



REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO ZAGORSKA ŽUPANIJA
OPĆINA MARIJA BISTRICA

KLASA: 400-06/21-01/1

URBROJ: 2140-22-02-22-17

Marija Bistrica, 21. rujna 2022. g.

OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE MARIJA BISTRICA ZA 2022. GODINU

Temeljem članka 88. stavak 2. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 15. stavak 3. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20), Načelnik podnosi predstavničkom tijelu na donošenje polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna do 30. rujna tekuće godine za razdoblje 01.01.-30.06. 2022. godine.

Slijedom navedenog, Polugodišnji izvještaj treba sadržavati:

1. **Opći dio proračuna** koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (4.razina)
2. **Posebni dio proračuna** po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji, te razini odjeljka ekonomske klasifikacije (4.razina)
3. **Izvještaj o zaduživanju** na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
4. **Izvještaj o korištenju proračunske zalihe**
5. **Izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima**
6. **Obrazloženje** ostvarenja prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka.

Financiranje javnih izdataka tijekom polugodišnjeg razdoblja (01.01.-30.06.2022. godine) ostvareno je temeljem slijedećih financijskih dokumenata:

- 13.12.2021. na 4. sjednici Općinskog vijeća donesen je Proračun Općine Marija Bistrica za 2022. godinu u iznosu od 34.468.539,25 kn,
- 26.05.2022. na 7. sjednici Općinskog vijeća donesena je I. izmjena i dopuna Proračuna Općine Marija Bistrica za 2022. godinu u iznosu 35.015.582,76 kn.

1. OPĆI DIO PRORAČUNA

Opći dio proračuna sadrži izvršenje po ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji.

Račun prihoda i rashoda iskazan je na slijedeći način:

- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

U općem djela proračuna vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju ostvareni prihodi i primici s uključenim vlastitim i namjenskim prihodima proračunskih korisnika u ukupnom iznosu 16.571.703,50 kuna, a realizirani rashodi i izdaci od 12.829.848,85 kuna te je ostvaren suficit u iznosu 3.741.703,65 kune (prihodi su u izvještajnom razdoblju bili veći u odnosu na rashode, neki rashodi su planirani za drugu polovicu godine, dok je dio prihoda koji je bio očekivan još krajem 2021. godine pristigao početkom 2022. godine). U usporedbi sa prethodnom godinom za isto razdoblje kada su ukupni prihodi iznosili 18.603.334,48 kn, ukupni prihodi proračuna u izvještajnom razdoblju zabilježili su međugodišnji pad za 10,92 %.

Posebni dio proračuna sadrži izvršenje po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.

Rashodi i izdaci su raspoređeni po programima, njihovim sastavnim dijelovima (aktivnosti, tekući i kapitalni projekti) a iskazani su prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja potrebnim za njihovo provođenje.

Općina Marija Bistrica ima dva proračunska korisnika i to Dječji vrtić „Pušlek“ i Općinsku knjižnicu i čitaonicu Marija Bistrica.

Temeljem članka 52. Zakona o proračunu propisana je obveza uplate vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka koje ostvare proračunski korisnici jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave u proračun nadležne jedinice. U namjenske prihode i primitke spadaju pomoći, donacije, prihodi za posebne namjene, prihodi od prodaje imovine, naknade s naslova osiguranja i namjenski primici od zaduživanja i prodaje dionica i udjela. Odlukom o izvršavanju proračuna Općine Marija Bistrica za 2022. godinu propisano je izuzeće od uplate vlastitih i namjenskih prihoda u proračun, no izuzeće ne isključuje obvezu planiranja navedenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u proračun Općine.

Iz navedenog proizlazi da Općina Marija Bistrica mora osigurati izvještajno praćenje ostvarivanja namjenskih prihoda i primitaka i njihova korištenja. Znači da prihodi i rashodi proračunskih korisnika moraju biti uključeni u polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Marija Bistrica.

Ukupni prihodi i rashodi izvještajnog razdoblja navedeni su u Računu prihoda i rashoda plana proračuna, dok su u Računu financiranja navedeni primici i izdaci sve do zakonom propisane četvrte razine računskog plana.

Sukladno navedenom Pravilniku u općem se dijelu proračuna daju podaci o izvršenju za isto izvještajno razdoblje prethodne godine (do četvrte razine) podaci iz aktualnog plana (I. Izmjene i dopune proračuna za 2021.g.) te podaci i Izvršenja za izvještajno razdoblje tekuće godine (također na četvrtoj razini računskog plana proračuna). Uz navedene podatke daju se i indeksi izvršenja u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine i u odnosu na plan za proračunsku godinu.

U proračunu za 2022. godinu uz prihode i rashode Općine Marija Bistrica prikazani su namjenski prihodi i rashodi **proračunskih korisnika** i to kako slijedi:

Proračun Općine Marija Bistrica		
Prihodi	Rashodi	Razlika
15.778.268,93	11.797.392,35	3.980.876,58
Proračunski korisnik Dječji vrtić „Pušlek“		
Prihodi	Rashodi	Razlika
760.073,31	1.009.371,74	-249.298,43
Proračunski korisnik Općinska knjižnica i čitaonica Marija Bistrica		
33.210,26	23.084,76	10.125,50
Izvršenje proračuna s 30.06.2022. godine s proračunskim korisnicima		
Prihodi	Rashodi	Razlika
16.571.552,50	12.829.848,85	3.741.703,65

PRIHODI I PRIMICI 30.06.2022.

Ukupni prihodi Općine Marija Bistrica zajedno sa proračunskom korisnicima Dječji vrtić Pušlek i Općinska knjižnica i čitaonica realizirani su u iznosu od 16.571.552,50 kuna i to:

- prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu	11.078.875,53 kn
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00 kn
- primici od financijske imovine i zaduživanja	5.492.676,97 kn

Prihodi od poreza na dohodak (611) ostvareni su 53,83% u odnosu na aktivni plan proračuna ili u iznosu **6.311.876,53 kn**.

Porezi na imovinu (613) odnosi se porez na kuće za odmor, porez na promet nekretnina. Ovi prihodi ostvareni su u iznosu **523.589,56 kn** ili 77,57%.

Porez na robu i usluge (614) odnosi se na porez na tvrtku i porez na potrošnju u ukupnom iznosu **85.697,52 kn** ili 56,75%

Tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog i državnog proračuna (63) za ovo razdoblje iznosi **1.721.783,42** kuna ili 21,57% - uključene su i pomoći proračunskim korisnicima, kako slijedi:

Pomoći Općini Marija Bistrica

-kapitalne pomoći za provedbu EU projekata državni proračun (15%) – 234.584,80 kn:

- 212.347,30 kn za projekt izgradnje dječjeg vrtića
- 22.237,50 kn za projekt rekonstrukciju trga

-kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (85%) – 1.329.313,88 kn:

- projekt izgradnje dječjeg vrtića 1.203.301,38 kn
- projekt rekonstrukcije trga 126.012,50 kn

- tekuće pomoći iz državnog proračuna – fiskalno izravnanje – 73.643,38 kn

- tekuće pomoći HZZ – 27.804,36 kn

Pomoći proračunskim korisnicima:

Pomoć dječjem vrtiću „Pušlek“

- tekuće pomoći drugih Općina proračunskim korisnicima – 28.437,00 kn

Pomoć Općinskoj knjižnici i čitaonici

- kapitalna pomoć Ministarstvo kulture – 24.000,00 kn

- tekuća pomoć KZZ – 4.000,00 kn

Prihodi od imovine (64) ostvareni su 31,36% ili 788.449,22 kn a odnose se na zakup nekretnina, ekološku rentu, najam tržnog prostora, naplata parkirnih karata i naknadu za legalizaciju nezakonito izgrađenih objekata.

Prihodi po posebnim propisima (65) ostvareni su 36,96% ili 1.313.032,31 kuna a odnose se na sufinanciranje asfaltiranja nerazvrstanih cesta, doprinosi za šume, te ostali nespomenuti prihodi.

Komunalna naknada i komunalni doprinos (653) ostvareni su 25,59% odnosno 341.954,23 kn.

Prihodi od obavljanja ostalih poslova vlastite djelatnosti (661) odnosi se na naplatu potrošnje vode i grobne naknade . Naplata ovih prihoda ukupno je ostvareno 21,76% odnosno 332.446,97 kn.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (68) naplaćene u iznosu od **2.000,00 kn** odnosno 10%.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (721)- ostvareni nisu ostvareni a odnosi se na otplatu stanova nad kojima postoji stanarsko pravo.

Primici od financijske imovine i zaduživanja (84) – 5.492.676,97 kn: primljen je kredit za izgradnju novog groblja i mrtvačnice u iznosu 4.243,971,45 kn – dugoročni kredit i kratkoročni kredit za izgradnju dječjeg vrtića (premosni) u iznosu 1.248.705,52 kn.

2. POSEBNI DIO PRORAČUNA

U posebnom dijelu proračuna rashodi i izdaci prikazuju se detaljnije.

Sukladno Pravilniku sastavlja se izvještaj po organizacijskoj, programskoj i ekonomskoj klasifikaciji (unutar razdjela i glava proračuna prikazani su rashodi i izdaci po računima računskog plana-kontima, do četvrte razine).

RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci proračuna ostvareni su u iznosu 12.829.848,85 kuna ili 39,89% u odnosu na plan i to:

- rashodi poslovanja u iznosu 7.671.774,32 kune,
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine 2.164.396,77 kuna
- izdaci za financijsku imovinu i otplata zajmova 2.993.677,76 kuna.

Rashodi poslovanja sastoje se od slijedećih grupa rashoda i izdataka:

Rashodi za zaposlene ukupno 2.378.657,22 kuna ili 43,96 % što čine:

-Dječji vrtić „ Pušlek “ Marija Bistrica	=1.512.549,94 kn
-Općinska knjižnica i čitaonica	= 139.494,34 kn
-Zaposlenici u Općini Marija Bistrica	= 726.612,94 kn

- Materijalni rashodi ostvareni su 34,06% od plana ili 3.663.001,74 kn i to:

-Naknade troškova za seminare, prijevoz, službena putovanja	= 93.859,29 kn
-rashodi za materijal i energiju	= 698.499,51 kn
-rashodi za usluge	= 2.492.352,63 kn
-ostale naknade troškova	= 7.983,47 kn
-ostali nespomenuti rashodi poslovanja	= 370.306,84 kn

- financijski rashodi ostvareni su 43,39 % ili 115.765,67 kn

- subvencije poljoprivrednicima ostvareni su 9,65% ili 5.788,70 kn

- tekuće pomoći ostvarene su 85,21% ili 173.825,00 kn

- odnosi se na sufinanciranje ekonomske cijene boravka djece u vrtićima izvan općine

- pomoći građanima i kućanstvima 45,21% ili 374.831,02 kn

-stipendije učenicima i studentima	= 99.800,00kn
-pomoći za učeničke domove, pomoć učenicima	= 4.813,75 kn
-novčane pomoći obiteljima	= 48.006,00 kn
- naknade za novorođenčad	= 45.000,00 kn
-troškovi stanovanja	= 7.298,03 kn
-prehrana u školskoj kuhinji	= 9.270,00 kn
-troškovi prijevoza učenika i studenata	= 151.159,00 kn
-troškovi asistenta u nastavi	= 5.084,24 kn

- tekuće donacije 42,84% ili 959.904,97 kn

- donacije za vatrogastvo i civilnu zaštitu	= 267.644,97 kn
- donacije za turizam	= 252.500,00 kn
- donacije za radio Marija Bistrica	= 60.000,00 kn
- donacije za kulturno umjetničkih i športskih društava	= 310.800,00 kn
- donacija humanitarnu skrb kroz udruge građana	= 53.000,00 kn
- ostale donacije po zaključcima načelnika	= 5.910,00 kn
- tekuće donacije političkim strankama	= 10.050,00 kn

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su 24,95 % ili 2.164.396,77 kn a odnose se na:

-rashodi za građevinske objekte	=2.083.189,12 kn
-rashodi za postrojenja i opremu	= 35.630,00 kn
-rashodi za nabavu knjiga	= 35.830,15 kn
-ulaganja u računalne programe	= 9.687,50 kn

Izdaci za financijsku imovinu i otplata zajmova – izvršenje 2.993.677,76 kn, odnosno 81,51%,

a odnosi se na:

-otplata glavnice dugoročnog kredita za opremanje dječjeg vrtića (proračunski korisnik)	66.666,67 kn
-povrat kratkoročnog kredita za izgradnju dječjeg vrtića (sukcesivno)	1.503.305,52 kn
-otplata glavnice dugoročnog kredita za izgradnju dječjeg vrtića	175.000,00 kn
-otplata kratkoročnog premosnog kredita	1.248.705,52 kn

Rashodi po programima:

1000 Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog, izvršnog tijela i mjesne samouprave (plan 315.200,00 kn – realizacija 67.201,17 kn – 28,57%)

1001 Redovni rad jedinstvenog upravnog odjela (plan 7.427.961,02 kn, realizacija 4.567.006,43 kn – 61,48%)

- Otplaćen je kratkoročni kredit za izgradnju dječjeg vrtića, isto tako je podignut i vraćen prenosni kredit kojim se pokrio period između izdataka i priljeva sredstava iz EU za projekt.

1002 Zaštita od požara i civilna zaštita (plan 732.000,00 kn, realizacija 280.570,82 kn – 38,33%)

1004 Upravljanje komunalnom infrastrukturom (plan 1.446.650,00 kn, realizacija 406.611,35 kn – 28,11%)

1005 Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture (plan 5.316.500,00 kn, realizacija 1.629.181,85 kn – 30,64%)

-Odnosi se na održavanje općinskih objekata i infrastrukture, između kojeg je za održavanje vodoopskrbe utrošeno 492.389,64 kn, za održavanje javne rasvjete 423.843,23 kn, za održavanje cesta i javnih površina utrošeno je 382.439,10 kn

1006 Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture (planirano 9.455.248,80 kn, realizirano 2.271.831,65 kn – 24,03%)

- dovršena izgradnja mrtvačnice, očekuje se dodatno uređenje grobnih okvira i okoliša

1007 Program za zaštitu okoliša (planirano 451.780,00 kn, realizirano 116.511,35 kn – 25,80%)

1008 Razvoj poljoprivrede (plan 85.800,00 kn, realizirano 5.788,70 kn – 6,75%)

1009 Program turističkih događanja (plan 487.000,00 kn, realizirano 252.500,00 kn -51,84%)

1010 Program oglašavanja (planirano 160.000,00 kn, realizirano 60.000,00 kn – 37,50%)

1013 Dodatne usluge u zdravstvu i preventiva (planirano 178.000,00 kn, realizirano 64.874,55 kn – 36,45%)

1016 Organizacija rekreacije i športskih aktivnosti (planirano 259.200,00 kn, realizirano 157.200,00 kn – 60,65%)

1017 Program socijalne skrbi i novčane pomoći (323.000,00 kn, realizirano 102.104,03 kn – 31,61%)

1018 Humanitarna skrb kroz udruge građana (planirano 116.500,00 kn, realizirano 53.000,00 kn – 45,49%)

1011 Program predškolskog odgoja (planirano 200.000,00 kn, realizirao 173.825,00 kn – 86,91%)

1012 Program obrazovanja (planirano 537.000,00 kn, realizirano 303.643,99 kn – 56,55%)

1014 Promicanje kulture (planirano 277.800,00 kn, realizirano 153.600,00 kn – 55,29%)

1015 Uređenje sakralnih objekata (planirano 70.000,00 kn, realizirano 0,00kn)

REZULTAT POSLOVANJA OPĆINE MARIJA BISTRICA – razina 22

Prihodi proračuna Općine bez prihoda proračunskih korisnika u razdoblju 01.01.2022. do 30.06. 2022. iznose 15.778.268,93 kn, a rashodi iznose 11.797.392,35 kn te se stvorila razlika od 3.980.876,58 kn u korist prihoda. (Navedeno je na razini 22, međutim kada iz tog umanjimo prihode od poreza na dohodak iz kojih Općina financira svoje proračunske korisnike tada prihod Općine do 30.06.2022. g. iznosi 14.646.327,78 kn. Također i rashode usmjerimo na proračunske korisnike, tako da je u navedenom razdoblju za svoje poslovanje i investicije Općina utrošila 10.665.451,20 kn).

Višak prihoda koji se stvorio u izvještajnom razdoblju: 3.980.876,58 kn

Rezultat poslovanja na kraju 2021. godine: -2.853.252,94 kn

Konačni rezultat poslovanja na dan 30.06.2022.: =1.127.623,64 kn

Dobiveni pozitivni rezultat poslovanja za prvo polugodište nastao je zbog priljeva financijskih sredstava iz EU fondova, te iz državnog proračuna za sufinanciranje projekata. Ovaj pozitivan rezultat pokriva manjak iz ranijih razdoblja jer troškovi koji su nastali prilikom izvođenja radova na izgradnji dječjeg vrtića nisu bili pokriveni planiranim prihodima iz EU fondova, a isti su pristigli tokom ove godine. Potrebno je napomenuti da su prihodi u proračunu za razdoblje 01.01.-30.06. prikazani prema stvarnim uplatama na žiro račun općine dok su rashodi prikazani prema primljenim ulaznim fakturama odnosno prema zaključenim ugovorima do 30.06.2022. g.

PREGLED OBAVEZA I POTRAŽIVANJA NA DAN 30.06.2022.

OBVEZE

Stanje obveza na početku 2022.godine iznosila je 10.950.882,57 kn koje su do 30.06.2022. g. povećane za 15.387.054,38 kuna što ukupno iznosi 26.337.936,95 kuna. U obračunskom razdoblju 01.01.-30.06.2022. g. podmireno je 14.188.852,12 kuna te je ostalo 12.139.084,83 kuna nepodmirenih obaveza.

Nepodmirene obveze odnose se na materijalne rashode 691.789,93 kn (232), obveze za financijske rashode 377,52 kn (234), obveze za naknade građanima 299.981,30 kn (237,239 i 238). Obveze za nefinancijsku imovinu 8.464,38 kn (24) i nedospjele obveze 11.138.471,70 kn.

NOVČANA SREDSTVA	
Žiro računu	= 1.934.384,98
Blagajna	= 2.003,90
UKUPNO	= 1.936.388,88

OBVEZE	
1.Dugovanja prema dobavljačima na dan 30.06.2022.	= 736.043,48
2.Obveze po kreditu	= 9.617.209,03
3.Ostale nepodmirene obveze	= 417.505,19
4. Obveza za godišnji povrat poreza (državni zajam)	= 1.368.327,13
UKUPNO OBVEZE 30.06.2022.	= 12.139.084,83

POTRAŽIVANJA

I. Potraživanja za poreze (161)		
Porez na kuće za odmor	=	98.779,96
Porez na neiskorištene poduzetničke nekretnine	=	2.587,00
Porez na javne površine	=	1.458,61
Porez na potrošnju	=	1.427,01
Porez na tvrtku	=	3.179,21
UKUPNO	=	107.431,79

II. Potraživanja za prihode od imovine (164)		
Potraživanja za dane koncesije	=	21.415,36
Najamnine za stanove	=	0,00
poslovni prostor	=	23.150,01
štandovi	=	+6.000,00
Ekološka renta	=	48.545,30
Tržni prostor	=	+132.991,78
Prodaja s klupe s odobrenjima	=	900,00
Potraživanja za kamate po utuženju	=	42.328,48
Naknada za zadrž. nezakon. izgr. građ.	=	36.416,06
Potraživanja od parkirnih karti-autobusi	=	400,00
UKUPNO	=	34.163,43

III. Potraživanja za prihode po posebnim propisima (165)		
Komunalna naknada	=	1.048.304,45
Komunalni doprinos	=	37.015,07
Ceste	=	+1.217,81
Ostali nespomenuti prohodi	=	4.697,23
UKUPNO	=	1.088.798,94

IV. Potraživanja za prihode od obavljanja vlastite djelatnosti(166)		
Voda domaćinstva Marija Bistrica	=	31.571,20
Voda-veliki potrošači	=	179.638,83
Potrošnja vode Laz	=	19.757,35
Grobna naknada	=	151.814,97
Grobna naknada Laz	=	+1.564,35
Ukopi-groblje Marija Bistrica	=	3.300,00

Okviri-groblje Laz	= 593,40
Okviri-groblje Marija Bistrica	= 1.499,65
UKUPNO	= 323.468,65

V. Potraživanja od prodaje stanova (172)	= 8.807,11
SVEUKUPNA POTRAŽIVANJA 30.06.2022.	= 1.562.669,92

REKAPITULACIJA:	
NOVČANA SREDSTVA	= 1.936.388,88
POTRAŽIVANJA	= 1.562.669,92
OBVEZE DOBAVLJAČA I OSTALO	= 1.153.548,67
OBVEZE PO KREDITIMA I ZAJMOVIMA	= 10.985.536,16

Iz navedene rekapitulacije obaveza i potraživanja na dan 30.06.2022. vidljivo je da potraživanja i stanje novčanih sredstava na žiro računu iznose 3.499.058,80 kn.

Od ukupnih potraživanja u iznosu 1.562.669,92 kuna, nedospjela iznose 628.104,17 kn a dospjela 934.565,75 kn.

Ostale obveze i obveze po dobavljačima iznose 1.153.548,67 kn, od čega su dospjele obveze prema dobavljačima 230.629,56 kn, a nedospjele obveze prema dobavljačima 505.413,92 kn. Obveze po kreditima i zajmovima u iznosu 10.985.536,16 kn koje nisu dospjele, iste dospijevaju prema anuitetima i otplaćuju se kroz godine kako su sklopljeni ugovori o zaduženju.

Zaključak:

Iz priloženog je vidljivo da su novčana sredstava na žiro računu i dospjela potraživanja znatno veća u odnosu na dospjele obveze. Možemo konstatirati da je u prvom polugodištu 2022.g. Općina poslovala pozitivno i da stanje na računu pokriva dospjele obveze.

PRORAČUNSKI KORISNICI

PK – DJEČJI VRTIĆ PUŠLEK MARIJA BISTRICA

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju iznose 1.686.457,25 kn te su ostvareni 44,75% u odnosu na godišnji plan.

Prihodi se sastoje od:

- a) Općih prihoda i primitaka – prihod nadležnog proračuna Općine Marija Bistrica
- iznose 926.383,94 kn i ostvareni su 43,09% u odnosu na plan

Prihodi su utrošeni za pokriće troškova:

- plaće 926.383,94 kn
- troškove programa predškole 17.520,37 kn
- troškove otplate kredita, kamata 68.863,57 kn

- b) Vlastitih prihoda – najam – prihod nije ostvaren u izvještajnom razdoblju.

c) Prihoda posebne namjene – uplate roditelja i ostali prihode – iznose 730.636,31 kn i ostvareni su 47,18% u odnosu na plan, a sastoje se od prihoda:

- kamata na depozite po viđenju 0,46 kn
- uplata roditelja za sufinanciranje troškove vrtića 712.588,20 kn
- uplate roditelja na program predškole za potrošni materijal za odgojno obrazovni rad u iznosu 2.147,00 kn
- ostalih prihoda (prehrana djelatnika, otpadan hrana, refundacija naknade štete) 15.900,65 kn

Prihodi su utrošeni za pokriće troškova:

- Plaće, doprinosa i ostalih troškova za zaposlene – 662.181,95 kn
- materijal, energiju, usluge održavanja i ostalih rashoda - 297.080,52 kn
- financijske troškove - 2.793,66 kn
- opreme - 6.890,00 kn

Pomoći – prihodi iznose 28.437,00 kn i ostvareni su 42,44% u odnosu na plan, a sastoje se od prihoda: -> državnog proračuna - 2.640,00 kn

-> proračuna općine Gornja Stubica - 19.101,00 kn

-> proračuna grada Zlatara - 6.696,00 kn

Prihodi su utrošeni za pokriće troškova za materijal, energiju, usluge u iznosu od 24.471,00 kn

Donacija – prihodi od donacija iznose 1.000,00 kn. Isti nije planiran u izvještajnom razdoblju. Donirana je didaktika u vrijednosti od 1.000,00 kn.

Ukupni rashodi iznose 1.869.088,96 kn, te su ostvareni od 51,36% u odnosu na godišnji plan.

U općem dijelu vidljivo je da je manjak iz 2021. godine u iznosu od 70,85 kn koji se prenose u 2022. godinu, u izvještajnom razdoblju rashodi su veći od prihoda za 249.298,43 kn. Kada tome pridodamo manjak iz prethodne godine rezultat poslovanja je –249.369,28 kn u izvještajnom razdoblju.

Primici i izdaci - 2021. g. realiziran je kredit u iznosu od 400.000,00 kn te traje njegova otplata. U izvještajnom razdoblju je otplaćeno 66.666,72 kn što je 50% u odnosu na plan. Preostali iznos za otplatu je 233.333,20 kn.

PK – OPĆINSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA MARIJA BISTRICA

Prihodi proračunskog korisnika Općinska knjižnica i čitaonica u razdoblju od 01.01.2022. do 30.06.2022. g. iznose 238.767,47 kn što je 43,39% od planiranih prihoda za 2022. g. (550.180,00 kn).

Od poreza i prireza na dohodak koji se usmjeravaju prema proračunskom korisniku iz proračuna Općine ostvareno je 205.557,21 kn.

Prihodi za posebne namjene ostvareni su u iznosu od 2.210,26 kn

Pomoći proračunskom korisniku – knjižnica:

-Krapinsko-Zagorska županija: 4.000,00 kn

-Ministarstvo kulture 24.000,00 kn

Donacije: 3.000,00 kn.

Rashodi PK Općinska knjižnica i čitaonica ostvareni su u iznosu od 228.641,97 kn:

Rashodi za zaposlene iznose 139.494,34 kn

Materijalni rashodi: 29.331,98 kn

Financijski rashodi: 1.504,50 kn

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine: 58.310,15 kn:

- Od toga 35.890,15 za knjige, a 22.420,00 za Malu slobodnu knjižnicu i izgradnju i održavanje knjižnice.

U izvještajnom razdoblju prihodi proračunskog korisnika Općinska knjižnica i čitaonica su veći u odnosu na rashode za 10.125,50 kn. Kada tom pozitivnom rezultatu ovog izvještajnog razdoblja pridodamo pozitivan rezultat na kraju 2021. godine u iznosu od 2.828,67 kn, konačni rezultat poslovanja PK knjižnica iznosi 12.954,17 kn.

3.IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I USLUGA

Općina Marija Bistrica sklopila slijedeće ugovore:

1. Ugovor o kratkoročnom kreditu sa Zagrebačkom bankom d.d. za kreditiranje „Izgradnje i opremanje dječjeg vrtića „Pušlek“ Marija Bistrica. Odobren je na iznos od 3.000.000,00 kuna, sukcesivno korištenje do 31.10.2021. god. Odobren je za među-financiranje potpora EU.
2. Ugovor o dugoročnom kreditu sa Zagrebačkom bankom d.d. za kreditiranje projekta „Rekonstrukcija i proširenje groblja u Mariji Bistrici s pomoćnom zgradom i novom mrtvačnicom“ u iznosu od 7.000.000,00kn. Odobrava se za financiranje EU investicije po operaciji 7.4.1. Korištenje kredita je sukcesivno najkasnije do 31.10.2021. god.
3. Ugovor o kratkoročnom kreditu sa Zagrebačkom bankom d.d. namijenjen za premošćivanje neusklađenosti priljeva i odljeva s valutom 26.04.2022. u iznosu 1.248.705,52 kn

U tabeli je prikaz primljenih kreditnih sredstava, prema našim zahtjevima, za plaćanje dospjelih obveza za izgradnju reciklažnog dvorišta i dječjeg vrtića iz 2019. god. i novi krediti za dječji vrtić i groblje primljeni u 2020. godini te „premosni“ kredit i primljen u 2022.godini

PRIMLJENI ZAJMOVI I OTPLATA

Primljeni zajmovi i otplata				
Općina Marija Bistrica	Stanje zajma 31.12.2021.	Otplate glavnice	Primljeni zajmovi u tekućoj godini	Stanje zajma 30.06.2022..
A1. Tuzemni kratkoročni zajmovi				
1. Zagrebačka banka Reciklažno dvorište - izgradnja	411.101,47	411.101,47	0,00	0,00
2. Zagrebačka banka Dječji vrtić - izgradnja	1.503.305,52	1503.305,52	0,00	0,00
3. Zagrebačka banka „Premosni kredit“	0	1.248.705,52	1.248.705,52	0,00
	1.914.406,99	3.163.112,51	1.248.705,52	0,00
A2. Tuzemni dugoročni zajmovi				
1. Zagrebačka banka Dječji vrtić - izgradnja	3.237.500,00	175.000,00	0,00	3.062.500,00
2. Zagrebačka banka Groblje i mrtvačnica - izgradnja	2.310.737,58	0,00	4.243.971,45	6.554.709,03
UKUPNO POD A2.	5.548.237,58	175.000,00	4.243.971,45	9.617.209,03
SVEUKUPNO	7.462.644,57	3.338.112,51	5.492.676,97	9.617.209,03

Pregled dospjelih kamata na zajmove

Pregled dospjelih kamata na zajmove				
Opis	Stanje 31.12.2021.	Kamate dospjele u tekućoj godini	Kamate plaćene u tekućoj godini	Stanje 31.12.2021 (2+3-4)
1	2	3	4	5
A. Kamate po primljenim tuzemnim zajmovima				
1. Zagrebačka banka - reciklažno dvorište kratkoročni	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zagrebačka banka - Dječji vrtić - dugoročni	12.037,48	11.453,51	23.490,99	0,00
3. Zagrebačka banka - groblje i mrtvačnica dugoročni	7.587,78	14.174,62	21.762,40	0,00
4. Zagrebačka banka - dječji vrtić kratkoročni	5.494,27	6.372,24	11.866,51	0,00
UKUPNO	25.119,53	32.000,37	57.119,90	0,00

4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Sredstva za korištenje proračunske zalihe Proračuna Općine Marija Bistrica za 2022. godinu planirana su u Razdjelu 002 – Jedinostveni upravni odjel, pozicija R0035 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – TEKUĆA PRIČUVA u iznosu od 60.000,00 kuna. Na dan 30.06.2022. godine utrošena su za neplanirane izdatke i to kako slijedi:

-> 39.362,50 kn – nova pumpa za hidro stanicu u Podgorju Bistričkom (Kozara)

5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA

Sukladno članku 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/2013), Polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima.

U prilogu je tabela o izdanim jamstvima odnosno izdanim suglasnostima za zaduživanje koja su evidentirana u izvanbilančnoj evidenciji Općine Marija Bistrica na dan 30.06.2022. godini. U izvještajnom razdoblju nije bilo novih jamstava.

IZDANE SUGLASNOSTI ZA ZADUŽIVANJE				
Red. br.	KLASA	SUBJEKT	IZNOS ZADUŽENJA	PROJEKT
1.	Ugovor broj 5010629656 od 24.07.2017.	Zagorski vodovod d.o.o., Ksavera Šandora Gjalskog 1, Zabok	3.000.000,00	Dogradnja, adaptacija i opremanje građevine-upravne zgrade Zagorskog vodovoda
2.	Ugovor broj 5010629656 od 24.07.2017.	Zagorski vodovod d.o.o., Ksavera Šandora Gjalskog 1, Zabok	1.680.000,00	Nabava radnih vozila i strojeva u svrhu obnove voznog i strojnog parka
3.	Ugovor broj 3239224086 od 20.02.2015.	Zagorski vodovod d.o.o., Ksavera Šandora Gjalskog 1, Zabok	11.850.000,00	Rješavanje imovinsko pravnih poslova-prikupljanje i odvodnja ot.voda Aglomeracija Zabok i Zlatar
4.	Klasa 325-11/18-01/9, Urbroj:113/02-02-18-3 od 29.11.2018.	Zagorski vodovod d.o.o., Ksavera Šandora Gjalskog 1, Zabok	30.800.000,00	Izgradnja sustava prikupljanja i odvodnje otp.voda, proširenje sustava odvodnje II Faza izgradnje proč. U Kr Toplicama
5.	KLASA: 053-02/18-01/217 URBROJ: 2113/02-03-18-2 od 11.09.2018.	Suglasnost za kreditno zaduživanje - Lijepa Bistrica d.o.o.	401.054,00	Izdavanje suglasnosti za kreditno zaduženje za pokretanje gospodarske aktivnosti za gospodarenje otpadom
		UKUPNO	47.731.054,00	

**Potpredsjednica
Općinskog vijeća
Katica Habazin, dr. vet. med.**