



REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO - ZAGORSKA ŽUPANIJA
OPĆINA MIHOVLJAN
Općinski načelnik

KLASA: 400-01/22-01/01
URBROJ: 2140-23-02-22-04
Mihovljan, 28.02.2022.

B I L J E Š K E
UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA 2021. GODINU

OBVEZNIK: OPĆINA MIHOVLJAN
SJEDIŠTE OBVEZNIKA: 49252 MIHOVLJAN
ADREŠA OBVEZNIKA: MIHOVLJAN 48
MATIČNI BROJ: 02600820
OIB: 61303939938
BROJ RKP-a: 37695
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8411
RAZINA: 23
RAZDJELE PREMA NKD-u : 000- Nema razdjela
IBAN: HR4823600001826500000

ODGOVORNA OSOBA: ZLATKO BARTOLIĆ - NAČELNIK

Konsolidirani financijski izvještaji u sustavu proračuna jesu izvještaji u kojima se podaci za više međusobno povezanih proračuna i/ili proračunskih korisnika prezentiraju kao da se radi o jedinstvenom subjektu. Krajnji cilj konsolidacije u sustavu proračuna je dobiti informacije o općoj državi/općem proračunu kako slijedi.

Proces konsolidacije propisan je zakonom o proračunu (NN 87/08., 136/12., i 15/15.) Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN broj 124/14., 115/15., 2/17., 28/17., 112/18. i 126/19.) te Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN broj 3/15., 93/15., 135/15., 2/17., 28/17., 112/18. i 126/19). Financijski izvještaji na kojima se provodi proces konsolidacije su:

- Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima na Obrascu:PR-RAS
- Bilanca na Obrascu:BIL
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji na Obrascu:RAS-funkcijski
- Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza na Obrascu:P-VRIO
- Izvještaj o obvezama na Obrascu:OBVEZE
- Bilješke uz konsolidirane izvještaje

Postupak konsolidacije financijskih izvještaja na razini lokalne i područne (regionalne) samouprave provodi se konsolidacijom financijskih izvještaja JLP@S s financijskim izvještajima proračunskih korisnika koji su, prema organizacijskom klasifikaciji u njihovoj nadležnosti. Općina Mihovljan u svojoj nadležnosti od listopada 2021.godine ima proračunskog korisnika-Dječji vrtić Miholjček OIB:83754636923, RKP BROJ:52250. Zakonska predstavnica Dječjeg vrtića Miholjček je ravnateljica Marija Komorčec.

Proračun Općine Mihovljan za 2021. godinu donijet je na 26. Sjednici Općinskoj sjednici održanoj 14.12.2020. godine i objavljen je u Službenom glasniku KZZ broj 54b/20 od 14.12.2020. te su planirani prihodi u iznosu od 13.340.000,00 kn rashodi i izdaci u iznosu od 13.340.000,00 kn.

Prva izmjena i dopuna Proračuna donijeta je na 6. sjednici održanoj 08.12.2021.godine i objavljena u Službenom glasniku KZZ broj 52/21 te su planirani konsolidirani prihodi i primici u iznosu od 13.990.000,00 kuna te rashodi i izdaci u iznosu od 13.990.000,00 kuna.

II izmjena i dopuna Proračuna Općine Mihovljan za 2021. donijeta je na 8.sjednici Općinskog vijeća 21.12.2021.godine i objavljena u Službenom glasniku KZZ broj 59/b/21 te su planirani konsolidirani prihodi i primici u iznosu od 13.500.000,00 kuna te rashodi i izdaci u iznosu od 13.500.000,00 kuna.

Ukupno ostvareni konsolidirani prihodi i primici u 2021. godini iznose 11.760.866 kuna (AOP632), (prethodne godine = 10.468.114,47 kn). Razlog povećanju u odnosu na isto razdoblje prošle godine je u primitku predujma za izgradnju dječjeg vrtića od strane APPRR-a u iznosu 1.804.293,25 kuna kreditnom zaduženju za izgradnju vrtića 4.606.046,20 kuna.

Ukupno ostvareni konsolidirani rashodi i izdaci u 2021.godini iznose 11.951.286 kuna (AOP 633), (prethodne godine 9.687.564 kuna). Razlog povećanja u odnosu na isto razdoblje prošle godine je ulaganju u izgradnju i opremanje dječjeg vrtića.

Sukladno navedenom ostvaren je manjak poslovanja u iznosu od 190.420,31 kuna. Manjak je pokriven prenesenim viškom od 1.206.788,10 kuna. Ukupan višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 1.016.367,79 kuna (AOP 638).

1. BILJEŠKE UZ BILANCU- **Obrazac BILANCA**

Obrazloženja uz Obrazac Bilanca

AOP 002 - Nefinancijska imovina – iznosi 36.469.361 kuna. Bilježi se povećanje u odnosu na 2020. godinu za 5.178.130 kuna. Razlog povećanja je ulaganje tijekom 2021.g. u nabavu nefinancijske imovine. Odnosi se na izgradnju dječjeg vrtića, asfaltiranje i presvlačenje asfaltom nerazvrstanih cesta, modernizacija javne rasvjete, izrada pristupnog puta prema dječjem igralištu, rekonstrukcija krova i postavljanje stupova na mrtvačnici, uređenje centra. Također je izvršen i otpis i rashodovanje osnovnih sredstava (opreme i dokumentacije).

AOP 064 – Novac u banci i blagajni - Stanje novčanih sredstava na žiroračunu i glavnoj blagajni na dan 31.12.2021. godine iznosi 1.490.708 kuna. Financijska imovina općine Mihovljan iznosi 1.482.894 a dječjeg vrtića 7.813 kuna.

AOP 141 – Potraživanja za prihode poslovanja – iznose 114.755 kn, jer je ispravak vrijednosti potraživanja iznosi 302.956,94 Ukupan iznos potraživanja prije ispravka vrijednosti je 410.128,93.

AOP 170 – Obveze – na dan 31.12.2021.g. ukupne obveze iznose 4.839.464 kuna. Iznos od 453.995 kuna čine obveze za rashode poslovanja (AOP 171), iznos od 32.323 kuna odnosi na rashode na nabavu nefinancijske imovine (AOP 183), iznos od 4.353.146,18 kuna odnosi se na kreditno zaduženje (AOP 200). Kreditno zaduženje sastoji se od obveza po kreditnom zaduženja za izgradnju i opremanje dječjeg vrtića u iznosu od 4.125.484,13 kuna i obveze za zajam iz državnog proračuna za povrat poreza u iznosu od 227.662,05 kuna.

Na kraju 2021.g. nema dospjelih obveza, odnosno svih 486.318 kuna (23+24) kuna ima valutu plaćanja u mjesecu siječnju 2022.g. dok iznos kreditnog zaduženja za dječji vrtić od 4.125.484,13 kuna ima početak plaćanja u listopadu 2022. godine, a zajam za povrat poreza 227.662,05 kuna će se naplatiti u 4 obroka u prvom polugodištu 2022. godine.

AOP 239 – Višak prihoda poslovanja – iznosi 1.016.367,79 kuna

Sukladno članku 14. Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 112/18) obvezne Bilješke uz Bilancu sadrže: Popis ugovornih obveza i Popis sudskih sporova u tijeku. U nastavku se nalaze navedeni popisi.

1A) POPIS UGOVORNIH ODNOSA I SLIČNO KOJI UZ ISPUNJENJE ODREĐENIH UVJETA, MOGU POSTATI OBVEZA ILI IMOVINA (dana kreditna pisma, hipoteke i slično)

Općina Mihovljan prima instrumente plaćanja te izdaje instrumente plaćanja u obliku zadužnica i bjanko zadužnica, najčešće kao jamstva za dobro izvršene ugovornih odnosa, nakon provedenih postupaka nabave roba, radova i usluga.

**REGISTAR PRIMLJENIH BJANKO ZADUŽNICA - AKTIVNE
2019.g.-2021.g.**

2019.godina										
Redni broj	Datum izdavanja jamstva	Instrument osiguranja	Iznos jamstva	Davatelj jamstva	Namjena	Dokument (Ugovor ili sl. temeljem čega je potrebno jamstvo)	Rok važenja	Napomena		
1.	05.02.2019.	Bjanko zadužnica - OV-887/2019	100.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	MEPRO d.o.o., Kućanska 15, 42000 Varaždin	jamstvo za ozbiljnost ponude na izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu	Dokumentacija o nabavi Izgradnja dječjeg vrtića u Mihovljanu, evidencijski broj 17/20 (KLASA: 601-01/20-01/01 URBROJ: 2211/07-20-16 od veljače 2020.)	do isteka roka valjanosti ponude	vratiti jamstvo u roku od 10 dana od dana dostave jamstva za uredno izvršenje ugovora o javnoj nabavi		
2.	04.06.2019.	Bjanko zadužnica - OV-4675/2019	100.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	MEPRO d.o.o., Kućanska 15, 42000 Varaždin	jamstvo za ozbiljnost ponude na izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu	Dokumentacija o nabavi Izgradnja dječjeg vrtića u Mihovljanu, evidencijski broj 17/20 (KLASA: 601-01/20-01/01 URBROJ: 2211/07-20-16 od veljače 2020.)	do isteka roka valjanosti ponude	vratiti jamstvo u roku od 10 dana od dana dostave jamstva za uredno izvršenje ugovora o javnoj nabavi		
3.	05.12.2019.	Bjanko zadužnica - OV-4442/2019	100.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	POLTING d.o.o., Vrbovec, Ulica Augusta Šenoa 4	jamstvo za ozbiljnost ponude na izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu	Dokumentacija o nabavi Izgradnja dječjeg vrtića u Mihovljanu, evidencijski broj 17/20 (KLASA: 601-01/20-01/01 URBROJ: 2211/07-20-16 od veljače 2020.)	do isteka roka valjanosti ponude	vratiti jamstvo u roku od 10 dana od dana dostave jamstva za uredno izvršenje ugovora o javnoj nabavi		
4.	05.12.2019.	Bjanko zadužnica - OV-	100.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	POLTING d.o.o., Vrbovec,	jamstvo za ozbiljnost ponude na	Dokumentacija o nabavi Izgradnja dječjeg vrtića u Mihovljanu, evidencijski broj	do isteka roka valjanosti	vratiti jamstvo u roku od 10		

		4441/2019.	ponude	Ulica Augusta Šenoce 4	izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu	17/20 (KLASA: 601-01/20-01/01 URBROJ: 2211/07-20-16 od veljače 2020.)	ponude	dana od dana dostave jamstva za uredno izvršenje ugovora o javnoj nabavi
2020. godina								
5.	24.02.2020.	Bjanko zadužnica - OV-713/2020	100.000,00kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	Zanatoprema, Vukovarska 7/a, Rijeka	jamstvo za ozbiljnost ponude na izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu	Dokumentacija o nabavi Izgradnja dječjeg vrtića u Mihovljanu, evidencijski broj 17/20 (KLASA: 601-01/20-01/01 URBROJ: 2211/07-20-16 od veljače 2020.)	do isteka roka valjanosti ponude	vratiti jamstvo u roku od 10 dana od dana dostave jamstva za uredno izvršenje ugovora o javnoj nabavi
6.	24.02.2020.	Bjanko zadužnica - OV-715/2020	100.000,00kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	Zanatoprema, Vukovarska 7/a, Rijeka	jamstvo za ozbiljnost ponude na izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu	Dokumentacija o nabavi Izgradnja dječjeg vrtića u Mihovljanu, evidencijski broj 17/20 (KLASA: 601-01/20-01/01 URBROJ: 2211/07-20-16 od veljače 2020.)	do isteka roka valjanosti ponude	vratiti jamstvo u roku od 10 dana od dana dostave jamstva za uredno izvršenje ugovora o javnoj nabavi
7.	25.02.2020.	Bjanko zadužnica - OV-1159/2020	100.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	MDK GRAĐEVINA R d.o.o., Dubrovčan 3 B, Dubrovčan	jamstvo za ozbiljnost ponude na izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu	Dokumentacija o nabavi Izgradnja dječjeg vrtića u Mihovljanu, evidencijski broj 17/20 (KLASA: 601-01/20-01/01 URBROJ: 2211/07-20-16 od veljače 2020.)	do isteka roka valjanosti ponude	vratiti jamstvo u roku od 10 dana od dana dostave jamstva za uredno izvršenje ugovora o javnoj nabavi

8.	25.02.2020.	Bjanko zadužnica - OV-1160/2020	100.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	MDK GRADEVINA R d.o.o., Dubrovčan 3 B, Dubrovčan	jamstvo za ozbiljnost ponude na izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu	Dokumentacija o nabavi Izgradnja dječjeg vrtića u Mihovljanu, evidencijski broj 17/20 (KLASA: 601-01/20-01/01 URBROJ: 2211/07-20-16 od veljače 2020.)	do isteka roka valjanosti ponude	vratiti jamstvo u roku od 10 dana od dana dostave jamstva za uredno izvršenje ugovora o javnoj nabavi
9.	02.03.2020.	Bjanko zadužnica - OV-979/2020	100.000,00kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	HIDROING d.d., Opujska 161, 42000 Varaždin	jamstvo za ozbiljnost ponude na izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu	Dokumentacija o nabavi Izgradnja dječjeg vrtića u Mihovljanu, evidencijski broj 17/20 (KLASA: 601-01/20-01/01 URBROJ: 2211/07-20-16 od veljače 2020.)	do isteka roka valjanosti ponude	vratiti jamstvo u roku od 10 dana od dana dostave jamstva za uredno izvršenje ugovora o javnoj nabavi
10.	02.03.2020.	Bjanko zadužnica - OV-980/2020	100.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	HIDROING d.d., Opujska 161, 42000 Varaždin	jamstvo za ozbiljnost ponude na izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu	Dokumentacija o nabavi Izgradnja dječjeg vrtića u Mihovljanu, evidencijski broj 17/20 (KLASA: 601-01/20-01/01 URBROJ: 2211/07-20-16 od veljače 2020.)	do isteka roka valjanosti ponude	vratiti jamstvo u roku od 10 dana od dana dostave jamstva za uredno izvršenje ugovora o javnoj nabavi
11.	14.05.2020.	Garancija br. 2031828001 za uredno ispunjenje ugovora	680.329,98 kn - jamstvo za uredno ispunjenje ugovora	MEPRO d.o.o, Kućanska 15, 42000 Varaždin	jamstvo za uredno ispunjenje ugovora na izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu	Ugovor o radovima Izgradnja dječjeg vrtića u Mihovljanu (KLASA: 601-01/20-01/01, URBROJ: 2211/07-20-32 od 07.05.2020. godine)	do izvršene primopre daje i okončano obračuna radova (14 mjeseci od dana uvođenja u posao)	vratiti nakon 12 mjeseci - svibanj 2021. godine

12.	02.06.2020.	Bjanko zadužnica - OV-2478/2020	50.000,00 kn - jamstvo za uredno ispunjenje ugovora	MB-TRANSGRA DNJA d.o.o., Kralja Petra Svačića 20, 49000 Krapina	jamstvo za uredno ispunjenje ugovora na rekonstrukciji mrtvačnice u Mihovljanu	Ugovor o radovima Rekonstrukcija mrtvačnice u Mihovljanu (KLASA: 360-01/20-01/03, URBROJ: 2211/07-20-13 od 10.09.2020.)	do izvršene primopredaje i okončano obračuna radova (3 mjeseca od dana uvođenja u posao)	vratiti nakon uredno izvršenih radova i dostave jamstva za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku
13.	20.05.2020.	Bjanko zadužnica - OV-2248/2020	50.000,00 kn - jamstvo za uredno ispunjenje ugovora	THE DESIGN PLAN d.o.o., Frana Galovića 7/B, 49000 Krapina	Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora za usluge stručnog nadzora nad izvođenjem radova na izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu	Ugovor za usluge stručnog nadzora nad izvođenjem radova na izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu (KLASA: 601-02/20-01/01, URBROJ: 2211/07-20-15 od 07.05.2020.)	do izvršene primopredaje i okončano obračuna radova (12 mjeseca od dana uvođenja u posao)	vratiti nakon uredno izvršenih radova
14.	11.08.2020.	Bjanko zadužnica - OV-3245/2020	10.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	Colas Hrvatska d.d., Medimurska 26, 42000 Varaždin	Jamstvo za ozbiljnost ponude na održavanju postojećih, nerazvrstanih cesta na području Općine Mihovljan	Dokumentacija o nabavi za otvoreni postupak javne nabave male vrijednosti broj 18/2020 (KLASA: 340-01/20-01/10, URBROJ:2211/07-20-10 od 31.07.2020.)	do sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem	vratiti nakon sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem
15.	24.08.2020.	polog jamstva za ozbiljnost ponude	10.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	PZC Varaždin d.d. za građevinarstvo, održavanje i zaštitu, Cesta Kralja Petra	Jamstvo za ozbiljnost ponude na održavanju postojećih, nerazvrstanih	Dokumentacija o nabavi za otvoreni postupak javne nabave male vrijednosti broj 18/2020 (KLASA: 340-01/20-01/10, URBROJ:2211/07-20-10 od 31.07.2020.)	do sklapanja ugovora sa najpovoljnijim	vratiti nakon sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem

				Krešimira IV 25, 42000 Varaždin	ih cesta na području Općine Mihovljan				ponuditelj	
16.	08.10.2020.	Bjanko zadužnica - OV- 4191/2020	48.314,99 kn - jamstvo za uredno ispunjenje ugovora	Colas Hrvatska d.d., Medimurska 26, 42000 Varaždin	Jamstvo za izvršenje ugovora	Ugovor o javnoj nabavi br. 18/2020 (KLASA: 340-01/20- 01/10, URBROJ: 2211/07-20- 23 od 25.09.2020.)	do konačnog obračuna izvedenih radova (40 radnih dana od dana uvođenja u posao.)	vratiti nakon 40 dana - 11 mjesec godine		
17.	13.11.2020.	Bjanko zadužnica - OV- 25872/2020	50.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	SLIV OPREMA d.o.o., Remetinečki Gaj 20A, 10000 Zagreb	jamstvo za ozbiljnost ponude na opremanju dječjeg vrtića u Mihovljanu	Dokumentacija o nabavi o otvorenom postupku javne nabave male vrijednosti za predmet nabave: DJEČJI VRTIĆ-OPREMA, broj 35/21, (KLASA: 406-01/21-01/01, URBROJ: 2211/07-21-07 od siječnja 2021.)	do sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem	vratiti nakon sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem		
2021. godina										
18.	01.02.2021.	Bjanko zadužnica - OV-379/2021	10.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	Colas Hrvatska d.d., Medimurska 26, 42000 Varaždin	Jamstvo za ozbiljnost ponude na održavanju postojećih, nerazvrstanih ih cesta na području Općine Mihovljan	Dokumentacija o nabavi za otvoreni postupak javne nabave male vrijednosti broj 19/21 (KLASA: 340-01/21-01/01, URBROJ: 2211/07-21-09 od 31.01.2021.)	do sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem	vratiti nakon sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem		
19.	10.02.2021.	Bjanko zadužnica - OV- 1114/2021	10.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	ŠKRINJICA d.o.o., Domjanićeva 8, 10000 Zagreb	jamstvo za ozbiljnost ponude na opremanju dječjeg	Dokumentacija o nabavi o otvorenom postupku javne nabave male vrijednosti za predmet nabave: DJEČJI VRTIĆ-OPREMA, broj 35/21, najpovoljnijim	do sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem	vratiti nakon sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem		

20.	17.02.2021.	Bjanko zadužnica – OV-2144/2021	10.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	NOVI AMBIJENT d.o.o., Ante Kovačića 4, 10000 Zagreb	jamstvo za ozbiljnost ponude na opremanju dječjeg vrtića u Mihovljanu	u vrtića u Mihovljanu	(KLASA: 406-01/21-01/01, URBROJ:2211/07-21-07 od siječnja 2021.)	Dokumentacija o nabavi o otvorenom postupku javne nabave male vrijednosti za predmet nabave: DJEČJI VRTIĆ-OPREMA, broj 35/21, (KLASA: 406-01/21-01/01, URBROJ:2211/07-21-07 od siječnja 2021.)	do sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem	vratiti nakon sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem
21.	17.02.2021.	Bjanko zadužnica – OV-768/2021	10.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	NOVI GODOVI d.o.o., Ulica Ivana Novaka 38, 40000 Čakovec	jamstvo za ozbiljnost ponude na opremanju dječjeg vrtića u Mihovljanu	u vrtića u Mihovljanu	(KLASA: 406-01/21-01/01, URBROJ:2211/07-21-07 od siječnja 2021.)	Dokumentacija o nabavi o otvorenom postupku javne nabave male vrijednosti za predmet nabave: DJEČJI VRTIĆ-OPREMA, broj 35/21, (KLASA: 406-01/21-01/01, URBROJ:2211/07-21-07 od siječnja 2021.)	do sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem	vratiti nakon sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem
22.	17.02.2021.	Bjanko zadužnica – OV-2103/2021	10.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	ŠKOLSKA – OPREMA – GREGIC j.d.o.o., Ilica 310, 10000 Zagreb	jamstvo za ozbiljnost ponude na opremanju dječjeg vrtića u Mihovljanu	u vrtića u Mihovljanu	(KLASA: 406-01/21-01/01, URBROJ:2211/07-21-07 od siječnja 2021.)	Dokumentacija o nabavi o otvorenom postupku javne nabave male vrijednosti za predmet nabave: DJEČJI VRTIĆ-OPREMA, broj 35/21, (KLASA: 406-01/21-01/01, URBROJ:2211/07-21-07 od siječnja 2021.)	do sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem	vratiti nakon sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem
23.	19.02.2021.	Bjanko zadužnica – OV-904/2021	10.000,00 kn - jamstvo za ozbiljnost ponude	FORMA d.o.o., Petra Krešimira IV. 12, 42 000 Varaždin	jamstvo za ozbiljnost ponude na opremanju dječjeg vrtića u Mihovljanu	u vrtića u Mihovljanu	(KLASA: 406-01/21-01/01, URBROJ:2211/07-21-07 od siječnja 2021.)	Dokumentacija o nabavi o otvorenom postupku javne nabave male vrijednosti za predmet nabave: DJEČJI VRTIĆ-OPREMA, broj 35/21, (KLASA: 406-01/21-01/01, URBROJ:2211/07-21-07 od siječnja 2021.)	do sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem	vratiti nakon sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem
24.	15.04.2021.	Bjanko zadužnica – OV-1697/2021	101.565,86 kn - jamstvo za dobro izvršenje ugovora	Colas Hrvatska d.d., Medimurska 26, 42000 Varaždin	Jamstvo za dobro izvršenje ugovora		(KLASA: 340-01/21-01/01, URBROJ:2211/07-21-09 od 31.01.2021.)	Dokumentacija o nabavi za otvoreni postupak javne nabave male vrijednosti broj 19/21 (KLASA: 340-01/21-01/01, URBROJ:2211/07-21-09 od 31.01.2021.)	do sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem	vratiti nakon sklapanja ugovora sa najpovoljnijim ponuditeljem

25.	08.06.2021.	Garancija br. 41101030825 za uredno ispunjenje ugovora	687.312,38 kn - jamstvo za otklanjanje nedostataka u garantnom roku	MEPRO d.o.o, Kućanska 15, 42000 Varaždin	jamstvo za otklanjanje nedostataka u garantnom roku na izgradnji dječjeg vrtića u Mihovljanu	Ugovor o radovima Izgradnja dječjeg vrtića u Mihovljanu (KLASA: 601-01/20-01/01, URBROJ: 2211/07-20-32 od 07.05.2020. godine)	Do 26. prosinac 2024.	Vratiti nakon 26. prosinac 2024.
-----	-------------	--	---	--	--	---	-----------------------	----------------------------------

REGISTAR IZDANIH BJANKO ZADUŽNICA 2018.-2021.

REGISTAR IZDANIH BJANKO ZADUŽNICA

Redni broj	Datum izdavanja jamstva	Instrument osiguranja	Iznos jamstva	Davatelj jamstva	Namjena	Dokument (Ugovor ili sl. temeljem čega je potrebno jamstvo)	Rok važenja	Napomena
1.	19.11.2020.	Bjanko Zaduznica	6.280.000,00 kn	Općina Mihovljan - Zagrebačkoj banci d.d.	osiguranje izvršenja ugovornih obveza	Ugovor o dugoročnom kunskom kreditu u iznosu od HRK 6.280.000,00 kn (Broj ugovora: 3278600017) od dana 23.11.2020. g.	30.09.2032.	/

U 2021. godini Općina Mihovljan nije izdala niti jednu bjanko zadužnicu, ali ima prijenos zadužnice iz 2019. godine, također je istu prenijela i u 2020. godini i ponovno u 2021. g. izdane Ministarstvu regionalnog razvoja za investiciju "Održavanje postojećih nerazvrstanih cesta na području Općine Mihovljan u 2021. godini." Navedeno se nalazi u prilogu

1.	18.06.2018.	Bjanko zadužnica - OV-2123/2018	500.000,00 kn	Općina Mihovljan - Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU, Miramarska 22, Zagreb	osiguranje izvršenja ugovornih obveza	Ugovor o sufinanciranju broj: 08-F-1-0236/19-02 (održavanje postojećih nerazvrstanih cesta na području Općine Mihovljan). Prijenos u 2020. godini na Ugovor 08-F-1-373/20-2 Klasa: 402-07-20-01/244, Urbroj: 538-08-1-1-2/550-20-2 od 7.05.2020. godine za održavanje nerazvrstanih cesta na području općine Mihovljan	godina dana od isteka ugovora odnosno do 31.03.2021.	/
----	-------------	---------------------------------	---------------	---	---------------------------------------	--	--	---

1B) POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU

Općina Mihovljan nema sudskih sporova u tijeku koji bi mogli postati obveza ili imovina.

2. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA, RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – Obrazac PR-RAS

AOP 001-PRIHODI POSLOVANJA-ostvareni su u iznosu od 6.927.158 kune. U odnosu na prošlu godinu došlo je do smanjenja za 2.210.300 kune. Najveći razlog je što smo od APPRR-a dobili 2020.g. veći dio predujma za izgradnju i opremanje vrtića.

AOP 002 – Prihodi od poreza –ostvareni su u iznosu od 2.099.611 kuna, što je manje u odnosu na prethodnu godinu iz razloga jer su se sredstva fiskalnog izravnanja 2020. knjižila u okviru poreznih prihoda, dok se 2021. godine navedena sredstva knjiže na pomoćima.

AOP 045 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar proračuna-ostvareni su u iznosu od 3.982.498 kuna

Tijekom 2021. ostvarena je pomoć u iznosu od 3.980.098,75 kuna. Bilježi se smanjenje u odnosu prošlu godinu kada je ostvarena pomoć u iznosu 4.993.695,17 . Najveći iznos pomoći odnosi se na kompenzacijsku mjeru - fiskalno izravnanje za što je u 2021.godini primljen iznos od 1.564.289,87 kuna i pomoć od strane APPRRR –predujam za izgradnju dječjeg vrtić u iznosu od 1.804.293,25 kuna. Ostvarena je pomoć iz Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU za održavanje nerazvrstanih cesta 250.000,00 kuna , iz Ministarstva prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine 171.240,00 kuna i od LAG/Agencije za plaćanje u poljoprivredi i ruralnom razvoju za rekonstrukciju krova na mrtvačnici 148.250,00 kuna.

Ostvarena je pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 3.840,00 kuna za didaktičku opremu. Također je primljeno za vrtić 2.400 kuna za opremu.

Od Krapinsko-zagorske županije dobivene su pomoći za: 15.750,63 kuna odnose se na drva za ogrjev građanima koji primaju zajamčenu minimalnu naknadu, 2.400,00 kuna za suf.predškolskog odgoja, za suf. radnih bilježnica za učenike osnovne škole 20.035,63 kuna.

AOP 077 – Prihodi od imovine – ostvaren je prihod od 152.253 kuna. Povećanje u odnosu na lanjsko razdoblje od 42.075,90 kuna.

Najveći iznos ostvaren je s osnove zakupa poslovnih prostora te prihod od strane Hrvatskog telekoma za pravo puta na nekretninama.

AOP 101 – Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i naknada – ostvaren je prihod od 517.766,46 kuna. što čini povećanje za 4.368,23 kuna u odnosu na 2020.godinu.

AOP 119 – Prihodi od pruženih usluga – ostvaren je prihod od 95.221 kuna, što čini povećanje za 12.185,20 kuna u odnosu na 2020.godinu.

AOP 134 – Kazne,, upravne mjere i ostali prihodi – ostvaren je prihod od 5.234 kuna što čini umanjene za 3.643,34 kuna u odnosu na 2020.godinu.

AOP 146 – RASHODI POSLOVANJA –iznose 3.515.925 kuna. U odnosu na prošlu godinu bilježi se povećanje za 625.918 kuna.

AOP 147 - Rashodi za zaposlene – iznose 735.812 kuna. U odnosu na prošlu godinu došlo je do povećanja za 188.031 kuna. Uključeni su rashodi zaposlenih u općini 540.588 kuna i zaposlenih u dječjem vrtiću 195.224 kuna.

AOP 158 – Materijalni rashodi – iznose 1.669.219 kuna i veći su u odnosu na 2020.g. za 328.8960 kuna. Povećani su rashodi za usluge uslijed većeg održavanja komunalne infrastrukture - nerazvrstanih cesta po mjesnim odborima, te troškove lokalnih izbora.Materijalni rashodi dječjeg vrtića iznose 87.220 kuna

AOP 191 – Financijski rashodi – iznose 96.547 kuna i veći su u odnosu na 2020.g. za 53.270 kn. Razlog je plaćanje redovne kamate po kreditu za izgradnju i opremanje dječjeg vrtića.

AOP 210 –Subvencije – iznose 12.908,65 kuna. U odnosu na prošlu godinu došlo je do smanjenja za 1.825,35 kuna. Izdaci se odnose na subvenciju za poduzetnički kredit.

AOP 219 –Pomoći dane unutar općeg proračuna – iznose 32.649 kuna. U odnosu na prošlu godinu došlo je do smanjenja za 18.281 kuna. Izdaci se odnose na subvenciju za poduzetnički kredit.

AOP 247 – Naknade građanima i kućanstvima – iznose 441.041 kuna. Stavka bilježi smanjenje u odnosu na prethodnu godinu za 37.402,84 kunę.

AOP 258 – Donacije – iznose 527.748 kuna i veće su u odnosu na prošlu godinu za 38.461,69 kuna. Povećana je zakonska obveza za financiranje rada vatrogasnog društva.

AOP 344 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE – iznose 6.631.068 kuna. Što je za 162.489 kuna manje za nego prošle godine. Tijekom 2021.godine završena je najveća investicija u Općini Matihovljan izgradnja i opremanje Dječjeg vrtića Miholjček. Vršena su ulaganja u dugotrajnu imovinu putem asfaltiranja nerazvrstanih cesta, modernizacija javne rasvjete, rekonstrukcija krova i stupova na mrtvačnici, izrada pristupnog puta do dječjeg igrališta, uređenje u centru.

AOP 413 – PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE - iznose 4.833.708 kuna. U odnosu na prošlu godinu došlo je do povećanja za 3.509.976,71 kuna. Razlog su sredstva po kreditu za izgradnju dječjeg vrtića i primljeni beskamatni zajam iz države vezano uz povrat poreza na dohodak.

AOP 521 – IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA iznose 1.804.293 kuna. Izdaci se odnose na povrat dijela kredita za izgradnju i opremanje dječjeg vrtića. 2020. nismo imali povrata kredita.

Ukupno ostvareni konsolidirani prihodi i primici u 2021. godini iznose 11.760.866 kuna (AOP632), (prethodne godine = 10.468.114,47 kn). Razlog povećanja u odnosu na isto razdoblje prošle godine je u primitku predujma za izgradnju dječjeg vrtića od strane APPRR-a u iznosu 1.804.293,25 kuna kreditnom zaduženju za izgradnju vrtića 4.606.046,20 kuna.

Ukupno ostvareni konsolidirani rashodi i izdaci u 2021.godini iznose 11.951.286 kuna (AOP 633), (prethodne godine 9.687.564 kuna). Razlog povećanja u odnosu na isto razdoblje prošle godine je ulaganju u izgradnju i opremanje dječjeg vrtića.

Sukladno navedenom ostvaren je manjak poslovanja u iznosu od 190.420,31 kuna. Manjak je pokriven prenesenim viškom od 1.206.788,10 kuna. Ukupan višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 1.016.367,79 kuna (AOP 638).

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBEVEZA – Obrazac P - VRIO

Promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza u 2021. godini nije bilo.

4. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ

KLASIFIKACIJI – Obrazac RAS – funkcijski

Iskazani su izdaci u iznosu od 10.146.993 kuna

U odnosu na prošlu 2020. godinu došlo je do povećanja za 459.429 kuna.

U odnosu na prošlu godinu bilježi se povećanje, a glavni razlog je završetak izgradnje i opremanje dječjeg vrtića i početak rada dječjeg vrtića od listopada 2021.godine.

5. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBEZAMA – Obrazac OBEVEZE

Tijekom 2021. godine preuzimane u obveze sukladno Proračunu i osiguranim sredstvima. Slijedom navedenog na kraju izvještajnog razdoblja prikazane su obveze koje imaju dospjeće tek u mjesecu siječnju 2022.godine.

AOP 001- Stanje obveza 1. siječnja - iznosilo je 2.753.241,24 kuna. Od čega su iznos od 1.429.509,88 kuna činile obveze za rashode poslovanja (23+24), dok je iznos od 1.323.731,36 kuna iznos obveza po kreditnom zaduženju za izgradnju dječjeg vrtića (26). Sve obveze su bile nedospjele, odnosno svih 1.429.509,88 kuna imalo je valutu plaćanja u mjesecu siječnju 2021.g. dok iznos kreditnog zaduženja od 1.323.731,36 kuna ima početak plaćanja tek u listopadu 2022.

AOP 002 – Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju – tijekom 2021.g. ukupno je povećanje obveza iznosilo je 14.985.431 kuna. Obveze općine iznose 14.691.692 kune i obveze dječjeg vrtića 293.739 kune. Odnosi se na obveze za rashode poslovanja 3.520.655 kuna - 23 (AOP 004), na obveze za nabavu nefinancijske imovine 6.631.068 kuna – 24 (AOP 013) i na obveze za financijsku imovinu 4.833.708,07 kuna - 26 (AOP 014)-kreditno zaduženje za izgradnju dječjeg vrtića i zajam za povrat poreza.

AOP 020- Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju – tijekom 2021.godine podmirene su ukupne obveze u iznosu od 12.899.207 kuna. Na općinu Mihovljan odnosi se 12.702.809 kuna i na dječji vrtić 196.398 kuna.

AOP 036- Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja- ukupne nepomirene obveze na dan 31.12.2021. godine iznose 4.839.465 kuna i sve obveze su nedospjele – AOP 097.

Od čega se iznos od: obveze za rashode poslovanja (23) 486.319 kuna, obveze za nabavu nefinancijske imovine (24) 32.323,01 kuna, obveze za kredite i zajmove 4.353.146,18 kreditno zaduženje za izgradnju i opremanje dječjeg vrtića i zajam za povrat poreza (26). Rokovi plaćanja su u 2022.godini. Obveze općine Mihovljan iznose 4.742.124 kune i obveze dječjeg vrtića 97.341 kuna.

U Mihovljanu, 28.02.2022.

Osoba za kontaktiranje: Ljubica Risek

Telefon za kontakt: 049/435-378

