda 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, zakupa plinske mreže, naknade za korištenje nefinancijske imovine u iznosu od 10.512,42 € (doznaka Hrvatskog telekoma za EKIHHT), kamate na depozite po viđenju 29,62 € te naknade za koncesije 36,50 €.

1.4. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, po posebnim propisima i naknade (65) iznose 27.559,97 €, a sastoje se od upravnih i administrativnih pristojbi, prihoda po posebnim propisima i komunalnih doprinosa i naknada od kojih su značajniji: 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; komunalni doprinosi ostvareni u iznosu od 14.496,24 €, 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.

1.5. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66) iznose 198,85 €, a sastoje se od prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga proračunskog korisnika Općinske knjižnice.

2. Primici od zaduživanja (84) odnose se na primljeni beskamratni zajam državnog proračuna u iznosu od 783,28 € za namirenje povrata poreza i prireza u 2023.g. a po godišnjoj poreznoj prijavi za 2022.

3. Preneseni višak iz 2023. godine koji je raspoloživ u 2024. godini iznosi 54.860,86 €.

RASHODI I IZDACI

Ostvareni rashodi u razdoblju 01-06/2024 iznose 546.613,67 €, a sastoje se od:

1. Rashodi poslovanja su ostvareni u iznosu od 454.667,82 €
2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su ostvareni u iznosu od 91.162,57 €
3. Izdaci za otplatu glavnica kredita i povrat beskamatnog zajma u iznosu od 783,28 €.

1. Rashodi za zaposlene (31) izvršeni su u iznosu od 76.082,97 € (u Općini 64.430,88 €, a kod korisnika 11.652,09 €),

Sastoje se od bruto plaća (311), doprinosa na plaće (313) i ostalih rashoda za zaposlene (naknade zaposlenima (312)).

2. Materijalni rashodi (32) izvršeni su u iznosu od 177.312,37 € (u Općini 171.919,28 €, kod proračunskog korisnika 5.393,09 €), značajno su manji od materijalnih rashoda u istom razdoblju prošle godine iz razloga što su u 2023. sanirana klizišta i prometnice iz sredstava FSEU.

Najznačajniji su rashodi za energiju 44.035,91 €, intelektualne usluge 42.603,51 €, usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 17.499,51 €, zatim računalne usluge, promidžbene, usluge Porezne uprave te ostali nespomenuti rashodi poslovanja, a odnose se na troškove božićnog sajma, najam dizajn otirača, potporu koncertu, predstavu Sretni ljudi, plesni koncert ansambla LADO te nastup benda Polkaholiki.

3. Financijski rashodi (34) su izvršeni u ukupnom iznosu od 24.874,23 € odnose se na kamate na primljene kredite i zajmove HBOR-a za predfinanciranje EU projekata, ostale nespomenuti financijski rashode - vodni doprinos za izgradnju dječjeg vrtića u Mariji Gorici i zatezne kamate prema ZG Holdingu.

4. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36) u iznosu od 3.670,55 € odnose se na sporazum o opremanju internističke ambulante Doma zdravlja ZG županije u Zaprešiću.

5. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37) odnose se na naknade građanima i kućanstvima u novcu – 1.969,26 €: jednokratna financijska pomoć za opremu za novorođenčad – 1.200,00 € te pomoć za podmirenje troškova stanovanja 769,26 €; 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.

6. Ostali rashodi (38) odnose se na tekuće donacije u novcu - rashodi ostvareni u iznosu od 63.232,17 € odnose se na Vatrogasnu zajednicu Općine Marija Gorica, donaciju OŠ Ante Kovačića, turističku zajednicu Doline i brigi te na potpore udrugama koje su se javile na javni natječaj općine; 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.

7. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (41) u iznosu od 2.695,00 € odnose se na glavni projekt dječjeg igrališta u Mariji Gorici.

8. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) u iznosu od 81.747,57 € odnose se na ceste, željeznice i ostali prometni objekti – u iznosu od 47.477,03 eura : okončana situacija sanacije prometnica Odvojak Goričke te B.J.Jelačića, Sofije Jelačić i Đure Jelačića, rashode u iznosu od 23.304,71 € nastale za izgradnju vježbališta na otvorenom u Trsteniku; rashode proračunskog korisnika za nabavu uredske opreme u iznosu 982,38 eura; uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene u iznosu od 5.195,55 eura : fotokopirni uređaj za općinu, motorna kosa, uništavač papira i raspelo za groblje Sveti Križ. Također, proračunski korisnik nabavio je knjižnu građu u iznosu od 4.787,90 eura.

9. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45) odnose se na dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu od 6.720,00 €, na adaptaciju prostora u zgradi Kraj Donji.

10. Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (54) odnose se na otplatu 4 obroka beskamatnog zajma državnog proračuna a za namirenje povrata poreza i prireza u 2023.g.

Izveštaj o korištenju proračunske zalihe

Ista nije korištena u prvoj polovici 2024. godine.

Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

a) Beskamatni zajam – Općina Marija Gorica otplatila je beskamatni zajam Ministarstvu financija dana 08.04.2024. godine, te je stanje zajma na dan 30.06.2024. nula.

b) Krediti

Ministarstvo financija izdalo je 13. srpnja 2022. suglasnost Općini Marija Gorica za zaduženje kod HBOR-a u iznosu od 3.676.940,73 kn odnosno 488.013,90 € za predfinanciranje projekata Rekonstrukcija i uređenje Goričkog trga, Izgradnja biciklističke staze i projekt Biram novu priliku, sukladno Odluci Općinskog vijeća Općine Marija Gorica od 08. lipnja 2022.godine. Rok otplate je pet godina bez počka, u 20 jednakih uzastopnih mjesečnih rata, uz fiksnu kamatnu stopu od 1,2% godišnje i jednokratnu naknadu za obradu zahtjeva u visini 0,2% od ugovorenog iznosa kredita. Kredit je iskorišten u iznosu od 414.561,26 €. Stanje 30.06.2024. iznosi 301.924,43 €.

Izveštaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Općina Marija Gorica u prvoj polovici 2024. godine nije davala jamstva i nije imala izdataka po jamstvima.

FINANCIJSKA SREDSTVA 30.06.2024.

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

Objašnjenje ostvarenog rezultata:

U polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna za 2024. godinu, razlika između prihoda i primitaka 802.882,77 € i rashoda i izdataka 546.613,67 € iznosi 256.269,10 € i predstavlja višak prihoda i primitaka tekuće godine. Kad se tome iznosu pridoda preneseni višak iz prethodne godine u iznosu od 54.860,86 €, dobijemo ukupni višak prihoda i primitaka na dan 30.06.2024. u iznosu od 311.129,96 €.