|  |
| --- |
| GRB  **REPUBLIKA HRVATSKA**  **VA RAŽDINSKA ŽUPANIJA**  **OPĆINA CESTICA**  Razina: 22  Matični broj: 02541858  OIB: 92031563169  Djelatnost: 8411  Žiro-račun: HR7623900011804800000  **BILJEŠKE**  **UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  **Cestica, listopad 2023. godine** |

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

1. **PRIHODI POSLOVANJA**

U razdoblju siječanj – rujan 2023. godine, Općina Cestica ostvarila je prihode poslovanja u iznosu od 2.239.230,39 eura i to kako slijedi:

* **Prihodi od poreza – 1.114.517,63 eura**

Prihodi od poreza odnose se na poreze i prireze na dohodak od nesamostalnog rada, stalne poreze na nepokretnu imovinu (porez na kuće za odmor, porez na korištenje javne površine), povremene poreze na imovinu (porez na promet nekretnina), porez na promet (porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića).

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna – 876.086,87**

**eura**

Ostvarene pomoći odnose se na tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima (tekuće pomoći iz državnog Proračuna – fiskalno izravnanje), tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika ((Hrvatski zavod za zapošljavanje – javni radovi), kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika (Fond za zaštitu okoliša), kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (za Križovljan grad).

* **Prihodi od imovine – 130.904,75 eura**

Prihodi od imovine ostvareni su od prihoda od financijske imovine (zatezne kamate), prihoda od nefinancijske imovine (naknade za koncesiju, zakupi, naknade za prostor elektrane, prihoda od korištenja sportske dvorane).

* **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima – 108.811,04 eura**

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, te pristojbi po posebnim propisima ostvareni su od prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, prihoda po posebnim propisima, doprinosa za šume, komunalnih doprinosa, naknada (grobna, komunalna, legalizacija).

* **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi – 8.910,10 eura**

Ostvareni prihodi odnose se na kazne i ostale prihode.

1. **RASHODI POSLOVANJA**

U razdoblju siječanj – rujan 2023. godine, Općina Cestica ostvarila je ukupne rashode poslovanja u iznosu od 2.050.321,83 eura i to kako slijedi:

* **Rashodi za zaposlene – 185.655,89 eura**

Rashodi za zaposlene ostvareni su za zaposlene na poslovima Općine – Jedinstveni upravni odjel te djelatnike na javnim radovima „Program javnih radova – radom za zajednicu i sebe“.

* **Materijalni rashodi – 1.191.136,92 eura**

Ostvareni materijalni rashodi odnose se na naknade troškova zaposlenima (povećanje cijena), rashode za materijal i energiju (uredski materijal – povećanje cijena), rashode za usluge (intelektualne i ostale usluge – povećanje cijena i prijave projekata) i ostale nespomenute rashode.

* **Financijski rashodi – 114.870,37 eura**

Ostvareni financijski rashodi odnose se na kamate za primljene kredite i zajmove, te ostale financijske rashode (Projekt: Beyond Covid-19).

* **Subvencije – 9.845,43 eura**

Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora odnose se na subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima (subvencionirana kamata, bespovratne potpore, komunalni doprinos – legalizacija, osiguranje usjeva).

* **Pomoći dane iz inozemstvo i unutar općeg proračuna – 21.279,08 eura**

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna odnose se na financiranje nastavnika OŠ Cestica na produženom boravku.

* **Naknada građanima i kućanstvima, na temelju osiguranja i druge naknade – 260.995,31 euro**

Ostvarene naknade odnose se na stipendije, sufinanciranje dječjeg vrtića, stanovanje, zbrinjavanje građevinskog otpada, te ostale naknade građanima i kućanstvima iz Programa socijalne skrbi.

* **Ostali rashodi – 266.538,83 eura**

Ostvareni ostali rashodi odnose se na tekuće i kapitalne donacije udrugama s područja Općine Cestica, (nabava stolica za ŠRK Općine Cestica 1995, nabava kontejnera – MNK Kolarovec, izgradnja igrališta NK Polet Cestica, kupnja kosilice NK „Bratstvo“ Otok Virje, sustav odvodnje i pročišćavanje otpadnih voda – aglomeracija, financiranje adaptacije župne crkve u Natkrižovljanu).

1. **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

U razdoblju siječanj – rujan 2023. godine, Općina Cestica ostvarila je prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 3.432,21 euro i to kako slijedi:

* **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine – 3.432,21 euro**

Ostvareni prihodi odnose se na stambene objekte (uplata Agancije za pravni promet i posredovanje - stanovi), te ostale građevinske objekte (prodaja grobnih mjesta).

1. **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

U razdoblju siječanj – rujan 2023. godine, Općina Cestica ostvarila je rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 258.522,78 eura i to kako slijedi:

* **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – 14.462,04 eura**

Ostvareni rashodi odnose se na kupnju nekretnina.

* **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – 234.493,24 eura**

Ostvareni rashodi odnose se na građevinske objekte (otkup autobusnih nadstrešnica, dogradnja i nadogradnja dječjeg vrtića, rekonstrukcija nerazvrstanih cesta), te opremu i strojeve (nabava komunalnog stroja za odvojeno prikupljanje otpada, traktorske kosilice, nabava igrala za park), nabava električnih bicikala.

* **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – 9.567,50 eura**

Ostvareni rashod odnosi se na izradu projekta energetske učinkovitosti -

Društveni dom Radovec polje i izgradnju novih grobnih mjesta sa okvirom.

1. **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA**

U razdoblju siječanj – rujan 2023. godine, Općina Cestica je ostvarila izdatak za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od 164.885,94 eura i to kako slijedi:

* **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova – 164.885,94 eura**

Ostvareni izdaci odnose se na otplatu zajma za povrate po godišnjim prijavama, te otplate kredita HBOR-u – kulturni centar Cestica.

**Ukupni prihodi i primici ostvareni u iznosu od 2.242.662,60 eura, te ukupni rashodi i izdaci ostvareni u iznosu od 2.473.730,55 eura, rezultiraju manjkom prihoda i primitaka u iznosu od 231.067,95 eura, što sa manjkom prihoda i primitaka – preneseni u iznosu od 839.010,43 eura čini manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 1.070.078,38 eura.**

**Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 70.945,07 eura.**

Stanje žiro računa Proračuna Općine Cestica IBAN: HR7623900011804800000 na dan 30. rujan 2023. godine iznosi 69.386,96 eura. Općina Cestica ima odobreni minus po navedenom žiro računu na iznos od 265.445,62 eura do 31.01.2024. godine.

Stanje blagajne na dan 30. rujan 2023. godine iznosi 1.558,11 eura.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

Općina Cestica u razdoblju od 01. siječnja do 30. rujan 2023. godine, ostvarila je ukupne obveze za rashode poslovanja u iznosu od 2.107.003,21 euro, obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 258.522,78 eura, obveze za financijsku imovinu u iznosu od 139.451,86 eura, a koje čine obveze u izvještajnom razdoblju u iznosu od 2.504.977,85 eura.

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 1.821.294,78 eura.

Ukupno podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 2.513.935,57 eura, a odnose se na dio podmirenih obveza nastalih u izvještajnom razdoblju po osnovi rashoda poslovanja, nabavu nefinancijske imovine te financijsku imovinu.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.812.337,06 eura.

Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose 241.269,00 eura, a stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose 1.571.068,06 eura.

Nedospjele obveze odnose se na otplatu kredita kojim se Općina Cestica zadužila 2020. godine, potpisane nagodbe sa dobavljačima, te računi koji imaju rok dospijeća u listopadu 2023. godine.

Dospjele obveze Općina Cestica nije podmirila zbog pomanjkanja novačnih sredstava na računu a navedeno pomanjkanje je došlo zbog povećanja cijena na tržištu.

**BILJEŠKA – BROJ DJELATNIKA OPĆINE CESTICA**

Broj djelatnika u Općini Cestica u razdoblju siječanj – rujan 2023. godine koji obavljaju svoje poslove i radne zadatke na slijedećim radnim mjestima:

1. Pročelnik JUO-a 1
2. Viši referent za lokalnu samoupravu

i komunalno gospodarstvo 1

1. Viši stručni suradnik za upravu i

društvene djelatnosti 1

1. Referent za administrativne poslove 1
2. Referent za stručne poslove – glavni

računovođa 1

1. Referent za računovodstvo i financije 1
2. Referent – komunalni redar 1
3. Načelnik Općine Cestica 1
4. Viši stručni suradnik za upravu i

društvene djelatnosti 1

1. Javni radovi 3

U tijeku razdoblja siječanj – rujan 2023. godine Općina Cestica zaposlila je troje djelatnika na “Programu javnih radova - radom za zajednicu i sebe”. Djelatnici su započeli sa radom 24. travnja 2023. godine. Sa 11. rujnom 2023. godine završio je rad vježebnika kojemu je produžen radni odnos na šest mjeseci.

Općinski načelnik:

Mirko Korotaj