

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**BJELOVARSKO BILOGORSKA**

**OPĆINA BEREK**

KLASA: 400-05/24-01/01

URBROJ:2103-06-01-24-02

Berek, 30.travnja 2024.

BILJEŠKE UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU

PRORAČUNA OPĆINE BEREK 2023. GODINU

**I. UVOD**

1. Naziv obveznika: **OPĆINA BEREK**

2. Sjedište obveznika: 43000 BEREK

3. Adresa sjedišta: Berek 77

4. Šifra općine: 018

5. Broj RKP-a: 29293

6. Matični broj: 02539578

7. OIB: 43345188266

8. Razina: 22

9. Razdjel: 000

10. Šifra djelatnosti - NKD 2007: 8411

11. Razdoblje**: 01. 01. – 31. 12. 2023. godine**

Zakonom o proračunu (“Narodne novine” broj 144/21.) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršavanju proračuna (NN RH 24/2013., 102/17. i 01/20. i 147/20.) propisana je obveza sastavljanja i podnošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna na donošenje predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Na sadržaj godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna primjenjuju se odredbe Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršavanju proračuna (NN RH 24/2013., 102/17. i 01/20. i 147/20.), sukladno članku 76., članku 89. i članku 163. stavak 5. Zakona o Proračunu (NN 144/21.).

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Berek za 2023. godinu, temeljem članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN RH 24/13., 102/17., 01/20. i 147/20.) sadrži:

1. opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja
2. posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te ekonomskoj klasifikaciji,
3. izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
4. izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
5. izvještaj o danim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima,
6. obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
7. obveze i potraživanja
8. izvješće o višku/manjku
9. **Opći dio proračuna**

**Opći dio godišnjeg izvještaja sastoji se od:**

1. Računa prihoda i rashoda i
2. Računa financiranja.

Sažetak A) Račun prihoda i rashoda i B) Račun financiranja sadrži prikaz ukupnih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka na razini ekonomske klasifikacije.

Račun prihoda i rashoda iskazuje se u sljedećim tablicama:  
– Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji,  
– Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja,  
– Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

**Prihodi poslovanja (6) za period 01. 01. – 31. 12. 2023. ostvareni su za navedeni period u iznosu 1.485.123,79 €.**

Prihodimi poslovanja odnosi se na prihode od poreza koji su ostvareni u iznosu 96.591,02 (konto 61), a prihode od poreza čine porezi na dohodak i porezi na imovinu (porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina, porez na potrošnju, porez na promet nekretnina). Povrat poreza na teret proračuna Općine Berek iznosi 37.439,93 €.

Konto 63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna - ostvarenje je 1.218.781,94 €.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna (konto 633) ostvarene su u iznosu 3.032.051,50, i to:

* tekuće pomoći iz drugih proračuna (konto 6331) ukupno 634.470,08 €:

- 227.351,00 € kompenzacijske mjere-pomoć iz drž. proračuna

- 404.303,08 € pomoć za isplatu elementarne nepogode olujni vjetar 2022.

- 2.816 € za provođenje izbora za nacionalne manjine

.

Na kontu 6341 iskazana su sredstva u iznosu 34.646,10 €, tekuće pomoći za poticajno zapošljavanje za žene zaposlene u programu za Žene BBŽ – faza 3 i za program Javnih radova-5.145,90 .

Konto 64 - Prihodi od imovine su ostvareni u ukupnom iznosu 36.436,72 €, a čine ih:

* naknada za koncesije 5.890,24 €
* zakup poljop. zemljišta u vl. RH 14.460,17 €
* sredstva od pokretne prodaje -159,24€
* zakup poslovnih prostora 3.726,56 €
* prihod od prava služnosti Hrvatski telekom i plinska mreža -12.731,54 €
* naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada 568,97 €.

Konto 65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u ukupnom iznosu 120.153,48€, a čine ih:

- doprinos za šume 103.911,88 €

- pristojebe -3,94 €

- komunalni doprinosi 1.243,34 €

- komunalna naknada 14.994,32 €.

Konto 66 – Ostali prihodi – prihod od sajma i isporuke električne energije ostvareni su u iznosu 9.411,45 €.

Konto 68 - Ostali prihodi ostvareni su u iznosu 9.711,45 €.

Konto 71- Prihodi od prodaje neproizvedene imovine 9.951,00 se na prodaju zemljišta u vlasništvu Općine Berek.

Konto 84- primici od zaduživanja iznose 18.926,93 € nije klasičan kredit, već je to povrat poreza koji tijekom 2023. godine Općina Berek nije mogla isplatiti, te su sredstva namirena iz državnog proračuna, a Općina će tijekom 2024. godine u 4 jednake rate taj iznos vratiti u državni proračun.

**Rashodi poslovanja (3) za period 01. 01. do 31. 12. 2023. godine ostvareni su u iznosu 893.292,25** €. Rashode poslovanja čine rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi, subvencije, pomoći unutar opće države, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i ostali rashodi.

Rashodi za zaposlene (31) odnose se na plaće za djelatnika Općine, djelatnike na javnim radovima i na djelatnice zaposlene u programu za žene BBŽ faza 3.

U materijalne rashode (32) ubrajaju se naknade troškova zaposlenika, troškovi za uredski materijal, energiju (plin i struja za općinske prostorije i domove, javna rasvjeta, benzin za službeni automobil i kosilice), materijal za tekuće i investicijsko održavanje (općinske prostorije, domovi, javne površine, oprema, kosilice) telefon, usluge tekućeg i investicijskog održavanja (održavanje domova, javne rasvjete, popravci uredske opreme, kosilica i službenog automobila, održavanje nerazvrstanih cesta, održavanje općinskih prostorija, održavanje groblja i mrtvačnica), komunalne usluge, intelektualne usluge (javno bilježničke usluge, ugovori o djelu, usluge odvjetnika), naknade za rad predstavničkih tijela (naknada predsjedniku Vijeća i zamjeniku načelnika i članovima Općinskog vijeća), reprezentacija i članarine.

Financijske rashode(34) čine bankarske usluge, kamate i ostali financijski rashodi.

Subvencije poljoprivrednicima odnose se na sufinanciranje tečaja za rukovanje pesticidima i sufinanciranje osiguranja usjeva.

Naknade građanima i kućanstvima(37) - odnosi se na isplaćene pomoći po programu za socijalne potrebe i to pomoć za novorođenčad, isplate jednokratnih pomoći, , isplate pomoći za drva, sufinanciranje nabave školskog pribora, jednokratna pomoć studentima , sufinanciranje dječjih vrtića sa 70% ekonomske cijene, pomoći srednjoškolcima u iznosu od 20,00 € mjesečno i pomoći mladim obiteljima za stambeno zbrinjavanje .

Donacije i ostali rashodi (38) - odnose se na sredstva isplaćena udrugama i to: Vatrogasnoj zajednici, NK Tomislav Berek , KUD-u, Crvenom križu, političkim strankama, dotacije invalidima i udrugama branitelja dotacije ostalim udrugama, te kapitalne pomoći Komunalijama Čazma za izgradnju kanalizacije .

Rashodi za nabavu ne proizvedene imovine (4) - ostvarenje za period 01. 01. do 31. 12. 2023. godine je 38.424,55 €.

Ovdje su iskazana sredstva za:

* šeme stolarije dječjeg vrtića- 11.225,00€
* nabavu uredskog namještaja i opreme -1.458,00€
* kupnju traktora sa košem 4.426,80 €
* kupnju trimera – 1.505,90 e
* ulaganja u računalne program – 1.874,70 €
* uređenje komunalne infrastrukture groblje Gornja Garešnica – 17.934,15 €

Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova (5) iznose 488.319,91 €, a odnose se na povrat kratkoročnog kredita iz 2022. godine koji je podignut za isplatu radova izgradnje kulturnog centra , dok se ne odbiju sredstva od ministarstva.

Sveukupno ostvarenje prihoda Općine Bereku 2023. godini je **1.514.001,72 €** , a rashoda i izdataka **1.420.036,71** kuna. Višak prihoda 2023. godine iznosi 93.965,01 €. Preneseni manjak prihoda iz prethodnih godina iznosi 83.046,05 €, što nakon prebijanja viška sa manjkom , višak prihoda na dan 31.12.2023. godine iznosi 10.918,96 €.

1. **Posebni dio**

Posebni dio Proračuna sadrži (tablica u privitku):

- izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji,

- izvršenje po ekonomskoj klasifikaciji,

- izvršenje po programskoj klasifikaciji.

U Posebnom dijelu proračuna, rashodi i izdaci raspoređeni su po programima odnosno njihovim sastavnim dijelovima (aktivnostima, tekućim i kapitalnim projektima). U okviru programa, projekata i aktivnosti, rashodi i izdaci su iskazani prema organizacijskoj, programskoj, ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama (“Narodne novine” broj 26/10., 120/13 i 01/20).

**Izvršenje rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Pozicija** | **Opis** | **Izvorni plan ili rebalans 2023.** | **Tekući plan 2023.** | **Izvršenje 1 - 12/2023.** | **Index %**  **5/4** | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | **RAZDJEL 001** | **OPĆINSKO VIJEĆE I URED NAČELNIKA** | **585,120.00** | **585,120.00** | **576,516.52** | **98.53** | | GLAVA 00101 | OPĆINSKO VIJEĆE I IZVRŠNA TIJELA | 585,120.00 | 585,120.00 | 576,516.52 | 98.53 | | **RAZDJEL 002** | **JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL** | **1,096,626.00** | **1,096,626.00** | **843,520.19** | **76.92** | | GLAVA 00201 | JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL | 219,678.00 | 219,678.00 | 179,785.72 | 81.84 | | GLAVA 00202 | VATROGASTVO I CIVILNA ZAŠTITA | 20,340.00 | 20,340.00 | 19,560.64 | 96.17 | | GLAVA 00203 | GOSPODARSTVO | 381,812.00 | 381,812.00 | 375,898.27 | 98.45 | | GLAVA 00204 | KOMUNALNA INFRASTRUKTURA | 308,630.00 | 308,630.00 | 147,175.19 | 47.69 | | GLAVA 00205 | OBRAZOVANJE | 45,450.00 | 45,450.00 | 42,398.05 | 93.29 | | GLAVA 00206 | PROGRAMSKA DJELATNOST KULTURE | 9,000.00 | 9,000.00 | 8,387.50 | 93.19 | | GLAVA 00207 | PROGRAMSKA DJELATNOST SPORTA | 16,000.00 | 16,000.00 | 16,000.00 | 100.00 | | GLAVA 00208 | PROGRAMSKA DJELATNOST SOCIJALNE SKRBI | 45,456.00 | 45,456.00 | 28,781.78 | 63.32 | | GLAVA 00209 | PROGRAMSKA DJELATNOST ZDRAVSTVO | 6,600.00 | 6,600.00 | 6,308.04 | 95.58 | | GLAVA 00211 | RAZVOJ ZAJEDNICE | 43,660.00 | 43,660.00 | 19,225.00 | 44.03 | |  | **UKUPNO** | **1,681,746.00** | **1,681,746.00** | **1,420,036.71** | **84.44** | |

|  |
| --- |
|  |
|  |

**Izvršenje po programima i aktivnostima:**

**GLAVA 00101 OPĆINSKO VIJEĆE I IZVRŠNA TIJELA**

**Aktivnost A100101 Predstavnička i izvršna tijela** ostvareno 540.934,36 **€ i to za**:

Usluge promidžbe i informiranja (tisak, radio, elektronski mediji, TV) 23.095,15 €, tiskanje i izrada Monografije Općine Berek 10.897,26 € naknade za rad vijećnika i drugih radnih tijela 2.863,80 €, reprezentacija (dan Općine i Božićni domjenak) 4.828,07 € , te ostali nespomenuti rashodi poslovanja-3.878,05 € (trošak cvijeća, vijenaca , rokovnici , upaljači, kalendari, uokvirivanje slika i dr.), otplata kratkoročnog kredita – povrat poreza 23.790,08 €, otplata kratkoročnog kredita 464.529,83 €

**Aktivnost A100102** **Izvršna tijela Općinski načelnik** ostvarena je sa **34.334,16 € i to za :**

Plaća načelnika i zakonski doprinosi i porezi 25.507,22 € , gorivo za sl. auto 2.485,53 € održavanje prijevoznih sredstava 637,17 € , reprezentacija 4.872,76 € ostali rashodi poslovanja u iznosu 6.940,00 €, te pristojbe i naknade u iznosu 222,62 €.

**Aktivnost A100201** **Osnovne funkcije političkih stranaka** ostvarena je u iznosu od 1.248,00 €

i to za redovan rad političkih stranaka koje su ostvarile vijećničke mandate, sukladno Zakonu.

**GLAVA 00201 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

**Aktivnost A100301 Administrativno , tehničko i stručno osoblje** iznosi **140.554,61 € i to za**  :

Plaće (31) zaposlenih i zakonom propisane doprinose 84.102,84 € .

Materijalni rashodi (32) iznose **46.596,20€** i trošeni su za plaćanje: naknade za prijevoz na posao i s posla 2.380,00 €, stručno usavršavanje zaposlenika 380,00€ plina za uredski materijal, materijal za čišćenje i održavanje 4.055,85 € ,energiju – plin -2.581,04 € usluge telefona i pošte 3.483,58 € , usluge održavanja opreme 1.517,97 €, zakupnine i najamine 89,43€, zdravstvene i veterinarske usluge 453,90 € , intelektualne usluge (ugovor Komunalac Berek) izrade fiskalne , izrade obveznih procedura i druge inteleutalne usluege 20.069,31 €, premije osiguranja 2,015,09 €, računalne usluge – usluge održavanje informacijski programa i raznih aplikacija potrebnih za rad 4.835,75 €.

**Atkivnost A100302 Troškovi izbora 3.440,00 €-** provođenje izbora za nacionalne manjine .

|  |  |
| --- | --- |
| **Aktivnost A100303 Održavanje zgrada za korištenje – domovi ostvarenje je 26.525,71 € i to za** :  Uredski materijal i sredstva čišćenje 12,60 € , potrošnja električne energije (mjesni domovi i kulturni centar) 14.896,73 € , materijal i dijelovi za održavanje domova 467,4602 €, nabava sitnog inventara 808,68 € , radovi na održavanju objekata 5.905,31 €, komunalne usluge 2.891,11 € , te premije osiguranja zgrada 1.502,94 € . | |
| **Aktivnost A100305 Nabava dugotrajne imovine izvršena je u iznosu od 9.265,40 € -** kupljen je uredski namještaj i oprema u iznosu od 1.458,00 €, peć 244,30 €, te ulaganje u digitalni program urudžbeni zapisnik .  **GLAVA 00202 VATROGASTVO I CIVILNA ZAŠTITA**  **Aktivnost A 100401 Osnovna djelatnost VZO izvršena je u iznosu od 19.560,64 € za :**   * Za redovnu aktivnost Vatrogasne zajednice Berek 15.897,03 € * Sufinanciranje HGSS-a 663,61 € * Ostale usluge vatrogastva DVD Berek , sredstva za plaću 3.000,00 €   **GLAVA 00203 GOSPODARSTVO - 375.898,27 €** |

**Aktivnost A 100501 Elementarna nepogoda – isplata naknade 321.201,61€**

Isplata štete u 100%-tnom iznosu pravnim i fizičkim osobama za elementarnu nepogodu olujni vjetar 2022.

**Aktivnost A100502 Poticanje poljoprivrede** **– 676,70 €**

Subvencije poljoprivrednicima u vidu sufinanciranja osiguranja poljoprivrednih usjeva .

**Aktivnost A100504 Manifestacije iznosi 30.022,55 i to za :**

Najam opreme za Dan općine 3.720,01 € , ostale usluge ( pregače, majice, pribor za jednokratnu upotrebu, nagrade za roštiljadu i gulašijadu i dr.) 2.055,31€ , reprezentacija za održavanje raznih manifestacija 3.113,00€ ( dan žena ,prvi maj, obilježavanje godišnjih misa u Potoku, Ruškovcu, Novom Selu , Krivaji i Šimljanici, advent )

**Aktivnost 100506 Djelovanje mjesnog sajma i vage iznosi 10.081,11 € i to za :**

Na€adu voditelju sajma i vagaru, te za rad ovlaštenog veterinara .

**Aktivnost T100501 Javni radovi** ostvareno je sa 5.145,94 € i to za :

Plaća , porez i zakonski doprinosi , te putni trošak za jednog zaposlenika, zaposlenog u programu Javni rad.

**Aktivnost T100502 Pomoć u kući Program za žene BBž faza III iznosi 29.192,01 €**

Naveden sredstva utrošena su za plaće, poreze , doprinose, putni trošak i druga materijalna prava zaposlenika u navedenom programu.

**GLAVA 00204 KOMUNALNA INFRASTRUKTURA -147.175,19€**

**Aktivnost A100601 Održavanje cesta, mostova, kanala i dr. javnih površina – 40.430,99 €**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Popravak i održavanje cesta, zimska služba , materijal i dijelovi za održavanje cesta |  |  |

**Aktivnost A100602 održavanje i uređenje javnih površina u iznosu od 14.328,24 €**

Navedenim sredstvima održavane su javne površine i to plaćanje košnje svih javnih površina na području Općine Berek , kupovano je gorivo za kosilice i trimere, dijelovi za kosilice , servisi radnih strojeva .

**Aktivnost A100603 Rashodi za uređaje i javnu rasvjetu iznose 20.814,21 €**

Potrošnja električne energije javne rasvjete 8.768,55 € i tekuće održavanje javne rasvjete 12.045,66 € .

**Aktivnost A100606 Održavanje groblja – 1.913,95 €**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Iznošenje i odvoz smeća |  |  |  |

**Aktivnost A100610 Uređenje imovinsko pravnih odnosa nerazvrstanih cesta -4.600 €**

Izrada elaborata i geodetskih podloga za uređenje cesta .

**Aktivnost K100704 Izgradnja kanalizacije Berek -42.563,27 €**

Sufinanciranje izgradnje kanalizacije u naselju Berek .

**Aktivnost K100711 Izgradnja komunalne infrastrukture groblje Gornja Garešnica -17.934,15 €**

Za izgradnju nadstrešnice na groblju Gornja Garešnica i uređenje okoliša .

**Aktivnost A100801 Gospodarenje i zbrinjavanje komunalnog otpada 4.590,38 €**

Odvoz smeća na odlagalište Johovača.

**GLAVA 00205 OBRAZOVANJE - 42.398,05 €**

**Aktivnost 100901 Mala škola - 8.581,46 €**

Plaća i zakonom propisani doprinosi za voditelja male škole , uredski i edukativni materijal, literatura te prehrana polaznika male škole .

**Aktivnost A100902 Sufinanciranje boravka djece u dječjim vrtićima - 14.564,85 €**

Sufinanciranje 70% ekonomske cijene za boravak djece u dječjim vrtićima u susjednima općinama.

**Aktivnost A101001 Sufinanciranje javnih potreba u školstvu - 3.100,00 €**

Pomoć Osnovnoj školi Berek za kupnju kombi vozila za prijevoz djece .

**Aktivnost A101002 Sufinanciranje nabave udžbenika i dr. opreme - 6.143,05 €**

Dar u naravi -nabava radnih bilježnica i druge opreme za osnovnoškolce.

**Aktivnost A101003 Sufinanciranje srednjoškolskog obrazovanja - 7.908,66 €**

Sukladno odluci Općinskog vijeća , općina sufinancira svako dijete koje pohađa srednju školu sa 20,00 € mjesečno.

**Aktivnost A101004 Potpore studentima – 2.100,00 €**

Za jednokratnu pomoć studentima koja se dodjeljuje povodom proslave Dana općine .

**GLAVA 00206 PROGRAMSKA DJELATNOST KULTURE - 8.387,50 €**

**Aktivnost A101101 Manifestacije u kulturi -500,00 €**

Za rad KUD-a Prijatelji Berek.

**Aktivnost A101103 Pomoć vjerskim zajednicama – 7.887,50 €**

Tekuća pomoć za rad župnih zajednica .

**GLAVA 00207 PROGRAMSKA DJELATNOST SPORTA- 16.000,00€**

**Aktivnost A101201 Osnovna djelatnost sportskog saveza 16.000,00 €**

Za redovnu aktivnost i rad NK „Tomislav“ Berek .

**GLAVA 00208 PROGRAMSKA DJELATNOST SOCIJALNE SKRBI – 28.781,78€**

**Aktivnost A101301 Pomoć u novcu i naravi pojedincima i obiteljima - 11.097,86 €**

Naknade građanima i kućanstvima odnose se na isplatu ogrijeva socijalno ugroženima, jednokratne novčane pomoći obiteljima slabijeg imovinskog stanja.

Pomoć u naravi odnosi se na subvenciju smeća domaćinstvima sukladno općinskoj odluci, plaćanje režija socijalno ugroženima, kupnju građevnog materijala socijalno ugroženima i obiteljima slabijeg imovinskog stanja, te prigodno blagdansko darivanje.

**Aktivnost A101304 Program potpore mladim obiteljima (kupnja i adaptacija) - 12.000,00 €**

Pomoć mladim obiteljima u kupnji ili adaptaciji prve nekretnine na području Općine Berek. U 2023. godini na javni poziv javilo se 5 obitelji od kojih jedna nije udovoljavala uvjetima natječja, te je potrora dodjeljena u iznosu od 3.000,00 € za četiri mlade obitelji.

**Aktivnost A101402 Humanitarna djelatnost Crvenog križa - 2.300,00 €**

Za redovnu djelatnost Crvenog križa sukladno Zakonu.

**Aktivnost A101503 Humanitarna skrb kroz udruge građana - 3.383,92 €**

Tekuće donacije braniteljskim udrugama ,političkim strankama udrugama građana , humanitarnim organizacijama, Matica Hrvatska, Udruga potrošač i dr.

**GLAVA 00209 PROGRAMSKA DJELATNOST ZDRAVSTVO -6.308,04 €**

**Aktivnost A101501 Opće medicinske usluge – 6.308,04 €**

Usluge deratizacije i dezinsekcije .

**Glava 00211 RAZVOJ ZAJEDNICE - 19.225,00€**

**Aktivnost K100708 Izgradnja dječjeg vrtića - 11.225,00 €**

Za izradu šeme stolarije , izvedbeni projekt armirano betonske konstrukcije i izradu geodetskog elaborata.

**Aktivnost K100707 Kapitalni prijenosi trgovačkim društvima - 24.769,51 €**

**Aktivnost K100709 Kapitalna pomoć Komunalac Berek za opremu - 8.000,00 €**

Kapitalna pomoć za kupnju kombi vozila- plaćanje druge rate.

Za projekt Izgradnja poučne staze .

**3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

Sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala daje pregled zaduživanja u izvještajnom razdoblju po vrsti instrumenata, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi.

Izvještaj sadrži i stanje obveza za vrijednosne papire, kredite i zajmove na početku i na kraju proračunske godine.

Prema naputku Ministarstva financija RH , povrat poreza koji tereti proračun Općine Berek u iznosu od 23.790,08 € , koji Općina nije u mogućnosti bila vratiti do 31.12.2022. godine namirit će se iz sredstava državnog proračuna , te se knjjiži kao kratkoročni kredit koji će se u 4 jednake rate vratiti u 2023. godini.

Tabličnim pregledom daje se prikaz zaduženja:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red. br.** | **Vrsta zajmova** | **Naziv pravne osobe** | **Stanje zajma 1.1.** | **Primljene otplate glavnice** | **Dani zajmovi u tekućoj godini** | **Stanje zajma 31. 12.** | **Revalorizacija/ tečajne razlike u tekućoj godini** | | **Datum izdavanja zajma** | **Datum dospijeća zajma** |
| **1** | Tuzemni kratkoročni zajmovi | državni proračun |  | 18.926,93 |  | 18.926,93 |  | 2023 | | 30.04.2024. |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |
| **UKUPNO** |  | 18.926,93 |  | 18.926,93 |  | | | |
| **2** | Tuzemni dugoročni zajmovi |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |
| **UKUPNO** |  |  |  |  |  | | | |
| **UKUPNO (1+2)** | | |  |  |  |  |
| **3** | Inozemni kratkoročni zajmovi |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |
| **UKUPNO** |  |  |  |  |  |  | |  |
| **4** | Inozemni dugoročni zajmovi |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |  |
| **UKUPNO** |  |  |  |  |  | | | |
| **UKUPNO (3+4)** | | |  |  |  |  |
| **UKUPNO (1+2+3+4)** | | |  | 18.926,93 |  | 18.926,93 |

Općina Berek je nije davala pozajmice u 2023. godini.

**4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Nisu se koristila sredstva proračunske zalihe.

5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA

Tijekom 2023. godine Općina Berek nije davala jamstva i nema izdataka po jamstvima.

**Podaci o obezama prema dobavljačima podimireni do 31.12.2023.**

U €

|  |  |
| --- | --- |
| Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja 01. 01. 2023. | 60.3976,62 |
| Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju | 1.463.940,68 |
| Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju | 1.934.963,12 |
| **Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 31. 12. 2023.** | **132.954,18** |
|  |  |
| **Stanje dospjelih obveza 31. 12. 2023.** | **36.464,26** |
| Obveze za kapitalne pomoći | 36.464,26 |
|  |  |
| **Stanje nedospjelih obveza 31. 12. 2023.** | **96.489.92** |
| Obveze za rashode poslovanja | 77.562,99 |
| Obveze za financijsku imovinu | 18.926,93 |

Nedospjele obveza odnose se na otplatu kredita, povrat poreza na dohodak 18.926,93 €, isplatu plaća zaposlenih – 9.635,75 € (plaća za 12/23 dospijeva na naplatu u siječnju 2024.), materijalne troškove, te povrate jamčevine (38.508,00 €) položene u procesu provođenja

javne nabave izgradnje i opremanje dječjeg vrtića Radost Berek i druge rashode poslovanja čija je obveza nastala u prosincu 2023. godine, a naplatu dospijevaju u siječnju 2024. godine.

Stanje dospjelih obveza iznosi 36.464,26 i odnose se sufinanciranje izgradnje kanalizacije.

Obveza nije izmirena iz razloga što od investitora nismo dobili konačni obračun cjelokupne investicije iz koje bi bilo vidljivo da li je navedeni iznos točan ili možda ima pretplate , budući je investitor sklapao aneks ugovora , po kojem bi Hrvatske vode sufinancirale izgradnju kanalizacije sa 90% , dok bi razliku sufinancirala Općina. Kako iz aneksa nije razvidno od kada sufinanciranje ide sa 90% , (ugovorom je bilo ugovoreno 80% sufinanciranja) , da li od početka investicije ili potpisa Aneksa ugovora, obveza neće biti izmirena dok se ne dobije na pismeno tumačenje Hrvatskih voda.

**Izvještaj o potraživanjima na dan 31.12.2023.godine**

Potraživanja iznose 20.804,55 €, a sadrže potraživanja za:

|  |  |
| --- | --- |
| - porez na tvrtku | 313,58 |
| - porezna potrošnju alkoholnih i bez. pića (pretplata) | 505,63 |
| * porez na kuće za odmor | 4.038,68 |
| * koncesiju dimnjačar | 398,17 |
| * prihod od pokretne prodaje (pretplata) | -53,09 |
| * zakup poslovnog prostora | 210,71 |
| - zakup poljoprivredno zemljišta | 9.438,45 |
| * grobnu naknadu | 246,73 |
| * šumski doprinos | 14.995,94 |
| - komunalnu naaknadu | 8.397,67 |
| - za komunalni doprinos | 653,88 |
| * za potraživanja od prodaje elek.energije | 6,70 |
| * ispravak vrijednosti potraživanja | -17.388,40 |

Stanje žiro računa na dan 31.12.2023. godine iznosi 153.836,05 €.

Blagajna iznosi 0,00 €.

**Općina Berek nije vodila sudske sporove u razdoblju 01.01.2023. do 31.12.2023**

**7. IZVJEŠĆE O VIŠKU /MANJKU**

Da dan 01.01.2023. godine manjak prihoda iz prethodnih godina iznosio je -83.046,05 €.

Ukupni prihodi i primici ostvareni u 2023. godini iznose 1.514.001,72 €.

*Ukupni rashodi i izdaci ostvareni u 2023. godini iznose 1.420.036,71 €.*

*Višak* prihoda za 2023. godinu iznosi 93.965,01 €.

**Ukupni višak prihoda na dan 31.12.2023. iznosi 10.918,96 €**

( od viška prihoda ostvarenog u 2023. godini u iznosu od 93.965,01 € oduzme se preneseni manjak prihoda iz prethodnih godina u iznosu od -83.046,05 €.)

Bilješke sastavila : Mira Cindrić NAČELNIK:

Mato Tonković, v.r.