|  |  |
| --- | --- |
| **RKP broj** | 35888 |
| **Naziv obveznika** | OPĆINA ERNESTINOVO |
| **Razina** | 22 |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA RAZDOBLJE**

**I - IX 2025.**

**Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Bilješka 1.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 2.377.502,92 | 2.714.958,67 | 114,2 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38) | 3 | 1.124.417,98 | 1.541.746,17 | 137,1 |
|  | **VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)** | **X001** | **1.253.084,94** | **1.173.212,50** | **93,6** |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74) | 7 | 86.799,19 | 794,80 | 0,9 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 562.797,98 | 1.613.415,92 | 286,7 |
|  | **MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)** | **Y002** | **475.998,79** | **1.612.621,12** | **338,8** |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85) | 8 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55) | 5 | 0,00 | 0,00 | - |
|  | **VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)** | **X003, Y003** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  | **MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)** | **Y005** | **0,00** | **439.408,62** | **-** |

U ovom obračunskom razdoblju, Općina Ernestinovo je ostvarila višak prihoda poslovanja u iznosu od 1.173.212,50 €, dok dok su ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine bili veći od ukupnih prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu za 1.612.621,12 €, te je tako ostvaren manjak prihoda i primitaka u iznosu od 439.408,62. Razlog tome je što nije bilo prihoda od prodaje nefinancijske imovine, a nabavljala se oprema te izvodili radovi. Preneseni višak prihoda iz prošlog obračunskog razdoblja iznosio je 1.154.598,72 € , te će se s njim pokriti manjak prihoda od nefinancijske imovine koji je nastao u ovom razdoblju. Višak prihoda koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 715.190,10 €.

**Izvještaj o obvezama**

Bilješka 2.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27) | V007 | 6.517,03 | - |

Na kraju ovog izvještajnog razdoblja evidentirane su dospjele obveze u iznosu od 6.517,03.
Iako je u izvještaju navedeno da je jedan račun ( T-com, ufa 628 ) imao prekoračenje od 180-360 dana, provjerom je utvrđeno da je kašnjenje iznosilo 16 dana.
Do sastavljanja ovog izvještaja, račun je plaćen.

Bilješka 3.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
| 27 | Obveze za predujmove, depozite, jamčevne pologe i tuđe prihode | D27 | 5.947,11 | - |

Ovaj iznos bi trebao biti u nedospjelim obvezama.