|  |
| --- |
| GRB  **REPUBLIKA HRVATSKA**  **VA RAŽDINSKA ŽUPANIJA**  **OPĆINA CESTICA**  Razina: 22  Matični broj: 02541858  OIB: 92031563169  Djelatnost: 8411  Žiro-račun: HR382500091804800000  **BILJEŠKE**  **UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  **Cestica, srpanj 2021. godine** |

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

1. **PRIHODI POSLOVANJA**

U razdoblju siječanj – lipanj 2021. godine, Općina Cestica ostvarila je prihode poslovanja u iznosu od 7.807.116 kn (AOP 001) i to kako slijedi:

* **Prihodi od poreza (AOP 002) – 3.378.253 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 (AOP 045) – 3.296.982 kn**

Ostvarene pomoći odnose se na tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima.

* **Prihodi od imovine (AOP 077) – 608.287 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, ostali prihodi).

* **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima (AOP 101) – 497.946 kn**

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

* **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (AOP 134) – 25.648 kn**

Ostvareni prihodi odnose se na kazne i ostale prihode.

1. **RASHODI POSLOVANJA**

U razdoblju siječanj – lipanj 2021. godine, Općina Cestica ostvarila je ukupne rashode poslovanja u iznosu od 6.154.600 kn (AOP 146) i to kako slijedi:

* **Rashodi za zaposlene (AOP 147) – 919.362 kn**

Rashodi za zaposlene ostvareni su za zaposlene na poslovima Općine, te zaposlene na projektu „Zaželi“.

* **Materijalni rashodi (AOP 158) – 2.778.001 kn**

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

* **Financijski rashodi (AOP 191) – 114.927 kn**

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

* **Subvencije (AOP 210) – 249.609 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 (AOP 219)**

**– 117.746 kn**

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

* **Naknada građanima i kućanstvima, na temelju osiguranja i druge naknade (AOP 247) – 1.184.013 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 (AOP 258) – 790.942 kn**

Ostvareni ostali rashodi odnose se na tekuće i kapitalne donacije udrugama s područja Općine Cestica i kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom i izvan javnog sektora.

1. **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

U razdoblju siječanj – lipanj 2021. godine, Općina Cestica ostvarila je prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 34.291 kn (AOP 292) i to kako slijedi:

* **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (AOP 305) – 34.291 kn**

Ostvareni prihodi odnose se na prihode od prodaje građevinskih objekata – stambeni objekti, te ostale građevinske objekte – prodaja grobnica i grobnih mjesta sa okvirom.

1. **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

U razdoblju siječanj – lipanj 2021. godine, Općina Cestica ostvarila je rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.290.532 kn (AOP 344) i to kako slijedi:

* **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (AOP 357) – 1.142.356 kn**

Ostvareni rashodi odnose se na ceste, ostale građevinske objekte, uredsku opremu i namještaj, te ostalu opremu i ulaganje u računalne programe.

* **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (AOP 396) – 148.176 kn**

Rashodi su ostvareni za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

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

U razdoblju siječanj – lipanj 2021. godine, Općina Cestica nije ostvarila primitke od financijske imovine i zaduživanja.

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

U razdoblju siječanj – lipanj 2021. godine, Općina Cestica je ostvarila izdatak za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od 405.703 kn (AOP 521) i to kako slijedi:

* **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (AOP 586) – 405.703 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 (AOP 632) ostvareni u iznosu od 7.841.407 kn, te ukupni rashodi i izdaci (AOP 633) ostvareni u iznosu od 7.850.835 kn, rezultiraju manjkom prihoda i primitaka (AOP 635) u iznosu od 9.428 kn, što sa manjkom prihoda i primitaka – preneseni (AOP 637) u iznosu od 3.992.683 kn čini manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju (AOP 639) u iznosu od 4.002.111 kn.**

**Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 361.709 kn.**

Stanje žiro računa Proračuna Općine Cestica IBAN: HR3825000091804800000 na dan 30. lipnja 2021. godine iznosi 361.612 kuna. Općina Cestica ima odobreni minus po navedenom žiro računu na iznos od 1.500.000,00 kuna do 30. 07. 2021. godine.

Stanje blagajne na dan 30. lipnja 2021. godine iznosi 97,24 kune**.**

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

Općina Cestica u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine, ostvarila je ukupne obveze za rashode poslovanja u iznosu od 6.558.444 kn (AOP 004), obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.290.532 kn (AOP 013), obveze za financijsku imovinu u iznosu od 603.688 kn (AOP 014), a koje čine obveze u izvještajnom razdoblju u iznosu od 8.452.664 kn (AOP 002).

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 11.911.246 kn (AOP 001).

Ukupno podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 8.613.853 kn (AOP 020), 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 11.750.057 kn (AOP 038).

**BILJEŠKA – BROJ DJELATNIKA OPĆINE CESTICA**

Broj djelatnika u Općini Cestica u razdoblju siječanj – lipanj 2021. 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 računovodstvo i financije 2
3. Referent – komunalni redar 1
4. Načelnik Općine Cestica 1
5. Program javnih radova „Radom za zajednicu

i sebe“ 1

U tijeku razdoblja siječanj – lipanj 2021. godine mijenjao se broj zaposlenih u Jedinstvenom upravnom odjelu Općine Cestica. Zaposlena je jedna osoba preko Programa javnih radova – „Radom za zajednicu i sebe“.

Također su sa 30. svibnjem 2021. godine završile sa radom djelatnice na projektu „Zaželi“ – gerontodomaćice. Voditeljica Projekta „Zaželi“ završila je sa radom u mjesecu lipnju 2021. godine.

Općinski načelnik:

Mirko Korotaj