



REPUBLIKA HRVATSKA
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA
OPĆINA SVETI ILIJA
OPĆINSKO VIJEĆE

KLASA: 400-04/24-03/01
URBROJ: 2186/08-24-03/01
Sveti Ilija, 20.06.2024. godine

Na temelju članka 79. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/23) i članka 30. Statuta Općine Sveti Ilija (Službeni vjesnik Varaždinske županije broj 5/18, 36/20 i 33/21), Općinsko vijeće Općine Sveti Ilija na 18. sjednici održanoj 20.06.2024. godine usvojilo je:

**IZVJEŠTAJE I OBRAZLOŽENJA UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE SVETI ILIJA ZA 2023. GODINU**

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

1.1. *Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju*

1.1.1. PRIHODI

Ukupni prihodi i primici planirani u iznosu od 2.815.948,73 Eur-a, a ostvareni u iznosu od 2.204.963,96 Eur-a, što iznosi 78,30 % .

Od toga planirani prihodi poslovanja za 2023. godinu iznose 2.532.198,73 EUR, a ostvareni u 2023. godini iznose 2.140.437,62 EUR ili 84,53 % ukupnog plana.

U navedenom iznosu sadržani su i prihodi proračunskog korisnika dječjeg vrtića „Gumbek“ Beletinec koji su planirani u iznosu od 408.009,00 EUR , a ostvareni u iznosu od 345.990,23 EUR ili 84,80% Prihodi proračunskog korisnika sadrže prihode iz nadležnog proračuna tj. općine u iznosu od 141.757,37 EUR i čine 40,97 % ukupnih prihoda dječjeg vrtića.

Prihodi se sastoje od :

61- prihodi od poreza

- zauzimaju najveći dio svih prihoda proračuna, a ostvareni su za 42,12 % više u odnosu na proteklu godinu i 7,4% manje u odnosu na plan ,

Vidljivo je povećanje poreza i prireza na dohodak ali isto tako i povrata poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi, što nam ukazuje na više zaposlenih građana, povećanje plaća, a koje prati i veće olakšice za povrat poreza.

- porez na imovinu također su veći za 30,37% u odnosu na proteklu godinu,

Povećanje je vidljivo kod Povremenog poreza na imovinu, odnosno poreza na promet nekretnina (zbog kupovne moći došlo je do većeg broja kupnje nekretnina).

- porezi na robu i usluge manji su za 3,4 %, u odnosu na proteklu godinu, a smanjenje se odnosi na porez na promet (porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića)

63- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

- Pomoći su ostvarene za 80,9% manje u odnosu na proteklu godinu, te 45,94 % manje u odnosu na planirano za 2023. godinu

Pomoći su ostvarene iz slijedećih izvora:

6331- tekuće pomoći države (fiskalno izravnanje) više u odnosu na proteklu godinu za 66,35%

6332 – kapitalne pomoći iz državnog proračuna manje za 97,73% u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na:

- 9.000,00 Eur-a za modernizaciju sustava javne rasvjete (Ministarstvo prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine)

6341 - tekuće pomoći od HZZZ u iznosu od 5.027,36 EUR-a za jednog djelatnika na javnim radovima koji je bio zaposlen na 6 mjeseci

6361 – prihod je proračunskog korisnika, a odnosi se na prihode iz državnog proračuna za program javne potrebe u području predškolskog odgoja i obrazovanja djetelce (predškola)

- pomoći temeljem prijenosa EU sredstava Općina Sveti Ilija u 2023.g. nije ništa ostvarila, dok je u 2022.g. ostvarila za izgradnju dječjeg vrtića.

64 prihodi od imovine

- ostvareni manje za 50,01% u odnosu na prethodnu godinu i 60,52% u odnosu na plan
- prihodi od financijske imovine - više ostvareno na prethodnu godinu, a odnosi se na kamate na depozite na računu
- prihodi od nefinancijske imovine - manje ostvareni za 55,03 % u odnosu na prethodnu godinu, prihodi se odnose na naknade za koncesije, prihodi od zakupa općinskih objekata i naknade za legalizaciju. Najveći dio nekretnina je već legaliziran stoga se iz godine u godinu smanjuje taj prihod.

65 prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima

-ostvareni su za 27,45 % više u odnosu na prethodnu godinu te manje za 7,91% u odnosu na plan

651 Upravne i administrativne pristojbe

-općinske pristojbe i naknade odnose se na godišnju grobnu naknadu i na ukope na području općine povećane su za 3,19%

-ostale pristojbe odnose se na turističke pristojbe (zbog osnivanja turističke zajednice sa susjednim općinama)

652 Prihodi po posebnim propisima

- prihodi po posebnim propisima veći su u odnosu na prethodnu godinu za 32,62% , a manji za 4,08% u odnosu na plan

-veće ostvarenje vidljivo je kod vodnog doprinosa koji Hrvatske vode uplaćuju lokalnoj samoupravi (8% osnove)

- prihodi po posebnim propisima – vidljivo veće ostvarenje kod doprinosa za šume zbog veće eksploatacije šuma od strane šumarije a koje plaćaju 5% osnove lokalnoj samoupravi na čijem prostoru imaju radove.

6526- prihod je proračunskog korisnika, a odnosi se na prihode doznačene od strane roditelja djece koji pohađaju vrtić i ostvareno je za 25,04% više u odnosu na proteklu godinu i iznosi 213.068,21 Eur-a, do povećanja je došlo zbog pohađanja većeg broja djece u 2023. godini.

I prihod s naslova osiguranja, refundacije štete u iznosu 2.428,35 Eur-a

-prihodi od komunalnog doprinosa i naknade ostvareni su manje za 10,25% u odnosu na proteklu godinu

66 prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija

- ostvareni su za 44,8% manje u odnosu na prethodnu godinu, te 68,42% u odnosu na plan

- prihodi od pruženih usluga odnose se na uslugu naplate prihoda naknade za uređenje voda

(Hrvatske vode), rad vlastitog stroja -rovokopača u iznosu od 4.200,012 Eur-a i kapitalne donacije fizičkih osoba-ošasna imovina- ostvarene su kapitalne donacije od fizičkih osoba, koje nisu imale nasljednike ili su se nasljednici odrekli naslijeđa u iznosu od 17.749,00 EUR-a.

68 kazne, upravne mjere i ostali prihodi

-ostvareni za 37,69% manje u odnosu na prethodnu godinu te 98,91% na plan
-a odnose se na povrat sredstava HEP Opskrbe

7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine, ostvareni su manje za 45,1% u odnosu na proteklu godinu, a 68,01% u odnosu na plan.

71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine, ostvareno je za 7,17% u odnosu na proteklu godinu zbog prodaje zemljišta dobivenih ošasnom imovinom, a 90,7% manje u odnosu na plan.

72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine, ostvareno je 50,07% manje u odnosu na proteklu godinu i 36,31% na plan, prihod se odnosi na ostvarene kapitalne donacije od fizičkih osoba, koje nisu imale nasljednike ili su se nasljednici odrekli naslijeđa.

1.1.2.Primici kod financijske imovine i zaduživanja

84 Primici od zaduživanja - planirani su u iznosu od 228.000,00 EUR a u izvještajnom razdoblju ostvareni u iznosu od 46.693,70 EUR ili 20,48% u odnosu na plan

8422 -odnosi se na primljeni kratkoročni kredit od ZABE d.d. za premošćivanje jaza između prihoda i rashoda, odobreni kredit je bio 212.356,49 Eur-a, a općina je iskoristila 46.693,70 Eur-a.

1.1.3.RASHODI

Ukupno planirani rashodi i izdaci proračuna za 2023. godinu iznose 2.633.129,00 EUR , a ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 2.014.719,86 Eur-a što je 76,51 % u odnosu na plan, te 35,28% više u odnosu na prethodnu godinu .

Od toga rashodi proračunskog korisnika dječjeg vrtića Gumbek planirani su u iznosu od 408.009,00 Eur-a, ostvareni su u iznosu od 345.990,23 Eur-a ili 84,80% u odnosu na plan, te 28,36 % više u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi poslovanja planirani u iznosu od 1.843.834,00 Eur-a, a ostvareni su u iznosu od 1.400.433,73 Eur-a ili 75,95% od planiranog i 9,12% više u odnosu na prethodnu godinu .

Od toga rashodi poslovanja proračunskog korisnika planirani su u iznosu od 401.564,00 Eur-a, a ostvareni u iznosu od 342.806,95 Eur-a ili 85,37% od planiranog, a 29,37% više u odnosu na prethodnu godinu .

Rashodi za nefinancijsku imovinu planirani su u iznosu od 489.795,00 Eur-a, a ostvareni u iznosu od 322.216,61 Eur-a, što je 65,79% u odnosu na planirano i 33,72% više u odnosu na prethodnu godinu.

Od toga rashodi za nefinancijsku imovinu proračunskog korisnika planirani su u iznosu od 6.445,00 Eu-ar, a ostvareni u iznosu od 3.183,28 Eur-a što je 49,39% u odnosu na planirano i 30,29% manje u odnosu na prethodnu godinu.

1.1.4.Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova planirani u iznosu od 299.500,00 EUR, a ostvareni u iznosu od 292.069,52 EUR ili 97,52% od planiranog i 24,32% u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na:

(5443) otplata glavnice primljenog dugoročnog kredita od strane ZABA dd za financiranje projekta „Građenje javne i društvene namjene, predškolska ustanova – dječji vrtić na području općine Sveti Ilija, naselje Beletinec“, a temeljem dobivene **Odluke o davanju suglasnosti Općine Sveti Ilija za zaduženje kod Zagrebačke banke, od Vlade Republike Hrvatske od 04. lipnja 2020.g., Klasa: 022-03/20-04/237, Urbroj: 50301-25/16-20-2**

- iznos kredita je 10.000.000,00 kn/ 1.327.228,08 EUR-a

- rok otplate: u jednakim mjesečnim ratama, u roku od 10 godina od isteka Roka korištenja Kredita
- visina rata utvrđuje se u trenutku isteka Roka korištenja Kredita, na temelju iskorištenog iznosa Kredita

- prva rata je dospjela 31.12.2021.g., svaka naredna svakog zadnjeg u mjesecu, a zadnja rata 30.11.2031.g..

- redovna kamata po Redovnoj kamatnoj stopi u visini 1,30% godišnje, fiksna
Kredit se otplaćuje u jednakim mjesečnim anuitetima u iznosu od 6.505,57 EUR-a.

za otplatu kredita je ostao dug u iznosu od 624.534,52 EUR-a , a općina se zadužila na iznos od 1.327.228,08 EUR-a

Dospijeće zadnje rate glavnice je 30.11.2031.g.

U 2023.g. Općina je otplatila 71.561,27 EUR-a dugoročnog kredita Zagrebačkoj banci

Općina Sveti Ilija je 28.12.2022. godine sa Zagrebačkom bankom dd, kod koje ima otvoren žiro račun za redovito poslovanje ugovorila kratkoročni kredit tj. odobrenje minusa po žiro računu u iznosu od 1.600.000,00 / 212.356,49 Eur-a za razdoblje korištenja do godine dana. Namjena kredita je da se kratkoročnim zaduživanjem premosti nesrazmjer priliva prihoda u proračun i podmirenja dospjelih obveza. Ugovor je istekao s 27.12.2023., a Općina je s 30.06.2023. godine podmirila u cijelosti dugovanje te nema obveza s tog naslova.

U 2023.g. otplaćeno je 283.917,76 EUR-a

- *otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna (5471)* odnosi se na otplatu kratkoročnog beskamatnog zajma Državnom proračunu primljen u 2022. godini na ime nedostatnih sredstava po godišnjem obračunu poreza i prireza na dohodak (koji se trebao otplatiti do 30.04.2023. godine) u iznosu od 8.151,76 EUR i koji je općina u cijelosti otplatila

1.1. *Prikaz ostvarenog manjka odnosno viška proračuna u izvještajnom razdoblju*

Na kraju 2023. godine Općina Sveti Ilija je iskazala višak prihoda u iznosu od 10.071,23 EUR-a, dok je proračunski korisnik Dječji vrtić Gumbek prikazao višak prihoda u iznosu od -121,82 EUR-a. Rezultat pokriva manjka prihoda iz ranijih godina i viška prihoda u 2023. godini rezultat je povećanog prihoda od poreza i prireza, te otplaćenog velikog dijela kredita koji je bio neophodan za realizaciju izgradnje kapitalnih objekata (dječjeg vrtića Gumbek).

Za navedeni iznos zaduženi je račun viška prihoda poslovanja, a odobrava se račun manjka prihoda od nefinancijske imovine i račun manjka od financijske imovine i zaduženja.

Kod proračunskog korisnika vidljiv je višak prihoda poslovanja u iznosu od +121,82 EUR-a, iz čega je vidljivo da je pokriven manjak iz 2022.g. u iznosu od 10.126,76 EUR-a..

Iz viška prihoda poslovanja proračunskog korisnika pokriveni su rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine i ostvaren je višak poslovanja u iznosu od 121,82 EUR-a.

*Ukupni rezultat /višak prihoda na kraju 2023. godine iznosi **10.193,05 Eur-a.***

1.2. *Podatak o stanju novčanih sredstava na računima proračuna i proračunskog korisnika na*

početku i na kraju proračunske godine

Općina

- stanje kunskog žiro računa na dan 1.1.2023. iznosi 0,00 EUR
- stanje deviznog žiro računa na dan 1.1.2023. iznosi 434,50 EUR
- stanje blagajne na dan 01.01.2023. iznosi 0,00 EUR
- stanje žiro računa na dan 31.12.2023. iznosi 141.586,90 EUR
- stanje blagajne na dan 31.12.2023. iznosi 0,00 EUR

Proračunski korisnik

- stanje žiro računa na dan 01.01.2023. iznosi 12.518,21 EUR
- stanje blagajne na dan 01.01.2023. iznosi 0,00 EUR
- stanje žiro računa na dan 31.12.2023. iznosi 40.484,54 EUR
- stanje blagajne na dan 31.12.2023. iznosi 0,00 EUR

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Posebni dio izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Sveti Ilija za 2023. godinu sastoji se od:

Razdjel 001 - Predstavnička tijela općine - Općinsko vijeće

Razdjel 002 - Izvršna tijela općine - Općinski načelnik

Razdjel 003 - Jedinstveni upravni odjel

Razdjel 004 - Dječji vrtić – Predškolski odgoj

Razdjel 001 Predstavnička tijela općine - planirani rashodi u iznosu od 57.650,00 Eur-a , a ostvareni u iznosu od 46.550,62 Eur-a ili 80,75% , a rashodi se odnose na :

Financiranje osnovnih aktivnosti (naknada za rad, članarina, financiranje političkih stranaka i financiranje obilježavanja raznih kulturnih manifestacija, obilježavanja prigodnih blagdana , proslava Dana općine, financiranje osnovnih aktivnosti Mjesnih odbora (8 MO).

Razdjel 002 Izvršna tijela općine - planirani rashodi u iznosu od 70.200,00 Eur-a, a utrošeni u iznosu od 51.503,50 Eur-a ili 73,37% , a rashodi se odnose na:

Financiranje osnovnih aktivnosti (naknada za rad, usluga promidžbe i informiranja, reprezentacije, proračunska pričuva.)

Razdjel 003 – Jedinstveni upravni odjel – planirani rashodi u iznosu od 2.097.270,00 Eur-a, a ostvareni u iznosu od 1.570.675,51 Eur-a ili 74,89% u odnosu na planirane, a rashodi se odnose na:

- Program Javna uprava i administracija
- Aktivnost *Financiranje osnovnih aktivnosti za rad JUO* (plaće, naknade, ostale opće usluge, nabavka opreme i otplate kredita) za što je planirano 478.465,00 Eur-a, a utrošeno 427.587,14 Eur-a ili 89,37%
- *Programa održavanja komunalne infrastrukture* za koje je planirano u iznosu od 815.205,00 Eur-a, a utrošeno je 541.620,28 Eur-a ili 66,44%, a odnosi se na plaće i naknade za rad komunalnih djelatnika, sitni inventar, službena i zaštitna odjeća i obuća, razne usluge, održavanje cesta, odvodnih kanala i javnih površina, javne rasvjete, održavanje groblja, nogostupa i pješačkih staza, gospodarenje otpadom, program razvoja širokopojsnog interneta.
- *Program upravljanja imovinom* za koje je planirano 157.000,00 Eur-a, a utrošeno je 83.825,38 Eur-a, što je 53,39% u odnosu na planirano, a odnosi se na kapitalna ulaganja na zgradama u vlasništvu općine, ošasna imovina, dječjim igralištima i sportskim igralištima.
- *Program razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda* za koji je planirano 132.600,00 Eur-a, a utrošeno 88.901,90 Eur-a ili 67,05 % odnosi se kapitalne pomoći „Varkom-u“ za modernizaciju vodovodne mreže u Žigrovcu i Beletincu u iznosu od 6.569,78 Eur-a. Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama, te

trgovačkim društvima izvan javnog sektora za financiranje aglomeracije Varaždin 6.231,51 EUR i Varkom-u za dogradnju sustava odvodnje otpadnih voda u naselju Sveti Ilija u iznosu od 76.100,61 EUR.

- *Program demografske mjere* za koje je planirano 74.000,00 EUR-a, a utrošeno je 55.999,11 EUR-a ili 75,67%, a odnosi se na kapitalne donacije građanima i kućanstvima za stjecanje i uređenje nekretnina na području Općine Sveti Ilija i pomoć za novorođenu djecu
- *Program predškolskog odgoja* planiran u iznosu od 172.700,00 EUR-a, a ostvaren je u iznosu od 127.781,18 EUR-a, ili 73,99% odnosi se na sufinanciranja privatnih vrtića (ekonomske cijene vrtića) i na poklone za Svetog Nikolu.
- *Program osnovnog i srednjoškolskog obrazovanja* planiran u iznosu od 57.100,00 EUR-a, a ostvareno je 48.575,98 ili 85,07% od planiranog, odnosi se na financiranje produženog boravka za učenike s područja općine, sufinanciranje asistenta u nastavi za dijete s posebnim potrebama, sufinanciranje programa prometne kulture, sudjelovanje na raznim smotrama, nagrade učenicima generacije, te obilježavanje prigodnih manifestacija za djecu (prvašići, Dan svetog Nikole i sl.)
- *Program visokog obrazovanja* planiran u iznosu od 18.000,00 Eur-a, a ostvaren 17.260,00 EUR-a ili 95,89% odnosi se na stipendije studentima na visokim učilištima i božićnice studentima
- *Program razvoja sporta i rekreacije* planiran u iznosu od 34.000,00 Eur-a, a ostvareno u iznosu od 33.998,50 Eur-a ili 100,00%, a koje se odnosi na isplatu tekuće pomoći sportskim udrugama koje djeluju na području općine
- *Program socijalne skrbi* planiran u iznosu od 52.500,00 Eur-a, a ostvaren u iznosu od 43.732,36 Eur-a ili 83,30% od plana odnosi se na podmirenje troškova stanovanja socijalno ugroženim osobama i korisnicima zajamčene minimalne naknade, te ostale pomoći građanima kao što su isplata prigodne nagrade za Božić, (umirovljenicima i nezaposlenima), plaćanje naturalnih putovanja, škole plivanja za djecu (obitelji sa više djece i slabijeg imovinskog stanja) i donacije humanitarnim organizacijama (Gradsko društvo Crvenog križa)
- *Program razvoja civilnog društva* planiran u iznosu od 6.400,00 Eur-a, a ostvaren u iznosu od 6.250,00 ili 97,66% odnosi se na sufinanciranje aktivnosti udrugama od interesa općine koje su se prijavile na natječaj i ostvarile pravo na sufinanciranje sukladno zakonskim propisima
- *Program organiziranja i provođenja zaštite i spašavanja* planiran u iznosu od 65.600,00 Eur-a, a ostvaren u iznosu od 64.514,42 Eur-a, odnosi se na sufinanciranje rada VZO koji djeluje na području općine sukladno zakonskim propisima, kapitalna donacija VZO za nabavu vozila te provođenje mjera civilne zaštite i zaštite spašavanja
- *Program promicanja kulture* planiran u iznosu od 31.600,00 Eur-a, a ostvaren u iznosu od 29.623,99 Eur-a ili 93,75% odnosi se na sufinanciranje aktivnosti kulturno umjetničkom društvu i udruzi žena koji djeluju na području općine u skladu s njihovim programima
Sakralni objekti izrada idejnog rješenja za sanaciju potpornog zida uz crkvu
Glumačke predstave na području općine za mještane općine i ostale
Usluga organizacije izleta za mještane općine Sveti Ilija
- *Sufinanciranje rada Turističke zajednice „Varaždinski bregi“* koja je osnovana u suradnji sa još tri susjedne općine.
- *Program potpore poljoprivredi* planiran u iznosu od 2.100,00 Eur-a, a ostvaren u iznosu od 1.005,27 Eur-a ili 47,87% odnosi se na provedbu programa zaštite od divljači i donaciju pčelarima.

Razdjel 4 Dječji vrtić

Glava – PREDŠKOLSKI ODGOJ proračunski korisnik - Dječji vrtić „Gumbek – Beletinec
Program – predškolski odgoj - financiranje redovne djelatnosti dječjeg vrtića

Planirano 408.000,00 Eur, a utrošeno 345.990,23 EUR ili 84,80%
Rashodi obuhvaćaju:

U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine Dječji vrtić ostvario je ukupne rashode poslovanja u iznosu od 342.806,95 eura, što je 129,4 % u odnosu na navedeno razdoblje prethodne godine, a odnose se na:

- **Rashodi za zaposlene (31)**

Ostvareni su u iznosu od 248.867,50 eura, odnosno 131,8 % u odnosu na navedeno razdoblje prethodne godine.

Sastoje se od plaće za redovan rad u iznosu od 202.016,46 eura, ostalih rashoda za zaposlene u iznosu od 21.850,00 eura te doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje u iznosu od 25.001,04 eura. Vidljivo je da je u odnosu na navedeno razdoblje prethodne godine došlo do povećanja rashoda plaće za redovan rad zbog povećanja osnovice za obračun plaća. Također, vidljivo je povećanje ostalih rashoda za zaposlene zbog većih iznosa isplate neoporezivih primitaka u odnosu na prethodnu godinu.

- **Materijalni rashodi (32)**

Ostvareni su u iznosu od 92.729,54 eura, odnosno 123,4 % u odnosu na navedeno razdoblje prethodne godine. Sastoje se od:

- naknade troškova zaposlenima (321) koji su ostvareni u iznosu od 15.205,72 eura, odnosno 160,7 % u odnosu na navedeno razdoblje prethodne godine. Vidljivo je povećanje rashoda za službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika u odnosu na prethodnu godinu. Razlog povećanja je sudjelovanje na stručnim seminarima djelatnika koji su potrebni za edukaciju i usavršavanje u Dječjem vrtiću. Također, vidljivo je povećanje naknade za prijevoz, do povećanja navedenog rashoda je došlo zbog povećanja cijene mjesečne karte prijevoznika za djelatnike koji imaju pravo na naknadu za prijevoz i zapošljavanja novih djelatnika.

- rashodi za materijal i energiju (322) koji su ostvareni u iznosu od 61.775,92 eura, odnosno 125,5 % u odnosu na razdoblje prethodne godine. Vidljivo je povećanje rashoda za materijal, do kojeg je došlo zbog povećanja cijena na tržištu, dok je vidljivo smanjenje rashoda za energiju (zbog umanjenja struje i plina temeljem Uredbe vlade RH). Vidljivo je povećanje rashoda za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje (redovni servisi).

- rashodi za usluge (323) koji su ostvareni u iznosu od 14.210,73 eura. Rashodi za usluge obuhvaćaju usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne i osobne, računalne čije povećanje iznosi, u odnosu na proteklo razdoblje prošle godine 223,3 % zbog povećanja cijena, te ostale usluge.

- ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) koji su ostvareni u iznosu od 1.537,17 eura, odnosno 104,2 % u odnosu na razdoblje prethodne godine. Vidljivo je povećanje rashoda za premije osiguranja u iznosu od 601,38 euro odnosno 114,7% u odnosu na razdoblje prethodne godine.

- **Financijski rashodi (34)**

Ostvareni su u iznosu od 998,95 eura, odnosno 109,4 % u odnosu na navedeno razdoblje prethodne godine.

Odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa i veći su u odnosu na navedeno razdoblje prethodne godine zbog povećanja cijena za naknade od strane banke.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

U razdoblju od 01.01. – 31.12.2023. godine Dječji vrtić ostvario je ukupne rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 3.183,28 eura, u odnosu na navedeno razdoblje prethodne godine.

- *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) - odnose se na nabavu opreme za održavanje i zaštitu u iznosu od 1.279,54 eura, te na nabavu nematerijalne proizvedene imovine (ulaganje u računalne programe) u iznosu od 1.903,74 eura.*

Ukupni prihodi i primici iznose 356.238,83 eura, dok ukupni rashodi i izdaci iznose 346.112,05 eura, a rashodi od nefinancijske imovine iznose 3.183,28 eura. Razlika između ukupnih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka daje višak u iznosu od 121,82 eura. Manjak prihoda iz prethodnih razdoblja iznosio je 10.126,78 eura te je u cijelosti podmiren.

3. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Općina Sveti Ilija u izvještajnom periodu nije koristila proračunsku zalihu

Člankom 3. Odluke o izvršavanju proračuna Općine Sveti Ilija za 2023. godinu predviđeno je da Općinski načelnik može svojom odlukom izvršiti preraspodjelu proračunskih sredstava, najviše do 5% rashoda i izdataka na proračunskoj stavci donesenoj od strane Općinskog vijeća koja se umanjuje. U 2023. godini Općinski načelnik nije vršio preraspodjelu proračunskih sredstava.

4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽENJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

4.1. Općina Sveti Ilija je 28.12.2022. godine sa Zagrebačkom bankom dd, kod koje ima otvoren žiro račun za redovito poslovanje ugovorila kratkoročni kredit tj. odobrenje minusa po žiro računu u iznosu od 1.600.000,00 / 212.356,49 Eur-a za razdoblje korištenja do godine dana. Namjena kredita je da se kratkoročnim zaduživanjem premosti nesrazmjer priliva prihoda u proračun i podmirenja dospjelih obveza. Ugovor je istekao s 27.12.2023., a Općina je s 30.06.2023. godine podmirila u cijelosti dugovanje te nema obveza s tog naslova.

4.2. Općina Sveti Ilija je 20.07.2020.g. sa Zagrebačkom bankom dd sklopila ugovor o dugoročnom kreditu i 30.08.2021.g. Dodatak I. Ugovora o dugoročnom kreditu za financiranje projekta „Građenje javne i društvene namjene, predškolska ustanova – dječji vrtić na području općine Sveti Ilija, naselje Beletinec“, a temeljem dobivene **Odluke o davanju suglasnosti Općine Sveti Ilija za zaduženje kod Zagrebačke banke, od Vlade Republike Hrvatske od 04. lipnja 2020.g., Klasa: 022-03/20-04/237, Urbroj: 50301-25/16-20-2**

- iznos kredita je 10.000.000,00 kn/ 1.327.228,08 EUR-a

- rok otplate: u jednakim mjesečnim ratama, u roku od 10 godina od isteka Roka korištenja Kredita

- visina rata utvrđuje se u trenutku isteka Roka korištenja Kredita, na temelju iskorištenog iznosa Kredita

- prva rata je dospjela 31.12.2021.g., svaka naredna svakog zadnjeg u mjesecu, a zadnja rata 30.11.2031.g..

- redovna kamata po Redovnoj kamatnoj stopi u visini 1,30% godišnje, fiksna

Kredit se otplaćuje u jednakim mjesečnim anuitetima u iznosu od 6.505,57 EUR-a.

za otplatu kredita je ostao dug u iznosu od 624.534,52 EUR-a, a općina se zadužila na iznos od 1.327.228,08 EUR-a

Dospijeće zadnje rate glavnice je 30.11.2031.g.

U 2023.g. Općina je otplatila 71.561,27 EUR-a dugoročnog kredita Zagrebačkoj banci

4.3. Na ime beskamatnog zajma iz 2022. godine koje je Ministarstvo financija doznačilo općini Sveti Ilija, općina je do 06.04.2023. godine otplatila 8.151,76 Eur-a i više nema obveza s tog naslova.

4.4. Na dan 31.12.2023. godine na ime beskamatnog zajma (nedostajuća sredstva za povrate poreza po godišnjoj prijavi iz 2023. godine) koje je Ministarstvo financija doznačilo općini Sveti Ilija, općina Sveti Ilija nije imala nikakvu obvezu s tog naslova.

4.5. Na dan 31.12.2023.g. na ime korisnika zajma za odgođena plaćanja iz 2020.g. Općina Sveti Ilija imala je dugovanje u iznosu od 12.580,06 EUR-a

4.6. Proračunski korisnik Dječji vrtić Gumbek –Beletinec nema dugoročnih ni kratkoročnih kredita, kao niti zajmova.

5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

5.1. Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana i primljena jamstva, kreditna pisma, hipoteke, vrijednosne papire i slično).

a) Popis ugovornih odnosa koji mogu postati imovina – (primljenih u 2023. godini)

Primljene zadužnice 2023. godini								
R b	Datum primanja jamstva	Instrument osiguranja	Iznos primljenog jamstva	Davatelj jamstva	Namjena	Dokument	Rok važenja	Napomena
1.	31.03.2023	Bjanko zadužnica 31.03.2023.godine (OV-701/2023)	10.000,00 EUR	Alen Šumiga	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti Ilija	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2022. godinu	10 godina	
2.	30.03.2023	Bjanko zadužnica 30.03.2023.godine (OV-2017/2023)	10.000,00 EUR	Marko Koščak	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti Ilija	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2022. godinu	10 godina	
3.	31.03.2023	Bjanko zadužnica 31.03.2023.godine (OV-1665/2023)	10.000,00 EUR	Danijela Gotić	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija	10 godina	

					na području Općine Sveti Ilija	za 2022. godinu		
4.	03.04.2023	Bjanko zadužnica 03.04.2023. godine (OV-1848/2023)	10.000,00 EUR	Emilio Kefelja	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti Ilija	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2022. godinu	10 godina	
5.	03.04.2023	Bjanko zadužnica 03.04.2023. godine (OV-2082/2023)	10.000,00 EUR	Tomislav Cesar	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti Ilija	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2022. godinu	10 godina	
6.	03.04.2023	Bjanko zadužnica 03.04.2023. godine (OV-1681/2023)	10.000,00 EUR	Tamara Pofuk	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti Ilija	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2022. godinu	10 godina	
7.	04.04.2023	Bjanko zadužnica 04.04.2023. godine (OV-1412/2023)	2.000,00 EUR	Ivona Martinez	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti Ilija	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2022. godinu	10 godina	

8.	05.04.2023	Bjanko zadužnica 05.04.2023. godine (OV-2702/2023)	10.000,00 EUR	Rahela Detić	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti Ilija	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2022. godinu	10 godina	
9.	05.05.2023	Bjanko zadužnica 05.05.2023. godine (OV-1639/2023)	10.000,00 EUR	Jelena Mežnarić	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti Ilija	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2023. godinu	10 godina	
10.	25.07.2023.	Zadužnica 25.07.2023. godine (OV - 1596/2023)	2.570,00 EUR	Mladen Kefelja, OIB 32644201144, Beletinec, Ulica Stjepana Radića 24, kao vlasnik Brazda, obrt za pružanje usluga u poljoprivredi, vl. Mladen Kefelja	Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora	Ugovor o obavljanju komunalne djelatnosti održavanja javnih površina na području Općine Sveti Ilija za razdoblje 2023. - 2024.	1 godina	
11.	18.08.2023.	Bjanko zadužnica 18.08.2023. (OV-1003/2023)	10.000,00 EUR	Alvin Barjaktarević, vl. Obrta: Alvin, obrt za graditeljstvo	Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora, kasnije prenamijenjeno u jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	Ugovor o izvođenju radova na rekonstrukciji ograde mjesnog groblja	24 mjeseca od izvršene primopredaje radova i potpisa primopredajnog zapisnika	
12.	18.09.2023.	Bjanko zadužnica 31.03.2023. (OV-1566/2023)	10.000,00 EUR	Petar Knežević, kao vlasnik obrta "Niskogradnja	Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora	Ugovor o izvođenju radova na oborinskoj odvodnji u Kolodvorskoj	Za vrijeme trajanje ugovora	

				Knežević"		oj ulici u Svetom Iliji		
13	27.09.2023.	Bjanko zadužnica 31.03.2023. (OV-1567/2023)	10.000,00 EUR	Petar Knežević, kao vlasnik obrta "Niskogradnja - Knežević"	Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora	Ugovor o izvođenju radova na uređenju pješačkih staza na području Općine Sveti Ilija	Za vrijeme trajanje ugovora	
14	26.09.2023.	Bjanko zadužnica 11.01.2023. (OV-167/2023)	2.000,00 EUR	Mario Veselnik, kao vlasnik obrta Niskogradnja Veselnik, obrt za niskogradnju i nadzor, vl. Mario Veselnik	Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora	Ugovor o izvođenju radova na modernizaciji i rekonstrukciji nerazvrstanih cesta na području Općine Sveti Ilija	Za vrijeme trajanje ugovora	
15	26.09.2023.	Bjanko zadužnica 04.04.2023. (OV-2707/2023)	1.000,00 EUR	Mario Veselnik, kao vlasnik obrta Niskogradnja Veselnik, obrt za niskogradnju i nadzor, vl. Mario Veselnik	Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora	Ugovor o izvođenju radova na modernizaciji i rekonstrukciji nerazvrstanih cesta na području Općine Sveti Ilija	Za vrijeme trajanje ugovora	
16	26.09.2023.	Bjanko zadužnica 04.04.2023. (OV-2708/2023)	1.000,00 EUR	Mario Veselnik, kao vlasnik obrta Niskogradnja Veselnik, obrt za niskogradnju i nadzor, vl. Mario Veselnik	Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora	Ugovor o izvođenju radova na modernizaciji i rekonstrukciji nerazvrstanih cesta na području Općine Sveti Ilija	Za vrijeme trajanje ugovora	
17	03.10.2023.	Bjanko zadužnica 03.10.2023. (OV-5644/2023)	10.000,00 EUR	Filip Belani	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2023. godinu	10 godina	

					Ilija			
18	04.10.2023.	Bjanko zadužnica 04.10.2023. (OV-1866/2023)	10.000,00 EUR	Mario Benko	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti Ilija	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2023. godinu	10 godina	
19	04.10.2023.	Bjanko zadužnica 04.10.2023. (OV-4597/2023)	10.000,00 EUR	Luka Preložnjak	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti Ilija	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2023. godinu	10 godina	
20	05.10.2023.	Bjanko zadužnica 05.10.2023. (OV-4380/2023)	2.000,00 EUR	Ivona Boltižar	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti Ilija	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2023. godinu	10 godina	
21	05.10.2023.	Bjanko zadužnica 05.10.2023. (OV-4381/2023)	2.000,00 EUR	Domagoj Boltižar	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti Ilija	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2023. godinu	10 godina	
22	25.10.2023.	Zadužnica 25.10.2023. (OV-2304/2023)	2.380,50 EUR	Tomelj.d.o.o.	Uredno ispunjenje ugovora	Ugovor o obavljanju komunalne djelatnosti održavanja javne rasvjete i	1 godina	

						objekata "nn" mreže na području Općine Sveti Ilija u razdoblju 2023. - 2024. godina		
23	09.11.2023.	Zadužnica 09.11.2023. (OV-2334/2023)	1.120,00 EUR	Mladen Kefelja, OIB 32644201144, Beletinec, Ulica Stjepana Radića 24, kao vlasnik Brazda, obrt za pružanje usluga u poljoprivredi, vl. Mladen Kefelja	Uredno ispunjenje ugovora	Ugovor o obavljanju poslova zimske službe za sezonu 2023./2024.	15.04.2024.	
24	14.11.2023.	Bjanko zadužnica 14.11.2023. (OV-15504/2023)	10.000,00 EUR	Mea Trade d.o.o.	Otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku	Ugovor o mješovitoj nabavi robe i radova na projektu Modernizacija sustava javne rasvjete na području Općine Sveti Ilija	10 godina od dana primopredaje radova	
25	05.12.2023.	Bjanko zadužnica 05.12.2023. (OV-2530/2023)	10.000,00 EUR	Danijel Šumečki	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području Općine Sveti Ilija	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2023. godinu	10 godina	
26	28.12.2023.	Bjanko zadužnica 28.12.2023. (OV-6026/2023)	10.000,00 EUR	Dominik Babić	Garancija ispunjenja uvjeta iz Odluke o mjerama poticaja za uređenje i stjecanje nekretnina na području	Ugovor o dodjeli poticaja za uređenje i stjecanje nekretnine na području Općine Sveti Ilija za 2023.	10 godina	

					Općine Sveti Ilija	godinu		
--	--	--	--	--	--------------------	--------	--	--

b) Popis ugovornih odnosa koji mogu postati obveza – (izdanih u 2023. godini)

Izdane zadužnice, a koje su vraćene u 2023. godini						
Rb	Datum povrata jamstva	Instrument osiguranja	Iznos danog jamstva	Primatelj jamstva	Namjena	Dokument
1.	14.02.2023., zaprimljeno 15.02.2023.	Zadužnica OV- 6999/2021	1.900.000,00 kuna odnosno 252.173,34 eura	Zagrebačka banka d.d.	Podizanje kratkoročnog kredita	Ugovor o kratkoročnom kreditu partija 5701953750
2.	18.01.2024., zaprimljeno 25.01.2024., rok važenja 31.12.2023.	Zadužnica OV- 6494/2021	500.000,00 kuna odnosno 66.361,40 eura	Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije	Jamstvo po ugovoru	Ugovor o sufinanciranju provedbe EU projekta, referentni broj ugovora: JPF.2020.-6.408

5.2. Proračunski korisnik Dječji vrtić Gumbek – Beletinec nije izdavao ni primio jamstva u izvještajnom periodu .

6. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

U toku 2023. godine Općina Sveti Ilija i njen proračunski korisnik nisu primili EU sredstva.

7. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

U toku 2023. godine Općina Sveti Ilija i njen proračunski korisnik nisu davali zajmove.

8. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

8.1.1. Potraživanja

Potraživanja proračuna od proračunskih korisnika za povrat u nadležni proračun u iznosu od 8.500,00 EUR-a. Naime, Općina Sveti Ilija je izvršila uplatu svojem proračunskom korisniku Dječjem vrtiću Gumbek 8.500,00 EUR-a koji će koristiti u 2024.g. za plaćanje režija i plaću zaposlenicima za 12.mj.2023.g.

Potraživanje za porez na kuće za odmor iznosi 3.341,12 EUR-a, porez na potrošnju iznosi 1.783,69 EUR-a, porez na tvrtku iznosi 1.555,74 EUR-a, a porez na promet nekretnina iznosi 3.614,14 EUR-a. Navedene poreze za Općinu Sveti Ilija naplaćuje Porezna uprava. Prema izvješću Porezne uprave,

potraživanja kod kojih se sa naplatom kasni od jedne do tri godine su u iznosu od 4.506,35 EUR-a, iznad tri godine u iznosu od 3.996,31 EUR-a.

Potraživanja od iznajmljivanja i zakupa imovine iznose 497,48 EUR-a, dospjelo 497,48 EUR-a od 1 do 60 dana.

Potraživanja za općinske prihode i naknade u iznosu od 6.511,77 EUR-o, iznos se odnosi na godišnju grobnu naknadu groblje Beletinec 1.426,36 EUR-a i groblje Žigrovec 5.085,41 EUR-a.

Početno stanje potraživanja umanjeno je za 0,92 EUR-a zbog zaokruživanja analitike u EUR-o.

Prema rekapitulaciji stanja po godinama za groblje Beletinec od 1 do 3 godine kasni se s uplatom 668,84 EUR-a, a od više od tri godine 359,34 EUR-a.

Prema rekapitulaciji stanja po godinama za groblje Žigrovec od 1 do 3 godine kasni se s uplatom 1.565,18 EUR-a, a od više od tri godine 2.506,60 EUR-a.

Potraživanja za komunalni doprinos iznosi 1.648,76 EUR-a, dospjelo 240,50 EUR-a i nedospjelo 1.408,26 EUR-a. Potraživanja kod kojih se sa naplatom kasni do godinu dana iznose 240,50 EUR-a.

Početno stanje za komunalnu i vodnu naknadu povećano je za 0,57 EUR-a zbog zaokruživanja analitike u EUR-o.

Potraživanja za komunalnu naknadu i naknadu za uređenje voda iznose 20.292,55 EUR-a. Od navedenog iznosa potraživanja za komunalnu naknadu iznose 7.605,41 EUR-a, a potraživanja za naknadu za uređenje voda iznose 12.687,14 EUR-a. Sva potraživanja su dospjela. Potraživanja kod kojih se sa naplatom kasni do godinu dana iznose 9.848,17 EUR-a, od godinu do tri godine iznose 6.296,34 EUR-a, a iznad tri godine iznose 4.148,04 EUR-a.

Ostali nespomenuti prihodi-naknade štete na društvenom domu u iznosu od 1.293,49 EUR-a. Potraživanje je dospjelo i kasni do 1 godine.

Potraživanja za prihode od pruženih usluga u iznosu od 916,89 EUR-a, potraživanje se odnosi na potraživanje od Hrvatskih voda za vođenje NUV-a, potraživanje je nedospjelo.

Potraživanja za prodanu neproizvedenu dugotrajnu imovinu iznose 172,58 EUR-a, prihod se odnosi na otplatu stana na kojem postoji stanarsko pravo i potraživanje je dospjelo.

U Općini Sveti Ilija poduzimaju se sve aktivnosti radi naplate potraživanja. Redovito se šalju opomene dužnicima koji nisu obveze izvršili u valuti plaćanja, sklapaju se sporazumi da bi se dužnicima, koji nisu u mogućnosti izvršiti svoje obveze, omogućile otplate u ratama. Ako se ni nakon svih poduzetih mjera ne mogu naplatiti potraživanja, rade se ovrhe.

Sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18, 126/19,108/20) u 2023. godini izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja. Ukupni ispravak potraživanja 31.12.2023. godine iznosi 17.616,12 EUR-a. Od navedenog iznosa ispravak vrijednosti komunalne naknade i naknade za uređenje voda iznosi 7.296,21 EUR-a, ispravak potraživanja za grobne naknade iznosi 3.982,95 EUR-a a ispravak potraživanja za koji naplatu vodi Porezna uprava iznosi 6.249,50 EUR-a. Ispravak vrijednosti potraživanja od prodaje nefinancijske imovine iznosi 87,46 EUR-a.

8.1.2. Potraživanja proračunskog korisnika Dječji vrtić Gumbek – Beletinec

Stanje potraživanja na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 19.971,04 EUR-a. Sva potraživanja su nedospjela jer je valuta plaćanja računa za sufinanciranje boravka djece u dječjem vrtiću 12.01.2024. za 12.mj.2023.

8.2.1. Obveze

Iskazane obveze Općine Sveti Ilija na dan 31.12.2023. godine iznose 777.238,95 EUR-a.

Dospjele obveze za materijalne rashode iznose 2.026,61 EUR-o u prekoračenju od 1 do 60 dana jer su fakture zaprimljene u 1. mjesecu 2024.g. s dospijecem 31.12.2023.

Nedospjele obveze iznose 775.212,34 EUR-a, a odnose se na fakturirane usluge i radove koji dospijevaju u 2024. godini, plaću za mjesec prosinac, isplate naknada predsjedniku Općinskog vijeća,

Općinskom načelniku i asistentu za dijete s posebnim potrebama za prosinac, obveze za primljeni predujam sve u iznosu od 138.097,76 Eur-a.

I

26 – obveze za kredite i zajmove -637.114,58 Eur-a

-nedospjela obveza prema Zagrebačkoj banci za dugoročni kredit za financiranje projekta „Građenje javne i društvene namjene, predškolska ustanova – dječji vrtić na području općine Sveti Ilija, naselje Beletinec u iznosu od 624.534,52 EUR-a,

-nedospjela obveza na ime korisnika zajma za odgođena plaćanja iz 2020.g. Općina Sveti Ilija imala je dugovanje u iznosu od 12.580,06 EUR-a

8.2.2. Obveze proračunskog korisnika Dječji vrtić Gumbek - Beletinec

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 41.409,54 eura.

Obveze se odnose na plaće za zaposlene u iznosu od 21.907,42 eura, obveze za materijalne rashode u iznosu od 9.702,68 eura, obveze za financijske rashode u iznosu od 19,90 eura, ostale tekuće obveze u iznosu od 8.500,00 eura koje će se namjenski utrošiti u 2024. godini, i obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.279,54 eura.

Sve obveze su nedospjele.

26-Dječji vrtić Gumbek u 2023. godini nema dugoročnih ni kratkoročnih kredita, zajmova ni leasinga.

Obveznik ne sudjeluje u sporovima na sudu, nema danih kreditnih pisama ni hipoteka.

8.3. Popis sudskih sporova u tijeku – sadrži sažeti opis prirode spora, procjenu financijskog učinka koji može prosteći iz sudskog spora kao obveza ili imovina te procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava - **Nema**

PREDSJEDNIK OPĆINSKOG VIJEĆA

Dean Hrastić, dipl.ing.



