



REPUBLIKA HRVATSKA
Splitsko-dalmatinska županija
OPĆINA BOL

Uz pjacu 2, 21420 Bol

OIB: 88849172829

U Bolu, 31.08.2018.

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE
BOL ZA 2018. GODINU**

Načelnik

Tihomir Marinković

SADRŽAJ

- 1) Izvršenje općeg i posebnog dijela Proračuna Općine Bol u razdoblju od 01.01.2018. do 30.06.2018. godine*
- 2) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u razdoblju od 01.01.2018. do 30.06.2018. godine*
- 3) Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima u razdoblju od 01.01.2018. do 30.06.2018. godine*
- 4) Izvještaj o izdacima za udjele u glavnici*
- 5) Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Proračuna Općine Bol za razdoblje od 01.01.2018. do 30.06.2018. godine*
- 6) Prijenos proračunskim korisnicima za razdoblje od 01.01.2018. do 30.06.2018. godine*

1. IZVRŠENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA OPĆINE BOL U RAZDOBLJU OD 01.01.2018. DO 30.06.2018. GODINE

Temeljem odredbi Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" broj 24/13) Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Bol za 2018. godinu sadrži:

- 1. opći dio proračuna - Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja*
- 2. posebni dio proračuna*
- 3. izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala*
- 4. izvještaj o danim jamstvima i izdacima po danim jamstvima*
- 5. obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka*
- 6. prijenos proračunskim korisnicima*

Opći dio Proračuna sadrži:

- Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja*
- Račun prihoda i rashoda*
- Račun financiranja*

Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja sadrži prikaz ukupnih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije.

Račun prihoda i rashoda i Računa financiranja sadrži prikaz prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Posebni dio Proračuna sadrži:

- izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji*
- izvršenje po ekonomskoj klasifikaciji*
- izvršenje po programskoj klasifikaciji*

2. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA U RAZDOBLJU OD 01. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2018. GODINE

Općinsko vijeće Općine Bol je na svojoj 02/2018 sjednici održanoj dana 03. travnja 2018. godine odobrilo kratkoročno zaduživanje Općine Bol uzimanjem kratkoročnog kredita u iznosu od 4.000.000,00 kuna.

Dana 14.05.2018. godine Općina Bol je primila zajam od Zagrebačke banke d.d. u iznosu od 1.000.000,00 kuna prema ugovoru o kratkoročnom kunkskom kreditu (broj ugovora: 3259872297, broj partije: 5701473811)

Kredit je namijenjen za podmirivanje tekućih obveza - svladavanje jaza nastalog zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeca obveza.

Kamatna stopa za navedeni kredit iznosi 1,65% godišnje, fiksna. Jednokratna naknada za obradu kreditnog zahtjeva iznosi 0,05% unaprijed na iznos odobrenog kredita, a naknada za neiskorišteni iznos se ne obračunava.

Kredit će se isplaćivati ovisno o potrebama Općine Bol, na revolving principu.

3. IZVJEŠTAJ O DANIMA JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA U RAZDOBLJU OD 01.01.2018. DO 30.06.2018. GODINE

Dana 08.05.2018. godine Općina Bol je dala jamstvo i suglasnost trgovačkom društvu Grabov rat d.o.o. za zaduživanje kod Zagrebačke banke d.d.

Iznos kunkskog kredita je 1.800.000,00 kuna, kamatna stopa 1,75%, rok otplate 12 mjeseci te naknada za obradu kreditnog zahtjeva 0,25% jednokratno.

Financijska sredstva za otplatu kreditnih anuiteta osigurati će se iz poslovanja tvrtke Grabov rat uz jamstvo Općine Bol.

4. IZVJEŠTAJ O IZDACIMA ZA UDJELE U GLAVNICI

U promatranom razdoblju Općina Bol nije imala nikakve izdatke za udjele u glavnici.

5. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA PRORAČUNA OPĆINE BOL U RAZDOBLJU OD 01.01.2018. DO 30.06.2018. GODINE

5.1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici za razdoblje siječanj - prosinac 2018. godine planirani su u iznosu od 24.828.000,00 kn, a u promatranom razdoblju ostvareni su u iznosu 9.919.103,00 kuna ili 39,95% planiranog iznosa.

U ukupno ostvarenim prihodima i primicima najznačajniji su prihodi od poreza i prireza, komunalne naknade i komunalni doprinosi.

5.1.1. PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 8.868.033,00 kn ili 35,71% plana.

Porezni prihodi

Porezni prihodi sastoje se od prihoda od poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada, poreza na kuće za odmor, poreza na korištenje javnih površina, poreza na promet nekretnina, poreza na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića, te poreza na tvrtku. Planirani su u iznosu od 5.870.000,00 kn, a ostvareno je 4.101,659,00 kn ili 69,87% plana.

Prihodi od pomoći

Prihodi od pomoći planirani su u iznosu od 1.750.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 173.587,00 kn ili 9,91% plana.

Za razdoblje od 01.01.2018. do 30.06.2018. godine uplaćeno je 170.587,00 kn pomoći jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave planiranih u Državnom proračunu Republike Hrvatske za 2017. godinu na razdjelu Ministarstva financija, a temeljem članaka 39. i 40. Zakona o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2018. godinu.

Tekuće pomoći iz županijskog proračuna iznose 3.000,00 kn (potpora Dominiku Lončaru).

Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 5.253.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 1.831.381,00 kn ili 34,86% plana.

***Prihodi od financijske imovine** sadrže prihode od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 57,00 kn.*

***Prihodi od nefinancijske imovine** sadrže prihode od naknada za koncesije 1.507.100,00 kn, prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine 314.097,00 kn, naknade za korištenje nefinancijske imovine 10.127,00 kn. Ostvareno je 34,86% plana.*

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi planirani su u iznosu od 7.785.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 2.706.622,00 kn ili 34,76% plana.

Upravne i administrativne pristojbe sadrže državne upravne i sudske pristojbe 2.937,00 kn i ostale upravne pristojbe i naknade 2.932,00 kn.

Prihodi po posebnim propisima sadrže prihode vodnog gospodarstva 14.636,00 kn, ostali nespomenuti prihodi 87.135,00 kn. Ostvareno je 10,65% plana.

Komunalni doprinosi i naknade sadrže prihode od komunalnih doprinosa 1.350.601,00 kn, komunalne naknade 1.248.382,00 kn. Ostvareno je 43,31% plana.

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga planirani su u iznosu od 100.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 40.753,00 kn.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda planirani su u iznosu od 50.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 14.031,00 kn.

5.1.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine sadrže prihode od prodaje građevinskih objekata, društvenih stanova. Planirani su u iznosu od 20.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 51.069,00 kn.

5.1.3. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Prihodi od financijske imovine planirani su u iznosu od 4.000.000,00 a ostvareni su u iznosu od 1.000.000,00 kn ili 25,00% plana.

Vlastiti izvori - Manjak prihoda poslovanja

*Dio prenesenog manjka u iznosu od **1.048.613,00 kuna** pokrit će se iz prihoda tekuće godine. U svrhu uravnoteženja proračuna nakon uključivanja dijela proračunskog manjka, tijekom 2018. godine nastaviti će se s poduzimanjem svih mjera za pravodobno prikupljanje i ostvarenje proračunskih prihoda, uz maksimalno poštivanje načela ekonomičnosti i učinkovitosti prilikom trošenja proračunskih sredstava, a kako bi ostvareni prihodi u 2018. godini bili dostatni za pokriće dijela prenesenog manjka.*

5.2. RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje siječanj - prosinac 2018. godine planirani su u iznosu od 24.828.000,00 kn, a u promatranom razdoblju ostvareni su u iznosu 5.458.425,00 kuna ili 21,98% planiranog iznosa.

5.2.1. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 6.055.656,00 kn ili 24,39% plana.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su u okviru plana. Sadrže rashode za redovan rad 1.343.102,00 kn, ostali rashodi za zaposlene 44.825,00 kn, doprinosi na plaće 599.577,00 kn. Ostvareno je 52,11% plana.

*Od ukupnog iznosa rashoda za zaposlene 1.987.504,00 kn na **plaće proračunskih korisnika** se odnosi **1.060.793,00 kn**.*

- centar za kulturu, 144.493,00 kn*
- dječji vrtić, 885.795,00 kn*
- knjižnica, 97.264,00 kn*

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 6.557.500,00 kn, a ostvareni su u iznosu 2.799.337,00 kn ili 42,68% plana.

*Od ukupnog iznosa materijalnih rashoda 2.799.337,00 kn na **materijalne rashode proračunskih korisnika** se odnosi **330.598,00 kn**.*

- centar za kulturu, 65.981,00 kn*
- dječji vrtić, 254.437,00 kn*
- knjižnica, 10.180,00 kn*

Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 257.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 27.194,00 kn ili 10,58% plana.

*Od ukupnog iznosa financijskih rashoda 27.194,00 kn na **financijske rashode proračunskih korisnika** se odnosi **7.371,00 kn**.*

- centar za kulturu, 2.358,00 kn*
- dječji vrtić, 3.940,00 kn*
- knjižnica, 1.073,00 kn*

Subvencije

Subvencije su planirane u iznosu od 20.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu 0,00 kn.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja planirane su u iznosu od 640.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu 320.248,00 kn ili 50,03% plana.

Ostali rashodi

Ostali rashodi planirani su u iznosu od 3.377.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 1.132.389,00 kn ili 33,53% plana.

***Tekuće donacije** planirane su u iznosu od 1.692.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu od 1.087.283,00 kn.*

***Kapitalne donacije** planirane su u iznosu od 1.535.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu od 0,00 kn.*

***Kazne, penali i naknade štete** planirane su u iznosu od 150.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu od 45.106,00 kn.*

5.2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 2.402.769,00 kn ili 23,67% plana. Sadrže rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine 416.864,00 kn, rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 1.860.799,00 kn i rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini 125.106,00 kn.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu 2.568.000,00 kn, a izvršeni u iznosu od 416.864,00 kn, odnosno 16,23% plana.

Rashodi za materijalnu imovinu - prirodna bogatstva planirani su u iznosu od 1.800.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 25.927,00 kn.

Rashodi za nematerijalnu imovinu planirani su u iznosu od 768.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 390.937,00 kn ili 50,90% plana.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu 7.582.500,00 kn, a izvršeni u iznosu od 1.860.799,00 kn, odnosno 24,54% plana.

Od ukupnog iznosa rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 1.860.799,00 kn na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine proračunskih korisnika se odnosi 12.942,00 kn.

- centar za kulturu, 8.143,00 kn
- dječji vrtić, 0,00 kn
- knjižnica, 4.799,00 kn

Rashodi za građevinske objekte planirani su u iznosu od 6.307.500,00 kn, a ostvareni u iznosu od 1.318.471,00 kn ili 20,90% plana.

Rashodi za postrojenja i opremu planirani su u iznosu od 730.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 509.516,00 kn ili 69,79% plana.

Rashodi za knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti planirani su u iznosu od 60.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 9.750,00 kn ili 16,25% plana.

Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu planirani su u iznosu od 485.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 23.062,00 kn ili 4,75% plana.

5.2.3. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planirani su u iznosu od 12.000,00 kn a ostvareni su u iznosu od 0,00 kn u promatranom razdoblju.

6. PRIJENOS PRORAČUNSKIM KORISNICIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018. DO 30.06.2018. GODINE

*Proračunskim korisnicima Općine Bol je izvršen prijenos novčanih sredstava u ukupnom iznosu **1.307.602,00 kn** od planiranih 2.800.000,00 kn.*

*1) Centar za kulturu - **444.732,00 kn** od planiranih 904.000,00 kn*

*2) Dječji vrtić "Mali Princ" - **904.713,00 kn** od planiranih 1.802.000,00 kn*

*3) Općinska knjižnica "Hrvatska čitaonica" - **117.263,00 kn** od planiranih 252.000,00 kn*

Prema odluci o izvršavanju proračuna Općine Bol (Službeni glasnik Općine Bol, broj 11/2016, članak 21) prihodi koje proračunski korisnici ostvaruju od obavljanja poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima (vlastiti prihodi) planiraju se u financijskim planovima proračunskih korisnika i uplaćuju na njihov račun.