**Izvještaj o zaduženju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Naziv pravne osobe** | **Stanje zajma****01.01.2022.** | **Otplate glavnice** | **Primljeni zajmovi u tekućoj godini** | **Stanje zajma****30.06.2022.** | **Revalorizacija/****tečajne****razlike u tekućoj godini** | **Datum primanja zajma** | **Datum dospijeća zajma** |
| **A1. Tuzemni kratkoročni zajmovi** |  |  |  |  |  |  |  |
| Zajam od državnog proračuna - nedostajuća sredstva | 0,00 | 0,00 | 1.442.931,70 | 1.442.931,70 | 0,00 | 30.06.2022. | 30.04.2023. |
| Zajam od državnog proračuna - odgođena plaćanja | **208.721,15** | **2.208,85** | **0,00** | **206.512,30** | **0,00** | 31.12.2020. | 31.12.2022. |
| **UKUPNO POD A1.** | **208.721,15** | **2.208,85** | **1.442.931,70** | **1.649.444,00** | **0,00** |  |  |
| **A2. Tuzemni dugoročni zajmovi** |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. ZAGREBAČKA BANKA | 5.728.448,17 | 208.307,22 | 0,00 | 5.520.140,95 | 0,00 | 16.01.2020. | 31.08.2035. |
| **UKUPNO POD A2.** | **5.728.448,17** | **208.307,22** | **0,00** | **5.520.140,95** | **0,00** |  |  |
| **B1. Inozemni kratkoročni zajmovi** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **UKUPNO POD B1.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **B2. Inozemni dugoročni zajmovi** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **UKUPNO POD B2.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **C1. Primljeni robni zajmovi** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **UKUPNO POD C1.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **C2. Financijski najmovi** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **UKUPNO POD C2.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **SVEUKUPNO** | **5.937.169,32** | **210.516,07** | **1.442.931,70** | **7.169.584,95** | **0,00** |  |  |

U izvještajnom razdoblju podmireno je 208.307,22 kn glavnice te 41.011,98 kn kamata dugoročnog kredita Zagrebačke banke za potrebe realizacije kapitalnog projekta izgradnje zgrade dječjeg vrtića. Obzirom na navedeno nedospjela obveza po zaduženju Općine Sveti Križ Začretje dugoročnim kreditom na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 5.520.140,95 kn.

Općinski načelnik redovito je izvještavao Ministarstvo financija RH o otplati navedenog kredita, a sve u skladu s odredbama Pravilnika o postupku zaduživanja te davanja jamstva jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN br. 67/2022).

U izvještajnom razdoblju također su evidentirana dva kratkoročna beskamatna zajma od državnog proračuna po osnovi namirenja nedostajućih sredstva isplate povrata poreza na dohodak, te po osnovi odgode i/ili obročnog plaćanja poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak. Dinamika otplate te stanje na kraju izvještajnog razdoblja prikazano je u tablici.

**Izvještaj o korištenju proračunske zalihe**

 Na teret proračunske zalihe Proračuna Općine Sveti Križ Začretje za 2022. godinu, od planiranih 5.000,00 kn, nije bilo isplata. Stanje korištenih sredstva do 30.06.2022. godine iznosi 0,00 kn.

**Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima**

|  |  |
| --- | --- |
| **O P I S** | **I Z N O S** |
| Stanje aktivnih jamstava 01.01.2022. | 0,00 |
| Protestirana jamstva u tekućoj godini | 0,00 |
| Iznos naplaćen u tekućoj godini po protestiranim jamstvima | 0,00 |
| Izdana jamstva u tekućoj godini | 0,00 |
| Jamstva istekla u tekućoj godini | 0,00 |
| Stanje aktivnih jamstava 30.06.2022. | 0,00 |

Sukladno tablici u izvještajnom razdoblju Općina Sveti Križ Začretje nije izdavala niti ima postojeća jamstva.

 **Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka**

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2022. godine Proračun je ostvaren kako slijedi:

1. Višak prihoda iz prethodnih godina 576.894,95kn
2. Prihodi i primici tekuće fiskalne godine 15.218.460,29 kn
3. Rashodi i izdaci tekuće fiskalne godine 7.228.726,30 kn
4. Ostvareni višak prihoda i primitaka tekućeg razdoblja 7.989.733,99 kn
5. **Ukupan višak prihoda 8.566.628,94 kn**

 Proračunom Općine Sveti Križ Začretje i proračunskih korisnika Općinske knjižnice i čitaonice Sveti Križ Začretje te Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje za 2022. planirani su prihodi i primici u iznosu od 26.806.386,69 kn, a ostvareni su u iznosu od 15.218.460,29 kn ili 56,77%. U odnosu na isto razdoblje 2021. prihodi Proračuna **veći su za 8.071.059,59 kuna.**

**Struktura prihoda:**

* prihod od poreza na dohodak ostvaren je 48,37% od plana
* prihod od poreza na kuće za odmor ostvaren je 67,61% od plana
* prihod od poreza na korištenje javnih površina ostvaren je 9,57% od plana
* prihod od poreza na promet nekretnina ostvaren je 41,20% od plana
* prihod od prenamjene zemljišta ostvaren je 21,90% od plana
* prihod od poreza na potrošnju ostvaren je 25,56% od plana
* porez na tvrtku Zakonom je ukinut od 2017. godine, planirana je naplata starog duga koja trenutno nije ostvarena
* tekuće pomoći sadrže primljena sredstva od Državnog proračuna – mjere fiskalnog izravnanja koje dospijevaju mjesečno, sredstva KZŽ i Državnog proračuna za predškolu i malu školu, te sredstva Ministarstva kulture za nabavu knjiga i opreme za Općinsku knjižnicu i čitaonicu, ista su ostvarena u vrijednosti od 35,10% od plana
* tekuće donacije od trgovačkih društava ostvarene su više od planiranih zbog potpisivanja sporazuma s tvrtko Eko-flor plus d.o.o. za pokrivanje troškova naknade za korištenje odlagališta otpada
* kapitalne pomoći proračunu ostvarene su u vrijednosti od 89,37%, a odnose se u potpunosti na sredstva Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU za izgradnju zgrade dječjeg vrtića
* kapitalne donacije temeljem prijenosa EU ostvarene su vrijednosti od 92,98% od plana, a u ovom izvještajnom razdoblju odnose se u potpunosti na sredstva Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju za potrebe izgradnje zgrade dječjeg vrtića nakon uspješne revizije provedbe postupka javne nabave i samog projekta
* kapitalne donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna ostvarena su u vrijednosti 87,50% od plana, a odnose se na 700.000,00 kn sredstava Udruženja obrtnika Općine Sveti Križ Začretje za zajedničko provođenje dijela projekta „Banovina 0-99“
* prihod od koncesija ostvaren je s 52,62% od plana, a sadrži uplate od tvrtke Eko flor plus d.o.o. i Dimnjačarstva “Leuštek“
* prihodi po osnovi naknadi za korištenje cestovnog zemljišta ostvareni su znatno više od plana, u iznosu od 555.178,27, obzirom da je uz redovna sredstva koja tvrtka Hrvatski telekom d.d. uplaćuje za korištenje samih nerazvrstanih cesta i sam pojas uz nerazvrstane ceste za vlastitu infrastrukturu, pristigla pozitivno riješena presuda po kojoj je Općina stekla pravo za naplatu naknade za prijašnje godine
* prihod od zakupa poljoprivrednog zemljišta ostvaren je 65,61% od planiranog
* prihod od zakupa poslovnih objekata ostvaren 21,00% od plana
* vodni doprinos naplaćen je 6,98% od plana, a uplaćuju ga Hrvatske vode mjesečno (8% od naplaćenog vodnog doprinosa prema Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva)
* prihodi od građana za sufinanciranje komunalne infrastrukture naplaćeni su 0,00% od plana, a planirana je naplata starog duga te moguća naplata nove komunalne infrastrukture od strane građana
* prihod od komunalnog doprinosa ostvaren je 37,72% od plana
* prihod od komunalne naknade ostvaren je 44,48% od plana,
* prihod od grobne naknade ostvaren je 15,36%, jer je dospijeće grobne naknade 15.07. tekuće godine
* prihod od prodaje građevinskih objekata, konkretno prodaje stanova ostvaren je u većem iznosu od planiranog, a odnosi se na prodaju obiteljske kuće u naselju Štrucljevo
* ostali prihodi naplaćeni su u iznosu od 960,00 kn, a odnose se najviše na naknade za izvođenje radova, prihodi s osnove naknade šteta i refundacije troškova temeljem osiguranja te članarine Općinske knjižnice i čitaonice
* prihodi s osnove sufinanciranja cijene usluge, participacije i slično, koji se odnose na sufinanciranje cijene usluge predškolskog odgoja, koju pruža Dječji vrtić Sveti Križ Začretje, od strane roditelja, a isti je ostvaren u iznosu od 466.883,12 kn, odnosno 58,36% od plana

**Bilanca rashoda** sadrži sve rashode i izdatke Proračuna, Općinske knjižnice i čitaonice te Dječjeg vrtića Sveti Križ Začretje koji su planirani u ukupnom iznosu od 27.655.000,00 kn a izvršeni su u iznosu od 7.228.726,30 kn. Rashodi su isplaćivani u skladu sa Zakonom i Odlukom o izvršavanju Proračuna Općine Sveti Križ Začretje za 2022. godinu. Proračunskim korisnicima Općinskoj knjižnici i čitaonici te Dječjem vrtiću Sveti Križ Začretje sredstva su isplaćivana redovito po zaprimljenim zahtjevima.

Saldo na žiro-računu 30.06.2022. godine iznosi 10.597.461,36 kn, te u blagajni 1.145,25 kn.

Udio Općine Sveti Križ Začretje u temeljnom kapitalu trgovačkih društava javnog sektora iznosi:

* Komunalno Zabok d.o.o. (19%) = 1.189.500,00 kn
* SPECIJALNA OPREMA - TOTAL ENERGY d.o.o. (19% )= 418.100,00 kn
* Zagorski vodovod Zabok d.o.o. (6,36%) = 4.544.800,00 kn
* Krugoval Zabok (1%) - nema podataka o vrijednosti