



**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**Splitsko-dalmatinska županija**  
**OPĆINA BOL**  
Uz pjacu 2, 21420 Bol  
OIB: 88849172829  
U Bolu, 31.07.2019.

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE  
BOL ZA 2019. GODINU**

**Načelnik**

**Tihomir Marinković**

## **SADRŽAJ**

- 1) *Izvršenje općeg i posebnog dijela Proračuna Općine Bol u razdoblju od 01.01.2019. do 30.06.2019. godine*
- 2) *Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u razdoblju od 01.01.2019. do 30.06.2019. godine*
- 3) *Izveštaj o danim jamstvima i izdacima po danim jamstvima u razdoblju od 01.01.2019. do 30.06.2019. godine*
- 4) *Izveštaj o izdacima za udjele u glavnici*
- 5) *Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Proračuna Općine Bol za razdoblje od 01.01.2019. do 30.06.2019. godine*
- 6) *Izveštaj o stanju novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja*
- 7) *Prijenos proračunskim korisnicima za razdoblje od 01.01.2019. do 30.06.2019. godine*

## **1. IZVRŠENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA OPĆINE BOL U RAZDOBLJU OD 01.01.2019. DO 30.06.2019. 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 2019. 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 2019. 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 (broj ugovora: 3259872297, broj partije: 5701473811).*

*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 kunskom kreditu (broj ugovora: 3259872297, broj partije: 5701473811)*

*Dana 25.02.2019. godine Općina Bol je primila zajam od Zagrebačke banke d.d. u iznosu od 2.000.000,00 kuna prema ugovoru o kratkoročnom kunskom kreditu (broj ugovora: 3259872297, broj partije: 5701473811)*

*Općinsko vijeće Općine Bol je na svojoj 03/2018 sjednici održanoj dana 28. svibnja 2019. godine odobrilo kratkoročno zaduživanje Općine Bol uzimanjem kratkoročnog kredita u iznosu od 4.000.000,00 kuna (broj ugovora: 3267434523, broj partije: 5701606144).*

***Sa novih 4.000.000,00 kuna kredita će se pokriti dug od 3.000.000,00 kuna, te 1.000.000,00 kuna ostaje na raspolaganju.***

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

*Kamatna stopa za navedeni kredit iznosi 1,50% 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 01.01.2019. DO 30.06.2019. GODINE**

*U promatranom razdoblju Općina Bol nije davala jamstva.*

## **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 01.01.2019. DO 30.06.2019. GODINE**

### **5.1. PRIHODI I PRIMICI**

*Ukupni prihodi i primici za razdoblje siječanj - prosinac 2019. godine planirani su u iznosu od 32.662.020,00 kn, a u promatranom razdoblju ostvareni su u iznosu 10.698.435,00 kuna ili 32,76% planiranog iznosa.*

*U ukupno ostvarenim prihodima i primicima najznačajniji su prihodi od poreza i prireza, prihodi od koncesija, prihodi od komunalne naknade, prihodi od komunalnih doprinosa i primici od financijske imovine i zaduživanja.*

#### **5.1.1. PRIHODI POSLOVANJA**

*Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 8.686.831,00 kn ili 31,43% 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 6.420.000,00 kn, a ostvareno je 4.418.552,00 kn ili 68,83% plana.*

##### **Prihodi od pomoći**

*Prihodi od pomoći planirani su u iznosu od 2.310.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 0,00 kn ili 0,00% plana.*

##### **Prihodi od imovine**

*Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 6.167.020,00 kn, a ostvareni su u iznosu 1.912.621,00 kn ili 31,01% plana.*

***Prihodi od financijske imovine** sadrže prihode od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 126,00 kn.*

***Prihodi od nefinancijske imovine** sadrže prihode od naknada za koncesije 1.612.260,00 kn, prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine 272.784,00 kn, naknade za korištenje nefinancijske imovine 26.851,00 kn te ostali prihodi od nefinancijske imovine 600,00 kn. Ostvareno je 31,07% plana.*

### **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi**

*Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi planirani su u iznosu od 12.530.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 2.238.189,00 kn ili 17,86% plana.*

*Upravne i administrativne pristojbe sadrže ostale upravne pristojbe i naknade 929,00 kn i ostale pristojbe i naknade 70.908,00 kn.*

*Prihodi po posebnim propisima sadrže prihode vodnog gospodarstva 14.868,00 kn, ostali nespomenuti prihodi 47.160,00 kn. Ostvareno je 10,88% plana.*

*Komunalni doprinosi i naknade sadrže prihode od komunalnih doprinosa 969.604,00 kn, komunalne naknade 1.134.720,00 kn. Ostvareno je 19,13% plana.*

### **Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga**

*Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga planirani su u iznosu od 158.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 60.215,00 kn.*

### **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**

*Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda planirani su u iznosu od 57.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 57.254,00 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 i prihod od prodaje grobnica. Planirani su u iznosu od 1.020.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 11.604,00 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 2.000.000,00 kn ili 50,00% plana.*

## **Vlastiti izvori - Manjak prihoda poslovanja**

*Preneseni manjak u iznosu od 1.512.852,00 kuna pokrit će se iz prihoda tekuće godine u iznosu od 500.000,00 kuna, a ostatak će se podmiriti u 2020. godini. U svrhu uravnoteženja proračuna nakon uključivanja dijela proračunskog manjka, tijekom 2019. 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 2019. godini bili dostatni za pokriće dijela prenesenog manjka.*

## **5.2. RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje siječanj - prosinac 2019. godine planirani su u iznosu od 32.662.020,00 kn, a u promatranom razdoblju ostvareni su u iznosu 10.755.853,00 kuna ili 32,93% planiranog iznosa.

### **5.2.1. RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 6.895.632,00 kn ili 41,74% plana.

#### **Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene izvršeni su u okviru plana. Sadrže rashode za redovan rad 1.490.312,00 kn, ostali rashodi za zaposlene 75.000,00 kn, doprinosi na plaće 645.494,00,00 kn. Ostvareno je 52,27% plana.

Od ukupnog iznosa rashoda za zaposlene 2.210.806,00 kn na **plaće proračunskih korisnika se odnosi 1.193.798,00 kn.**

- ✓ Dječji vrtić "Mali princ" - 935.942,00 kn
- ✓ Centar za kulturu Općine Bol - 151,338,00 kn
- ✓ Općinska knjižnica "Hrvatska čitaonica" - 106,518,00 kn

#### **Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 6.861.020,00 kn, a ostvareni su u iznosu 2.895.922,00 kn ili 42,21% plana.

Od ukupnog iznosa materijalnih rashoda 2.895.922,00 kn na **materijalne rashode proračunskih korisnika se odnosi 107.893,00 kn.**

- ✓ Dječji vrtić "Mali princ" - 82.756,00 kn
- ✓ Centar za kulturu Općine Bol - 18.352,00 kn
- ✓ Općinska knjižnica "Hrvatska čitaonica" - 6.785,00 kn

#### **Financijski rashodi**

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 280.500,00 kn, a ostvareni su u iznosu 104.333,19 kn ili 37,20% plana.

Od ukupnog iznosa financijskih rashoda 104.333,19 kn na **financijske rashode proračunskih korisnika se odnosi 2.079,83 kn.**

- ✓ Centar za kulturu Općine Bol - 1.618,00 kn
- ✓ Općinska knjižnica "Hrvatska čitaonica" - 461,00 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 650.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu 208.591,00 kn ili 32,09% plana.*

### **Ostali rashodi**

*Ostali rashodi planirani su u iznosu od 4.481.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 1.475.979,00 kn ili 32,94% plana.*

***Tekuće donacije** planirane su u iznosu od 2.569.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu od 1.195.738,00 kn.*

*Od ukupnog iznosa tekućih donacija 1.195.738,00 kn na **tekuće donacije proračunskih korisnika** se odnosi **155.830,00 kn**.*

✓ Centar za kulturu Općine Bol - 155.830,00 kn

***Kapitalne donacije** planirane su u iznosu od 1.262.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu od 0,00 kn.*

***Kazne, penali i naknade štete** planirane su u iznosu od 650.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu od 273.358,00 kn.*



## **5.2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

*Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 3.860.220,00 kn ili 25,50% plana. Sadrže rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine 778.605,00 kn i rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 3.081.616,00 kn.*

### **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine**

*Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu 3.751.000,00 kn, a izvršeni u iznosu od 778.605,00 kn, odnosno 20,76% plana.*

***Rashodi za materijalnu imovinu - prirodna bogatstva** planirani su u iznosu od 3.300.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 459.667,00 kn.*

***Rashodi za nematerijalnu imovinu** planirani su u iznosu od 451.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 318.938,00 kn ili 70,72% plana.*

### **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

*Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu 11.389.100,00 kn, a izvršeni u iznosu od 3.081.616,00 kn, odnosno 27,06% plana.*

*Od ukupnog iznosa rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 3.081.616,00 kn na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine proračunskih korisnika se odnosi 56.967,00 kn.*

- ✓ Dječji vrtić "Mali princ" - 11.125,00 kn
- ✓ Centar za kulturu Općine Bol - 5.199,00 kn
- ✓ Općinska knjižnica "Hrvatska čitaonica" - 40.643,00 kn

***Rashodi za građevinske objekte** planirani su u iznosu od 9.777.100,00 kn, a ostvareni u iznosu od 2.502.465,00 kn ili 25,60% plana.*

***Rashodi za postrojenja i opremu** planirani su u iznosu od 1.050.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 454.199,00 kn ili 43,26% plana.*

***Rashodi za knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** planirani su u iznosu od 137.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 49.952,00 kn ili 36,46% plana.*

***Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu** planirani su u iznosu od 425.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 75.000,00 kn ili 17,65% plana.*

## **5.2.3. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA**

*Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planirani su u iznosu od 1.000.000,00 kn a ostvareni su u iznosu od 0,00 kn u promatranom razdoblju.*

## **6. IZVJEŠTAJ O STANJU NOVČANIH SREDSTVA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA**

*Novac na žiro računu kod tuzemnih poslovnih banaka na dan 30.06.2019. godine je 1.162.607,63 kuna.*

*Stanje blagajne na dan 30.06.2019. godine je 0,00 kuna.*

*Stanje fonda za financiranje kapitalnih projekata na dan 30.06.2019. godine je 0,00 kuna.*

## **7. PRIJENOS PRORAČUNSKIM KORISNICIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2019. DO 30.06.2019. GODINE**

*Proračunskim korisnicima Općine Bol je izvršen prijenos novčanih sredstava u ukupnom iznosu 1.516.569,00 kn od planiranih 3.431.400,00 kn.*

- 1) Centar za kulturu - 332.338,00 kn od planiranih 1.147.500,00 kn*
- 2) Dječji vrtić "Mali Princ" - 1.029.823,00 kn od planiranih 1.921.400,00 kn*
- 3) Općinska knjižnica "Hrvatska čitaonica" - 154.408,00 kn od planiranih 362.500,00 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.*