

## 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. 2019. 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 2019. 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. 2019. ostvareni su za navedeni period u iznosu 3.640.030,17 kn.

Najveći udio u prihodima poslovanja odnosi se na prihode od poreza koji su ostvareni u iznosu 2.166.838,58 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 646.108,76 kn i to:

Konto 6331 - Tekuće pomoći iz proračuna ostvarene su u iznosu 73.802,40 kn, a sredstva se odnose na dotaciju za troškove izbora za EU parlament u iznosu 65.402,40 kn i uplata od Općine Velika Trnovitica u iznosu 8.400,00 kn za sufinanciranje dječjeg vrtića za djecu polaznike vrtića sa područja njihove Općine.

Konto 6332 – Kapitalne pomoći iz proračuna - ostvarenje je u iznosu 202.359,91 kn, a isto se odnosi na pomoć iz državnog proračuna za izradu projekata za ljetnu učionicu u Palešniku u iznosu 100.000,00 kn i pomoć AZPPP za uređenje dijela škole za vrtić u iznosu 102.359,91 kn.

Ostvarenje pomoći iz proračuna 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 67.287,51 kn, a ista su dotirana od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za doprinose za jednog vježbenika i za plaće za javne radove.

Konto 6351 -Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije su decentralizirana sredstva koja dotiramo za JVP Garešnica i iznose 87.447,69 kn.

Konto 64 - Prihodi od imovine su ostvareni u ukupnom iznosu 262.930,94 kn, a čine ih:

- prihodi od kamata 17,75 kn
- zakup poljop. zemljišta u vl. RH 230.551,00 kn
- prihod od korištenje domova 3.667,38 kn
- zakup poslovnih prostora 21.930,00 kn
- prihod od spomeničke rente 11,49 kn
- korištenje mrtvačnica 2.300,00 kn
- korištenje javnih površina 735,00 kn
- naknada za grobna mjesta 800,00 kn i
- naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada 2.918,32 kn.

Konto 65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u ukupnom iznosu 547.488,38 kn koja se odnose na:

- grobna naknada 23.725,00 kn,
- ostale nespomenute pristojbe 142,36 kn,
- prihodi vodnog doprinosa 3.776,25 kn
- doprinos za šume 188.017,96 kn
- ostali nespomenuti prihodi 47.888,97 kn (naknada Hr. telekoma za postavljene kablove na javnim površinama)
- komunalni doprinos 21.868,73 kn i
- komunalna naknada 262.069,11 kn.

Konto 66 – Ostali prihodi – ostvareni su u iznosu 13.450,31 kn, a odnose se na uplate Hrvatskih voda za vođenje naknade za uređenje voda u iznosu od 10% od uplaćenih sredstava.

Konto 68 - Ostali prihodi ostvareni su u iznosu 3.213,20 kn, a odnose se povrat isplaćene pomoći za uređenje stambenog prostora jer korisnik nije ispoštovao ugovor.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) ostvareni su iznosu 10.446,57 kn kuna, a odnose se na sredstva od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH u iznosu 2.631,44 i na sredstva od prodanih stanova na kojima postoji stanarsko pravo u iznosu 7.815,13 kn.

Rashodi poslovanja (3) za period 01. 01. do 30. 06. 2019. godine ostvareni su u iznosu 1.829.153,72 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, sufinanciranje rada JVP 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, 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. 2019. godine je 609.942,06 kn, a isto se odnosi na troškove uređenja dijela škole za potrebe vrtića, izradu projekata za ljetnu učionicu u Palešniku, kupnju uredskog namještaja, komunikacijske opreme, opreme za održavanje javnih zelenih površina, oprema za dječja igrališta i javne površine.

Sveukupno ostvarenje prihoda i primitaka Općine Hercegovac u prvoj polovini godine je 3.650.476,74 kn, a rashoda i izdataka 2.439.095,78 kuna. Ukupni višak prihoda je 1.211.380,96 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 2019. godinu su planirana u iznosu 429.300,00 kn, a utrošeno je 198.480,89 kn ili 46,23% i to kako slijedi po programima:

Program Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog tijela – planirano je 108.000,00 kn, a utrošeno 39.649,56 kn i to za promidžbu i informiranje 10.937,49 kn, naknade 14.144,76 kn i reprezentaciju 14.567,31 kn.

Glava Ured načelnika – planirano je ukupno 321.300,00 kn, a izvršeno je 158.831,33 kn. i to po programima kako slijedi:

Program Izvršna tijela – planirano je 311.300,00 kn, a ostvarenje 153.871,33 kn i to za redovan rad Ureda načelnika i tekuću rezervu.

Program političke stranke – planirano je 10.000 kn, a ostvarenje je 4.960,00 kn (prema Odluci o raspoređivanju sredstava za rad političkih stranaka u Općinskom vijeću Općine Hercegovac u 2019. godini).

## **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 780.900,00 kn, a utrošeno je 381.147,09 kn. Sredstva se odnose na troškove rada u Jedinostvenom upravnom odjelu te materijalne troškove za rad Jedinostvenog 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 9.000 kn, a utrošeno je 4.894,08 i to za plaćanje doprinosa za jednog vježbenika. Sredstva nam refundira HZZ.

Aktivnost: Troškovi izbora: planirana sredstva su 92.000,00 kn, a ostvarenje je 87.002,40 kn. Sredstva se odnose na isplatu naknada članovima biračkih odbora za izbore za EU parlament i naknada članovima OIP-a za manjinske izbore. Sredstva za manjinske izbore isplaćivali smo iz sredstava našeg proračuna, a za izbore za EU parlament sredstva smo dobili od ŽIP-a.

Aktivnost: Održavanje zgrada za korištenje-domovi: sredstva su planirana u iznosu 615.950,00 kn, a utrošeno je 43.879,62 kn (plin i el. energija, komunalne usluge, materijal za manje popravke u domovima). Vidljivo je veće odstupanje od plana jer su planirane investicije započete u drugoj polovini godine.

Aktivnost: Održavanje zgrada za korištenje-općinske prostorije – sredstva su planirana u iznosu 105.000,00 kn, a utrošeno je 14.158,39 kn i to za uređenje poslovnog prostora u vlasništvu Općine.

Aktivnost: Nabava dugotrajne imovine: sredstva su planirana u iznosu 84.000,00 kn, a utrošeno je 11.940,00 kn (nabava vitrine za hol Općine i telekomunikacijskih uređaja).

Aktivnost: Prostorno planiranje – stavka je planirana u iznosu 23.000,00 kn, no ovdje nije bilo do sada rashoda.

Aktivnost: WiFi4EU – stavka je planirana u iznosu 116.000,00 kn, ali je investicija započeta u srpnju te ovdje u prvoj polovini tekuće godine nismo imali rashoda.

**Glava Vatrogastvo i civilna zaštita** - sredstva su namijenjena za djelovanje vatrogastva na području Općine Hercegovac i civilnu zaštitu. Sredstva su planirana u iznosu 783.000,00 kn, a utrošeno je 202.906,24 kn, od toga 92.906,24 kn su decentralizirana sredstva za JVP Garešnica koja moramo prikazati u našem proračunu, 20.000,00 kn su sredstva našeg proračuna dotirana Gradu Garešnica za sufinanciranje rada JVP koja djeluje i na našem području, ostatak u iznosu 60.000,000 kn je dotiran našoj Vatrogasnoj zajednici za redovan rad naših vatrogasnih društava. Odstupanje od

plana je vidljivo iz razloga što u prvom polugodištu nismo zaprimili zahtjev za sufinanciranje uređenja Policijske postaje u Garešnici, nismo imali rashode za civilnu zaštitu i nismo započeli investiciju uređenja vatrogasnog doma u Ladislavu.

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

Aktivnost: Djelovanje poduzetničkog centra i razvoj poduzetničkih zona – planirano je 20.037,00 kn, ali do 30. lipnja nismo po istome imali rashode.

Aktivnost: Geodetske izmjera zemljišta – plan je 200.000,00 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 41.640,00 kn i to za sufinanciranje umjetne oplodnje krava i krmača.

Aktivnost: Poticanje poljoprivrede - sufinanciranje osiguranja usjeva – plan je 40.000,00 kn, ostvarenje je 9.378,36 kn.

Aktivnost: Poticanje gospodarstva – sufinanciranje prijavne dokumentacije na natječaje po razvojnim mjerama plan je 10.000,00 kn, a ostvarenje je 5.675,00 kn. Do kraja lipnja imali smo tri zahtjeva za sufinanciranje navedenog.

Aktivnost: Manifestacije – Dani krumpira-planirano je 148.000,00 kn, a realizacija istog ide u kolovozu kada se održava navedena manifestacija.

Aktivnost: Manifestacija – roštiljada i kotličijada – plan je 30.000,00 kn, a ostvarenje je 7.329,77 kn, a isto se odnosi na troškove kotličijade jer se roštiljada održava u srpnju.

**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 662.600 kn, a utrošeno je 55.380,06 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 6.532,50 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 656.000,00 kn, a utrošeno je 137.460,78 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, usluge tekućeg i investicijskog održavanja javnih površina i popravci kosilica, nabava opreme za održavanje javnih zelenih površina, uređenje parka u Hercegovcu i nabava opreme za uređenje javnih površina.

Aktivnost: Rashodi za uređenje javne rasvjete – planirana su sredstva u iznosu 272.000 kn, a utrošeno je 55.2858,09 kn i to za: javnu rasvjetu i izmjenu sijalica po selima.

Aktivnost: Održavanje groblja i mrtvačnica – sredstva su planirana u iznosu 302.000,00 kn, a utrošeno je 15.341,99 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. Odstupanje je veće jer u prvoj polovici godine nisu započeti radovi na uređenju staza na grobljima.

Aktivnost: Održavanje nogostupa – stavka je planirana u iznosu 250.000,00 kn. Po ovoj stavci nije bilo rashoda jer u prvoj polovici godine nisu započeti radovi na uređenju staza.

Kapitalni projekti: Izgradnja objekata i uređaja vodoopskrbe i Izgradnja objekata i uređaja odvodnje – u prvoj polovini godine po ovima stavkama nije bilo rashoda.

Kapitalni projekt: Izgradnja pješačke staze – stavka je planirana u iznosu 500.000,00 kn, a odnosi se na izgradnju pješačke staze u Velikoj Trnavi. Radovi su započeli u srpnju tako da do 30. lipnja nismo po istome imali rashode.

Aktivnost: Sanacija nelegalnih odlagališta smeća i naplata odlaganja smeća – planirano je 30.000,00 kn, a utrošeno 7.161,70 kn i to za eko rentu koju plaćamo Općini Velika Trnovitica na čijem se području nalazi odlagalište smeća.

Aktivnosti: Izgradnja reciklažnog dvorišta i Nabava opreme za zelene otoke do sada nisu realizirane. Realizacija se očekuje u drugoj polovni godine.

Aktivnost: Deratizacija i dezinfekcija – odnosi se na provođenje deratizacije i dezinfekcije na području Općine. Provedena je proljetna deratizacija gdje smo plaćali samo tretiranje napuštenih objekata. Provedene su tri dezinfekcije komaraca zbog povećane najezde komaraca.

Aktivnosti: Izgradnja reciklažnog dvorišta, Nabava opreme za zelene otoke 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, uređenje prostora područne škole i jednokratna novčana pomoć studentima.

**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 150.000 kn, a utrošeno je 49.000 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 54.082,54 kn i to za poslovanje naše knjižnice.

Aktivnost: Pomoć vjerskim zajednicama – planirano je 20.000 kn, koliko je i realizirano i to za uređenje crkve u Ladislavu.

**Glava Programska djelatnost športa** planirana je u iznosu 244.000 kn, a utrošeno je 85.400,00 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:

Aktivnosti: Pomoć u novcu pojedincima i obiteljima i pomoć za novorođenčad – sredstva su planirana u iznosu 55.700 kn, a utrošeno je 500 kn za isplatu jedne jednokratne pomoći i 2.000,00 kn za isplatu pomoći za dvije rođene bebe. Ostale pomoći za novorođenčad isplaćene su u drugoj polovici godine.

Aktivnost: HVIDRA, dragovoljci i invalidi domovinskog rata i ostale udruge invalida – sredstva su planirana u iznosu 10.000 kn, a utrošeno je 8.499,00 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 7.000,00 kn.

Aktivnost: Poticaj djelovanju ostalih udruga – sredstva su planirana u iznosu 10.000 kn, a utrošeno je 7.500 kn i to po zahtjevima udruga koje nisu raspoređene u gore navedene aktivnosti.

Aktivnosti: Pomoć za troškove ogrijeva, Potpore mladim obiteljima, Pomoć u kući-program Zaželi i Poticanje udruga na rad s mladima – stavke nisu do sada realizirane, a isto će biti u drugoj polovici godine.

Općina Hercegovac u 2019. 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. 2019. iznose 1.134.463 kn. Ovdje je iskazano i stanje na kontu 23957 – obveze za EU predujmove u iznosu 580.039,46, a sredstva se odnose na pomoć za adaptaciju škole za vrtić. Nakon primljenog računa za radove sredstva se prenose u prihode.

Ukupna potraživanja na dan 30. 06. 2019. iznose 1.370.023 kn.

U Hercegovcu,

Predsjednik Općinskog vijeća:  
Željko Budjina