



REPUBLIKA HRVATSKA
Splitsko-dalmatinska županija
OPĆINA BOL
Uz pjacu 2, 21420 Bol
OIB: 88849172829
U Bolu, 31.08.2020.

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE
BOL ZA 2020. GODINU**

Načelnik
Tihomir Marinković

SADRŽAJ

- 1) *Izvršenje općeg i posebnog dijela Proračuna Općine Bol u razdoblju od 01.01.2020. do 30.06.2020. godine*
- 2) *Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u razdoblju od 01.01.2020. do 30.06.2020. godine*
- 3) *Izveštaj o danim jamstvima i izdacima po danim jamstvima u razdoblju od 01.01.2020. do 30.06.2020. godine*
- 4) *Izveštaj o izdacima za udjele u glavnici*
- 5) *Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Proračuna Općine Bol za razdoblje od 01.01.2020. do 30.06.2020. godine*
- 6) *Izveštaj o stanju novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja*
- 7) *Prijenos proračunskim korisnicima za razdoblje od 01.01.2020. do 30.06.2020. godine*

1. IZVRŠENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA OPĆINE BOL U RAZDOBLJU OD 01.01.2020. DO 30.06.2020. 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 2020. 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 03/2019 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.

Dana 26.02.2020. 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: 3267434523, broj partije: 5701606144)

Općinsko vijeće Općine Bol je na svojoj 02/2020 sjednici održanoj dana 19. ožujka 2020. godine odobrilo kratkoročno zaduživanje Općine Bol uzimanjem kratkoročnog kredita u iznosu od 4.000.000,00 kuna (broj ugovora: 3274539751, broj partije: 5701743587).

Sa novih 4.000.000,00 kuna kredita će se pokriti dug od 4.000.000,00 kuna prema Zagrebačkoj banci.

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 01.01.2020. DO 30.06.2020. 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 01.01.2020. DO 30.06.2020. GODINE

5.1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici za razdoblje siječanj - prosinac 2020. godine planirani su u iznosu od 25.710.000,00 kn, a u promatranom razdoblju ostvareni su u iznosu 6.444.530,00 kuna ili 24,49% planiranog iznosa.

U ukupno ostvarenim приходima 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 5.428.627,00 kn ili 22,92% 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 8.245.000,00 kn, a ostvareno je 2.149.791,00 kn ili 26,07% plana.

Prihodi od pomoći

Prihodi od pomoći planirani su u iznosu od 700.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 553.319,00 kn ili 79,05% plana.

Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 7.300.500,00 kn, a ostvareni su u iznosu 386.966,00 kn ili 5,30% plana.

***Prihodi od financijske imovine** sadrže prihode od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 183,00 kn i prihode od zateznih kamata u iznosu od 4.741,00 kn.*

***Prihodi od nefinancijske imovine** sadrže prihode od naknada za koncesije 49.801,00 kn, prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine 321.905,00 kn, naknade za korištenje nefinancijske imovine 9.856,00 kn te ostali prihodi od nefinancijske imovine 480,00 kn. Ostvareno je 5,24% plana.*

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi planirani su u iznosu od 7.224.500,00 kn, a ostvareni su u iznosu 2.258.449,00 kn ili 31,26% plana.

Upravne i administrativne pristojbe sadrže državne upravne i sudske pristojbe u iznosu od 2.400,00 kn, ostale upravne pristojbe i naknade 1.115,00 kn, te ostale pristojbe i naknade 5.819,00 kn.

Prihodi po posebnim propisima sastoje se od ostalih nespomenutih prihoda u iznosu od 92.938,00 kn. Ostvareno je 43,33% plana.

Komunalni doprinosi i naknade sadrže prihode od komunalnih doprinosa 1.251.768,00 kn, komunalne naknade 904.410,00 kn. Ostvareno je 41,94% plana.

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga planirani su u iznosu od 130.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 44.104,00 kn.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda planirani su u iznosu od 90.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 35.997,00 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 15.903,00 kn.

5.1.3. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Prihodi od financijske imovine planirani su u iznosu od 1.000.000,00 a ostvareni su u iznosu od 1.000.000,00 kn ili 100,00% plana.

Vlastiti izvori - Manjak prihoda poslovanja

Plan mjera s utvrđenom dinamikom za pokriće preostalog dijela prenesenog manjka u iznosu od 792.409,00 kuna donijet će se do kraja 2020. godine.

U svrhu uravnoteženja proračuna nakon uključivanja dijela proračunskog manjka, tijekom 2020. 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 2020. godini bili dostatni za pokriće dijela prenesenog manjka.

5.2. RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje siječanj - prosinac 2020. godine planirani su u iznosu od 22.232.000,00 kn, a u promatranom razdoblju ostvareni su u iznosu 8.340.583,00 kuna ili 37,52% planiranog iznosa.

5.2.1. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 4.321.703,00 kn ili 32,20% plana.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene sadrže rashode za redovan rad 616.320,00 kn i doprinose na plaće 281.196,00,00 kn. Ostvareno je 43,00% plana.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 6.665.500,00 kn, a ostvareni su u iznosu 1.777.603,00 kn ili 26,60% plana.

Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 178.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 37.705,00 kn ili 21,10% plana.

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 720.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu 69.280,00 kn ili 9,60% plana.

Ostali rashodi

Ostali rashodi planirani su u iznosu od 3.714.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 1.539.599,00 kn ili 41,40% plana.

***Tekuće donacije** planirane su u iznosu od 2.014.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu od 405.067,00,00 kn.*

***Kapitalne donacije** planirane su u iznosu od 1.600.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu od 1.133.198,00 kn.*

***Kazne, penali i naknade štete** planirane su u iznosu od 100.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu od 1.333,00 kn.*

5.2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 2.571.212,00 kn ili 29,00% plana. Sadrže rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine 266.827,00 kn i rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 2.304.385,00 kn.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu 3.001.000,00 kn, a izvršeni u iznosu od 266.827,00 kn, odnosno 8,80% plana.

***Rashodi za materijalnu imovinu - prirodna bogatstva** planirani su u iznosu od 2.250.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 266.827,00 kn.*

***Rashodi za nematerijalnu imovinu** planirani su u iznosu od 751.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 0,00 kn.*

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu 5.849.500,00 kn, a izvršeni u iznosu od 2.304.385,00 kn, odnosno 39,30% plana.

***Rashodi za građevinske objekte** planirani su u iznosu od 4.729.500,00 kn, a ostvareni u iznosu od 1.920.125,00 kn ili 40,50% plana.*

***Rashodi za postrojenja i opremu** planirani su u iznosu od 835.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 328.110,00 kn ili 39,20% plana.*

***Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu** planirani su u iznosu od 285.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 56.150,00 kn ili 19,70% plana.*

6. IZVJEŠTAJ O STANJU NOVČANIH SREDSTVA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Novac na žiro računu kod tuzemnih poslovnih banaka na dan 30.06.2020. godine je 359.552,78 kuna.

Stanje blagajne na dan 30.06.2020. godine je 0,00 kuna.

Stanje fonda za financiranje kapitalnih projekata na dan 30.06.2020. godine je 0,00 kuna.

7. PRIJENOS PRORAČUNSKIM KORISNICIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2020. DO 30.06.2020. GODINE

Proračunskim korisnicima Općine Bol je izvršen prijenos novčanih sredstava u ukupnom iznosu 1.447.668,00 kn od planiranih 2.998.000,00 kn.

1) Centar za kulturu – 279.298,00 kn od planiranih 777.000,00 kn

Za troškove zaposlenih je preneseno 196.245,00 kn, te za ostale troškove 83.053,00 kn.

2) Dječji vrtić "Mali Princ" - 1.042.996,00 kn od planiranih 1.950.000,00 kn

Za troškove zaposlenih je preneseno 1.032.996,00 kn, te za ostale troškove 10.000,00 kn.

3) Općinska knjižnica "Hrvatska čitaonica" - 125.374,00 kn od planiranih 271.000,00 kn

Za troškove zaposlenih je preneseno 105.374,00 kn, te za ostale troškove 20.000,00 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.