



REPUBLIKA HRVATSKA



MEĐIMURSKA ŽUPANIJA

OPĆINA VRATIŠINEC

Jedinstveni upravni odjel

OBVEZNIK: Općina Vratišinec

Razina: 22,

Matični broj: 02637782

RKP: 33618

Šifra djelatnosti: 8411

IBAN: HR41 2340 0091 8504 00009

OIB: 01951413656

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.2022. – 30.09.2022.

Na temelju podataka iz računovodstva sastavljeni su financijski izvještaji verzija 8.0.3. za razdoblje 01.01. do 30.09.2022. godine (PR-RAS i OBV).

Obrasci su dostavljeni u propisanom roku, do 10. listopada 2022. godine putem sustava RKPF, a sve u skladu s Okružnicom Ministarstva financija (KLASA: 400-02/22-01/26, URBROJ: 513-05-03-22-3) od 29. rujna 2022.

Općina Vratišinec nema proračunskog korisnika.

A. Bilješke uz obrazac OBVEZE

V001 – stanje obveza 1 siječnja (=stanju obveza iz Izvještaja o obvezama na 31. prosinca prethodne godine) iznosi **354.220,50 kn**

V002 – povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi **4.594.742,47 kn**

V004 – podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose **4.307.718,63 kn**

V006 – stanje obveza na dan 30.09.2022. iznosi **641.244,34 kn**

- a) *Obveze prema dobavljačima iznose: 406.623,46 kn*
- b) *Naknada predsjednici Općinskog vijeća za 9/2022 – 1.119,80 kn,*
- c) *Obveze za zaposlene (plaća djelatnika i načelnika za 9/2022) – 43.390,62 kn,*
- d) *Obveza za putne troškove službenika i namještenika, načelnika kao i naknada za korištenje automobila u sl. svrhe 9/2022 – 4.571,47 kn*
- e) *Obveza za Hrvatske vode – 173.316,96 kn*
- f) *Obveza za jamčevine – 9.081,29 kn*
- g) *Obveza za naplaćene tuđe prihode (legalizacija) – 3.140,74 kn*

V007 – stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnoj razdoblja iznosi **234.620,88 kn**

- *Obveza za zaposlene – prekoračenje 1-60 dana – 43.390,62 kn – zaduženje plaće službenika i namještenika, te načelnika koja je isplaćena u 10 mjesecu,*
- *Obveza za materijalne rashode – prekoračenje 1-60 dana – 5.691,27 kn – zaduženje naknade predsjednice Općinskog vijeća koja je isplaćena u listopadu, kao i obveza za putne troškove službenika i namještenika, načelnika za 9/22 kao i korištenje automobila u sl. svrhe*
- *Ostale tekuće obveze – 185.538,99 kn*
 - o *Prekoračenje 61 do 180 dana – Hrvatske vode*
 - o *Prekoračenje od 181 do 360 dana odnosi se na jamčevinu za zakup*

V009 – Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja – **406.623,46 kn** – dobavljači, datumi dospjeća za režijske troškove, troškove sufinanciranja vrtića i drugo u mjesecu srpnju. Najveći udio nedospjelih obveza odnosi se na otplatu kamata po sudskoj nagodbi kojoj je rok plaćanja 31.12.2022. godine. Na dan 30.09.2022. godine dugovanje za otplatu kamata prema Velkomu iznosi: 371.405,96 kn. Iznos se podmiruje u mjesečnim ratama.

Ispostavljene fakture dobavljača podmiruju se redovito u datumima dospjeća.

B. Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima – obrazac PR-RAS

Konto	Naziv	Plan	Izvršenje do 30.09.2022.	Šifra
6	Prihodi poslovanja	10.208.000,00 kn	4.757.494,70 kn	6
7	Prihodi od prodaje nef.imovine	192.000,00 kn	89.852,65 kn	7
3	Rashodi poslovanja	4.177.530,00 kn	3.212.843,68 kn	3
4	Rashodi za nabavu nef.imovine	7.822.470,00 kn	2.008.726,97 kn	4
	Razlika – višak/manjak ((6+7)-(3+4))	-1.600.000,00 kn	-374.223,30 kn	Y005
	Ukupni prihodi i primici	10.400.000,00 kn	4.847.347,35 kn	X678
	Višak prihoda iz prethodnih godina	1.600.000,00 kn	1.175.301,63 kn	9221-9222
	Sveukupno prihodi i primici	12.000.000,00 kn	6.022.648,98 kn	
	Ukupno rashodi i izdaci	12.000.000,00 kn	5.221.570,65 kn	Y345
	Višak/manja + neto financiranje	0,00 kn	801.078,33 kn	X006

U izvještajnoj razdoblju ostvaren minus u iznosu od 374.223,30 kn, no zbog prenesenog viška iz prethodne godine općina je u plusu u iznosu od 801.078,33 kn.

U razdoblju od 01.01. do 30.09.2022. godine Općini Vratišinec isplaćeno je iz Državnog proračuna 100.000,00 kuna za projekt Rekonstrukcije Prečne ulice. Navedeni projekt je iz 2021. godine no zbog niza okolnosti isti je realiziran u 2022. godini.

Do 30.09.2022. godine – s osnove tekućih pomoći iz Državnog proračuna uprihodili smo u korist konta 63311 1.437.828,84 kn.

Mjesečna rata za zemni plin i naftu se povećala, stoga dolazi do povećanja s osnove Naknade za korištenje eksploataciju mineralnih sirovina.

Konto 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika – povećanje iz razloga jer su pročelnica i računovodstvena referentica pohađale izobrazbu s područja javne nabave. Ukupan trošak usavršavanja iznosi 7.600,00 kuna za dvije osobe.

Zatezne kamate – na dan 30.09.2022. godine dugovanje prema Velkomu iznosi 371.405,96 kn.

92211 - Višak prihoda poslovanja – preneseni iznosi 6.491.258,85 kn.

Povećanje kod stavke energija zbog povećanje cijena plina i struje.

Povećanje na troškovima reprezentacije, odnosno troškovi reprezentacije predviđeni za proslavu dana općine – proslavljeno u većem obujmu u odnosu na prethodnu jer nije bilo propisanih COVID mjera

U periodu od 01.01.2022. do 30.09.2022. godine nabavljena je oprema u iznosu od 222.480,00 kuna, a odnosi se na nabavku žutih i plavih kanti, kao i kontejnera za potrebe groblja i slično. U vrijednosti 7.875,00 kuna nabavljeni je set klupa za potrebe dječjih igrališta na području općine.

92222 – manjak prihoda od nefinancijske imovine – preneseni iznosi 5.168.738,13 kuna

92223 – manjak primitaka od financijske imovine – preneseni iznosi 147.219,09 kuna

U Vratišincu, 07.10.2022. godine

Osoba za kontaktiranje: Magdalena Šoltić

Telefon: 040 866 469



Odgovorna osoba:
NAČELNIK
Mihael Grbavec