

## 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. 2018. 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. i 102/2017.) propisana je obveza sastavljanja i podnošenja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna 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. i 102/2017.), sukladno članku 108. Zakona o Proračunu.

Prijedlog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Hercegovac za 2018. godinu, temeljem članka 108. Zakona o proračunu (NN RH broj 87/08., 136/12 i 15/15) i članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN RH 24/13. i 102/17.) 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 i
7. obveze i potraživanja

#### **Opći dio proračuna**

##### **Opći dio Godišnjeg izvještaja sastoji se od**

A) Računa prihoda i rashoda

B) Račun 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.

Prihodi poslovanja (6) za period 01. 01. – 30. 06. 2018. ostvareni su za navedeni period u iznosu 2.698.924,69 kn.

Najveći udio u prihodima poslovanja odnosi se na prihode od poreza koji su ostvareni u iznosu 1.859.309,62 kuna (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).

Konto 63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna - ostvarenje je 210.592,49 kn i to:

Konto 6331 - Tekuće pomoći iz proračuna ostvarene su u iznosu 118.371,61 kn, a sredstva se odnose na dotaciju pomoći iz državnog proračuna kao pomoć na ime povrata poreza na dohodak u iznosu 107.971,61 kn (dotacija za prosinac 2017.) i 10.400 kn uplata od Općine Velika Trnovitica za sufinanciranje dječjeg vrtića za djecu polaznike vrtića sa područja njihove Općine.

Ostvarenje je manje u odnosu na plan jer u prvoj polovini godine nismo dobili planirane pomoći od Ministarstava i Fondova.

Konto 6341 - Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu 7.314,24 kn, a ista su dotirana od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za doprinose za jednog vježbenika.

Konto 6351 - Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije su decentralizirana sredstva koja dotiramo za JVP Garešnica i iznose 84.906,64 kn.

Konto 64 - Prihodi od imovine su ostvareni u ukupnom iznosu 235.007,03 kn, a čine ih:

- prihodi od kamata 947,37 kn
- zakup poljop. zemljišta u vl. RH 199.642,90 kn
- prihod od korištenje domova 6.761,87 kn
- zakup poslovnih prostora 14.852,30 kn
- prihod od spomeničke rente 5,69 kn
- korištenje mrtvačnica 1.200 kn
- korištenje javnih površina 725,00 kn
- naknada za grobna mjesta 1.000,00 kn i
- naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada 9.871,90 kn.

Konto 65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u ukupnom iznosu 286.474,44 kn koja se odnose na:

- grobna naknada 13.900,00 kn,
- ostale nespomenute pristojbe 690,04 kn,
- prihodi vodnog doprinosa 6.506,95 kn
- doprinos za šume 55.111,70 kn
- ostali nespomenuti prihodi 107.541,11 kn (naknada Hr. telekoma za postavljene kablove na javnim površinama)
- komunalni doprinos 59.872,71 kn i
- komunalna naknada 150.393,04 kn.

Konto 68 - Ostali prihodi ostvareni su u iznosu 107.541,11 kn (naknada Hr. telekoma za postavljene kablove na javnim površinama i uplata ASC za Dane krumpira za 2017.)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) ostvareni su iznosu 16.031,27 kn kuna, a odnose se na sredstva od prodanih stanova na kojima postoji stanarsko pravo.

Rashodi poslovanja (3) za period 01. 01. do 30. 06. 2018. godine ostvareni su u iznosu 1.601.218,79 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.

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 invest. 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 postrojbji.

Naknade građanima i kućanstvima - odnosi se na isplaćene pomoći po programu za socijalne potrebe i to pomoć za novorođenčad, isplate jednokratnih pomoći, sufinanciranje kuhinje socijalno ugroženih učenika, isplate pomoći za drva sufinanciranje, nabave školskog pribora i pomoći mladim obiteljima.

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.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4) - ostvarenje za period 01. 01. do 30. 06. 2018. godine je 310.641,01 kn, a isto se odnosi na kupnju uredskog namještaja, opreme za održavanje javnih zelenih površina, oprema za domove i općinu (peći), izgradnju javne rasvjete u parku i blagdansku dekoraciju.

Sveukupno ostvarenje prihoda i primitaka Općine Hercegovac u prvoj polovini godine je 2.714.956 kn, a rashoda i izdataka 1.911.860 kuna. Ukupni višak prihoda je 803.096 kuna.

## **POSEBNI DIO**

Posebni dio Proračuna sadrži (tablica u pravitku):

- 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. i 120/13).

## **RAZDJEL: OPĆINSKO VIJEĆE I URED NAČELNIKA**

U okviru razdjela Općinsko vijeće i ured načelnika su dvije Glave i to: Glava Općinsko vijeće i izvršna tijela i Glava Ured načelnika. Sredstva u ovom razdjelu za 2018. godinu su planirana u iznosu 410.600,00 kn, a utrošeno je 179.301 kn ili 44% i to kako slijedi po programima:

Program Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog tijela – planirano je 107.000,00 kn, a utrošeno 34.980,00 kn i to za promidžbu i informiranje 4.000 kn, naknade predsjedniku Općinskog vijeća i zamjeniku načelnika 14.145,00 kn i reprezentaciju 16.835 kn.

Glava Ured načelnika – planirano je ukupno 303.600 kn, a izvršeno je 144.321,00 kn. i to po programima kako slijedi:

Program Izvršna tijela – planirano je 293.600 kn, a ostvarenje 138.561,00 kn (bruto plaća načelnika i materijalni troškovi).

Program političke stranke – planirano je 10.000 kn, a ostvarenje je 5.760,00 kn (prema Odluci o raspoređivanju sredstava za rad političkih stranaka u Općinskom vijeću Općine Hercegovac u 2018. godini).

## **RAZDJEL: JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

Razdjel Jedinstveni upravni odjel čine Glave: Jedinstveni 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 Jedinstveni upravni odjel** čine Programi koji se sastoje od Aktivnosti i to:

Aktivnost: Administrativno, tehničko i stručno osoblje: planirana sredstva su 719.800 kn, a utrošeno je 291.711 kn. Sredstva se odnose na bruto plaće zaposlenih i materijalne troškove za rad Jedinstvenog upravnog odjela (uredski materijal, električna energija, plin, sitni inventar, telefoni, materijal i usluge za tekuće i investicijsko održavanje, komunalne usluge, intelektualne usluge troškovi promidžbe i informiranja, premije osiguranja službenog vozila, reprezentacija, članarine i bankarske naknade).

Aktivnost: Stručno osposobljavanje – plan je bio 7.000 kn, a utrošeno je 4.168 i to za plaćanje doprinosa za jednog vježbenika. Sredstva nam refundira HZZ.

Aktivnost: Troškovi izbora: planirana sredstva su 39.000,00 kn, a iz ove stavke nije bilo rashoda.

Aktivnost: Održavanje zgrada za korištenje-domovi: sredstva su planirana u iznosu 153.400 kn, a utrošeno je 29.543 kn (plin i el. energija, komunalne usluge, materijal za manje popravke u domovima). U veće investicije u domovima ušli smo u srpnju.

Aktivnost: Održavanje zgrada za korištenje-općinske prostorije – sredstva su planirana u iznosu 119.000 kn, a utrošeno je 39.200 kn i to za uređenje poslovnog prostora u vlasništvu Općine i nabavu opreme za nove općinske prostorije.

Aktivnost: Nabava dugotrajne imovine: sredstva su planirana u iznosu 192.000,00 kn, a utrošeno je 65.964 kn (kupnja namještaja).

Aktivnost: Izgradnja multifunkcionalne prostorije – plan je 531.000 kn, a ostvarenje je 14.941 kn i to za dokumentaciju za gradnju prostorije u Palešniku.

Aktivnost: Prostorno planiranje – stavka je planirana u iznosu 10.000,00 kn, no ovdje nije bilo do sada rashoda.

**Glava Vatrogastvo i civilna zaštita** - sredstva su namijenjena za djelovanje vatrogastva na području Općine Hercegovac i civilnu zaštitu. Sredstva su planirana u iznosu 373.000 kn, a utrošeno je 136.551 kn, od toga 82.863 kn su decentralizirana sredstva za JVP Garešnica koja moramo prikazati u našem proračunu, a ostatak je dotiran našoj Vatrogasnoj zajednici za redovan rad naših vatrogasnih društava.

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

Aktivnost: Geodetske izmjera zemljišta – plan je 233.100 kn, ali još se s istim nije započelo te nema niti rashoda po istom.

Aktivnosti: Poticanje poljoprivrede – sufinanciranje uzgoja stoke – plan je 100.000,00 kn, utrošeno je 35.260,00 kn i to za sufinanciranje umjetne oplodnje krava i krmača.

Aktivnost: Poticanje poljoprivrede - sufinanciranje osiguranja usjeva – plan je 40.000,00 kn ali još nismo za isto zaprimili račune od osiguravajućih kuća.

Aktivnosti: Poticanje gospodarstva – sufinanciranje prijavne dokumentacije na natječaje po razvojnim mjerama plan je 20.000,00 kn ali do sada nismo imali rashoda po istom.

**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 652.600 kn, a utrošeno je 24.624 kn i to za uređenje puteva (ravnanje puteva, navoženje kamena, košnja uz nerazvrstane ceste).

Aktivnost – zimska služba – sredstva su planirana u iznosu 30.000,00 kn, a utrošeno je 11.400 kn i to za čišćenje snijega na nerazvrstanim cestama i cestama koje su u našem vlasništvu.

Aktivnost: Održavanje javnih zelenih površina – sredstva su planirana u iznosu 700.100 kn, a utrošeno je 138.379 kn i to za plaće i putne troškove djelatnika na javnim radovima, gorivo za kosilice, nabavu materijala za čišćenje i uređenje javnih površina, materijal za održavanje kosilica i materijal za uskrсну dekoraciju, usluge tekućeg i investicijskog održavanja javnih površina i popravci kosilica, nabava strojeva za održavanje javnih zelenih površina i nabava blagdanske dekoracije.

Aktivnost: Rashodi za uređenje javne rasvjete – planirana su sredstva u iznosu 485.000 kn, a utrošeno je 300.635 kn i to za: javnu rasvjetu, održavanje i rekonstrukciju javne rasvjete i izgradnju javne rasvjete u parku.

Aktivnost: Održavanje groblja i mrtvačnica – sredstva su planirana u iznosu 109.400 kn, a utrošeno je 17.016 kn i to za el. energiju i gorivo za održavanje groblja, materijal za popravke na grobljima i u mrtvačnicama, komunalne usluge (odvoz smeća sa groblja) i usluge tekućeg i investicijskog održavanja groblja i mrtvačnica.

Aktivnost: Održavanje nogostupa – stavka je planirana u iznosu 520.000 kn, a radovi su započeli u srpnju tako da do 30. 6. nismo imali rashode.

Kapitalni projekt: Izgradnja objekata i uređaja odvodnje- planirano je bilo 195.000,00 kn, a ostvarenje je 4.864 kn i to za aglomeraciju Hercegovac - Garešnica. Ovaj projekt provode „Vode Garešnica“, a veće odstupanje je jer sad očekujemo situacije koje ćemo plaćati.

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.

Aktivnosti: Izgradnja reciklažnog dvorišta, Nabava opreme za zelene otoke, Deratizacija i dezinfekcija i Veterinarsko higijeničarska služba do sada nisu realizirane. Realizacija se očekuje u drugoj polovni godine.

**Glava Javne ustanove predškolskog odgoja i osnovnog obrazovanja** - odnosi se na financiranje dječjeg vrtića i adaptaciju istog i pomoći Osnovnoj školi u Hercegovcu, sufinanciranje školske kuhinje učenicima slabijeg imovnog stanja, sufinanciranje nabave školskog pribora za sve učenike osnovne škole i srednjih škola, sufinanciranje produženog boravka u školi i uređenje prostora područne škole,

**Glavu Programska djelatnost kulture** čine programi: Program javnih potreba u kulturi, Djelatnost knjižnice i Pomoć vjerskim zajednicama. Programe čine aktivnosti:

Aktivnost: Manifestacije u kulturi – sredstva su planirana u iznosu 121.000 kn, a utrošeno je 36.500 kn i to za sufinanciranje Pučkog teatra i redovnu djelatnosti naših KUD-ova.

Aktivnost: Djelatnost knjižnice – sredstva su planirana u iznosu 171.700 kn, a utrošeno je 57.536 kn i to za poslovanje naše knjižnice.

Aktivnost: Pomoć vjerskim zajednicama – planirano je 20.000 kn, ali realizacija rashoda ide u drugoj polovini godine.

**Glava Programska djelatnost športa** planirana je u iznosu 190.000 kn, a utrošeno je 83.982 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:

Aktivnosti: Pomoć u novcu pojedincima i obiteljima i pomoć za novorođenčad – sredstva su planirana u iznosu 73.700 kn, a utrošeno je 28.500 kn i to za isplatu jednokratnih pomoći i pomoći za novorođenčad.

Aktivnosti: Pomoć za troškove ogrijeva i Pomoć u kući – stavke nisu do sada realizirane, a isto će biti u drugoj polovici godine.

Aktivnost: Potpore mladim obiteljima – sredstva su planirana u iznosu 65.000 kn a realizirano je 26.142,00 kn i to za pomoć mladim obiteljima za kupnju ili obnovu stambenog prostora.

Aktivnost: HVIDRA, dragovoljci i invalidi domovinskog rata i ostale udruge invalida – sredstva su planirana u iznosu 10.000 kn, a utrošeno je 5.500 kn i to kao pomoći udrugama.

Aktivnost: Humanitarna djelatnost crvenog križa – sredstva su planirana u iznosu 12.000 kn, a utrošeno je 6.000 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 toliko i utrošeno za pomoć ovoj Udruzi.

Aktivnost: Poticanje djelovanja Udruge umirovljenika i Udruge dijabetičara – planirano je 7.000,00 kn, utrošeno je 1.500 kn, a ostatak će se realizirati u drugoj polovici godine.

Aktivnost: Poticanje Udruga na rad s mladima - sredstva su planirana ukupno 20.000 kn, a isto će biti realizirano u drugoj polovici godine,

Aktivnost: Poticaj djelovanju ostalih udruga – sredstva su planirana u iznosu 10.000 kn, a utrošeno je 1.500 kn i to po zahtjevima udruga koje nisu raspoređene u gore navedene aktivnosti.

Općina Hercegovac u 2018. godini nije se zaduživala niti davala jamstva.

Sredstva tekuće rezerve korištena su za podmirivanje nedovoljno planiranih rashoda te će nakon donošenja Izmjena i dopuna proračuna Općine Hercegovac biti preknjižena na stvarne rashode.

## **OBVEZE I POTRAŽIVANJA**

Ukupne obveze na dan 30. 06. 2018. iznose 485.345kn.

Ukupna potraživanja na dan 30. 06. 2018. iznose 1.818.701 kn.

U Hercegovcu, 26. 07. 2018.

Predsjednik Općinskog vijeća:  
Željko Budjina