

REPUBLIKA HRVATSKA
MEĐIMURSKA ŽUPANIJA
OPĆINA NEDELIŠĆE
Razina: 22
Matični broj: 02542510
OIB: 78324830528
RKP: 33265

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.09.2022.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima-Obrazac PR-RAS

PRIHODI

Prihodi poslovanja u razdoblju 01.01. do 30.09.2022. godine ostvareni su u iznosu od 23.464.051,88 kuna, što je u odnosu na ostvarene prihode poslovanja u prethodnom izvještajnom razdoblju, kada je ostvareno 22.162.201,00 kuna, za 5,9 % više. Do većih odstupanja došlo je kod sljedećih skupina prihoda:

Skupina 61 - Prihodi od poreza

- Prihodi od poreza i prireza na dohodak (611) u devet mjeseci 2022. godine iznose 15.673.823,04 veći su od prošlogodišnjih i to za 19,9%, a najviše se odnosi na porez na dohodak.

Skupina 63 - Pomoći

- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) manji su za 4,4% u odnosu na isto razdoblje 2021. godine. Najveće smanjenje prihoda je kod pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima (633) koji su manji za 12,3% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Povećanje prihoda vidljivo je kod tekućih pomoći od izvanproračunskih korisnika (6341) za 69,6% a odnosi se na sredstva za financiranje potpora za zapošljavanje na javnim radovima. Povećanje od 17,1% nastalo je i kod tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (6381), a odnosi se na sredstva dobivena po završetku projekta „Zaželi“ kojim je Općina Nedelišće zapošljavala 20 žena koje su brinule o više od 150 starijih i nemoćnih osoba. Od rujna 2022. godine ponovno se provodi projekt „Zaželi“ faza III za koji su također dobivena sredstva. U trećoj fazi projekta zapošljavamo 16 djelatnica, od kojih je šest djelatnica romske nacionalnosti. Provodimo i program pod nazivom „Igrajmo se“ kojim se omogućio produženi boravak u općinskom Dječjem vrtiću „Zvončić“, privatnom vrtiću u Nedelišću „Zvezdica“ i Dječjem vrtiću „Suncokret“ koji se nalazi u susjednoj Općini Strahoninec. Također, Općina Nedelišće provodi projekt pod nazivom „Zdrovje prije sega“ koji je također financiran iz EU sredstava.

Skupina 64 - Prihodi od imovine

- Prihodi od imovine (64) od 01.01. do 30.09.2022. godine iznose 1.079.402,88 kuna, što je za 44% manje u odnosu na isto razdoblje 2021. godine. Veća odstupanja odnose se na prihoda od financijske imovine (641) koji su za 99,7% manji u odnosu na prethodnu godinu. Razlog tome je što smo prethodne godine od poduzeća Međimurje plin d.o.o. u kojem imamo udio u vlasništvu primili isplatu dobiti za 2020. godinu u iznosu od 779.444,00 kuna, dok ove godine do ovakvog prihoda nije došlo. Do povećanja prihoda

došlo je kod prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine (6422) koji su za 99,4% veći. U istom razdoblju 2021. godine još uvijek su na snazi bile mjere s obzirom na Covid-19, stoga su prihodi bili značajno manji. Ublažavanjem mjera omogućeno je i ponovno iznajmljivanje društvenih domova u vlasništvu Općine Nedelišće. Isto tako, poduzeća koja iznajmljuju prostor u općinskom vlasništvu u vrijeme strogih mjera zbog Covid-19 nisu plaćala najam, što je ove godine s ublažavanjem mjera promijenjeno te je dovelo do povećanja prihoda od imovine.

Skupina 65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi (65) manji su za 10,2% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Najveća promjena vidljiva je na ostalim nespomenutim prihodima (6526) koji su za 59,9% manji u odnosu na prošlu godinu. Razlog tome je promjena knjiženja 10% naknade za vođenje i prikupljanje naknade za uređenje voda koja se prethodnih godina knjižila na ostale nespomenute prihode, a od ove godine se knjiži na prihode od pruženih usluga. Povećanje prihoda nastalo je i kod komunalnih doprinosa (6531) i to za 42,9%.

Skupina 66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima

- Prihodi od pruženih usluga (6615) od ove godine obuhvaćaju naknadu u visini od 10% ukupno prikupljene naknade za uređenje voda koja se prethodnih godina knjižila na ostale nespomenute prihode (6526), te je iz tog razloga nastalo povećanje prihoda na od pruženih usluga u iznosu od 81.048,12 kuna.

Skupina 68 - Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

- Prihodi od kazni (681) naplaćeni su u iznosu od 64.947,04 kun dok su u istom razdoblju prošle godine iznosili 6.700,00 kuna. Do tolikog povećanja od 869,4% došlo je zbog naplaćene ugovorne kazne zbog kašnjenja rokova izvedbe radova u iznosu od 50.394,36 kuna izvođaču radova „Niskogradnja Huđek“ u ulici Karlović Vinka u Nedelišću. Ostalih 14.552,68 kuna odnosi se na komunalne kazne.

RASHODI

Rashodi poslovanja u razdoblju od 01.01. do 30.09.2022. godine ostvareni su u iznosu od 17.136.842,54 kuna što je u odnosu na 2021. godinu veće za 10,8%.

Skupina 31 - Rashodi za zaposlene

- Rashodi za zaposlene (31) manji su za 3,4% u odnosu na isto razdoblje 2021. godine. Do najvećeg smanjenja došlo je kod ostalih rashoda za zaposlene (312) koji su za 27,8% manji. Prošle godine isplaćivane su potpore za smrt člana obitelji za dvoje djelatnika zaposlenih u općinskoj upravi, te su isplaćivani regresi za djelatnice na projektu „Zaželi“ koji je završen prošle godine, dok ove godine takvih isplata nije bilo. Povećanje rashoda nastalo je kod plaća za prekovremeni rad (3113) za 346,8%. 2021. godine iznosile su 1.044,00 kuna, dok u 2022. godini u istom razdoblju iznose 4.664,07 kuna. Od ove godine prisustvo na sjednicama općinskog vijeća pročelnici i voditeljima plaća se putem prekovremenih sati, a ne kao dodatna naknada za rad.

Skupina 32 – Materijalni rashodi

- Materijalni rashodi (32) su za 5,5% manji u odnosu na 2021. godinu. Znatno povećanje rashoda odnosi se na službena putovanja. Ove godine rashodi za službena putovanja (3211) veći su za 632,7% i iznose 15.159,58 kuna u 2022. godini. Do većeg odstupanja došlo je zbog službenog putovanja u Estoniju na koje su išli Općinski načelnik i Voditelj odsjeka za fondove i javnu nabavu. Službeni put odnosio se na projekt CRRSEU na koji su išli u suradnji s Međimurskom energetsom agencijom. Za ovo putovanje Općina Nedelišće primila je i povrat sredstava po istom projektu. Veće povećanje rashoda nastalo je i kod rashoda za energiju (3223) za 23,2%, zbog povećanja cijene energenata. Smanjenje rashoda sitnog inventara i auto guma (3225) ostvareno je za 65,9% manje u odnosu na prošlu godinu. Rashodi za usluge (323) manji su za 5,6% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Najveće smanjenje rashoda nastalo je kod tekućeg i investicijskog održavanja (3232) koje je manje za 12,5% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Također, znatna povećanja rashoda vidljiva su kod naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično (3291). Povećanje za 72,3% nastalo zbog naknada za rad načelnika i zamjenika načelnika, koji u odnosu na prijašnju godinu i bivšeg načelnika dužnost obnašaju volonterski, a ne profesionalno. Troškovi reprezentacije veći su za 36,9% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Skupina 34 – Financijski rashodi

- Financijski rashodi (34) su u odnosu na 2021. godinu manji za 57,7% zbog toga što je u 2021. godini u prvoj polovici godine plaćena naknade za smanjenje količine miješanog komunalnog otpada prema rješenju Fonda za zaštitu okoliša, te su prošle godine održani i lokalni izbori stoga su rashodi bili veći nego u 2022. godini.

Skupina 35 – Subvencije

- Subvencije koje daje Općina Nedelišće odnose se na subvencioniranje cijene vrtića u privatnim vrtićima, subvencije dane MESAP-u, te prijenosi sredstava dječjim vrtićima po programu „Igrajmo se!“ (Dječji vrtić Zvezdica), te ukupno iznose 1.284.338,98 kuna.

Skupina 36 - Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

- Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna u visini od 649.276,60 kuna u 2022. godini odnose se na subvencioniranje cijene vrtića koji su u vlasništvu drugih općina i gradova, odnosno drugih proračuna, te prijenos sredstava dječjim vrtićima koji sudjeluju u programu „Igrajmo se!“ (Dječji vrtić Zvončić i Dječji vrtić Suncokret).

Skupina 37 - Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

- U ovoj skupini rashodi naknada građanima i kućanstvima u novcu (3721) su veći za 28,9%, a odnose se na davanje pomoći građanima i iznose 852.827,74 kuna.
 - o domaćinstvima oslobođenim plaćanja odvoza otpada
 - o jednokratne socijalne pomoći
 - o sufinanciranje pučke kuhinje
 - o stipendije i školarine
 - o jednokratne potpore studentima
 - o naknade građanima za nabavu ogrjevnog drva
 - o pomoć za nabavu lijekova i troškove liječenja

Skupina 38 - Ostali rashodi

- U ovoj skupini rashoda došlo je do povećanja u odnosu na 2021. godinu za 29,7%, a najveće odstupanje je kod kapitalnih donacija neprofitnim organizacijama (3821) koje je za 163,2% više u odnosu na prethodnu godinu. Od ukupnog iznosa kapitalnih donacija neprofitnim organizacijama za 2022. godinu koji iznosi 2.790.000,00 kuna kapitalne donacije vjerskim zajednicama iznose 195.000,00 kuna, a 94.000,00 kuna kapitalne donacije sportskim društvima. Ostatak od 2.501.000,00 kuna odnosi se na kapitalne donacije Vatrogasnoj zajednici za izgradnju novog Vatrogasnog doma u Nedelišću u iznosu od 2.105.000,00 kuna i 396.000,00 kuna za vanjsko uređenje oko Vatrogasnog doma u Slakovcu.

NEFINANCIJSKA IMOVINA

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) veći su u odnosu na 2021. godinu za 73,9% a odnose se na prodaju zemljišta u vlasništvu općine.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) su u 2022. godini manji za 19,5%. Nisu izdvojena tolika sredstva za obnovu i rekonstrukciju cesta kao u 2021. godini u istom razdoblju. U 2022. godini jedna od većih investicija je izgradnja Društvenog doma u naselju Parag. Također ulaganja u uređaje, strojeve i opremu za ostalu namjenu (4227) manja su za 73,8% u odnosu na 2021. godinu.

FINANCIJSKA IMOVINA I OBVEZE

U razdoblju od 01.01. do 30.09.2022. godine nije bilo zaduživanja, a izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova na nivou su prošlogodišnjih.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama – Obveze

Izvještajem o obvezama prikazano je stanje obveza na početku i kraju godine. Na početku godine stanje obveza je iznosilo 11.715.264,95 kuna, a na kraju devetomjesečnog razdoblja 9.411.197,50 kuna.

U devetomjesečnom razdoblju došlo je do povećanja obveza u iznosu od 24.020.927,55 kuna. Od toga se na rashode poslovanja odnosi 21.658.760,35 kuna, a na obveze za nabavu nefinancijske imovine 2.362.167,20 kuna. Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 26.324.995,00 kuna. Od toga su obveze za rashode poslovanja 21.371.186,19 kuna, obveze za nabavu nefinancijske imovine 3.796.056,65 kuna i obveze za financijsku imovinu 1.157.752,16 kuna.

Nedelišće, 10.10.2022.

Kontakt osoba : Maja Marčec

Tel: 040/389-940

Zakonski predstavnik
Načelnik Općine Nedelišće
Nikola Novak