.

 REPUBLIKA HRVATSKA Razina: 22

KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA RKP-a: 28661

 OPĆINA VELIKO TRGOVIŠĆE Matični broj: 02539594

 Šifrarska oznaka: 75115

 IBAN: HR93 23900011848100009

# BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

 **za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023.**

## Bilješke uz Bilancu

**Bilješka uz poziciju 01 – Neproizvedena dugotrajna imovina:**

– kupljeno je zemljište u gospodarskoj zoni i za proširenje ceste

- napravljena je projektna dokumentacija za gospodarsku zonu, za sanaciju oštećenja cesta, mosta i klizišta nastalih uslijed potresa, za sanaciju klizišta, za ZK upis nerazvrstanih cesta, za izgradnju sportsko-rekreacijskog igrališta, za društvene domove, te za rekonstrukciju i opremanje nogometnog terena NK „Zagorec“ Veliko Trgovišće,

**Bilješka uz poziciju 02 - Proizvedena dugotrajna imovina:**

- kupljena je nekretnina za proširenje ceste u gospodarkoj zoni, izgrađen je nogostup, izgrađeno je sportsko rekreacijsko igralište u Velikom Trgovišću, izgrađena je javna rasvjeta, uređena je javno zelena površina – park s tematskom stazom, izvršeno je asfaltiranje nerazvrstanih cesta, uređeno je športsko igralište u Jalšju, izvršena je rekonstrukcija nerazvrstane ceste u Bezavini, sanirana su klizišta, ceste i most oštećeni uslijed potresa, izvršeno je unutarnje uređenje poslovne zgrade općine, kupljena su nova računala i računalna oprema, te je izvršeno ulaganje u računalne programe

**Bilješka uz poziciju 05 – Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi:**

**- ceste i slični građevinski objekti u pripremi**

 - izvođenje radova na izgradnji dijela nerazvrstane ceste s oborinskom odvodnjom u

 gospodarskoj zoni Veliko Trgovišće

 - sanacija klizišta – Velika Erpenja 2

 - asfaltiranje nerazvrstanih cesta

**- ostali građevinski objekti u pripremi**

 - izgradnja groblja Veliko Trgovišće 2

 - uređenje dječjeg igrališta Rožica

**- poslovni objekti u pripremi**

 - rekonstrukcija zgrade javne namjene u Centar za

 kulturu dr. Franjo Tuđman

**Bilješka uz poziciju 16 – potraživanja za prihode poslovanja:**

 - potraživanja za poreze - odnosi se na porez na kuće za odmor i porez na promet nekretnina

– potraživanja za prihode od imovine – odnosi se na zakup i iznajmljivanje poslovnog prostora i naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade

- potraživanja za prihode po posebnim propisima - odnose se na komunalnu naknadu, komunalni doprinos, grobnu naknadu, naknadu za ukop i korištenje mrtvačnice, naknadu za korištenje (zakup) grobnog mjesta i izdavanje uvjerenja, male komunalne akcije i novčane kazne

**Bilješka uz poziciju 17 – potraživanja od prodaje nefinancijske imovine**:

 - potraživanja od prodaje proizvedene dugotrajne imovine – odnosi se na potraživanja od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo i potraživanja za prodane stambene objekte koje je općina naslijedila

**Bilješka uz poziciju 26 – obveze za kredite i zajmove:**

- obveze za kredite od kreditnih institucija u javnom sektoru kratkoročni – odnosi se na dopušteno prekoračenje po poslovnom računu HPB-a, te na kratkoročni revolving kredit od HPB-a

- obveze za kredite od kreditnih institucija u javnom sektoru dugoročni – odnosi se na kredite HBOR-a za modernizaciju javne rasvjete, izgradnju gospodarske zone , te za izgradnju poslovno stambene zgrade

– obveze za zajmove od državnog proračuna – odnosi se na beskamatni zajam iz državnog proračuna za premošćivanje situacije nastale zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeća obveza uslijed odgode plaćanja i/ili obročne otplate, povrata

**Bilješka uz poziciju 99 – izvanbilančni zapisi:**

- izvanbilančni zapisi – iskazana su dana jamstva i primljene i izdane zadužnice

**Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima – obrazac PR\_RAS**

**Bilješka uz poziciju 63 – pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna:**

 - tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna – Krapinsko-Zagorska županija doznačila je sredstva za sufinanciranje nabave radnih bilježnica za učenike osnovne škole na području općine, te za ublažavanje posljedica prirodne nepogode tuče, iz državnog proračuna doznačena su sredstva kao kompenzacijska mjera za jednice lokalne uprave i samouprave, te za fiskalnu održivost dječjeg vrtića,

- kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna – kapitalne pomoći od Krapinsko-Zagorske županije odnose se na sufinanciranje troškova izrade projektno-tehničke dokumentacije realizaciju programa povezivanja gospodarskih zona Zabok – V.Trgovišće, kapitalne pomoći iz državnog proračuna odnose se na rekonstrukciju nerazvrstane ceste Bezavina, za izgradnju reciklažnog dvorišta, Središnji državni ured za demografiju i mlade doznačio je sredstva za projekt ulaganja u objekte dječjih vrtića (uređenje dječjeg igrališta), Ministarstvo regionalnog razvoja i EU fondova doznačilo je sredstva za financiranje projekta sportsko-rekreacijskog igrališta u Velikom Trgovišću

 - tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika odnose se na sredstva od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za javne radove i na sredstva Hrvatskih voda za sanaciju klizišta

- kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – doznačena su sredstva za izgradnju reciklažnog dvorišta, iz Fonda solidarnosti EU doznačena su sredstva za sanaciju klizišta, nerazvrstanih cesta i mosta nastalih u potresu na području Općine Veliko Trgovišće, Agencija za plaćanje u poljoprivredi doznačila je sredstva za rekonstrukciju zgrade javne namjene u Centar za kulturu dr. Franjo Tuđman u Velikom Trgovišću

**Bilješka uz poziciju 64 – prihodi od imovine:**

- prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine – odnose se na prihode od zakupa poslovnog prostora Trgocentru Zabok, Hrvatskoj pošti, Hrvatskom telekomu i fizičkim osobama

- ostali prihodi od nefinancijske imovine - odnose se na prihode od naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade

**Bilješka uz poziciju 65 – prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama**

- ostali nespomenuti prihodi – odnosi se na grobnu naknadu, naknadu za ukop i korištenje mrtvačnice, naknadu za korištenje grobnog mjesta, naknadu za izdavanje uvjerenja za izgradnju grobnih okvira i grobnica

**Bilješka uz poziciju 66 - prihodi od donacija:**

- kapitalne donacije – odnosi se na sufinanciranje građana za izgradnju cesta

**Bilješka uz pozciju 36 – pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna:**

- tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna – odnosi se na doznaku sredstava Osnovnoj školi Veliko Trgovišće za darove za Sv.Nikolu, sufinanciranja plaće učitelja u produženom boravku i pomoćnika u nastavi, te sufinanciranje ustanova predškolskog odgoja izvan područja općine

- prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja odnosi se na prijenos sredstava Dječjem vrtiću „Rožica“ Veliko Trgovišće

**Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza – obrazac P-VRIO**

**Bilješka uz poziciju 9151 – promjene u vrijednosti i obujmu imovine:**

- smanjenje neproizvedene dugotrajne imovine – otpisana je oprema zbog rashodovanosti

 - smanjenje potraživanja - otpisana su potraživanja zbog zastare

Veliko Trgovišće, 09. veljače 2024. Zakonski predstavnik

Osoba za kontaktiranje: Snježana Vutmej Robert Greblički

# OBVEZNE BILJEŠKE UZ BILANCU

 **za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023.**

1. Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina:

- dana jamstva ili drugi instrumenti plaćanja (mjenice, zadužnice, bankovne garancije) za osiguranje podmirivanja budućih obveza (nalazi se u tablici u prilogu)

- dobivena jamstva ili drugi instrumenti osiguranja - za dobro izvršenje ugovora ili otklanjanje nedostatka u jamstvenom roku (nalazi se u tablici u prilogu)

1. Popis sudskih sporova u tijeku:

Općina nema sudskih sporova u tijeku.

Veliko Trgovišće, 09. veljače 2024.

Osoba za kontaktiranje: Snježana Vutmej

 Zakonski predstavnik

 Robert Greblički

OBVEZNE BILJEŠKE UZ BILANCU 31. 12. 2023. – IZDANI I PRIMLJENI INSTRUMENTI PLAĆANJA

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |   |
| **Redni broj** | **Datum dokumenta** | **Vrsta dokumenta/ser. broj** | **Izdano/naziv pravne osobe** | **Primljeno/naziv pravne osobe** | **Svrha** | **Iznos EUR** |
| **1.** | 26.01.2023. | Zadužnica OV-306/2023 |   | Colas Hrvatska d.d. | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora o izvođenju radova na sfaltiranju nerazvrstanih cesta na području Općine Veliko Trgovišće, br. Ugovora 03/2023., Klasa: 024-01/22-03/403, Urbroj: 2140-30-01/05-23-17 od 10.01.2023. | 13.187,34 |
| **2.** | 13.03.2023. | Bjanko zadužnica OV-1553/2023 | Hrvatska poštanska banka d.d. |   | Osiguranje naplate po Ugovoru o dopuštenom prekoračenju po transakcijskom računu broj 26/2023-DPVPJS | 150.000,00 |
| **3.** | 13.03.2023. | Zadužnica OV-1552/2023 | Hrvatska poštanska banka d.d. |   | Osiguranje naplate po Ugovoru o dopuštenom prekoračenju po transakcijskom računu broj 26/2023-DPVPJS | 663.614,04 |
| **4.** | 17.04.2023. | Bjanko zadužnica OV-1294/2023 | Zadužnica prenijeta na 27-2023 kao jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku po ugovoru  | Frajman gradnja d.o.o. | Jamstvo za uredno izvršenje ugovora o izvođenju radova na sanaciji nestabilnog pokosa na lokaciji Družilovec 1 i Družilovec 2 Klasa:024-01/23-03/106, Urbroj: 2140-30-01/05-23-13 | 75.000,00 |
| **5.** | 03.05.2023. | Zadužnica OV-2909/2023 | Hrvatska poštanska banka d.d. |   | Osiguranje naplate potraživanja po Ugovoru o kratkoročnom revolving kreditu broj 47/2023-DPVPJS | 3.691.791,11 |
| **6.** | 03.05.2023. | Bjanko zadužnica OV-2912/2023 | Hrvatska poštanska banka d.d. |   | Osiguranje naplate potraživanja po Ugovoru o kratkoročnom revolving kreditu broj 47/2023-DPVPJS | 150.000,00 |
| **7.** | 03.05.2023. | Bjanko zadužnica OV-2913/2023 | Hrvatska poštanska banka d.d. |   | Osiguranje naplate potraživanja po Ugovoru o kratkoročnom revolving kreditu broj 47/2023-DPVPJS | 150.000,00 |
| **8.** | 03.05.2023. | Bjanko zadužnica OV-2914/2023 | Hrvatska poštanska banka d.d. |   | Osiguranje naplate potraživanja po Ugovoru o kratkoročnom revolving kreditu broj 47/2023-DPVPJS | 150.000,00 |
| **9.** | 04.05.2023. | Bjanko zadužnica OV-1526/2023 |   | Frajman gradnja d.o.o. | Jamstvo za uredno ispunjenje Ugovora o izvođenju radova na rekonstrukciji ulice Antuna Mihanovića i ulice Kralja Tomislava KLASA:024-01/23-03/135, URBROJ: 2140-30-01/05-23-12 | 75.000,00 |
| **10.** | 12.05.2023. | Bjanko zadužnica OV-1625/2023 |   | Frajman gradnja d.o.o. | Jamstvo za uredno ispunjenje Ugovora o izvođenju radova sanacije mosta u Ravnicama KLASA: 024-01/23-03/162, URBROJ: 2140-30-01/05-23-14 | 75.000,00 |
| **11.** | 12.05.2023. | Bjanko zadužnica OV-3203/2023 | Zadužnica prenijeta na 28-2023 kao jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku po ugovoru  | Terra Titan d.o.o. | Jamstvo za uredno ispunjenje Ugovora o izvođenju radova na sanaciji nerazvrstane ceste Družilovec | 75.000,00 |
| **12.** | 12.05.2023. | Bjanko zadužnica OV-3204/2023 |   | Terra Titan d.o.o. | Jamstvo za uredno ispunjenje Ugovora o izvođenju radova na sanaciji kolničke konstrukcije na NC Jezero Klanječko-Sveti Juraj KLASA:024-01/23-03/166, URBROJ: 2140-30-01/05-23-13 | 75.000,00 |
| **13.** | 16.05.2023. | Bjanko zadužnica OV3278/2023 |   | Mario Horvatek, MANI obrt | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora o izvođenju radova na sanaciji kolničke konstrukcije na NC Dubrovčan-Mrzlo Polje KLASA:024-01/23-03/167. URBROJ: 2140-30-01/05-23-13 | 75.000,00 |
| **14.** | 23.05.2023. | Bjanko zadužnica OV-4305/2023 |   | Građevinska radionica d.o.o. | Jamstvo za ozbiljnost ponude za usluge stručnog nadzora sanacije kolničke konstrukcije na NC Dubrovčan-Mrzlo Polje Evbr.nabave 24/2023. | 10.000,00 |
| **15.** | 23.05.2023. | Bjanko zadužnica OV-4306/2023 |   | Građevinska radionica d.o.o. | Jamstvo za ozbiljnost ponude za usluge stručnog nadzora sanacije kolničke konstrukcije na NC Jezero Klanječko-Sv.Juraj EV br. Nabave 25/2023 | 10.000,00 |
| **16.** | 26.04.2023. | Garancija br. 545252 |   | Raiffeisenbank Austria d.d. | Garancija za uredno ispunjenje Ugovora o izvođenju radova na na asfaltiranju nerazvrstanih ceste na području Općine Veliko Trgovišće broj 90/2023 KLASA: 024-01/23-03/149, RBROJ: 2140-30-01/05-23-13 Colas  | 57.831,53 |
| **17.** | 24.05.2023. | Bjanko zadužnica OV-1747/2023 | Zadužnica prenijeta na 29-2023 kao jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku po ugovoru  | Frajman gradnja d.o.o. | Jamstvo za uredno ispunjenje Ugovora o izvođenju radova na sanaciji klizišta Lovačka kuća - Bezavina KLASA: 024-01/23-03/185, URBROJ: 2140-30-01/05-23-13 | 20.000,00 |
| **18.** | 24.05.2023. | Zadužnica OV-2189/2023 |   | Zvonko Gredičak, obrt "Gradnja-Gredičak"  | Jamstvo za uredno ispunjenje Ugovora o izvođenju radova na sanaciji nerezvrstanih cesta Veliko Trgovišće, Vižovlje, Mrzlo Polje, Velika Erpenja, Vilanci KLASA: 024-01/23-03/204. URBROJ: 2140-30-01/05-23-11 | 100.000,00 |
| **19.** | 29.06.2023. | Garancija br. 547207 |   | Raiffeisenbank Austria d.d. | garancija za otklanjanje nedostataka u garantnom roku o sonova Ugovora o izvođenju radova na asfaltiranju nerazvrstanih cesta na području Općine Veliko Trgovišće KLASA:024-01/23-03/149, URBROJ: 2140-30-01/05-23-13 Colas | 57.675,60 |
| **20.** | 05.07.2023. | Bjanko zadužnica OV-4509/2023 | Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije |   | Jamstvo po Ugovoru o sufinanciranju provedbe EU projekta ref.br.ugovora JPF.2023.-7.235. | 150.000,00 |
| **21.** | 05.07.2023. | Bjanko zadužnica OV-4508/2023 | Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije |   | Jamstvo po Ugovoru o sufinanciranju provedbe EU projekta ref.br.ugovora JPF.2023.-7.235. | 75.000,00 |
| **22.** | 04.08.2023. | Bjanko zadužnica OV-2514/2023 |   | TOMISLAV KRUŠEC, OBRT KIKO PREGRADA | Jamstvo za dobro izvršenje ugovora o nabavi radnih bilježnica za 2023./2024. | 10.000,00 |
| **23.** | 04.08.2023. | Bjanko zadužnica broj OV--1223/2023 od 11.04.2023. |   | Frajman gradnja d.o.o. | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora o izvođenju radova "Izgradnja javne zelene površine-park s tematskom stazom | 20.000,00 |
| **24.** | 17.10.2023. | Bjanko zadužnica broj OV-12511/2023 od 09.10.2023. |   | Regionalna energetsko-klimatska agencija Sjevorozapadne Hrvatske | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora o usluzi izrade Akcijskog plana energetski održivog razvoja i pirlagodbe klimatskim promjena a Općine Veliko Trgoivšće (SECAP) | 2.000,00 |
| **25.** | 20.11.2023. | Bjanko zadužnica broj OV-1509/2023 is 01.06.2023. |   | EDEL SPORT d.o.o. | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora o izvođenju radova na uređenju dječjeg igrališta u Dubrovčanu | 10.000,00 |
| **26.** | 13.03.2023. | Bjanko zadužnica OV-3095/2022 | Zadužnica prenijeta iz 2022. (10/2022) kao jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku | Frajman gradnja d.o.o. | Jamstvo za otklanjanje nedostataka prema ugovoru o izvođenju radova na sanaciji klizišta i nerazvrstanih cesta nastalih u potresu na području OVT Klasa: 024-01/22-03/283 | 66.361,40 / 500.000,00 HRK |
| **27.** | 06.06.2023. | Bjanko zadužnica OV-1294/2023 | Zadužnica prenijeta na 27-2023 kao jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku po ugovoru  | Frajman gradnja d.o.o. | Jamstvo za otklanjanje nedostataka po ugovoru o izvođenju radova na sanaciji nestabilnog pokosa na lokaciji Družilovec 1 i Družilovec 2 Klasa:024-01/23-03/106, Urbroj: 2140-30-01/05-23-13 | 75.000,00 |
| **28.** | 26.06.2023. | Bjanko zadužnica OV-3203/2023 | Zadužnica prenijeta iz 11-2023 kao jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku po ugovoru  | Terra Titan d.o.o. | Jamstvo za otklanjanje nedostataka po Ugovoru o izvođenju radova na sanaciji nerazvrstane ceste Družilovec Seljani | 75.000,00 |
| **29.** | 26.06.2023. | Bjanko zadužnica OV-1747/2023 | Zadužnica prenijeta iz 17-2023 kao jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku po ugovoru  | Frajman gradnja d.o.o. | Jamstvo za otklanjanje nedostataka po Ugovoru o izvođenju radova na sanaciji klizišta Lovačka kuća - Bezavina KLASA: 024-01/23-03/185, URBROJ: 2140-30-01/05-23-13 | 20.000,00 |
| **30.** | 30.11.2023. | Zadužnica OV-18335/2023 |   | HEP-Opskrba d.o.o. Zagreb | Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora o opskrbi krajnjeg kupca broj O-23-2714 | 7.729,39 |