|  |
| --- |
|  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, travanj 2022. godine** |

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

1. **PRIHODI POSLOVANJA**

U razdoblju siječanj – ožujak 2022. godine, Općina Cestica ostvarila je prihode poslovanja u iznosu od 4.290.951,76 kn i to kako slijedi:

* **Prihodi od poreza – 2.268.087,42 kn**

Prihodi od poreza odnose se na poreze i prireze na dohodak od nesamostalnog rada, stalne poreze na nepokretnu imovinu, povremene poreze na imovinu, porez na promet.

 **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna – 1.780.399,74 kn**

 Ostvarene pomoći odnose se na tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima te kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava.

* **Prihodi od imovine – 180.284,16 kn**

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

* **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima – 56.571,83 kn**

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

* **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi – 5.608,61 kn**

 Ostvareni prihodi odnose se na ostale prihode.

1. **RASHODI POSLOVANJA**

U razdoblju siječanj – ožujak 2022. godine, Općina Cestica ostvarila je ukupne rashode poslovanja u iznosu od 3.206.218,38 kn i to kako slijedi:

* **Rashodi za zaposlene – 320.007,21 kn**

 Rashodi za zaposlene ostvareni su za zaposlene na poslovima Općine – Jedinstveni upravni odjel.

* **Materijalni rashodi – 1.310.942,76 kn**

 Ostvareni materijalni rashodi odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode.

* **Financijski rashodi – 94.817,53 kn**

Ostvareni financijski rashodi odnose se na kamate za primljene kredite i zajmove, te ostale financijske rashode.

* **Subvencije – 71.106,14 kn**

Ostvarene subvencije odnose se na subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima (subvencionirana kamata, bespovratne potpore, komunalni doprinos – legalizacija, osiguranje usjeva).

* **Pomoći dane iz inozemstva i unutar općeg proračuna – 51.560,28 kn**

 Ostvarene pomoći odnose se na financiranje nastavnika OŠ Cestica na produženom boravku.

* **Naknada građanima i kućanstvima, na temelju osiguranja i druge naknade – 410.148,85 kn**

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

* **Ostali rashodi – 947.635,61 kn**

Ostvareni ostali rashodi odnose se na tekuće i kapitalne donacije udrugama s područja Općine Cestica, naknadu štete i kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru.

1. **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

U razdoblju siječanj – ožujak 2022. godine, Općina Cestica ostvarila je prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 14.994,80 kn i to kako slijedi:

* **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine – 14.994,80 kn**

 Ostvareni prihodi odnose se na prihode od prodaje građevinskih objekata – stambeni objekti.

1. **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

U razdoblju siječanj – ožujak 2022. godine, Općina Cestica ostvarila je rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 272.821,43 kn i to kako slijedi:

* **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – 198.807,50 kn**

Ostvareni rashodi odnose se građevinske objekte, ostale građevinske objekte, uredsku opremu i namještaj te ostalu nematerijalnu proizvedenu imovinu.

* **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – 74.013,93 kn**

Rashodi su ostvareni za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

1. **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA**

U razdoblju siječanj – ožujak 2022. godine, Općina Cestica ostvarila je primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od 500.000,00 kuna i to kako slijedi:

* **Primici od zaduživanja – 500.000,00 kn**

Primici se odnose na primljeni kredit od kreditnih institucija u javnom sektoru – povećanje iznosa minusa po žiro računu.

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

U razdoblju siječanj – ožujak 2022. godine, Općina Cestica je ostvarila izdatak za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od 777.338,49 kn i to kako slijedi:

* **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova – 777.338,49 kn**

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

 **Ukupni prihodi i primici ostvareni u iznosu od 4.805.946,56 kn, te ukupni rashodi i izdaci ostvareni u iznosu od 4.256.378,30 kn, rezultiraju viškom prihoda i primitaka u iznosu od 549.568,26 kn, što sa manjkom prihoda i primitaka – preneseni u iznosu od 5.240.185,75 kn čini manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 4.690.617,49 kn.**

**Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 499.414,72 kn.**

Stanje žiro računa Proračuna Općine Cestica IBAN: HR7623900011804800000 na dan 31. ožujka 2022. godine iznosi 498.420,52 kune. Općina Cestica ima odobreni minus po navedenom žiro računu na iznos od 2.000.000,00 kuna do 31.01.2023. godine.

Stanje blagajne na dan 31. ožujka 2022. godine iznosi 994,20 kuna**.**

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

Općina Cestica u razdoblju od 01. siječnja do 31. ožujka 2022. godine, ostvarila je ukupne obveze za rashode poslovanja u iznosu od 3.208.136,80 kn, obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 272.821,43 kn, obveze za financijsku imovinu u iznosu od 668.364,42 kn, a koje čine obveze u izvještajnom razdoblju u iznosu od 4.149.322,45 kn.

 Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 12.304.550,03 kn.

 Ukupno podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 5.003.123,81 kn, 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 11.450.748,67 kn.

**BILJEŠKA – BROJ DJELATNIKA OPĆINE CESTICA**

 Broj djelatnika u Općini Cestica u razdoblju siječanj – ožujak 2022. 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

 U tijeku razdoblja siječanj – ožujak 2022. godine završili su sa radom djelatnici zaposleni preko Programa javnih radova - Radom za zajednicu i sebe.

 Općinski načelnik:

 Mirko Korotaj