

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA**

**OPĆINA ĐULOVAC**

**Općinsko vijeće**

**Klasa: 400-06/17-01/1-6**

**Ur. broj: 2111/05-01-19-01**

**Đulovac, 06. svibanj 2019.**

Na temelju čl. 109 Zakona o proračunu (NN (87/8,136/12 i 15/15) i članka 31. Statuta Općine Đulovac ("Službeni glasnik Općine Đulovac" br 2/XII Službeni glasnik Općine Đulovac br.2/XII , 4/XIII i 2/2018-Statutarna Odluke o izmjeni i dopuni Statuta Općine Đulovac“), a po prijedlogu Općinskog načelnika , Općinsko vijeće Općine Đulovac na 14. sjednici VII. Saziva održanoj dana 6. svibnja 2019. donosi

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE ĐULOVAC ZA 2018. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**Članak 1.**

Proračun Općine Đulovac za razdoblje 01.01.2018.g. do 31.12.2018. (u daljnjem tekstu: Proračun) ostvaren je

kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | Ostvarenje 2017 | Izvorni plan 2018 | Tekući plan 2018 | Ostvarenje 2018 | Indeks 4/1 | indeks 4/3 |
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Prihodi poslovanja | | | 7.173.364,64 | 12.651.225,00 | 7.226.250,00 | 11.194.636,65 | 156,06 | 154,92 |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | | | 108.631,85 | 133.000,00 | 106.000,00 | 120.719,85 | 111,13 | 113,89 |
|  |  | UKUPNO PRIHODA | **7281996,49** | **12784225,00** | **7332250,00** | **11315356,50** | 155,39 | 154,32 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Rashodi poslovanja | | | 5.060.122,57 | 6.555.600,00 | 5.509.350,00 | 5.987.115,64 | 118,32 | 108,67 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | 2.717.114,08 | 6.228.625,00 | 3.228.500,00 | 5.690.496,05 | 209,43 | 176,26 |
|  |  | UKUPNO RASHODA | **7777236,65** | **12784225,00** | **8737850,00** | **11677611,69** | 150,15 | 133,64 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| RAZLIKA VIŠAK/MANJAK | | | **-495240,16** | **0,00** | **-1405600,00** | **-362255,19** | 73,15 | 25,77 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| B. RAČUN FINANCIRANJA | | |  |  |  |  |  |  |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova | | | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | #DIJ/0! |
| NETO FINANCIRANJE | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | #DIJ/0! |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA | | |  |  |  |  |  |  |
| RASPOLOŽIVIH SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA | | | **0,00** | 545.109,93 | **1405600,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE+RASPLOŽIVA SREDSTAV IZ PRETHODNIH GODINA | | | **-495240,16** | **545109,93** | **0,00** | **-362255,19** | 73,15 | 0,00 |

**Članak 2.**

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja za razdoblje siječanj - prosinac 2018. godine .

**Članak 3.**

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, Izvještaj o korištenju proračunske pričuve, Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima, Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka sastavni su dio godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Đulovac za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

**Članak 4.**

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Đulovac za razdoblje 01.01.2018. g. do 31.12.2018. g. stupa na snagu osmog dana od dana objave u "Službenom glasniku Općine Đulovac" a objavit će se i na internetskim stranicama Općine Đulovac.

Klasa**:** 400-06/17-01/1-6

Ur. broj: 2111/05-01-19-01

Đulovac, 06. svibanj 2019.

Predsjednik Općinskog vijeća

Augustin Čović,v.r.

PRILOG:

I. OPĆI DIO

A) OPĆI DIO-PRIHODI I PRIMICI

A) OPĆI DIO- RASHODI I IZDACI

B) OPĆI DIO -RAČUN FINANCIRANJA

C) OPĆI DIO – RASPOLOŽIVA SREDSTVA

II. POSEBNI DIO RASHODI I IZDACI (po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije,

III. OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA

**I. OPĆI DIO**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE ĐULOVAC ZA 2018.**

**GODINU**

**A. OPĆI DIO PRORAČUNA - PRIHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI [T-2]**

Račun/ Opis Ostvarenje 2017 Plan Ostvarenje 2018 Indeks Indeks

Pozicija 5/3 5/4

**6** **Prihodi poslovanja** **7.173.364,64** **12.651.225,00** **11.194.636,65** **156,06%** **88,49%**

**61** **Prihodi od poreza** **1.362.430,65** **5.894.000,00** **5.925.879,85** **434,95%** **100,54%**

611 Porez i prirez na dohodak 824.894,01 5.610.000,00 5.638.567,41 683,55% 100,51%

6111 Porez i prirez na dohodak od 824.894,01 5.638.567,41 683,55%

nesamostalnog rada

613 Porezi na imovinu 523.028,78 271.000,00 274.779,01 52,54% 101,39%

6131 Stalni porezi na nepokretnu imovinu 523.028,78 274.779,01 52,54%

(zemlju, zgrade, kuće i ostalo)

614 Porezi na robu i usluge 14.507,86 13.000,00 12.533,43 86,39% 96,41%

6142 Porez na promet 14.213,26 12.533,43 88,18%

6145 Porezi na korištenje dobara ili izvođenje 294,60 0,00 0,00%

aktivnosti

**63** **Pomoći iz inozemstva (darovnice) i** **4.716.339,19** **5.612.225,00** **4.186.631,29** **88,77%** **74,60%**

**od subjekata unutar opće države**

632 Pomoći od međunarodnih organizacija 0,00 2.931.225,00 2.431.357,31 82,95%

6324 Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU 0,00 2.431.357,31

633 Pomoći iz proračuna 3.961.819,95 1.571.000,00 691.200,00 17,45% 44,00%

6331 Tekuće pomoći iz proračuna 3.261.819,95 141.200,00 4,33%

6332 Kapitalne pomoći iz proračuna 700.000,00 550.000,00 78,57%

634 Pomoći od ostalih subjekata unutar 754.519,24 1.110.000,00 1.064.073,98 141,03% 95,86%

opće države

6341 Tekuće pomoći od ostalih subjekata 754.519,24 1.064.073,98 141,03%

unutar opće države

**64** **Prihodi od imovine** **463.726,45** **412.000,00** **412.018,25** **88,85%** **100,00%**

641 Prihodi od financijske imovine 2.587,64 2.000,00 1.066,18 41,20% 53,31%

6413 Kamate na oročena sredstva i depozite 2.587,64 1.066,18 41,20%

po viđenju

642 Prihodi od nefinancijske imovine 461.138,81 410.000,00 410.952,07 89,12% 100,23%

6421 Naknade za koncesije 34.430,52 13.440,52 39,04%

6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja 286.261,45 271.291,36 94,77%

imovine

6423 Ostali prihodi od nefinancijske imovine 82.404,26 91.161,48 110,63%

6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine 58.042,58 35.058,71 60,40%

**65** **Prihodi od administrativnih**  **630.868,35** **733.000,00** **670.107,26** **106,22%** **91,42%**

**pristojbi i po posebnim propisima**

652 Prihodi po posebnim propisima 616.721,64 711.000,00 656.999,76 106,53% 92,41%

6522 Prihodi vodoprivrede 4.679,93 3.724,73 79,59%

6524 Doprinosi za šume 584.751,59 649.400,24 111,06%

6525 Mjesni samodoprinos 22.221,60 0,00 0,00%

6526 Ostali nespomenuti prihodi 5.068,52 3.874,79 76,45%

653 Komunalni doprinosi i naknade 14.146,71 22.000,00 13.107,50 92,65% 59,58% 6531 Komunalni doprinosi 3.340,44 11.472,33 343,44%

6532 Komunalne naknade 10.806,27 1.635,17 15,13%

**7** **Prihodi od prodaje**  **108.631,85** **133.000,00** **120.719,85** **111,13%** **90,77%**

**nefinancijske imovine**

**72** **Prihodi od prodaje proizvedene**  **108.631,85** **133.000,00** **120.719,85** **111,13%** **90,77%**

**dugotrajne imovine**

721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata 108.631,85 133.000,00 120.719,85 111,13% 90,77%

7211 Stambeni objekti 108.631,85 120.719,85 111,13%

7212 Poslovni objekti 0,00 0,00

**UKUPNO** **7.281.996,49** **12.784.225,00** **11.315.356,50** **155,39%** **88,51%**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE ĐULOVAC ZA 2018.**

**GODINU**

**A. OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI [T-3]**

Račun/ Opis Ostvarenje 2017 Plan Ostvarenje 2018 Indeks Indeks

Pozicija 5/3 5/4

**3** **Rashodi poslovanja** **5.060.122,57** **6.555.600,00** **5.987.115,64** **118,32%** **91,33%**

**31** **Rashodi za zaposlene** **1.151.354,28** **1.683.600,00** **1.618.045,19** **140,53%** **96,11%**

311 Plaće 932.551,35 1.376.000,00 1.327.314,71 142,33% 96,46%

3111 Plaće za redovan rad 932.551,35 1.327.314,71 142,33%

312 Ostali rashodi za zaposlene 62.646,10 89.600,00 89.112,84 142,25% 99,46%

3121 Ostali rashodi za zaposlene 62.646,10 89.112,84 142,25%

313 Doprinosi na plaće 156.156,83 218.000,00 201.617,64 129,11% 92,49%

3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje 141.663,42 171.391,11 120,98%

3133 Doprinosi za zapošljavanje 14.493,41 30.226,53 208,55%

**32** **Materijalni rashodi** **2.523.007,01** **3.285.000,00** **2.909.435,07** **115,32%** **88,57%**

321 Naknade troškova zaposlenima 90.642,92 121.000,00 107.469,49 118,56% 88,82%

3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i 66.951,65 75.525,17 112,81%

odvojeni život

3213 Stručno usavršavanje zaposlenika 2.890,00 3.710,00 128,37%

3214 Ostale naknade troškova zaposlenima 20.801,27 28.234,32 135,73%

322 Rashodi za materijal i energiju 478.932,44 594.000,00 543.709,18 113,53% 91,53%

3221 Uredski materijal i ostali materijalni 76.899,64 121.288,28 157,72%

rashodi

3222 Materijal i sirovine 156.800,00 189.300,00 120,73%

3223 Energija 165.101,63 168.108,65 101,82%

3224 Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko 79.412,67 57.131,40 71,94%

održavanje

3225 Sitni inventar i auto gume 718,50 7.880,85 1096,85%

323 Rashodi za usluge 1.630.820,01 2.205.000,00 1.901.508,80 116,60% 86,24%

3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza 112.228,34 129.393,34 115,29%

3232 Usluge tekućeg i investicijskog 893.589,70 885.957,07 99,15%

održavanja

3233 Usluge promidžbe i informiranja 73.575,71 80.275,84 109,11%

3234 Komunalne usluge 261.625,21 323.067,08 123,48%

3236 Zdravstvene i veterinarske usluge 3.750,00 6.025,06 160,67%

3237 Intelektualne i osobne usluge 121.723,74 190.336,23 156,37%

3238 Računalne usluge 33.666,91 25.029,80 74,35%

3239 Ostale usluge 130.660,40 261.424,38 200,08%

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 322.611,64 365.000,00 356.747,60 110,58% 97,74%

3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih 278.154,79 314.785,28 113,17%

tijela, povjerenstava i slično

3292 Premije osiguranja 21.540,45 28.712,94 133,30%

3293 Reprezentacija 22.916,40 13.249,38 57,82%

3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 0,00 0,00

**34** **Financijski rashodi** **21.152,61** **37.000,00** **32.581,06** **154,03%** **88,06%**

343 Ostali financijski rashodi 21.152,61 37.000,00 32.581,06 154,03% 88,06%

3431 Bankarske usluge i usluge platnog 12.741,40 15.707,79 123,28%

prometa

3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi 8.411,21 16.873,27 200,60%

**35** **Subvencije** **125.432,77** **148.000,00** **114.918,83** **91,62%** **77,65%**

352 Subvencije trgovačkim društvima, 125.432,77 148.000,00 114.918,83 91,62% 77,65%

obrtnicima, malim i srednjim

poduzetnicima izvan javnog sektora

3523 Subvencije poljoprivrednicima, 125.432,77 114.918,83 91,62%

obrtnicima, malim i srednjim

poduzetnicima

**36** **Pomoći dane u inozemstvo i unutar** **153.323,02** **205.000,00** **211.373,37** **137,86%** **103,11%**

**opće države**

363 Pomoći unutar opće države 153.323,02 205.000,00 211.373,37 137,86% 103,11%

3631 Tekuće pomoći unutar opće države 153.323,02 211.373,37 137,86%

**37** **Naknade građanima i kućanstvima**  **552.210,04** **684.000,00** **612.867,89** **110,98%** **89,60%**

**na temelju osiguranja i druge**

**naknade**

372 Ostale naknade građanima i 552.210,04 684.000,00 612.867,89 110,98% 89,60%

kućanstvima iz proračuna

3721 Naknade građanima i kućanstvima u 293.156,40 397.340,00 135,54%

novcu

3722 Naknade građanima i kućanstvima u 259.053,64 215.527,89 83,20%

naravi

**38** **Ostali rashodi** **533.642,84** **513.000,00** **487.894,23** **91,43%** **95,11%**

381 Tekuće donacije 487.147,08 441.000,00 429.930,76 88,25% 97,49%

3811 Tekuće donacije u novcu 487.147,08 429.930,76 88,25%

383 Kazne, penali i naknade štete 46.495,76 72.000,00 57.963,47 124,66% 80,50%

3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim 46.495,76 57.963,47 124,66%

osobama

**4** **Rashodi za nabavu**  **2.717.114,08** **6.228.625,00** **5.690.496,05** **209,43%** **91,36%**

**nefinancijske imovine**

**41** **Rashodi za nabavu neproizvedene**  **0,00** **35.000,00** **30.137,24** **86,11%**

**imovine**

411 Materijalna imovina - prirodna 0,00 35.000,00 30.137,24 86,11%

bogatstva

4111 Zemljište 0,00 30.137,24

**42** **Rashodi za nabavu proizvedene**  **2.673.364,08** **5.959.000,00** **5.634.108,81** **210,75%** **94,55%**

**dugotrajne imovine**

421 Građevinski objekti 2.334.656,90 5.084.000,00 4.482.435,12 192,00% 88,17%

4212 Poslovni objekti 99.868,55 739.751,37 740,73%

4213 Ceste, željeznice i slični građevinski 1.528.453,48 3.385.235,48 221,48%

objekti

4214 Ostali građevinski objekti 706.334,87 357.448,27 50,61%

422 Postrojenja i oprema 72.457,18 77.000,00 67.642,44 93,36% 87,85%

4221 Uredska oprema i namještaj 31.164,05 21.053,06 67,56%

4223 Oprema za održavanje i zaštitu 32.593,13 0,00 0,00%

4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale 8.700,00 46.589,38 535,51%

namjene

423 Prijevozna sredstva 0,00 68.000,00 68.000,00 100,00%

4231 Prijevozna sredstva u cestovnom 0,00 68.000,00

prometu

426 Nematerijalna proizvedena imovina 266.250,00 730.000,00 1.016.031,25 381,61% 139,18%

4262 Ulaganja u računalne programe 18.750,00 15.000,00 80,00%

4264 Ostala nematerijalna proizvedena 247.500,00 1.001.031,25 404,46%

imovina

**45** **Rashodi za dodatna ulaganja na**  **43.750,00** **234.625,00** **26.250,00** **60,00%** **11,19%**

**nefinancijskoj imovini**

451 Dodatna ulaganja na građevinskim 43.750,00 234.625,00 26.250,00 60,00% 11,19%

objektima

4511 Dodatna ulaganja na građevinskim 43.750,00 26.250,00 60,00%

objektima

**UKUPNO** **7.777.236,65** **12.784.225,00** **11.677.611,69** **150,15%** **91,34%**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE ĐULOVAC ZA**

**2018. GODINU**

**OPĆI DIO PRORAČUNA - PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA [T-4]**

IzvorID Opis Ostvarenje 2017 Plan Ostvarenje 2018 Indeks

4/3

110 Opći prihodi i primici 1.365.018,29 5.896.000,00 5.926.946,03 431,94%

410 Prihodi za posebne namjene 1.092.007,16 1.143.000,00 1.081.059,33 104,67%

510 Pomoći 4.716.339,19 5.612.225,00 4.186.631,29 119,00%

710 Prihodi od nefin.imovine i 108.631,85 133.000,00 120.719,85 122,43%

nadoknade šteta od osig

**UKUPNO** **7.281.996,49** **12.784.225,00** **11.315.356,50** **175,56%**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE ĐULOVAC ZA**

**2018. GODINU**

**OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA [T-5]**

IzvorID Opis Ostvarenje 2017 Plan Ostvarenje 2018 Indeks

4/3

110 Opći prihodi i primici 1.291.446,58 2.974.000,00 2.948.849,29 230,28%

310 Vlastiti prihodi 1.072.422,19 600.000,00 696.694,03 55,95%

410 Prihodi za posebne namjene 1.742.193,76 1.856.600,00 1.629.037,83 106,57%

510 Pomoći 3.411.466,19 7.241.625,00 6.311.784,89 212,27%

610 Donacije 0,00 47.000,00 43.830,53

710 Prihodi od nefin.imovine i 259.707,93 65.000,00 47.415,12 25,03%

nadoknade šteta od osig

**UKUPNO** **7.777.236,65** **12.784.225,00** **11.677.611,69** **164,38%**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE ĐULOVAC ZA 2018. GODINU**

**OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI [T-6]**

Funk. Opis Ostvarenje 2017 Plan Ostvarenje 2018 Indeks Indeks

5/3 5/4

1 2 3 4 5 6 7

**01** **Opće javne usluge**  **3.385.013,14** **4.643.600,00** **4.730.949,54** **1,40** **1,02**

010 Opće javne usluge 368.826,09 1.601.000,00 1.794.569,12 4,87 1,12

0100 Opće javne usluge 368.826,09 1.601.000,00 1.794.569,12 4,87 1,12

011 Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi, vanjski 1.586.641,26 1.101.000,00 1.191.975,54 0,75 1,08

poslovi

0110 Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi 1.091.875,19 688.000,00 771.382,65 0,71 1,12

0111 Izvršna i zakonodavna tijela 494.766,07 413.000,00 420.592,89 0,85 1,02

013 Opće usluge 1.409.841,68 1.906.600,00 1.713.206,34 1,22 0,90

0131 Opće usluge vezane uz službenike 595.394,32 715.600,00 665.774,92 1,12 0,93

0133 Ostale opće usluge 814.447,36 1.191.000,00 1.047.431,42 1,29 0,88

017 Transakcije vezane uz javni dug 19.704,11 35.000,00 31.198,54 1,58 0,89

0170 Transakcije vezane uz javni dug 19.704,11 35.000,00 31.198,54 1,58 0,89

**03** **Javni red i sigurnost**  **272.822,40** **371.000,00** **364.328,37** **1,34** **0,98**

032 Usluge protupožarne zaštite 272.822,40 371.000,00 364.328,37 1,34 0,98

0320 Usluge protupožarne zaštite 272.822,40 371.000,00 364.328,37 1,34 0,98

**04** **Ekonomski poslovi**  **2.100.606,92** **5.241.000,00** **4.463.908,13** **2,13** **0,85**

041 Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad 0,00 35.000,00 30.137,24 0,86

0411 Opći ekonomski i trgovački poslovi 0,00 35.000,00 30.137,24 0,86

042 Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov 6.057,77 68.000,00 16.414,19 2,71 0,24

0421 Poljoprivreda 6.057,77 68.000,00 16.414,19 2,71 0,24

043 Gorivo i energija 0,00 110.000,00 108.918,75 0,99

0436 Ostale vrste energije 0,00 110.000,00 108.918,75 0,99

044 Rudarstvo, proizvodnja i građevinarstvo 119.375,00 80.000,00 98.504,64 0,83 1,23

0442 Proizvodnja 119.375,00 80.000,00 98.504,64 0,83 1,23

045 Promet 1.022.730,46 1.171.000,00 1.028.347,86 1,01 0,88

0451 Cestovni promet 1.022.730,46 1.171.000,00 1.028.347,86 1,01 0,88

049 Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani 952.443,69 3.777.000,00 3.181.585,45 3,34 0,84

0490 Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani 952.443,69 3.777.000,00 3.181.585,45 3,34 0,84

**05** **Zaštita okoliša**  **9.375,00** **35.000,00** **29.375,00** **3,13** **0,84**

050 Zaštita okoliša 0,00 30.000,00 29.375,00 0,98

0500 Zaštita okoliša 0,00 30.000,00 29.375,00 0,98

051 Gospodarenje otpadom 9.375,00 5.000,00 0,00 0,00 0,00

0510 Gospodarenje otpadom 9.375,00 5.000,00 0,00 0,00 0,00

**06** **Usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice**  **619.767,58** **732.625,00** **515.230,77** **0,83** **0,70**

062 Razvoj zajednice 412.660,75 382.625,00 166.611,15 0,40 0,44

0620 Razvoj zajednice 412.660,75 382.625,00 166.611,15 0,40 0,44

063 Opskrba vodom 10.720,30 150.000,00 147.904,36 13,80 0,99

0630 Opskrba vodom 10.720,30 150.000,00 147.904,36 13,80 0,99

064 Ulična rasvjeta 196.386,53 200.000,00 200.715,26 1,02 1,00

0640 Ulična rasvjeta 196.386,53 200.000,00 200.715,26 1,02 1,00

**07** **Zdravstvo**  **56.975,00** **100.000,00** **70.745,11** **1,24** **0,71**

076 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani 56.975,00 100.000,00 70.745,11 1,24 0,71

0760 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani 56.975,00 100.000,00 70.745,11 1,24 0,71

**08** **Rekreacija, kultura i religija**  **295.562,22** **90.000,00** **85.593,71** **0,29** **0,95**

081 Službe rekreacije i sporta 70.000,00 84.000,00 82.000,00 1,17 0,98

0810 Službe rekreacije i sporta 70.000,00 84.000,00 82.000,00 1,17 0,98

084 Religijske i druge službe zajednice 10.000,00 0,00 0,00 0,00

0840 Religijske i druge službe zajednice 10.000,00 0,00 0,00 0,00

086 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani 215.562,22 6.000,00 3.593,71 0,02 0,60

0860 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani 215.562,22 6.000,00 3.593,71 0,02 0,60

**09** **Obrazovanje**  **488.861,59** **866.000,00** **776.281,53** **1,59** **0,90**

091 Predškolsko i osnovno obrazovanje 320.861,59 711.000,00 629.213,17 1,96 0,88

0910 Predškolsko i osnovno obrazovanje 25.146,93 75.000,00 35.390,79 1,41 0,47

0911 Predškolsko obrazovanje 295.714,66 636.000,00 593.822,38 2,01 0,93

095 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju 168.000,00 155.000,00 147.068,36 0,88 0,95

0950 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju 168.000,00 155.000,00 147.068,36 0,88 0,95

**10** **Socijalna zaštita**  **548.252,80** **705.000,00** **641.199,53** **1,17** **0,91**

104 Obitelj i djeca 411.252,80 529.000,00 465.799,53 1,13 0,88

1040 Obitelj i djeca 411.252,80 529.000,00 465.799,53 1,13 0,88

109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane 137.000,00 176.000,00 175.400,00 1,28 1,00

1090 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane 137.000,00 176.000,00 175.400,00 1,28 1,00

**UKUPNO** **7.777.236,65** **12.784.225,00** **11.677.611,69** **1,50** **0,91**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2018. GODINU**

**B. RAČUN FINANCIRANJA/ZADUŽIVANJA**

Račun/ Opis Ostvareno sa Plan proračuna Plan proračuna Ostvareno sa Indeks Indeks

Pozicija 31.12.2017. 2018. 2018 - II. 31.12.2018. 6/3 6/5

1 2 3 4 5 6 7 8

**5** **Izdaci za financijsku imovinu i otplate**  **0,00** **100.000,00** **100.000,00** **0,00** **0,00%**

**zajmova**

**54** **Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova** **0,00** **100.000,00** **100.000,00** **0,00** **0,00%**

544 Otplata glavnice primljenih zajmova od banaka i 0,00 00,00 100.000,00 0,00 0,00%

ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora

5445 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od 0,00 0,00

ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan

**8** **Primici od financijske imovine i**  **0,00** **00,00** **00,00** **0,00** **0,00%**

**84** **Primici od zaduživanja** **0,00** **00,00** **00,00** **0,00** **0,00%**

844 Primljeni zajmovi od banaka i ostalih financijskih 0,00 00,00 00,00 0,00 0,00%

institucija izvan javnog sektora

8445 Primljeni krediti i zajmovi od ostalih tuzemnih 0,00 0,00

financijskih institucija izvan javnog sektora

**UKUPNO** **0,00** **00,00** **00,00** **0,00** **0,00%**

**C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA**

Račun/ Opis Ostvareno Plan proračuna Tekući Plan Ostvareno sa Indeks Indeks

Pozicija 2017. 2018. 2018. 31.12.2018. 6/3 6/5

1 2 3 4 5 6 7 8

**9** **Vlastiti izvori** **0,00** **00,00** **545.109,93** **0,00** **0,00%**

**92** **Rezultat poslovanja** **0,00** **00,00** **545.109,93** **0,00** **0,00%**

922 Višak/manjak prihoda 0,00 00,00 545.109,93 0,00 0,00%

9221 Višak prihoda 0,00 0,00

**UKUPNO** **0,00** **00,00** **545.109,93** **0,00** **0,00%**

**II. POSEBNI DIO**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE ĐULOVAC ZA 2018.**

**GODINU**

**POSEBNI DIO PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI [T-10]**

Račun/ Opis Plan Ostvarenje 2018 Indeks

Pozicija 4/3

**RAZDJEL** **OPĆINA ĐULOVAC** **12.784.225,00** **11.677.611,69** **91,34%**

**001**

**00110GLAVA** **PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO** **397.000,00** **391.660,22** **98,65%**

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 260.000,00 271.165,99 104,29%

3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično 271.165,99

381 Tekuće donacije 65.000,00 62.530,76 96,20%

3811 Tekuće donacije u novcu 62.530,76

383 Kazne, penali i naknade štete 72.000,00 57.963,47 80,50%

3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama 57.963,47

**00120GLAVA** **JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL** **12.387.225,00** **11.285.951,47** **91,11%**

311 Plaće 1.376.000,00 1.327.314,71 96,46%

3111 Plaće za redovan rad 1.327.314,71

312 Ostali rashodi za zaposlene 89.600,00 89.112,84 99,46%

3121 Ostali rashodi za zaposlene 89.112,84

313 Doprinosi na plaće 218.000,00 201.617,64 92,49%

3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje 171.391,11

3133 Doprinosi za zapošljavanje 30.226,53

321 Naknade troškova zaposlenima 121.000,00 107.469,49 88,82%

3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život 75.525,17

3213 Stručno usavršavanje zaposlenika 3.710,00

3214 Ostale naknade troškova zaposlenima 28.234,32

322 Rashodi za materijal i energiju 594.000,00 543.709,18 91,53%

3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi 121.288,28

3222 Materijal i sirovine 189.300,00

3223 Energija 168.108,65

3224 Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje 57.131,40

3225 Sitni inventar i auto gume 7.880,85

323 Rashodi za usluge 2.205.000,00 1.901.508,80 86,24%

3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza 129.393,34

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 885.957,07

3233 Usluge promidžbe i informiranja 80.275,84

3234 Komunalne usluge 323.067,08

3236 Zdravstvene i veterinarske usluge 6.025,06

3237 Intelektualne i osobne usluge 190.336,23

3238 Računalne usluge 25.029,80

3239 Ostale usluge 261.424,38

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 105.000,00 85.581,61 81,51%

3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično 43.619,29

3292 Premije osiguranja 28.712,94

3293 Reprezentacija 13.249,38

3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 0,00

343 Ostali financijski rashodi 37.000,00 32.581,06 88,06%

3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa 15.707,79

3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi 16.873,27

352 Subvencije trgovačkim društvima, obrtnicima, malim i srednjim 148.000,00 114.918,83 77,65%

poduzetnicima izvan javnog sektora

3523 Subvencije poljoprivrednicima, obrtnicima, malim i srednjim 114.918,83

poduzetnicima

363 Pomoći unutar opće države 205.000,00 211.373,37 103,11%

3631 Tekuće pomoći unutar opće države 211.373,37

372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna 684.000,00 612.867,89 89,60%

3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu 397.340,00

3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi 215.527,89

381 Tekuće donacije 376.000,00 367.400,00 97,71%

3811 Tekuće donacije u novcu 367.400,00

411 Materijalna imovina - prirodna bogatstva 35.000,00 30.137,24 86,11%

4111 Zemljište 30.137,24

421 Građevinski objekti 5.084.000,00 4.482.435,12 88,17%

4212 Poslovni objekti 739.751,37

4213 Ceste, željeznice i slični građevinski objekti 3.385.235,48

4214 Ostali građevinski objekti 357.448,27

422 Postrojenja i oprema 77.000,00 67.642,44 87,85%

4221 Uredska oprema i namještaj 21.053,06

4223 Oprema za održavanje i zaštitu 0,00

4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene 46.589,38

423 Prijevozna sredstva 68.000,00 68.000,00 100,00%

4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu 68.000,00

426 Nematerijalna proizvedena imovina 730.000,00 1.016.031,25 139,18%

4262 Ulaganja u računalne programe 15.000,00

4264 Ostala nematerijalna proizvedena imovina 1.001.031,25

451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima 234.625,00 26.250,00 11,19%

4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima 26.250,00

**UKUPNO** **12.784.225,00** **11.677.611,69** **91,34%**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE ĐULOVAC ZA 2018.**

**GODINU**

**POSEBNI DIO [T-11]**

Račun/ Opis Plan Ostvarenje 2018 Indeks

Pozicija 4/3

**RAZDJEL** **OPĆINA ĐULOVAC** **12.784.225,00** **11.677.611,69** **91,34%**

**001**

**00110GLAVA** **PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO** **397.000,00** **391.660,22** **98,65%**

Izv. 1 4 5

**Program** **JAVNA UPRAVA** **397.000,00** **391.660,22** **98,65%**

**1001**

**A100101Akt.** **Donošenje akata** **280.000,00** **277.854,61** **99,23%**

Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 260.000,00 271.165,99 104,29%

3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično 271.165,99

383 Kazne, penali i naknade štete 20.000,00 6.688,62 33,44%

3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama 6.688,62

**A100102Akt.** **Provedba izbora** **65.000,00** **62.530,76** **96,20%**

Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela

381 Tekuće donacije 65.000,00 62.530,76 96,20%

3811 Tekuće donacije u novcu 62.530,76

**A100103Akt.** **Naknada štete pravnim i fizičkim osobama** **52.000,00** **51.274,85** **98,61%**

Funkcija: 0100 Opće javne usluge

383 Kazne, penali i naknade štete 52.000,00 51.274,85 98,61%

3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama 51.274,85

**00120GLAVA** **JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL** **12.387.225,00** **11.285.951,47** **91,11%**

Izv. 1 3 4 5 6 7

**Program** **JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA** **1.987.600,00** **1.767.189,77** **88,91%**

**1002**

**A100201Akt.** **Stručno, administrativno i tehničko osoblje** **791.600,00** **732.314,92** **92,51%**

Funkcija: 0131 Opće usluge vezane uz službenike

311 Plaće 470.000,00 437.251,68 93,03%

3111 Plaće za redovan rad 437.251,68

312 Ostali rashodi za zaposlene 70.600,00 70.319,01 99,60%

3121 Ostali rashodi za zaposlene 70.319,01

313 Doprinosi na plaće 80.000,00 75.207,26 94,01%

3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje 67.774,02

3133 Doprinosi za zapošljavanje 7.433,24

321 Naknade troškova zaposlenima 93.000,00 81.536,97 87,67%

3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život 66.712,97

3213 Stručno usavršavanje zaposlenika 2.250,00

3214 Ostale naknade troškova zaposlenima 12.574,00

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 10.000,00 0,00 0,00%

3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 0,00

423 Prijevozna sredstva 68.000,00 68.000,00 100,00%

4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu 68.000,00

**A100202Akt.** **Pripremanje akata iz djelokruga JUO** **1.074.000,00** **935.696,43** **87,12%**

Funkcija: 0133 Ostale opće usluge

322 Rashodi za materijal i energiju 246.000,00 203.450,00 82,70%

3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi 77.189,36

3223 Energija 61.248,39

3224 Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje 57.131,40

3225 Sitni inventar i auto gume 7.880,85

323 Rashodi za usluge 778.000,00 690.284,11 88,73%

3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza 57.593,34

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 94.992,57

3233 Usluge promidžbe i informiranja 80.275,84

3234 Komunalne usluge 125.503,28

3237 Intelektualne i osobne usluge 99.422,54

3238 Računalne usluge 25.029,80

3239 Ostale usluge 207.466,74

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 50.000,00 41.962,32 83,92%

3292 Premije osiguranja 28.712,94

3293 Reprezentacija 13.249,38

**A100204Akt.** **Otplata primljenih zajmova** **35.000,00** **31.198,54** **89,14%**

Funkcija: 0170 Transakcije vezane uz javni dug

343 Ostali financijski rashodi 35.000,00 31.198,54 89,14%

3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa 14.325,27

3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi 16.873,27

**K100203Akt.** **Opremanje JUO** **87.000,00** **67.979,88** **78,14%**

Funkcija: 0133 Ostale opće usluge

422 Postrojenja i oprema 57.000,00 52.979,88 92,95%

4221 Uredska oprema i namještaj 6.390,50

4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene 46.589,38

426 Nematerijalna proizvedena imovina 30.000,00 15.000,00 50,00%

4262 Ulaganja u računalne programe 15.000,00

**Program** **ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE** **2.215.000,00** **2.034.504,49** **91,85%**

**1003**

**A100302Akt.** **Održavanje čistoće javnih površina** **210.000,00** **168.347,00** **80,17%**

Funkcija: 0451 Cestovni promet

323 Rashodi za usluge 210.000,00 168.347,00 80,17%

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 168.347,00

**A100303Akt.** **Javna rasvjeta** **200.000,00** **200.715,26** **100,36%**

Funkcija: 0640 Ulična rasvjeta

322 Rashodi za materijal i energiju 100.000,00 106.860,26 106,86%

3223 Energija 106.860,26

323 Rashodi za usluge 100.000,00 93.855,00 93,86%

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 93.855,00

**A100304Akt.** **Održavanje komunalne infrastrukture i objekata** **959.000,00** **853.900,25** **89,04%**

Funkcija: 0451 Cestovni promet

322 Rashodi za materijal i energiju 200.000,00 189.300,00 94,65%

3222 Materijal i sirovine 189.300,00

323 Rashodi za usluge 759.000,00 664.600,25 87,56%

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 528.762,50

3234 Komunalne usluge 132.843,75

3237 Intelektualne i osobne usluge 2.994,00

**A100305Akt.** **Deratizacija i dezinsekcija** **100.000,00** **70.745,11** **70,75%**

Funkcija: 0760 Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani

323 Rashodi za usluge 100.000,00 70.745,11 70,75%

3234 Komunalne usluge 64.720,05

3236 Zdravstvene i veterinarske usluge 6.025,06

**A100307Akt.** **Javni radovi** **746.000,00** **740.796,87** **99,30%**

Funkcija: 0451 Cestovni promet

311 Plaće 606.000,00 606.490,58 100,08%

3111 Plaće za redovan rad 606.490,58

313 Doprinosi na plaće 93.000,00 90.475,76 97,29%

3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje 70.998,19

3133 Doprinosi za zapošljavanje 19.477,57

322 Rashodi za materijal i energiju 37.000,00 36.330,53 98,19%

3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi 36.330,53

323 Rashodi za usluge 10.000,00 7.500,00 75,00%

3239 Ostale usluge 7.500,00

**Program** **IZGRADNJA OBJEKATA** **5.433.625,00** **4.968.080,27** **91,43%**

**1004**

**K100401Akt.** **Mrtvačnice** **34.000,00** **33.201,56** **97,65%**

Funkcija: 0620 Razvoj zajednice

421 Građevinski objekti 34.000,00 33.201,56 97,65%

4214 Ostali građevinski objekti 33.201,56

**K100402Akt.** **Projektna dokumentacija** **490.000,00** **794.656,25** **162,17%**

Funkcija: 0490 Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani

426 Nematerijalna proizvedena imovina 490.000,00 794.656,25 162,17%

4264 Ostala nematerijalna proizvedena imovina 794.656,25

**K100403Akt.** **Kapitalne donacije mjesnoj samoupravi** **570.000,00** **580.832,62** **101,90%**

Funkcija: 0620 Razvoj zajednice

421 Građevinski objekti 570.000,00 580.832,62 101,90%

4212 Poslovni objekti 580.832,62

**K100404Akt.** **Cestovna infrastruktura** **3.955.000,00** **3.385.235,48** **85,59%**

Funkcija: 0490 Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani

421 Građevinski objekti 3.955.000,00 3.385.235,48 85,59%

4213 Ceste, željeznice i slični građevinski objekti 3.385.235,48

**K100406Akt.** **Izgradnja sustava vodoopskrbe** **150.000,00** **147.904,36** **98,60%**

Funkcija: 0630 Opskrba vodom

421 Građevinski objekti 150.000,00 147.904,36 98,60%

4214 Ostali građevinski objekti 147.904,36

**K101106Akt.** **Rekonstrukcija društvenog doma u Velikim Bastajima** **234.625,00** **26.250,00** **11,19%**

Funkcija: 0620 Razvoj zajednice

451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima 234.625,00 26.250,00 11,19%

4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima 26.250,00

**Program** **ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I**  **371.000,00** **364.328,37** **98,20%**

**1005** **SPAŠAVANJA**

**A100501Akt.** **Redovna djelatnost JVP, DVD, HGSS, CZ** **351.000,00** **346.373,37** **98,68%**

Funkcija: 0320 Usluge protupožarne zaštite

363 Pomoći unutar opće države 205.000,00 211.373,37 103,11%

3631 Tekuće pomoći unutar opće države 211.373,37

381 Tekuće donacije 141.000,00 135.000,00 95,74%

3811 Tekuće donacije u novcu 135.000,00

422 Postrojenja i oprema 5.000,00 0,00 0,00%

4223 Oprema za održavanje i zaštitu 0,00

**A100504Akt.** **Izrada plana zaštite od požara i procjena ugoženosti od**  **20.000,00** **17.955,00** **89,78%**

**požara na području Općine Đulovac**

Funkcija: 0320 Usluge protupožarne zaštite

323 Rashodi za usluge 20.000,00 17.955,00 89,78%

3237 Intelektualne i osobne usluge 17.955,00

**Program** **POTICANJE I RAZVOJ PROIZVODNJE** **545.000,00** **472.724,82** **86,74%**

**1006**

**A100601Akt.** **Poticanje poljoprivredne proizvodnje** **53.000,00** **11.414,19** **21,54%**

Funkcija: 0421 Poljoprivreda

352 Subvencije trgovačkim društvima, obrtnicima, malim i srednjim 53.000,00 11.414,19 21,54%

poduzetnicima izvan javnog sektora

3523 Subvencije poljoprivrednicima, obrtnicima, malim i srednjim 11.414,19

poduzetnicima

**A100602Akt.** **Potpora radu poljoprivrednih udruga** **15.000,00** **5.000,00** **33,33%**

Funkcija: 0421 Poljoprivreda

352 Subvencije trgovačkim društvima, obrtnicima, malim i srednjim 15.000,00 5.000,00 33,33%

poduzetnicima izvan javnog sektora

3523 Subvencije poljoprivrednicima, obrtnicima, malim i srednjim 5.000,00

poduzetnicima

**A100603Akt.** **Poticanje gospodarstva** **132.000,00** **148.504,64** **112,50%**

Funkcija: 0133 Ostale opće usluge

323 Rashodi za usluge 50.000,00 50.000,00 100,00%

3237 Intelektualne i osobne usluge 50.000,00

352 Subvencije trgovačkim društvima, obrtnicima, malim i srednjim 80.000,00 98.504,64 123,13%

poduzetnicima izvan javnog sektora

3523 Subvencije poljoprivrednicima, obrtnicima, malim i srednjim 98.504,64

poduzetnicima

381 Tekuće donacije 2.000,00 0,00 0,00%

3811 Tekuće donacije u novcu 0,00

**K100604Akt.** **Razvoj poslovnih zona** **145.000,00** **139.055,99** **95,90%**

Funkcija: 0411 Opći ekonomski i trgovački poslovi

411 Materijalna imovina - prirodna bogatstva 35.000,00 30.137,24 86,11%

4111 Zemljište 30.137,24

421 Građevinski objekti 110.000,00 108.918,75 99,02%

4212 Poslovni objekti 108.918,75

**K100605Akt.** **Izgradnja trafostanica** **200.000,00** **168.750,00** **84,38%**

Funkcija: 0490 Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani

421 Građevinski objekti 200.000,00 168.750,00 84,38%

4214 Ostali građevinski objekti 168.750,00

**Program** **SOCIJALNA SKRB** **534.000,00** **470.799,53** **88,16%**

**1007**

**A100701Akt.** **Pomoći obiteljima i pojedincima** **199.000,00** **189.729,98** **95,34%**

Funkcija: 1040 Obitelj i djeca

372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna 199.000,00 189.729,98 95,34%

3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu 178.340,00

3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi 11.389,98

**A100703Akt.** **Ostali programi socijalne skrbi** **335.000,00** **281.069,55** **83,90%**

Funkcija: 1040 Obitelj i djeca

372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna 330.000,00 276.069,55 83,66%

3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu 219.000,00

3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi 57.069,55

381 Tekuće donacije 5.000,00 5.000,00 100,00%

3811 Tekuće donacije u novcu 5.000,00

**Program** **OBRAZOVANJE** **904.000,00** **815.388,43** **90,20%**

**1008**

**A100801Akt.** **Predškolsko obrazovanje** **749.000,00** **668.320,07** **89,23%**

Funkcija: 0911 Predškolsko obrazovanje

311 Plaće 185.000,00 168.378,45 91,02%

3111 Plaće za redovan rad 168.378,45

312 Ostali rashodi za zaposlene 19.000,00 18.793,83 98,91%

3121 Ostali rashodi za zaposlene 18.793,83

313 Doprinosi na plaće 26.000,00 18.185,18 69,94%

3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje 16.623,86

3133 Doprinosi za zapošljavanje 1.561,32

321 Naknade troškova zaposlenima 28.000,00 25.932,52 92,62%

3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život 8.812,20

3213 Stručno usavršavanje zaposlenika 1.460,00

3214 Ostale naknade troškova zaposlenima 15.660,32

322 Rashodi za materijal i energiju 11.000,00 7.768,39 70,62%

3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi 7.768,39

323 Rashodi za usluge 178.000,00 138.222,33 77,65%

3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza 71.800,00

3237 Intelektualne i osobne usluge 19.964,69

3239 Ostale usluge 46.457,64

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 20.000,00 18.619,29 93,10%

3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično 18.619,29

343 Ostali financijski rashodi 2.000,00 1.382,52 69,13%

3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa 1.382,52

421 Građevinski objekti 55.000,00 50.000,00 90,91%

4212 Poslovni objekti 50.000,00

422 Postrojenja i oprema 15.000,00 14.662,56 97,75%

4221 Uredska oprema i namještaj 14.662,56

426 Nematerijalna proizvedena imovina 210.000,00 206.375,00 98,27%

4264 Ostala nematerijalna proizvedena imovina 206.375,00

**A100802Akt.** **Osnovnoškolsko obrazovanje** **83.000,00** **75.068,36** **90,44%**

Funkcija: 0950 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju

372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna 83.000,00 75.068,36 90,44%

3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi 75.068,36

**A100804Akt.** **Visokoškolsko obrazovanje** **72.000,00** **72.000,00** **100,00%**

Funkcija: 0950 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju

372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna 72.000,00 72.000,00 100,00%

3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi 72.000,00

**Program** **SPORT I REKREACIJA** **86.000,00** **85.998,64** **100,00%**

**1009**

**A100901Akt.** **Poticanje sportskih aktivnosti** **82.000,00** **82.000,00** **100,00%**

Funkcija: 0810 Službe rekreacije i sporta

381 Tekuće donacije 82.000,00 82.000,00 100,00%

3811 Tekuće donacije u novcu 82.000,00

**K100902Akt.** **Uređenje objekata za sport i rekreaciju** **4.000,00** **3.998,64** **99,97%**

Funkcija: 0620 Razvoj zajednice

421 Građevinski objekti 4.000,00 3.998,64 99,97%

4214 Ostali građevinski objekti 3.998,64

**Program** **KULTURA** **6.000,00** **3.593,71** **59,90%**

**1010**

**K101002Akt.** **Ulaganja u kulturne objekte** **6.000,00** **3.593,71** **59,90%**

Funkcija: 0860 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje

svrstani

421 Građevinski objekti 6.000,00 3.593,71 59,90%

4214 Ostali građevinski objekti 3.593,71

**Program** **RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA** **305.000,00** **303.343,44** **99,46%**

**1011**

**A101102Akt.** **Udruge iz domovinskog rata** **32.000,00** **17.000,00** **53,13%**

Funkcija: 1090 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane

381 Tekuće donacije 32.000,00 17.000,00 53,13%

3811 Tekuće donacije u novcu 17.000,00

**A101103Akt.** **Humanitarno-socijalne udruge** **28.000,00** **42.400,00** **151,43%**

Funkcija: 1090 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane

381 Tekuće donacije 28.000,00 42.400,00 151,43%

3811 Tekuće donacije u novcu 42.400,00

**A101104Akt.** **Vjerske zajednice** **50.000,00** **50.000,00** **100,00%**

Funkcija: 1090 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane

381 Tekuće donacije 50.000,00 50.000,00 100,00%

3811 Tekuće donacije u novcu 50.000,00

**A101105Akt.** **Nacionalne manjine** **61.000,00** **61.000,00** **100,00%**

Funkcija: 1090 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 25.000,00 25.000,00 100,00%

3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično 25.000,00

381 Tekuće donacije 36.000,00 36.000,00 100,00%

3811 Tekuće donacije u novcu 36.000,00

**A101109Akt.** **Program ZAŽELI** **134.000,00** **132.943,44** **99,21%**

Funkcija: 0100 Opće javne usluge

311 Plaće 115.000,00 115.194,00 100,17%

3111 Plaće za redovan rad 115.194,00

313 Doprinosi na plaće 19.000,00 17.749,44 93,42%

3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje 15.995,04

3133 Doprinosi za zapošljavanje 1.754,40

**UKUPNO** **12.784.225,00** **11.677.611,69** **91,34%**

**III. OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA**

**OBRAZLOŽENJE**

**GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE ĐULOVAC ZA 2018. GODINU**

**I. UVODNE NAPOMENE**

Zakonom o proračunu (“Narodne novine” broj 87/08 ,136/12 , 15/15 i 25/18 ) propisana je obveza sastavljanja i podnošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za tekuću godinu na donošenje predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Na sadržaj godišnjeg 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.

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Đulovac za 2018. godinu, temeljem članka 108. Zakona o proračunu (NN RH broj 87/08 ,136/12, 15/15 i 25/18) i članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN RH 24/2013 i 102/2017) sadrži:

1. opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
2. posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
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.
7. stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode državnog proračuna i proračunskih korisnika državnog proračuna odnosno za prihode jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika,
8. stanje nepodmirenih dospjelih obveza državnog proračuna i proračunskih korisnika državnog proračuna odnosno jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika,
9. stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka državnog proračuna i proračunskih korisnika državnog proračuna odnosno jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika.
10. izvještaj o provedbi plana razvojnih programa.

* Proračun Općine Đulovac za 2018. godinu i projekcija proračuna za 2019. i 2020. godinu donesen je na 4. sjednici VII. Saziva Općinskog vijeća Općine Đulovac , održanoj 14. prosinca 2017. godine i objavljen je u Službenom glasniku Općine br.13/2017. <https://djulovac.hr/download/sluzbeni-glasnik-br-13-2017/?wpdmdl=2771>
* Odluka o izvršavanju Proračuna Općine Đulovac za 2018. godinu donesena na 4. sjednici VII. Saziva Općinskog vijeća Općine Đulovac , održanoj 14. prosinca 2017. godine i objavljen je u Službenom glasniku Općine br.13/2017 <https://djulovac.hr/download/sluzbeni-glasnik-br-13-2017/?wpdmdl=2771> i 3/2018 i 3/2018 – Ispravak Odluke <https://djulovac.hr/download/sluzbeni-glasnik-br-3-2018/?wpdmdl=2916>
* I. Izmjene i dopune Proračun Općine Đulovac za 2018. godinu i projekcija proračuna za 2019. i 2020. godinu usvojene su na 2. sjednici Općinskog vijeća održanoj 13. ožujka 2018. godine i objavljene su u Službenom glasniku Općine Đulovac broj 2/2018. <https://djulovac.hr/download/sluzbeni-glasnik-br-2-2018/?wpdmdl=2906>
* II. Izmjene i dopune Proračun Općine Đulovac za 2018. godinu i projekcija proračuna za 2019. i 2020. godinu usvojene su na 6. sjednici Općinskog vijeća održanoj 04.0lipnja 2018. godine i objavljene su u Službenom glasniku Općine Đulovac broj 6/2018. <https://djulovac.hr/download/sluzbeni-glasnik-br-6-2018/?wpdmdl=3061>
* III. Izmjene i dopune Proračun Općine Đulovac za 2018. godinu i projekcija proračuna za 2019. i 2020. godinu usvojene su na 8. sjednici Općinskog vijeća održanoj 20. srpnja 2018. godine i objavljene su u Službenom glasniku Općine Đulovac broj 8/2018. [file:///D:/Downloads/9bbd70cc-8dd3-48a7-84ee-f6b2051746a6\_III.%20IZMJENE%20I%20DOPUNE%20PRORA%C4%8CUNA%20OP%C4%86INE%20%C4%90ULOVAC%20ZA%202018.%20GODINU.pdf](file:///D:\Downloads\9bbd70cc-8dd3-48a7-84ee-f6b2051746a6_III.%20IZMJENE%20I%20DOPUNE%20PRORA%C4%8CUNA%20OP%C4%86INE%20%C4%90ULOVAC%20ZA%202018.%20GODINU.pdf)
* IV. Izmjene i dopune Proračun Općine Đulovac za 2018. godinu i projekcija proračuna za 2019. i 2020. godinu usvojene su na 10. sjednici Općinskog vijeća održanoj 28. rujna 2018. godine i objavljene su u Službenom glasniku Općine Đulovac broj 10/2018. [file:///D:/Downloads/c7966621-dafd-480d-8476-20c6271d767d\_4.%20rebalans%20PRORA%C4%8CUNA%20OP%C4%86INE%20%C4%90ULOVAC%202018.%20godinu%20(1).pdf](file:///D:\Downloads\c7966621-dafd-480d-8476-20c6271d767d_4.%20rebalans%20PRORA%C4%8CUNA%20OP%C4%86INE%20%C4%90ULOVAC%202018.%20godinu%20(1).pdf)
* V. Izmjene i dopune Proračun Općine Đulovac za 2018. godinu i projekcija proračuna za 2019. i 2020. godinu usvojene su na 12. sjednici Općinskog vijeća održanoj 28. prosinca 2018. godine i objavljene su u Službenom glasniku Općine Đulovac broj 13/2018. [file:///D:/Downloads/cff8788b-b378-4b7c-ac2f-b9b274bb3601\_5.%20rebalans%20PRORA%C4%8CUNA%20OP%C4%86INE%20%C4%90ULOVAC%202018.-OBJAVA.pdf](file:///D:\Downloads\cff8788b-b378-4b7c-ac2f-b9b274bb3601_5.%20rebalans%20PRORA%C4%8CUNA%20OP%C4%86INE%20%C4%90ULOVAC%202018.-OBJAVA.pdf)

**II. OBRAŽLOŽENJE** **OSTVARENIH** **PRIHODA** **I** **PRIMITKA,** **RASHODA** **I** **IZDATAKA**

**1. Prihodi i primici**

Prihod je povećanje ekonomskih koristi tijekom izvještajnog razdoblja u obliku priljeva novca i novčanih ekvivalenata. Evidentira se na temelju nastanka događaja, priznaje se prema kriteriju mjerljivosti i raspoloživosti – u trenutku priljeva novčanih sredstava na račun u razdoblju na koje se odnose. Temeljno se klasificiraju na prihode od poslovanja (tekući prihodi) i prihode od prodaje nefinancijske imovine (kapitalni prihodi). Prihodi poslovanja klasificiraju se na prihode od poreza, prihode od doprinosa, potpore, prihode od imovine, prihode od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i ostale prihode. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine klasificiraju se prema vrstama prodane nefinancijske imovine. Primici su priljevi novca i novčanih ekvivalenata po svim osnovama.

* Planirani prihodi i primici Proračuna Općine Đulovac za 2018. godinu iznosili su 12.784.225,00 kuna, a za razdoblje od 01.1.2018. do 31.12. 2018. ostvareni su u iznosu od 11.315.356,50 kuna, što je 88,51 % izvršenje u odnosu na ukupno planirane prihode i primitke Proračuna za 2018.godinu, a 55,39 % više u odnosu na izvršene prihode i primitke u istom razdoblju 2017. godine.

*Tablica 1) Ukupni prihodi i primici Proračuna Općine Đulovac u 2018. godini u odnosu na plan i izvršenje 2017. godine*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Razred/ Skupina | Vrsta prihoda/primitka | Ostvareno | Izvorni plan | Tekući plan | Ostvareno | Indeks | Indeks |
| **31.12.2017.g.** | **Plan Proračuna 2018.** | **2018.g.V Rebalans** | **31.12.2018.** | **6./3** | **6./5** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 6 | **Prihodi poslovanja** | **7.173.364,64** | **15.057.125,00** | **12.651.225,00** | **11.194.636,65** | **156,06** | **88,49** |
| 61 | Prihodi od poreza | 1.362.430,65 | 2.201.000,00 | 5.894.000,00 | 5.925.879,85 | 434,95 | 100,54 |
| 63 | Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države | 4.716.339,19 | 11.466.125,00 | 5.612.225,00 | 4.186.631,29 | 88,77 | 74,60 |
| 64 | Prihodi od imovine | 463.726,45 | 687.000,00 | 412.000,00 | 412.018,25 | 88,85 | 100,00 |
| 65 | Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima | 630.868,35 | 703.000,00 | 733.000,00 | 670.107,26 | 106,22 | 91,42 |
| 66 | Ostali prihodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Prihodi iz proračuna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **108.631,85** | **226.000,00** | **133.000,00** | **120.719,85** | **111,13** | **90,77** |
| 71 | Prihodi od prodaje ne proizvedene imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 108.631,85 | 226.000,00 | 133.000,00 | 120.719,85 | 111,13 | **53,42** |
| 8 | **Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0,00** | **2000000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 84 | **Primici od zaduživanja** | **0,00** | **2000000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 844 | Primjeni zajmovi od banaka i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 0,00 | 2000000,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  | **Ukupni prihodi i primici** | **7.281.996,49** | **17.283.125,00** | **12.784.225,00** | **11.315.356,50** | **155,39** | **88,51** |

Iz tablice broj 1. vidljivo je da u 2018. godine najveći udio u ukupnim prihodima imaju prihodi poslovanja, koji su ostvareni u iznosu od 11.194.636,65 kn te imaju udio od 98,93 %, , te prihodi od prodaje nefinancijske imovine koji su ostvareni u iznosu od 120.719,85 te imaju udio od 1,07 %. ukupnih prihoda poslovanja.

**1.1. PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi poslovanja planirani su u visini od 12.651.225,00 kuna, a do 31.12. 2018. ostvareni su u visini od 11.194.636,65 kuna ili 88,49 % godišnjeg plana. Ostvareni su 56,06 % više u odnosu na isto razdoblje u 2017. godini.

Tablica 2. Struktura prihoda poslovanja

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Razred/ Skupina | Vrsta prihoda/primitka | Ostvareno | Izvorni plan | Tekući plan | Ostvareno | Indeks | Indeks |
| **31.12.2017.g.** | **Proračun 2018.** | **2018.g.V Rebalans** | **31.12.2018.** | **6/5.** | **6/3.** |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 6 | **Prihodi poslovanja** | **7.173.364,64** | **15.057.125,00** | **12.651.225,00** | **11.194.636,65** | **88,49** | **156,06** |
| 61 | **Prihodi od poreza** | **1.362.430,65** | **2.201.000,00** | **5.894.000,00** | **5.925.879,85** | **100,54** | **434,95** |
| 611 | Porez i prirez na dohodak | 824.894,01 | 2.060.000,00 | 5.610.000,00 | 5.638.567,41 | 100,51 | **683,55** |
| 6111 | Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada | 824.894,01 | 2.060.000,00 | 5.610.000,00 | 5.638.567,41 | 100,51 | **683,55** |
| 613 | Porezi na imovinu | 523.028,78 | 101.000,00 | 271.000,00 | 274.779,01 | 101,39 | **52,54** |
| 6131 | Stalni porezi na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo) | 523.028,78 | 101.000,00 | 271.000,00 | 274.779,01 | 101,39 | **52,54** |
| 614 | Porezi na robu i usluge | 14.507,86 | 40.000,00 | 13.000,00 | 12.533,43 | 96,41 | **86,39** |
| 6142 | Porez na promet | 14.213,26 | 15.000,00 | 13.000,00 | 12.533,43 | 96,41 | **88,18** |
| 6145 | Porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti | 294,60 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 63 | **Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države** | **4.716.339,19** | **11.466.125,00** | **5.612.225,00** | **4.186.631,29** | **74,60** | **88,77** |
| 632 | Pomoći od međunarodnih organizacija | 0,00 | 5878125,00 | 2931225,00 | 2431357,31 | 82,95 | **#DIJ/0!** |
| 6324 | Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU | 0,00 | 5878125,00 | 2931225,00 | 2431357,31 | 82,95 | **#DIJ/0!** |
| 633 | Pomoći iz proračuna | 3.961.819,95 | 4.766.000,00 | 1.571.000,00 | 691.200,00 | 44,00 | **17,45** |
| 6331 | Tekuće pomoći iz proračuna | 3.261.819,95 | 3.200.000,00 | 205.000,00 | 141.200,00 | 68,88 | **4,33** |
| 6332 | Kapitalne pomoći iz proračuna | 700.000,00 | 1.566.000,00 | 1.366.000,00 | 550.000,00 | 40,26 | **78,57** |
| 634 | Pomoći od ostalih subjekata unutar opće države | 754.519,24 | 822.000,00 | 1.110.000,00 | 1.064.073,98 | 95,86 | **141,03** |
| 6341 | Tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar opće države | 754.519,24 | 822.000,00 | 1.110.000,00 | 1.064.073,98 | 95,86 | **141,03** |
| 64 | **Prihodi od imovine** | **463.726,45** | **687.000,00** | **412.000,00** | **412.018,25** | **100,00** | **88,85** |
| 641 | Prihodi od financijske imovine | 2.587,64 | 12.000,00 | 2.000,00 | 1.066,18 | 53,31 | **41,20** |
| 6413 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 2.587,64 | 12.000,00 | 2.000,00 | 1.066,18 | 53,31 | **41,20** |
| 642 | Prihodi od nefinancijske imovine | 461.138,81 | 675.000,00 | 410.000,00 | 410.952,07 | 100,23 | **89,12** |
| 6421 | Naknade za koncesije | 34.430,52 | 105.000,00 | 10.000,00 | 13.440,52 | 134,41 | **39,04** |
| 6422 | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine | 286.261,45 | 150.000,00 | 235.000,00 | 271.291,36 | 115,44 | **94,77** |
| 6423 | Ostali prihodi od nefinancijske imovine | 82.404,26 | 150.000,00 | 120.000,00 | 91.161,48 | 75,97 | **110,63** |
| 6429 | Ostali prihodi od nefinancijske imovine | 58.042,58 | 270.000,00 | 45.000,00 | 35.058,71 | 77,91 | **60,40** |
| 65 | **Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima** | **630.868,35** | **703.000,00** | **733.000,00** | **670.107,26** | **91,42** | **106,22** |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 616.721,64 | 633.000,00 | 711.000,00 | 656.999,76 | 92,41 | **106,53** |
| 6522 | Prihodi vodoprivrede | 4.679,93 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.724,73 | 124,16 | **79,59** |
| 6524 | Doprinosi za šume | 584.751,59 | 600.000,00 | 700.000,00 | 649.400,24 | 92,77 | **111,06** |
| 6525 | Mjesni samodoprinos | 22.221,60 | 20.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 5.068,52 | 10.000,00 | 5.000,00 | 3.874,79 | 77,50 | **76,45** |
| 653 | Komunalni doprinosi i naknade | 14.146,71 | 70.000,00 | 22.000,00 | 13.107,50 | 59,58 | **92,65** |
| 6531 | Komunalni doprinosi | 3.340,44 | 50.000,00 | 20.000,00 | 11.472,33 | 57,36 | **343,44** |
| 6532 | Komunalne naknade | 10.806,27 | 20.000,00 | 2.000,00 | 1.635,17 | 81,76 | **15,13** |
| UKUPNO |  | **7.173.364,64** | **15.057.125,00** | **12.651.225,00** | **11.194.636,65** | **88,49** | **156,06** |

Iz tablice broj 2. vidljivo je da u 2018. godine najveći udio u ukupnim prihodima poslovanja imaju prihodi od poreza ostvareni u iznosu od 5.925.879,85 kn što predstavlja 52,93 %, ukupnih prihoda poslovanja, ili 334,95 % više u odnosu na isto razdoblje 2017. godine što je i razumljivo s obzirom na novi Zakon o financiranju JLiRS (NN 127/17) koji se primjenjuje od 01.01.2018. godine, zatim prihodi od Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države koji su ostvareni u iznosu od 4.186.631,29 kn što predstavlja od 37,40 % ukupnih prihoda poslovanja, ili 11,33 % manje u odnosu na isto razdoblje 2017. godine, te prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima ostvareni u iznosu od 670.107,26 kn što predstavlja od 5,99 % ukupnih prihoda poslovanja, ili 6,22 % više u odnosu na isto razdoblje 2017. godine, te prihodi od imovine koji su ostvareni u iznosu od 412.018,25 kn što predstavlja od 3,68 % ukupnih prihoda poslovanja ili 11,15 % manje u odnosu na isto razdoblje 2017. godine.

**1.2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i Primici od financijske imovine i zaduživanja**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 133.000,00 kn , a ostvareni su u visini od 120.719,85 kn ili 90,77 % godišnjeg plana. Ostvareni su 11,13 % više u odnosu na isto razdoblje u 2017. godini.

*Tablica 3. Struktura Prihodi od prodaje nefinancijske i financijske imovine*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Razred/ Skupina | Vrsta prihoda/primitka | Ostvareno | Izvorni plan | Tekući plan | Ostvareno | Indeks | Indeks |
| 31.12.2017. | Proračun 2018. | 2018.g.V Rebalans | 31.12.2018. | 6/5. | 6/3. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 7 | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **108.631,85** | **226.000,00** | **133.000,00** | **120.719,85** | **90,77** | **111,13** |
| 71 | **Prihodi od prodaje neproizvedene imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** | **#DIJ/0!** |
| 711 | Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** | **#DIJ/0!** |
| 7111 | Zemljište |  | 0 | 0 | 0,00 | **#DIJ/0!** | **#DIJ/0!** |
| 72 | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **108.631,85** | **226.000,00** | **133.000,00** | **120.719,85** | **90,77** | **111,13** |
| 721 | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 108.631,85 | 226.000,00 | 133.000,00 | 120.719,85 | **90,77** | **111,13** |
| 7211 | Stambeni objekti | 105840,29 | 120.000,00 | 120.000,00 | 120.719,85 | **100,60** | **114,06** |
| 7212 | Poslovni objekti | 2791,56 | 6.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |
| 72129 | ostali poslovni građevinski objekti |  | 100.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | **0,00** | **#DIJ/0!** |
| 8 | **Primici od financijske imovine i zaduživanja** |  | **2000000,00** | **0,00** | **0,00** | **#DIJ/0!** | **#DIJ/0!** |
| 83 | Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici | **108.631,85** | 2000000,00 | 0,00 | 0,00 | **#DIJ/0!** | **0,00** |
| UKUPNO |  | **108.631,85** | **2.226.000,00** | **133.000,00** | **120.719,85** | **90,77** | **111,13** |

**2. Rashodi i izdaci**

Rashodi su smanjenja ekonomskih koristi u obliku smanjenja imovine ili povećanje obveza. Za razliku od prihoda koji se priznaju na novčanoj osnovi, rashodi se priznaju na temelju nastanka poslovnog događaja i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju. Rashodi se temeljno klasificiraju na rashode poslovanja (tekući rashodi) i rashode za nabavu nefinancijske imovine (kapitalni rashodi). Rashodi poslovanja klasificiraju se na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, subvencije, potpore, naknade, donacije i ostale rashode. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine klasificiraju se po vrstama nabavljene nefinancijske imovine. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova obuhvaćaju izdatke za: dane zajmove, vrijednosne papire, dionice i udjele u glavnici, otplate glavnice primljenih zajmova te otplatu glavnice za izdane vrijednosne papire.

Rashodi i izdaci Proračuna Općine Đulovac za 2018. godinu planirani u visini od 16.283.725,00 kuna, a izvršeni su u ukupnom iznosu od 11.677,69 kuna, ili 91,34 % godišnjeg plana. Ostvareni su 50,15 % više u odnosu na isto razdoblje u 2017. godini. Rashodi poslovanja ostvareni su 18,32 % više u odnosu na isto razdoblje u 2017. godini, rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su 109,43 % više , dok izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova nije bilo.

*Tablica 4) Ukupni rashodi i izdaci Proračuna Općine Đulovac u 2018. godini u odnosu na plan i izvršenje 2017. godine*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Razred/ | Vrsta rashoda/ izdatka | Ostvareno | Izvorni plan | Tekući plan 2018. | Ostvareno | Indeks | Indeks |
| Skupina | 31.12.2017. | Proračun 2018. | V. Rebalans | 31.12.2018. | 6/3 | 6/5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | **Rashodi poslovanja** | **5.060.122,57** | **5.775.600,00** | **6.555.600,00** | **5.987.115,64** | **118,32** | **91,33** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.151.354,28 | 1.558.600,00 | 1.683.600,00 | 1.618.045,19 | 140,53 | 96,11 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.523.007,01 | 2.590.500,00 | 3.285.000,00 | 2.909.435,07 | 115,32 | 88,57 |
| 34 | Financijski rashodi | 21.152,61 | 37.000,00 | 37.000,00 | 32.581,06 | 154,03 | 88,06 |
| 35 | Subvencije | 125.432,77 | 308.000,00 | 148.000,00 | 114.918,83 | 91,62 | 77,65 |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države | 153.323,02 | 180.000,00 | 205.000,00 | 211.373,37 | 137,86 | 103,11 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima | 552.210,04 | 666.500,00 | 684.000,00 | 612.867,89 | 110,98 | 89,60 |
| 38 | Ostali rashodi | 533.642,84 | 435.000,00 | 513.000,00 | 487.894,23 | 91,43 | 95,11 |
| 4 | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **2.717.114,08** | **10.408.125,00** | **6.228.625,00** | **5.690.496,05** | **209,43** | **91,36** |
| 41 | Rashodi za nabavu ne proizvedene imovine | 0,00 | 95.000,00 | 35.000,00 | 30.137,24 | #DIJ/0! | 86,11 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.673.364,08 | 8.928.500,00 | 5.959.000,00 | 5.634.108,81 | 210,75 | 94,55 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 43.750,00 | 1.384.625,00 | 234.625,00 | 26.250,00 | 60,00 | **11,19** |
| 5 | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0,00** | **100.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #DIJ/0! |
| 54 | Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
|  | **Ukupni rashodi i izdaci** | **7.777.236,65** | **16.283.725,00** | **12.784.225,00** | **11.677.611,69** | **150,15** | **91,34** |

Iz tablice broj 4. vidljivo je da u 2018. godine najveći udio u ukupnim rashodima i izdacima imaju rashodi poslovanja, koji su ostvareni u iznosu od 5.987.115,64 kn te imaju udio od 51,27 % u ukupnim rashodima i izdacima. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 5.690.496,05 kn te imaju udio od 48,73 % , dok izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova nije bilo.

**2.1 Rashodi poslovanja**

2.1.1. Rashodi za zaposlene

*Tablica 5) Struktura Rashoda za zaposlene:*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun/ pozicija | Opis | Ostvareno 31.12.2017. | Izvorni Plan 2018. Proračun 2018. | Tekući Plan 2018. V. Rebalans | ostvareno 31.12.2018. | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | **Rashodi poslovanja** | **5.060.127,57** | **5.775.600,00** | **6.555.600,00** | **5.987.115,64** | **118,32** | **91,33** |
| 31 | **Rashodi za zaposlene** | **1151354,28** | **1558600,00** | **1683600,00** | **1618045,19** | **140,53** | **96,11** |
| 311 | Plaće | 932551,35 | 1271000,00 | 1376000,00 | 1327314,71 | 142,33 | 96,46 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 932.551,35 | 1271000,00 | 1376000,00 | 1.327.314,71 | 142,33 | 96,46 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 62646,10 | 79600,00 | 89600,00 | 89112,84 | 142,25 | 99,46 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 62.646,10 | 79600,00 | 89600,00 | 89.112,84 | 142,25 | 99,46 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 156156,83 | 208000,00 | 218000,00 | 201617,64 | 129,11 | 92,49 |
| 3132 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 141.663,42 | 185500,00 | 183500,00 | 171.391,11 | 120,98 | 93,40 |
| 3133 | Doprinosi za zapošljavanje | 14.493,41 | 22500,00 | 34500,00 | 30.226,53 | 208,55 | 87,61 |
| Udio rashoda za zaposlene u rashodima poslovanja za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018. 22,75 27,03 | | | | | | | |

2.1.2. Materijalni rashodi

Tablica 6) Struktura Materijalnih rashoda

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun/ pozicija | Opis | Ostvareno 31.12.2017. | Izvorni Plan 2018. Proračun 2018. | Tekući Plan 2018. V. Rebalans | ostvareno 31.12.2018, | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 32 | **Materijalni rashodi** | **2.523.007,01** | **2590500,00** | **3285000,00** | **2909435,07** | 115,32 | 88,57 |
| 321 | **Naknade troškova zaposlenima** | **90.642,92** | **123.000,00** | **121.000,00** | **107.469,49** | **118,56** | **88,82** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 66.951,65 | 82000,00 | 85000,00 | 75525,17 | 112,81 | 88,85 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 2.890,00 | 15000,00 | 7000,00 | 3710,00 | 128,37 | 53,00 |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 20.801,27 | 26000,00 | 29000,00 | 28234,32 | 135,73 | 97,36 |
| 322 | **Rashodi za materijal i energiju** | **478.932,44** | **501.000,00** | **594.000,00** | **543.709,18** | **113,53** | **91,53** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 76.899,64 | 118000,00 | 158000,00 | 121288,28 | 157,72 | 76,76 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 156.800,00 | 150000,00 | 200000,00 | 189300,00 | 120,73 | 94,65 |
| 3223 | Energija | 165.101,63 | 158000,00 | 163000,00 | 168108,65 | 101,82 | 103,13 |
| 3224 | Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 79.412,67 | 65000,00 | 65000,00 | 57131,40 | 71,94 | 87,89 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 718,50 | 10000,00 | 8000,00 | 7880,85 | 1096,85 | 98,51 |
| 323 | Rashodi za usluge | 1.630.820,01 | 1.619.500,00 | 2.205.000,00 | 1.901.508,80 | 116,60 | 86,24 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 112.228,34 | 134000,00 | 134000,00 | 129393,34 | 115,29 | 96,56 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 893.589,70 | 810000,00 | 1026000,00 | 885957,07 | 99,15 | 86,35 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 73.575,71 | 60000,00 | 100000,00 | 80275,84 | 109,11 | 80,28 |
| 3234 | Komunalne usluge | 261.625,21 | 208000,00 | 374000,00 | 323067,08 | 123,48 | 86,38 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 3750,00 | 3500,00 | 10000,00 | 6025,06 | 0,00 | 60,25 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 121.723,74 | 300000,00 | 262000,00 | 190336,23 | 156,37 | 72,65 |
| 3238 | Računalne usluge | 33.666,91 | 30000,00 | 25000,00 | 25029,80 | 74,35 | 100,12 |
| 3239 | Ostale usluge | 130.660,40 | 74000,00 | 274000,00 | 261424,38 | 200,08 | 95,41 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 5000,00 | 0,00 | 0,00 |  | #DIJ/0! |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 5000,00 | 0,00 | 0,00 |  | #DIJ/0! |
| 329 | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **322611,64** | **342000,00** | **365000,00** | **356747,60** | **110,58** | **97,74** |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 278.154,79 | 290000,00 | 305000,00 | 314785,28 | 113,17 | 103,21 |
| 3292 | Premije osiguranja | 21.540,45 | 27000,00 | 35000,00 | 28712,94 | 133,30 | 82,04 |
| 3293 | Reprezentacija | 22.916,40 | 25000,00 | 15000,00 | 13249,38 | 57,82 | 88,33 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 10000,00 | 0,00 | #DIJ/0! | 0,00 |
| Udio materijalnih rashoda u rashodima poslovanja za razdoblje 1.1.2018.-31.12.2018. 49,86 48,59 | | | | | | | |

2.1.3. ostali rashodi poslovanja

*Tablica 7) Struktura Financijskih rashoda, subvencija, pomoći, naknada kućanstvima i ostalih rashoda*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun/ pozicija | Opis | Ostvareno 31.12.2017. | Izvorni Plan 2018. Proračun 2018. | Tekući Plan 2018. V. Rebalans | ostvareno 31.12.2018, | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 34 | **Financijski rashodi** | **21.152,61** | **37.000,00** | **37.000,00** | **32.581,06** | 0,00 | 88,06 |
| 342 | Kamate za primljene zajmove | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! |
| 3422 | Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru | 0,00 | 15000,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 21.152,61 | 22.000,00 | 37.000,00 | 32.581,06 | 154,03 | 88,06 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 12.741,40 | 12000,00 | 17000,00 | 15707,79 | 123,28 | 92,40 |
| 3434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi | 8.411,21 | 10000,00 | 20000,00 | 16873,27 | 200,60 | 84,37 |
| 35 | **Subvencije** | **125.437,77** | **308000,00** | **148000,00** | **114918,83** | 91,61 | 77,65 |
| 352 | Subvencije trgovačkim društvima, obrtnicima, malim i srednjim poduzetnicima izvan javnog sektora | 125.437,77 | 308.000,00 | 148.000,00 | 114.918,83 | 91,61 | 77,65 |
| 3523 | Subvencije poljoprivrednicima, obrtnicima, malim i srednjim poduzetnicima | 125.437,77 | 308000,00 | 148000,00 | 114918,83 | 91,61 | 77,65 |
| 36 | **Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države** | **153.323,02** | **180000,00** | **205000,00** | **211373,37** | 137,86 | 103,11 |
| 363 | Pomoći unutar opće države | 153.323,02 | 180.000,00 | 205.000,00 | 211.373,37 | 137,86 | 103,11 |
| 3631 | Tekuće pomoći unutar opće države | 153.323,02 | 180000,00 | 205000,00 | 211373,37 | 137,86 | 103,11 |
| 37 | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **552.210,04** | **666500,00** | **684000,00** | **612867,89** | 110,98 | 89,60 |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 552.210,04 | 666.500,00 | 684.000,00 | 612.867,89 | 110,98 | 89,60 |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 293.156,40 | 380000,00 | 437000,00 | 397340,00 | 135,54 | 90,92 |
| 3722 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi | 259.053,64 | 286500,00 | 247000,00 | 215527,89 | 83,20 | 87,26 |
| 38 | **Ostali rashodi** | **533.642,84** | **435000,00** | **513000,00** | **487894,23** | 91,43 | 95,11 |
| 381 | Tekuće donacije | 487.147,08 | 395.000,00 | 441.000,00 | 429.930,76 | 88,25 | 97,49 |
| 3811 | Tekuće donacije u novcu | 487.147,08 | 395000,00 | 441000,00 | 429930,76 | 88,25 | 97,49 |
| 383 | Kazne, penali i naknade štete | 46.495,76 | 40.000,00 | 72.000,00 | 57.963,47 | 124,66 | 80,50 |
| 3831 | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama | 46.495,76 | 40000,00 | 72000,00 | 57963,47 | 124,66 | 80,50 |
| 3832 | Penali, ležarine i drugo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 386 | Kapitalne pomoći | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3861 | Kapitalne pomoći bankama i ostalim financijskim institucijama i trgovačkim društvima u javnom sektoru | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udio financijskih rashoda u rashodima poslovanja za razdoblje 1.1.2018.-31.12.2018 0,42 0,54 | | | | | | | |

**2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

2.2.1. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

*Tablica 8) Struktura Rashoda za nabavu nefinancijske imovine*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun/ pozicija | Opis | Ostvareno 31.12.2017. | Izvorni Plan 2018. Proračun 2018. | Tekući Plan 2018. V. Rebalans | ostvareno 31.12.2018., | Indeks 6/3 | Indeks 6/5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **2.717.114,07** | **10408125,00** | **6228625,00** | **5690496,05** | 209,43 | 91,36 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene imovine | 0,00 | 95000,00 | 35000,00 | 30137,24 | #DIJ/0! | 86,11 |
| 411 | Materijalna imovina -prirodna bogatstva | 0,00 | 95.000,00 | 35.000,00 | 30.137,24 | #DIJ/0! | 86,11 |
| 4111 | Zemljište | 0,00 | 95000,00 | 35000,00 | 30137,24 | #DIJ/0! | 86,11 |
| 42 | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **2.673.364,07** | **8.928.500,00** | **5.959.000,00** | **5.634.108,81** | **210,75** | **94,55** |
| 421 | **Građevinski objekti** | **2.334.656,90** | **7.157.500,00** | **5.084.000,00** | **4482435,12** | **192,00** | **88,17** |
| 4212 | Poslovni objekti | 99.868,55 | 1.205.000,00 | 735.000,00 | 739.751,37 | 740,73 | 100,65 |
| 4213 | Ceste, željeznice i slični građevinski objekti | 1.528.453,48 | 5453500,00 | 3955000,00 | 3385235,48 | 221,48 | 85,59 |
| 4214 | Ostali građevinski objekti | 706.334,87 | 499000,00 | 394000,00 | 357448,27 | 50,61 | 90,72 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 72.457,17 | 106.000,00 | 77.000,00 | 67642,44 | 93,36 | 87,85 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 31164,04 | 26000,00 | 22000,00 | 21053,06 | 67,56 | 95,70 |
| 4222 | Komunikacijska oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 32593,13 | 30000,00 | 5000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 8700,00 | 50000,00 | 50000,00 | 46589,38 | 535,51 | 93,18 |
| 423 | **Prijevozna sredstva** | **0,00** | **70.000,00** | **68.000,00** | **68.000,00** | **#DIJ/0!** | **100,00** |
| 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 0,00 | 70000,00 | 68000,00 | 68000,00 | #DIJ/0! | 100,00 |
| 426 | **Nematerijalna proizvedena imovina** | **266.250,00** | **1.595.000,00** | **730.000,00** | **1016031,25** | **381,61** | **139,18** |
| 4262 | Ulaganja u računalne programe | 18.750,00 | 50000,00 | 30000,00 | 15000,00 | 80,00 | 50,00 |
| 4264 | Ostala nematerijalna proizvedena imovina | 247.500,00 | 1545000,00 | 700000,00 | 1001031,25 | 404,46 | 143,00 |
| 45 | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **43.750,00** | **1384625,00** | **234625,00** | **26250,00** | 60,00 | 11,19 |
| 451 | **Dodatna ulaganja na građevinskim objektima** | **43.750,00** | **1.384.625,00** | **234.625,00** | **26.250,00** | **60,00** | **11,19** |
| 4511 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 43.750,00 | 1384625,00 | 234625,00 | 26250,00 | 60,00 | 11,19 |
| Udio rashodi za nabavu nefinancijske imovine u ukupnim rashodima za razdoblje: 01.01.2018.-31.12.2018. | | | | | | **34,37** | **48,73** |

*Tablica broj 9) Prikaz izvršenja pojedinih programa u ukupnom izvršenju Proračuna Općine Đulovac za 2018. godinu*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Redni | NAZIV PROGRAMA | Izvršeno | Planirano | Tekući plan | Izvršeno | Indeks | Indeks |
| broj |  | 2017. | 2018 | V. rebalans | 31.12.2018. | 6/3. | 6/5. |
| **1** | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Program 1001** | JAVNA UPRAVA | 451.554,69 | 315.000,00 | 397.000,00 | 391.660,22 | 86,74 | 98,65 |
| **Program 1002** | JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA | 1.446.905,79 | 1.691.600,00 | 1.987.600,00 | 1.767.189,77 | 122,14 | 88,91 |
| **Program 1003** | ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE | 1.723.515,96 | 1.505.500,00 | 2.215.000,00 | 2.034.504,49 | 118,04 | 91,85 |
| **Program 1004** | IZGRADNJA OBJEKATA | 2.191.328,05 | 9.728.125,00 | 5.433.625,00 | 4.968.080,27 | 226,72 | 91,43 |
| **Program 1005** | ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA | 278.847,40 | 311.000,00 | 371.000,00 | 364.328,37 | 130,66 | 98,20 |
| **Program 1006** | POTICANJE I RAZVOJ PROIZVODNJE | 349.536,67 | 695.000,00 | 545.000,00 | 472.724,82 | 135,24 | 86,74 |
| **Program 1007** | SOCIJALNA SKRB | 416.252,80 | 488.500,00 | 534.000,00 | 470.799,53 | 113,10 | 88,16 |
| **Program 1008** | OBRAZOVANJE | 489.751,59 | 568.000,00 | 904.000,00 | 815.388,43 | 166,49 | 90,20 |
| **Program 1009** | SPORT I REKREACIJA | 71.981,48 | 74.000,00 | 86.000,00 | 85.998,64 | 119,47 | 100,00 |
| **Program 1010** | KULTURA | 225562,22 | 235.000,00 | 6000 | 3593,71 | 1,59 | 59,90 |
| **Program 1011** | RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA | 132.000,00 | 672.000,00 | 305.000,00 | 303.343,44 | 229,81 | 99,46 |
| **UKUPNO** | | **7.777.236,65** | **16.283.725,00** | **12.784.225,00** | **11.677.611,69** | **150,15** | **91,34** |

**3.** **Rezultat poslovanja**

Ukupni prihodi i primici Proračuna za 2018. godinu planirani su u visini od 12.784.225,00 kuna, a za razdoblje od 01.1.2018. do 31.12. 2018. ostvareni su u iznosu od 11.315.356,50 kuna, što je 88,51 % izvršenje u odnosu na ukupno planirane prihode i primitke Proračuna za 2018.godinu, a 55,39 % više u odnosu na izvršene prihode i primitke u istom razdoblju 2017. godine.

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna Općine Đulovac planirani su u visini od visini od 12.784.225,00 kuna, a izvršeni su u ukupnom iznosu od 11.677.611,69 kuna, ili 91,34 % godišnjeg plana. Ostvareni su 50,15 % više u odnosu na isto razdoblje u 2017. godini. Rashodi poslovanja ostvareni su 109,43 % više u odnosu na isto razdoblje u 2017. godini, rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su 44,20 % manje , dok izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova nije bilo.

**4. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

U periodu od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. g. Općina Đulovac nije se zaduživala.

**5.** **IZVJEŠTAJ** **O** **DANIM** **JAMSTVIMA** **I** **IZDACIMA** **PO** **JAMSTVIMA** Općina Đulovac nema danih jamstava niti izdataka po istim.

**III. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITAL**

Općina Đulovac se do 31.12.2018. nije zaduživala.

**IV. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Sukladno članku 56. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08 ,136/12 i 15/15), sredstva proračunske zalihe mogu se koristiti za nepredviđene namjene za koje u Proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dostatna sredstva jer ih pri planiranju Proračuna nije bilo moguće predvidjeti, za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili izvanrednih događaja i ostalih nepredviđenih nesreća, te za druge nepredviđene rashode tijekom godine. Visina sredstava proračunske zalihe JLP(R)S utvrđuje se Odlukom o izvršavanju proračuna. Člankom 57. Zakona utvrđeno je tko odlučuje o korištenju proračunske zalihe te obaveza izvještavanja o njezinom korištenju.

Odlukom o izvršavanju Proračuna Općine Đulovac za 2018. godinu („Službeni glasnik Općine Đulovac br.2/2018 i 3/2018. -Ispravak Odluke , u Proračunu Općine Đulovac za 2018. godinu planirana su sredstva proračunske zalihe u iznosu od 20.000,00 kn.

Na temelju članka 48. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (»Narodne novine« broj 33/01, 60/01-vjerodostojno tumačenje, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09 150/11 ,144/12 , 19/13, 137/15 i 123/17), članka 32. i članka 33. tč.2. st. 2. Zakona o zaštiti od elementarne nepogode (NN br. 73/97 i 174/04) te Odluke općinskog načelnika o isplati naknade za štetu prouzrokovanu elementarnom nepogodom –požarom na gospodarskoj zgradi Klasa: 920-11/18-01/1, ur.broj:2111/05-03-18-03 od 26.03.2018. kojom su sredstava proračunske zalihe kao pomoći za ublažavanje posljedica od elementarne nepogode isplaćena oštećenicima koji su pretrpjeli štetu od elementarne nepogode u ukupnom iznosu od 2.903,62 kn kako slijedi :

*Tablica 10. oštećenici koji su pretrpjeli štetu od elementarne nepogode-2018.*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| OIB | Ime prezime / naziv | Županija | Grad / općina | Iznos pomoći |
| 01362345496 | STEPAN GEGIĆ | BJELOVARSKO-BILOGORSKA | ĐULOVAC | 2.903,62 |
|  |  | UKUPNO | ĐULOVAC | **2.903,62** |

Sredstva kao pomoći za ublažavanje posljedica od elementarne nepogode. isplaćena su28.03.2018.. te su knjižena na stavci proračunska zaliha 2018.

**V. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA**

Sukladno članku 91. Zakona o proračunu, JLP(R)S može dati jamstvo pravnoj osobi u njezinom većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu i ustanovi čiji je osnivač, za ispunjenje obveza pravne osobe i ustanove. Dano jamstvo se uključuje u opseg mogućeg zaduživanja JLP(R)S.

Tijekom 2018. godine Općinsko vijeće Općine Đulovac nije davalo nova jamstva za zaduživanje.

**VI.** **stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode državnog proračuna i proračunskih korisnika državnog proračuna odnosno za prihode jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika,**

164   POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE OD IMOVINE                              = 23.723,13

165   POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE PO POSEBNIM PROPISIMA      = 1.020.147,87

166 OSTALA POTRAŽIVANJA  ( ASFALT ) BABINA GORA              =    61.900,00

172  STANOVI                                                                                        =    12.024,39

UKUPNO: = 1.117.795,60

**VII. stanje nepodmirenih dospjelih obveza državnog proračuna i proračunskih korisnika državnog proračuna odnosno jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika,**

232  OBVEZE ZA MATERIJALNE RASHODE                                        =    124.216,00

235  OBVEZE ZA SUBVENCIJE               =      28.000,00

242   OBVEZE ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE                      =    287.928,00

**UKUPNO: = 440.944,00**

**VIII. stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka državnog proračuna i proračunskih korisnika državnog proračuna odnosno jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika.**

- Odlukom općinskog načelnik o plaćanju naknade štete temeljem Sudske nagodbe Klasa: 702-04/18-01/1, ur.broj:2111/05-03-18-03 od 14.03.2018. JOSIPU GELENČIR iz Malog Miletinca 2, na ime naknade štete uplaćen je iznos od **48.774,85 kuna** , kao i parnički trošak u iznosu od **2.500,00 kn** i to na račun punomoćenice tužitelja , odvjetnice Marine Lacković iz Daruvara na račun broj, a sve temeljem Sudske nagodbe Općinskog suda u Bjelovaru, Stalne službe u Daruvaru broj:Pn-149/17-12 od 07.02.2018. Sredstva su osigurana u Proračunu Općine Đulovac za 2018. , a terećen je Program 1001 – Javna uprava, Aktivnost A100103 – naknada štete, pravnim i fizičkim osobama, pozicija-222,-sudska presuda, ekonomska pozicija:38310- naknada štete pravnim i fizičkim osobama.

- drugih obveza nije bilo

**IX. izvještaj o provedbi plana razvojnih programa.**







