



REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO - ZAGORSKA ŽUPANIJA
OPĆINA MIHOVLJAN
OPĆINSKI NAČELNIK

KLASA: 400-04/22-01/
URBROJ: 2140-23-2-22-01
Mihovljan, 10.10.2022.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 30.09.2022. GODINE

OBVEZNIK: OPĆINA MIHOVLJAN
SJEDIŠTE OBVEZNIKA: 49252 MIHOVLJAN
ADRESA OBVEZNIKA: MIHOVLJAN 48
MATIČNI BROJ: 02600820
OIB: 61303939938
BROJ RKP-a: 37695
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8411
RAZINA: 22
ODGOVORNA OSOBA: ZLATKO BARTOLIĆ – NAČELNIK

Proračun Općine Mihovljan za 2022. godinu usvojen je na 8. sjednici Općinskog vijeća održanoj 21.12.2021. godine i objavljen je u Službenom glasniku KZZ broj 59B od 23.12.2022. te su planirani prihodi i primici, odnosno rashodi i izdaci u iznosu od 12.840.000,00 kn.

Za razdoblje od 01.01.2022.-30.09.2022.g.

Ukupno ostvareni prihodi i primici iznose 4.285.986,24 kn.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine ostvareno je manje za 6.070.935,00 kn kada su prihodi i primici iznosili su 10.356.921,24 kn. Najveći razlog navedenom smanjenju prihoda u odnosu na prošlu godinu je u primitku kredita za izgradnju i opremanje dječjeg vrtića 4.606.046,02 kn kn.

Ukupno rashodi i izdaci iznose 3.833.056,09 kn. Prošle godine u navedenom periodu rashodi i izdaci iznosili 8.375.396,27 kn. Najveća razlika je radi ulaganje u izgradnju i opremanje dječjeg vrtića.

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

Prihodi poslovanja (6) ostvareni su u iznosu od 4.285.986,24 kn.

Šifra 611 – Porez na dohodak – navedeni prihod u ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je u iznosu od 2.303.788,66 , što je za 571.676,76 kn kuna više u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada su navedeni prihodi ostvareni u iznosu od 1.732.111,90 kuna. Razlog povećanju vjerojatno je posljedica epidemije corona virusa koja je prošle godine još bila intenzivno prisutna u svim sferama poslovanja što se odrazilo i na prihode od poreza na dohodak, dok je ove godine gospodarska situacija znatno bolja. Od 2022.g. općina naplaćuje

i prirez.

Šifra 613 – Porezi na imovinu - ostvareni su u iznosu od 104.115,53 kuna što je za 22.144,71 kuna više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a čini ih porez na kuće za odmor, te naknada za korištenje javnih površina.

Šifra 614 – Porezi na robu i usluge – odnosno porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića ostvaren je u iznosu od 3.886,79 kuna, (a prošle godine zbog corona virusa i onemogućenog rada ugostiteljskih objekata određeni period naplaćen je iznos od 761,80 kuna.

Šifra 633 - Pomoći iz proračuna - ostvarene su u iznosu od 1.105.949,19 kuna što je za 407.788,22 kn manje nego u odnosu na prošlu godinu (prošle godine ostvareno 1.513.737,41 kune), a čini ga prihod iz državnog proračuna za fiskalno izravnaje.

Šifra 634 – Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna – ove godine nisu ostvarene kao i prošle godine kad je ostvarenje 0,00 kuna. Prihod se planira za suf. HZZ za zapošljavanje-javni radovi. .

Šifra 638 – Pomoći temeljem prijena EU sredstava - ove godine ostvarene su u iznosu od 0,00 kn, dok je prošle godine ostvareno 1.804.293,25 kuna a prihod se na primljena sredstva APPRRR za izgradnju dječjeg vrtića.

Šifra 641 – Prihodi od financijske imovine – ostvareni su u iznosu od 22,34 kune (prihod od kamata), dok je prošle godine taj prihod iznosio 113,99 kuna.

Šifra 642 – Prihodi od nefinancijske imovine – ostvareni su u iznosu od 110.934,82 kuna što je za 12.088,76 kn manje od istog razdoblja prošle godine kada je ostvareno 123.023,58 kuna. Prihod čine čine naknade za koncesije gdje je ostvareno 5.582,07 kuna, prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora gdje je ostvareno 37.400,00 kuna. .

Šifra 651 – Administrativne pristojbe – ostvarene su u iznosu od 255.123,23 kuna, dok je prošle godine prihod s navedene osnove iznosio 163.534,08 kuna. Razlika od 91.589,15 kuna je u tome što su ove godine početkom ožujka poslani nalozi za plaćanje grobne naknade, a prošle godine u srpnju.

Šifra 652 – Prihodi po posebnim propisima – ostvareni su u iznosu od 68.575,83 kuna, a prošle godine 90.889,22, dakle ove godine manje za 22.313,39 kuna jer je prošle godine ostvaren prihod od ref. Za el.energiju koja je nastala prilikom gradnje vrtića.

Šifra 653 – Komunalni doprinosi i naknade – ostvareni su u iznosu od 237.905,04 kuna, odnosno za 60.600,28 kuna više u odnosu na prošlu godinu. Razlog povećanju je u većoj naplati komunalne naknade.

Šifra 661 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga – ostvareni su u iznosu od 88.611,50 kuna, a u istom razdoblju prošle godine u iznosu od 58.720,00 kuna, a odnose se na prihode vezane za mjesno groblje.

Šifra 681 – Kazne i upravne pristojbe – ostvaren je prihod u iznosu od 7.073,31 kuna, a prošle godine 4.414,41 kuna.

Rashodi poslovanja (3) - ostvareni su u iznosu od 2.710.557,99 kuna,

Šifra 311 – Plaće za redovan rad - ostvaren je rashod u iznosu od 312.956,38 kuna, dok je prošle godine navedeni rashod iznosio 270.031,30 kuna. Ove godine ostvareno je za 42.925,8 kn jer se prošle godine doprinos za MIO knjižio na 313.

Šifra 312 – Ostali rashodi za zaposlene – ove godine su ostvareni su u iznosu od 7.500,00 kuna a prošle godine 12.500,00 kuna. Rashodi se odnose za uskrsnice, prigodne nagrade zaposlenicima.

Šifra 313 – Doprinosi na plaće - iznose 51.638,81 a prošle godine 123.416,16 što je za 71.777,35 kuna manje. . Razlog je što se doprinos za MIO knjižio na konto 313. Tu spadaju izdaci vezani uz doprinos za zdravstveno osiguranje.

Šifra 321 – Naknade troškova zaposlenima – ostvareni su u iznosu od 4.116,31

kuna a prošle godine 10.485,32 kune. Čini ih trošak naknada za prijevoz na posao i naknada za korištenje vlastitog auta u službene svrhe. Ove godine nije isplaćivana naknada za prijevoz na posao jer je službenica na porodiljnom.

Šifra 322 – Rashodi za materijal i energiju – ostvareni su u iznosu od 265.127,88 kune, a prošle godine sa 244.872,02 kune. Navedeni rashodi obuhvaćaju nabavu uredskog materijala te sredstava za čišćenje i održavanje, trošak električne energije i plina, dijelove i materijal za tekuće i investicijsko održavanje groblja, javnih površina, cijevi i kamenog materijala za nerazvrstane ceste.

Šifra 323 - Rashodi za usluge – ostvareni su u iznosu od 651.489,15 kuna , dok je navedeni rashod prošle godine iznosio 579.437,12 kuna. Navedeni rashodi obuhvaćaju trošak poštarine i telefona, usluge tekuće održavanja objekata u vlasništvu općine, održavanje javne rasvjete, lokalnog vodovoda, održavanje nerazvrstanih cesta, usluge promidžbe i informiranja, odvoz smeća, opskrbu vodom, veterinarske usluge, intelektualne usluge, održavanje web stranice, usluge čišćenja te izradu projektne dokumentacije.

Šifra 324 – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – ostvareni su u iznosu od 34.420,97 kuna, dok je navedeni rashod prošle godine iznosio 31.403,75 kuna a odnosi se na ref.za poljoprivrednog redara.

Šifra 329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – ostvareni su u iznosu od 121.442,60 kuna , a prošle godine iznosili su 124.682,09 , a sadrže rashode za osiguranje imovine, reprezentaciju, članarine te ostale rashode poslovanja. Smanjenje je u činjenici da su prošle godine isplaćivane naknade dužnosniku- zamjeniku načelnice i isplaćene su naknade za rad predstavničkog tijela. Također su prošle godine bili rashodi vezani uz lokalne izbore dok ove godine tih rashoda nije bilo.

Šifra 342 – Kamate za primljene zajmove – navedeni rashod ostvaren je u iznosu od 49.061,63 kuna , a prošle godine iznosio je 42.815,78 kune. a odnosi se na rashode kamata po primljenom kreditu za dječji vrtić.

Šifra 343 – Ostali financijski rashodi – ostvareni su u iznosu od 22.652,06 kuna , a prošle godine 11.033,00 kuna. Razlog je što se na navedeni konto od 2022.g. knjiži 1% poreza na dohodak koji ustežu u državni proračun.

Šifra 352 – Subvencije- obrtnicima izvan javnog sektora – navedeni rashodi ostvareni su u iznosu od 5.752,34 kuna , dok je prošle godine navedeni rashod bio 6.637,63 kuna . Rashodi se odnose za sub.1% kamata na poduzetničke kredite.

Šifra 363 – Pomoći unutar opće države – ostvareni su u iznosu od 1.640,00 kuna a prošle godine 28.230,81 kuna. Navedeni rashod je za 26.590,81 kunu manji u odnosu na prošlu godinu. Razlog smanjenju je u činjenici da se prošle godine plaćalo osnovnoj školi gdje se vodio program predškole a sada se to vrši unutar dječjeg vrtića Miholjček.

Šifra 367 – Prijenosi proračunskim korisnicima – ostvareni su u iznosu od 586.810,93 kuna a prošle godine 0,00 kuna. Dječji vrtić počeo je sa radom 01.10.2021.

Šifra 372 – Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna – ostvaren je rashod u iznosu od 9188.687,93kuna , a prošle godine u iznosu od 303.820,61 . Razlika je što su prošle godine suf.dječji vrtići za djecu koja su bila u susjednim općinama, a ove godine svi su u dječjem vrtiću u Mihovljanu. Obuhvaća rashode za pomoći obiteljima i kućanstvima, podmirenje troškova stanovanja, stipendije učenika i studenata, naknade za novorođene bebe i sufinanciranje prijevoza srednjoškolaca.

Šifra 381 – Tekuće donacije – su u ovom razdoblju ostvarene u iznosu od 407.261,00 kuna, dok je taj rashod u prošlogodišnjem razdoblju iznosio 296.429,56 kuna i obuhvaća rashode za sufinanciranja rada političkih stranaka temeljem zakonske obveze, doznaku zakonskih sredstva za rad dobrovoljnog vatrogasnog društva i Hrvatskog crvenog križa, Zagorske javne vatrogasne postrojbe, Hrvatske gorske službe spašavanja, doznaku sredstava udrugama po javnim natječajima u kulturi, sportu, i udrugama koje djeluju u području općeg

interesa zajednice.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)- ostvareni su u iznosu od 894.836,06 kn.

Šifra 412 – Nematerijalna imovina – navedeni rashodi u ovom razdoblju iznose 0,00 kuna a prošle godine je utrošeno 18.750,000 kn.

Šifra 421 – Građevinski objekti – navedeni rashodi u ovom razdoblju iznose 877.686,06 kuna . Utrošeno je za led javnu rasvjetu,dokumentaciju, asfaltiranje nerazvrstanih cesta, uređene su uredske prostorije i sanitarne prostorije. Prošle godine utrošeno je 5.607.110,76 kuna. Prošle godine je završen projekt koji se odnosio na izgradnju EU projekta - dječjeg vrtića i i izvršena je rekonstrukcina krova na Mrtvačnici..

Šifra 422 – Postrojenja i oprema - navedeni rashod ove godine je za sada 17.500,00 kuna i obuhvaća rashode za nabavu uredskog namještaja i opreme za mrtvačnicu. Prošle godine je utrošeno 653.740,36 kn za opremu za dječji vrtić.

Primici i izdaci od financijske imovine i zaduživanja (8) i (5) – ove godine prihoda s navedene osnove nije bilo

Šifra 844 – Priljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih institucija izvan javnog sektora – u ovoj razdoblju nije ostvaren primitak s navedene osnove, dok je prošle godine u tom razdoblju navedeni primitak iznosio 4.606.046,02 kuna i odnosio se na primljeni kredit za izgradnju dječjeg vrtića.

Šifra 547 – Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti – ostvaren je izdatak u iznosu od 227.662,04 kune koji se odnosi na povrat zajma državi primljenog prošle godine za povrat poreza građanima. Prošle godine rashoda s navedene osnove nije bilo.

Ukupno ostvareni prihodi i primici (X067+8) iznose 4.285.986,24 kuna, a ukupni rashodi i izdaci (Y034+5) 3.833.056,09kuna. Slijedom navedenog u devetomjesečnom razdoblju razdoblju ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 452.930,15 kuna.

Preneseni višak iz prošle godine iznosi (9221-9222) 1.093.916,49 kuna.

Rezultat 1-9 mjesec (X005) 452.930,15 kuna.

Višak prihoda za naredno razdoblje iznosi (X006) 1.546.846,64 kn.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA - OBVEZE

Tijekom prvog polugodišta 2022. godine preuzimane su obveze sukladno Proračunu i osiguranim sredstvima.

Šifra V001 - Stanje obveza 1. siječnja - iznosilo je 4.742.124,03 kune kuna.

Šifra V002 - Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju – tijekom prvog polugodišta 2022.g. ukupno povećanje preuzetih obveza iznosilo je 3.608.352,07 kuna.

Šifra V004 - Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju – podmirene su ukupne obveze u iznosu od 3.370.124,95 kuna.

Šifra V006 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja- ukupne nepomirene obveze na dan 30.09.2022. godine iznose 4.980.351,15 kuna i sve obveze su nedospjele. Iznos od 169.677,57 kuna odnosi na rashode poslovanja (23) čija je valuta listopad. Iznos od 4.125.484,13 kuna odnosi se na kreditno zaduženje (26) za izgradnju dječjeg vrtića, čija valuta otplate počinje u listopadu 2022. godine.

U Mihovljanu, dana 10.10.2022.
Osoba za kontaktiranje: Ljubica Risek
Telefon za kontakt: 049/435-378

Zakonski predstavnik - Odgovorna osoba
OPĆINSKI NAČELNIK
Zlatko Bartolić

