

## OPĆINA HERCEGOVAC

Žiro račun: 2402006-1814400000

Matični broj: 02539543

RKP: 34872

Šifra djelatnosti: 75115

### BILJEŠKE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE HERCEGOVAC ZA PERIOD 01. 01. DO 30. 06. 2017. GODINE

Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršavanju proračuna (NN RH 24/2013) propisana je obveza sastavljanja i podnošenja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za tekuću godinu na donošenje predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Na sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna primjenjuju se odredbe Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršavanju proračuna (NN RH 24/2013), sukladno članku 108. Zakona o Proračunu.

Prijedlog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Hercegovac za 2017. godinu, temeljem članka 108. Zakona o proračunu (NN RH broj 87/08., 36/09., 46/09 i 136/12) i članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN RH 24/2013) 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 državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima,
6. obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

#### Opći dio proračuna

Prihodi poslovanja (6) za period 01. 01. – 30. 06. 2017. ostvareni su za navedeni period u iznosu 2.215.084,37 kn.

Najveći udio u prihodima poslovanja odnosi se na prihode od poreza koji su ostvareni u iznosu 1.025.912,18 kune (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). Najveće odstupanje u odnosu na prethodnu godinu vidljivo je kod povrata poreza na dohodak odnosno manji je iznos u odnosu na prošlu godinu.

Konto 63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna - ostvarenje je 815.234,24 kn i to:

Konto 6331 - Tekuće pomoći iz proračuna ostvarene su u iznosu 660.112,46 kn, a sredstva se odnose na dotaciju pomoći iz državnog proračuna kao pomoć na ime povrata poreza na dohodak u iznosu 636.680,43 kn, sredstva iz općinskih proračuna u iznosu 8.800,00 kn (Općina Velika Trnovitica refundira troškove vrtića za polaznike s područja njihove općine) i sredstva za isplatu naknada članovima biračkih odbora za lokalne izbore u iznosu 14.632,03 kn.

Konto 6341 - Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika ostvarene su u iznosu 112.806,22 kn, a ista su dotirana od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za djelatnike zaposlene na javnim radovima.

Konto 6351 - Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije su decentralizirana sredstva koja dotiramo za JVP Garešnica i iznosi 42.315,56 kn.

Na nekim stavkama u ovoj skupni nema ostvarenja jer u prvoj polovini godine ministarstva i fondovi nisu raspisivali natječaje na koje se planiramo javljati.

Konto 64 - Prihodi od imovine su ostvareni u ukupnom iznosu 250.357,03 kn, a čine ih:

- prihodi od kamata 124,24 kn
- naknada za koncesije 947,83 kn
- zakup poljop. zemljišta u vl. RH 194.185,87 kn
- prihod od korištenje domova 6.684,84 kn
- zakup poslovnih prostora 21.428,05 kn
- prihod od spomeničke rente 3,51 kn
- korištenje mrtvačnica 1.700,00 kn
- korištenje javnih površina 780,00 kn
- naknada za grobna mjesta 1.000,00 kn i
- naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada 23.502,69 kn.

Ostvarenje prihoda od zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH je veće u odnosu na prethodnu godinu jer je zakupnina plaćana po novim ugovorima koji su došli početkom godine te je rok plaćanja ranije. Naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada naplaćeno je manje u odnosu na prethodnu godinu jer imamo manje predmeta za legalizaciju u odnosu na prošlu godinu.

Konto 65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u ukupnom iznosu 123.157,88 kn koja se odnose na:

- grobna naknada 4.350,00 kn,
- ostale nespomenute pristojbe 996,74 kn,
- prihodi vodnog doprinosa 11.356,19 kn
- doprinos za šume 142,96 kn
- ostali nespomenuti prihodi 46.855,50 kn
- komunalni doprinos 22.890,42 kn i
- komunalna naknada 36.566,07 kn.

Grobne i komunalne naknade uplaćeno je znatno manje u odnosu na prošlu godinu iz razloga što se razrez radio u lipnju te su uplatnice dijeljene u krajem lipnja i početkom srpnja. Komunalnog doprinosa je također manje naplaćeno jer imao manje predmeta za komunalni doprinos u odnosu na prošlu godinu. Odstupanje je vidljivo na stavci 6526 (veće je u odnosu na 2016. godinu) jer je tu iskazana uplaćena naknada za elektroničku komunikacijsku infrastrukturu Hrvatskog telekoma postavljenu na nekretninama u vlasništvu Općine.

Konto 68- Ostali prihodi ostvareni su u iznosu 423,04 kn, a isto se odnosi na uplatu troškova postupka naplate komunalne naknade.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) ostvareni su iznosu 16.816,00 kn kuna, a odnose se na sredstva od prodanih stanova na kojima postoji stanarsko pravo.

Rashodi poslovanja (3) za period 01. 01. do 31. 12. 2016. godine ostvareni su u iznosu 1.648.177,00 kn. 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 odnose se na plaće za djelatnika Općine i djelatnike na javnim radovima za koje sredstva refundira HZZZ.

U materijalne rashode 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 javne rasvjete, popravci uredske opreme, kosilica i službenog automobila, održavanje nerazvrstanih cesta, održavanje općinskih prostorija, nabava sadnica za javne površine, održavanje groblja i mrtvačnica), komunalne usluge, intelektualne usluge (javno bilježničke usluge, ugovori o djelu), naknade za rad predstavničkih tijela (naknada predsjedniku Vijeća i zamjeniku načelnika), reprezentacija i članarine.

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

Subvencije poljoprivrednicima odnose se na sufinanciranje umjetne oplodnje i sufinanciranje osiguranja usjeva.

Pomoći dane unutar opće države – sredstva se odnose na dotaciju sredstava za vrtić, pomoći školi, refundacija plaće djelatnika naše knjižnice i dotacija decentraliziranih sredstava Javnoj vatrogasnoj postrojbi.

Naknade građanima i kućanstvima - odnosi se na isplaćene pomoći po programu za socijalne potrebe i to pomoć za novorođenčad, isplate jednokratnih pomoći, dotacije Crvenom križu i sufinanciranje kuhinje socijalno ugroženih učenika.

Ostali rashodi - odnose se na sredstva isplaćena udrugama i to: Vatrogasnoj zajednici, Športskoj udruzi, KUD-ovima, Crvenom križu, političkim strankama, dotacije invalidima i udrugama branitelja i dotacije ostalim udrugama.

Višak prihoda poslovanja je 573.158,00 kn.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) - ostvarenje za period 01. 01. do 30. 06. 2017. godine je 195.958,00 kn, a isto se odnosi na radove na struji u mrtvačnici u Ladislavu, kupnju printera, namještaja za domove, opreme za dječja igrališta, opreme za održavanje javnih zelenih površina i blagdanske dekoracije.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine je 185.392,00 kn.

Sveukupno ostvarenje prihoda i primitaka Općine Hercegovac za period od 01. 01. do 30. 06. 2017. godine je 2.231.900,23 kn, a rashoda i izdataka 1.844.135,00 kuna. Ukupni višak prihoda je 387.766,00 kuna. Preneseni ukupni višak prihoda i primitaka je 2.087.053,00 kn te je na dan 30. 06. 2017. godine ukupni višak 2.474.818,00 kn.

## **POSEBNI DIO**

U Posebnom djelu godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Hercegovac rashodi i izdaci su iskazani po organizacijskoj, programskoj i ekonomskoj klasifikaciji na razini odjeljka i to izvorni plan za 2017. godinu, tekući plan za 2017. godinu i izvršenje za I. -VI. 2017. godinu.

## **RAZDJEL: OPĆINSKO VIJEĆE**

U okviru razdjela Općinsko vijeće i ured načelnika planirana su sredstva za 2017. godinu u iznosu 405.800,00 kn, a utrošeno je 194.027,00 kn ili 48%. Ovaj Razdjel podijeljen je u dvije Glave i to Glava: Općinsko vijeće i Glava: Ured načelnika.

U Glavi Općinsko vijeće je jedan Program i to:

Program Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog tijela – planirano je 80.000,00 kn, a utrošeno 36.114,00 kn i to za promidžbu i informiranje 5.525,00 kn, naknade predsjedniku Općinskog vijeća, zamjeniku načelnika i članovima Općinskog vijeća 13.720,00 kn i reprezentaciju 15.869,00 kn.

U Glavi Ured načelnika su dva programa i to Program: Donošenje akata i mjera iz djelokruga izvršnog tijela i Program političkih stranaka.

Program: Donošenje akata i mjera iz djelokruga izvršnog tijela planiran je za 2017. godinu u iznosu 286.700,00 kn, a utrošeno je 133.653,00 kn i to za :

Aktivnost: Redovan rad ureda načelnika 126.903,00 kn (bruto plaća i materijalni troškovi),

Aktivnost: Tekuća zaliha proračuna 6.750,00 kn (koristi se za nedovoljno planirane troškove i one koji su se pojavili u toku godine a nisu bili planirani),

Aktivnost: Informiranje – pomoć trgovačkom društvu - do sada nismo imali troškova.

Program Političkih stranaka – plan je za 2017. godinu 39.100,00 kn, a utrošeno je 25.260,00 kn i to po prema Odluci o raspoređivanju sredstava za rad političkih stranaka u Općinskom vijeću Općine Hercegovac u 2017. godini dužno smo strankama dotirati sredstva. Također prema Zakonu o financiranju političkih stranka dužni smo bili nakon provedenih izbora dotirati sredstva strankama koje su prošle u Općinsko vijeće.

#### **RAZDJEL: JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

Razdjel Jedinostveni upravni odjel čine Glave: Jedinostveni upravni odjel, Vatrogastvo i civilna zaštita, Gospodarstvo, Komunalna infrastruktura, Javne ustanove predškolskog i školskog odgoja, Programska djelatnost kulture, Programska djelatnost športa i Programska djelatnost socijalne skrbi.

**Glavu Jedinostveni upravni odjel** čine Programi koji se sastoje od Aktivnosti i to:

Aktivnost: Administrativno, tehničko i stručno osoblje: planirana sredstva su 673.700,00 kn, a utrošeno je 282.215,00 kn. Sredstva se odnose na bruto plaće zaposlenih i materijalne troškove za rad Jedinostvenog upravnog odjela.

Aktivnost: Stručno osposobljavanje: planirana sredstva su 7.000,00 kn, a utrošeno je 3.529,00 kn i to za doprinose osobi na stručnom osposobljavanju. Ta sredstva nam refundira Hrvatski zavod za zapošljavanje.

Aktivnost: Troškovi izbora: planirana sredstva su 104.000,00 kn, a utrošeno je 68.570,00 i to za materijalne troškove za provođenje lokalnih izbora, naknade članovima biračkih odbora za rad na lokalnim izborima i naknade članovima Općinskog izbornog povjerenstva.

Aktivnost: Održavanje zgrada za korištenje-domovi: sredstva su planirana u iznosu 123.500,00 kn, a utrošeno je 24.765,00 kn (plin i el. energija, komunalne usluge, materijal za popravke u domovima i kupnja namještaja i opreme za domove).

Aktivnost: Održavanje zgrada za korištenje-općinske prostorije – sredstva su planirana u iznosu 265.000,00 kn, a utrošeno je 31.887,00 kn i to za uređenje sanitarnog čvora i kupnju materijala za krečenje.

Aktivnost: Nabava dugotrajne imovine: sredstva su planirana u iznosu 78.000,00 kn, a utrošeno je 3.013,00 kn (kupnja printera i kopirke).

**Glava Vatrogastvo i civilna zaštita**-sredstva su namijenjena za djelovanje vatrogastva na području Općine Hercegovac i civilnu zaštitu. Sredstva su planirana u iznosu 313.000,00 kn, a utrošeno je 82.316,00 kn. Sredstva se dotiraju Vatrogasnoj zajednici Općine Hercegovac i Javnoj vatrogasnoj zajednici Garešnica i to prema Zakonu o vatrogastvu.

**Glava Gospodarstvo** – u glavi Gospodarstvo je program: Poticanje razvoja gospodarstva i manifestacije, a sastoji se od aktivnosti:

Aktivnost: Djelovanje poduzetničkog centra – sredstva su planirana u iznosu 40.000,00 kn a do sada nije bilo troškova na tu namjenu.

Aktivnosti: Poticanje poljoprivrede – sufinanciranje uzgoja stoke – plan je 100.000,00 kn, utrošeno je 34.400,00 kn i to za sufinanciranje umjetne oplodnje krava.

Aktivnost: Poticanje poljoprivrede - sufinanciranje osiguranja poljoprivrednih usjeva – plan je 40.000,00 kn. Do sada nismo imali troškova za navedeno jer nam osiguravajuće kuće još nisu ispostavile fakture.

Aktivnost: Poticanje poljoprivrede - sufinanciranje usavršavanja i obrazovanja poljoprivrednika - sredstva su planirana u iznosu 500,00 kn, do sada nismo imali rashode po navedenoj aktivnosti.

Aktivnost: Poticanje gospodarstva – sufinanciranje prijavne dokumentacije na natječajne po razvojnim mjerama – sredstva su planirana u iznosu 40.000,00 kn, do sada nismo imali rashode po navedenoj aktivnosti.

Aktivnost: Manifestacije – Dani krumpira – sredstva su planirana u iznosu 107.500,00 kn. Ova manifestacija se održava u kolovozu te će tada biti rashoda po ovoj aktivnosti.

Aktivnost: Djelovanje Turističke zajednice – plan je bio 6.000,00 kn, ali do sada nismo imali troškova za navedeno.

**Glava Komunalna infrastruktura** sastoji se od Programa: Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture, Program zaštite okoliša i Program Ostale komunalne djelatnosti. Programi se sastoje od aktivnosti:

Aktivnost: Održavanje cesta, mostova, kanala i drugih javnih površina – sredstva su planirana u iznosu 237.900,00 kn, a utrošeno je 134.073,00 kn i to za ravnanje puteva, navoženje kamena na nerazvrstane ceste, uređenje bankina, obrezivanje drveća uz nerazvrstane ceste, čišćenje kanala, uređenje mostova i horizontalno obilježavanje nerazvrstanih cesta.

Aktivnost: Zimska služba – sredstva su planirana u iznosu 30.000,00 kn, utrošeno je 12.150,00 kn za čišćenje snijega sa cesta koje su u vlasništvu Općine Hercegovac.

Aktivnost: Održavanje javnih zelenih površina – sredstva su planirana u iznosu 802.700,00 kn, a utrošeno je 231.102,00 kn i to za plaće djelatnika na javnim radovima u iznosu 38.395,00 kn, gorivo za kosilice u iznosu 3.877,00 kn, nabavu materijala za čišćenje i uređenje javnih površina, materijal za održavanje kosilica i materijal za božićnu dekoraciju u iznosu 9.585,00 kn, usluge tekućeg i investicijskog održavanja javnih površina i popravci kosilica u iznosu 7.466,00 kn, nabava opreme za dječja igrališta u iznosu 87.938,00 kn, nabava trimera za košnju u iznosu 4.781,0 kn, nabava blagdanske dekoracije u iznosu 6.750,00 kn i kupnja kombi vozila u iznosu 73.000,00 kn.

Aktivnost: Rashodi za uređenje javne rasvjete – planirana su sredstva u iznosu 444.000,00 kn, a utrošeno je 129.104,00 kn i to za: javnu rasvjetu, održavanje i rekonstrukciju javne rasvjete. U planu je gradnja javne rasvjete u parku što se planira u drugoj polovini godine tako da ovdje nije bilo do sada rashoda.

Aktivnost: Održavanje objekata odvodnje – sredstva su planirana u iznosu 5.000,00 kn, ali do sada nije bilo nikakvih radova pa nema rashoda.

Aktivnost: Održavanje groblja i mrtvačnica – sredstva su planirana u iznosu 134.400,00 kn, a utrošeno je 18.679,00 kn i to za el. energiju u mrtvačnicama i gorivo za košnju groblja u iznosu 1.315,00 kn, materijal za sitne popravke na grobljima i u mrtvačnicama, komunalne usluge (odvoz smeća sa groblja) u iznosu 2.846,00 kn, rasvjeta u mrtvačnici Ladislav u iznosu 11.109,00 kn.

Aktivnost: Održavanje nogostupa – stavka je planirana u iznosu 400.000,00 kn, a utrošeno je 177.363,00 kn i to za popravak nogostupa u Moslavačkoj ulici u Hercegovcu.

Kapitalni projekt: Izgradnja objekata i uređaja odvodnje- planirano je bilo 363.000,00 kn, i to za aglomeraciju Hercegovac - Garešnica. Ovaj projekt vode „Vode Garešnica“, a u prvoj polovici godine nismo imali rashode po istom.

Kapitalni projekt: Izgradnja nogostupa – planirano je 474.600,00 kn, a do sada još nisu riješeni svi imovinsko pravni odnosi i potrebna dokumentacija te ne možemo započeti s radovima.

Aktivnost: Sanacija nelegalnih odlagališta smeća i naplata odlaganja smeća – planirano je 30.000,00 kn, a utrošeno 8.594,00 kn i to za eko rentu koju plaćamo Općini Velika Trnovitica na čijem se području nalazi odlagalište smeća.

Aktivnost: Izgradnja reciklažnog dvorišta – planirana sredstva su 20.000,00 kn i Aktivnost Nabava opreme za zelene otoke u iznosu 40.000,00, ali za sada nismo imali rashoda po istima.

Aktivnost: Deratizacija i dezinfekcija – plan je 18.000,00 kn, a utrošeno je 690,00 kn i to za provođenje deratizacije u domaćinstvima socijalno ugroženih osoba.

**Glava Javne ustanove predškolskog odgoja i osnovnog obrazovanja** - odnosi se na financiranje dječjeg vrtića u Hercegovcu, adaptaciju djela škole za potrebe vrtića, pomoći Osnovnoj školi u Hercegovcu i sufinanciranje školske kuhinje učenicima slabijeg imovnog stanja. Sredstva za vrtić planirana su u iznosu 2.055.500,00 kn, a utrošeno je 213.214,00 kn i to za plaće i materijalne troškove našeg vrtića. U prvoj polovini godine nisu započeti radovi na adaptaciji djela škole za potrebe vrtića jer je tek u svinju raspisan natječaj za dodjelu sredstava. Sredstva za školu planirana su u iznosu 43.500 kn. Do sada je utrošeno 8.208,00 kn i to za sufinanciranje kuhinje socijalno ugroženih učenika.

**Glavu Programska djelatnost kulture** ima jedan program i to: Program javnih potreba u kulturi. Program čine aktivnosti:

Aktivnost: Manifestacije u kulturi – sredstva su planirana u iznosu 106.000 kn, a utrošeno je 36.500,00 kn i to za sufinanciranje Pučkog teatra, redovne djelatnosti naših KUD-ova i uređenje domova.

Aktivnost: Djelatnost knjižnice – sredstva su planirana u iznosu 184.500,00 kn, a utrošeno je 53.311,00 kn i to za poslovanje naše knjižnice.

Aktivnost: Pomoć vjerskim zajednicama – planirano je 20.000 kn i to za uređenje crkve u Palešniku.

**Glava Programska djelatnost športa** planirana je u iznosu 178.000,00 kn, a utrošeno je 69.000,00 kn i to za sufinanciranje naših sportskih klubova.

**Glavu Programska djelatnost socijalne skrbi** čine programi: Program socijalne skrbi i novčanih pomoći i Program Humanitarna skrb kroz udruge građana. Programe čine aktivnosti:

Aktivnost: Pomoć u novcu pojedincima i obiteljima – sredstva su planirana u iznosu 50.700 kn, ali do sada nismo imali zahtjeve za isplate pomoći.

Aktivnost: Pomoć za novorođenčad - plan je 16.000,00, a utrošeno je 15.000,00 kn.

Aktivnost: Pomoć za troškove nabave ogrijeva – plan je 36.000,00 kn, ali pomoć se isplaćuje u listopadu te tada bude stavka realizirana.

Aktivnost: Pomoć u kući - planirano je 33.050,00 kn, ali do sada stavka nije realizirana jer HZZZ još nije donio program za zapošljavanje djelatnica za pomoć u kući.

Aktivnost: HVIDRA, dragovoljci i invalidi domovinskog rata i ostale udruge invalida – sredstva su planirana u iznosu 10.000,00 kn, a utrošeno je 6.000,00 kn i to kao pomoći udrugama.

Aktivnost: Humanitarna djelatnost crvenog križa – sredstva su planirana u iznosu 12.000 kn, a utrošeno je 2.000 kn i to za redovnu djelatnost Crvenog križa Garešnica koji djeluje i na našem području.

Aktivnost: Poticaj djelovanja udruge Potrošač – planirano je 1.000,00 kn te je toliko i utrošeno za pomoć ovoj Udruzi.

Aktivnost: Poticanje djelovanja Udruge umirovljenika i Udruge dijabetičara – planirano je 7.000,00, a utrošeno je 3.300,00 kn i to za pomoć u radu ovih udruga.

Aktivnost: Poticanje Udruge na rad s mladima - sredstva su planirana ukupno 15.000 kn, Natječaj za dodjelu sredstva je raspisan poslije 30. 06. te realizacija ove aktivnosti ide u drugoj polovini godine.

Aktivnost: Poticaj djelovanju ostalih udruga – sredstva su planirana u iznosu 10.000 kn, a do 30. 06. utrošeno je 1.000,00 kn i to po zahtjevu udruge koja nije raspoređena u gore navedene aktivnosti.

Općina Hercegovac 2017. godine nije se zaduživala niti davala jamstva.

Sredstva tekuće rezerve korištena su za podmirivanje nedovoljno planiranih rashoda te se donošenjem Izmjena i dopuna proračuna Općine Hercegovac sredstva bude preknjižila na stvarne rashode.

U Hercegovcu, 22. 08. 2017.

Predsjednik Općinskog vijeća:  
Željko Budjina