

REPUBLIKA HRVATSKA
JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL
OPĆINA BOL

RKP: 30672

Matični broj: 02604795

OIB: 88849172829

NKD oznaka djelatnosti: 8411

IBAN: HR6323600001802700004

BILJEŠKE

UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA PRORAČUNA, PRORAČUNSKIH I IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA OPĆINE BOL ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2021. DO 30.09.2021. GODINE

Uvodna bilješka

Financiranje javnih izdataka u Općini Bol u razdoblju od 01. siječnja do 30. rujna 2021. godine vršeno je temeljem odluke o izmjenama i dopunama proračuna Općine Bol koja je donesena na 5. sjednici Općinskog vijeća dana 23. rujna 2021. godine. Planirani prihodi i rashodi Općine Bol, zajedno sa proračunskim korisnicima, za 2021. godinu iznose 25.525.114,00 kuna.

Ukupni **prihodi** za razdoblje siječanj - rujan 2021. godine iznose **19.069.980,00 kuna** i za 4.762.102,00 kuna su **veći** u odnosu na isto razdoblje 2020. godine.

Ukupni **rashodi** iznose **16.278.444,00 kuna** i za 1.642.618,00 kuna su **veći** u odnosu na isto razdoblje 2020. godine.

Višak prihoda i primitaka iznosi **2.791.536,00 kuna**.

Manjak prihoda poslovanja iz prethodnih godina iznosi **2.689.950,00 kuna** (**1.718.226,00 kuna**).

Rezultat poslovanja 30.09.2021. godine je **višak prihoda i primitaka** u iznosu od **101.586,00 kuna** (**1.073.310,00 kuna**).

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS 01.01.2021. - 30.09.2021. GODINE
RAZINA 22 OPĆINA BOL**

Bilješka 1.

Prihodi Općine Bol su iskazani kako slijedi:

Na AOP 003 - ***porez i prirez na dohodak***

- ✓ Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada 2.525.570,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **smanjili** za **31.407,00 kuna**.

Na AOP 018 - ***porezi na imovinu***

- ✓ Porez na kuće za odmor 919.462,00 kn
- ✓ Porez na korištenje javnih površina 63.155,00 kn
- ✓ Porez na promet nekretnina 1.278.838,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **povećali** za **301.740,00 kuna**.

Na AOP 024 - ***porezi na robu i usluge***

- ✓ Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića 669.763,00 kn
- ✓ Porez na tvrtku odnosno naziv tvrtke 9.368,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **povećali** za **382.985,00 kuna**.

Na AOP 054 - ***pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima***

- ✓ Tekuće pomoći iz državnog proračuna 8.200,00 kn
- ✓ Tekuće pomoći iz županijskih proračuna 31.377,00 kn
- ✓ Kapitalne pomoći iz državnog proračuna 150.000,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **smanjili** za **394.392,00 kuna**.

Na AOP 078 - ***prihodi od financijske imovine***

- ✓ Kamate na depozite po viđenju 51,00 kn
- ✓ Zatezne kamate iz obveznih odnosa i drugo 60.649,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **povećali** za **55.776,00 kuna**.

Na AOP 086 - ***prihodi od nefinancijske imovine***

- ✓ Naknade za koncesije na javnim cestama 100.500,00 kn
- ✓ Naknada za upotrebu pomorskog dobra 3.841.005,00 kn
- ✓ Naknade za koncesije za obavljanje javne zdravstvene službe 12.375,00 kn
- ✓ Prihod od zakupa poljoprivrednog zemljišta 5.000,00 kn

✓ Prihodi od iznajmljivanja stambenih objekata	25.114,00 kn
✓ Prihod od zakupa poslovnih objekata	186.555,00 kn
✓ Ostali prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	913.340,00 kn
✓ Spomenička renta	54.562,00 kn
✓ Ostali naknade za korištenje nefinancijske imovine	10.571,00 kn
✓ Ostali prihodi od nefinancijske imovine	720,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **povećali** za **1.678.788,00 kuna**. *Naknade za koncesije* su veće za 1.491.287,00 kuna, *prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine* veći su za 152.364,00 kuna, *naknada za korištenje nefinancijske imovine* veća je za 35.257,00 kuna, *ostali prihodi od nefinancijske imovine* su manji za 120,00 kuna u odnosu na prošlu godinu.

Na AOP 102 - *upravne i administrativne pristojbe*

✓ Sudske pristojbe	300,00 kn
✓ Prihod od prodaje državnih biljega	1.621,00 kn
✓ Boravišne pristojbe	402.299,00 kn
✓ Ostale naknade i pristojbe za posebne namjene	119.804,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **povećali** za **355.419,00 kuna**.

Na AOP 107 - *prihodi po posebnim propisima*

✓ Vodni doprinos	17.394,00 kn
✓ Prihodi na temelju refundacija iz prethodnih godina	236.432,00 kn
✓ Logoped	8.050,00 kn
✓ Legalizacija zgrada	13.014,00 kn
✓ Prefakturirani troškovi	104.395,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **povećali** za **273.314,00 kuna**.

Na AOP 115 - *komunalni doprinosi i naknade*

✓ Komunalni doprinosi	1.208.009,00 kn
✓ Komunalne naknade	3.617.548,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **povećali** za **792.757,00 kuna**. *Komunalni doprinosi* su manji za 537.250,00 kuna, *komunalne naknade* su se povećale za 1.330.007,00 kuna u odnosu na prošlu godinu.

Na AOP 123 - *donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima*

✓ Tekuće donacije od trgovačkih društava	25.000,00 kn
--	--------------

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **povećali** za **23.500,00 kuna**.

Na AOP 135 - *kazne i upravne mjere*

✓ Ostale nespomenute kazne	40.153,00 kn
----------------------------	--------------

✓ Ostale nespomenute kazne_parking 10.649,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **povećali** za **22.366,00 kuna**.

Na AOP 145 - *ostali prihodi*

✓ Ostali prihodi 88.932,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **povećali** za **87.592,00 kuna**.

Na AOP 294 - **prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava**

✓ Građevinsko zemljište 98.785,00 kn

Na AOP 306 - **prihodi od prodaje građevinskih objekata**

✓ Društveni stanovi 11.420,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **povećali** za **9.310,00 kuna**. Do odstupanja je došlo zbog toga što se nije prebacilo 55% na državni proračun do dana 30.09.2021. godine.

Na AOP 483 - *primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru*

✓ Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru 2.200.000,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su se **povećali** za **1.200.000,00 kuna**.

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.

Od 20.07.2020. godine do 07.10.2020. godine je vraćeno 4.000.000,00 kuna.

Dana 06.10.2020. godine je podignuto 1.200.000,00 kuna, te na dan 31.12.2020. godine obveze za kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora - kratkoročne iznose 1.200,000,00 kuna.

Od 01.01.2021. do 31.03.2021. godine Općina Bol je primila zajam od Zagrebačke banke d.d. u iznosu od 2.200.000,00 kuna prema ugovoru o kratkoročnom kunskom kreditu (broj ugovora: 3274539751, broj partije: 5701743587)

Dana 08.04.2021. godine potpisan je ugovor o kratkoročnom kunskom kreditu u iznosu od 4.000.000,00 kn (broj ugovora: 3281397254, broj partije: 5701891620).

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

Dana 30.06.2021. godine obveze za kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora - kratkoročne iznose 3.400.000,00 kuna.

U razdoblju od 06.08.2021. do 30.09.2021. godine je vraćeno 3.400.000,00 kuna, te stanje obveza na dan 30.09.2021. iznosi 0,00 kn.

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.

Bilješka 2.

Rashodi Općine Bol su iskazani kako slijedi:

Na AOP 149 - *plaće (bruto)*

- ✓ Plaće za redovan rad 1.092.836,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **168.947,00 kuna**.

Na AOP 153 - *ostali rashodi za zaposlene*

- ✓ Nagrade 4.367,00 kn
- ✓ Regres za godišnji odmor 27.500,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **31.867,00 kuna**.

Na AOP 154 - *doprinosi na plaće*

- ✓ Doprinosi za mirovinsko osiguranje 270.740,00 kn
- ✓ Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje 227.776,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **76.992,00 kuna**.

Na AOP 159 - *naknade troškova zaposlenima*

- ✓ Službena putovanja 6.959,00 kn
- ✓ Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život 16.330,00 kn
- ✓ Stručno usavršavanje zaposlenika 500,00 kn
- ✓ Ostale naknade troškova zaposlenima 9.428,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **smanjili** za **14.028,00 kuna**.

Na AOP 164 - *rashodi za materijal i energiju*

- ✓ Uredski materijal i ostali materijalni rashodi 101.986,00 kn
- ✓ Energija 265.576,00 kn
- ✓ Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje 766,00 kn
- ✓ Sitni inventar i autogume 267.186,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **244.540,00 kuna**.

Na AOP 172 - *rashodi za usluge*

✓ Usluga telefona, pošte i prijevoza	250.900,00 kn
✓ Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.333.705,00 kn
✓ Usluge promidžbe i informiranja	66.095,00 kn
✓ Komunalne usluge	347.693,00 kn
✓ Zakupnine i najamnine	123.155,00 kn
✓ Zdravstvene i veterinarske usluge	20.300,00 kn
✓ Intelektualne i osobne usluge	422.154,00 kn
✓ Računalne usluge	58.046,00 kn
✓ Ostale usluge	41.979,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **99.550,00 kuna**. Odstupanja od prošle godine vide se na stavkama *usluge telefona, pošte i prijevoza* povećanje u iznosu od 78.415,00 kn, *komunalne usluge* smanjenje u iznosu od 60.881,00 kuna, *zakupnine i najamnine* povećanje u iznosu od 65.521,00 kuna, *intelektualne i osobne usluge* povećanje u iznosu od 214.053,00 kuna i *ostale usluge* smanjenje u iznosu od 209.824,00 kuna.

Na AOP 182 - *naknade troškova osobama izvan radnog odnosa*

✓ Naknade ostalih troškova_prehrana DVD	12.000,00 kn
✓ Naknade ostalih troškova_noćenje ronioci	6.600,00 kn
✓ Naknade ostalih troškova_vozač autobusa	16.000,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **2.760,00 kuna**.

Na AOP 183 - *ostali nespomenuti rashodi poslovanja*

✓ Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	116.195,00 kn
✓ Premije osiguranja	35.213,00 kn
✓ Reprezentacija	13.909,00 kn
✓ Članarine i norme	46.500,00 kn
✓ Pristojbe i naknade	7.666,00 kn
✓ Troškovi sudskih postupaka	67.622,00 kn
✓ Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.121,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **142.770,00 kuna**. Odstupanja od prošle godine vide se na stavkama naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično povećanje u iznosu od 73.391,00 kuna, *reprezentacija* smanjenje u iznosu od 19.029,00 kuna, *članarine i norme* povećanje u iznosu od 17.273,00 kuna i *troškovi sudskih postupaka* povećanje u iznosu od 67.622,00 kn.

Na AOP 197 - *kamate za primljene kredite i zajmove*

✓ Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	21.933,00 kn
--	--------------

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **smanjili** za **5.608,00 kuna**.

Na AOP 205 - *ostali financijski rashodi*

✓ Bankarske usluge i usluge platnog prometa	17.130,00 kn
✓ Zatezne kamate	3.434,00 kn
✓ Ostali nespomenuti financijski rashodi	16.322,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **6.812,00 kuna**.

Na AOP 226 - *pomoći unutar općeg proračuna*

✓ Tekuće pomoći državnom proračunu	71.418,00 kn
------------------------------------	--------------

Na AOP 235 - *prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti*

✓ Općinska knjižnica "Hrvatska čitaonica"	216.661,00 kn
✓ Centar za kulturu Općine Bol	539.856,00 kn
✓ Dječji vrtić "Mali princ"	1.693.845,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **203.791,00 kuna**.

Na AOP 254 - *ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna*

✓ Naknade za djecu i obitelj	29.752,00 kn
✓ Naknade za bolest i invaliditet	21.000,00 kn
✓ Naknada za uskrsnice	112.800,00 kn
✓ Stipendije i školarine	163.000,00 kn
✓ Porodiljne naknade i oprema za novorođenčad	64.000,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **31.571,00 kuna**.

Na AOP 259 - *tekuće donacije*

✓ Tekuće donacije vjerskim zajednicama	5.000,00 kn
✓ Gorska služba spašavanja	10.000,00 kn
✓ Crveni križ Brač	35.130,00 kn
✓ Političke stranke	36.008,00 kn
✓ Grafiti na gradele	8.500,00 kn
✓ Udruga za bolji Bol	12.401,00 kn
✓ Škola košarke	20.000,00 kn
✓ Sportsko društvo "Bol"	4.708,00 kn
✓ WTA turnir	400.000,00 kn
✓ Osnovna škola	15.000,00 kn
✓ Srednja škola	156.870,00 kn
✓ DVD	612.972,00 kn
✓ Tekuće donacije koje nisu drugdje svrstane	87.500,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **668.073,00 kuna**.

Na AOP 263 - *kapitalne donacije*

✓ Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama (DVD)	119.929,00 kn
✓ Kapitalne donacije za gradnju i obnovu građevinskih objekata	66.285,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **smanjili** za **969.738,00 kuna**.

Na AOP 268 - **kazne, penali i naknade šteta**

- ✓ Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama 185.944,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **184.611,00 kuna**.

Na AOP 346 - **materijalna imovina, prirodna bogatstva**

- ✓ Otkup zemljišta parkirališta na ulasku u mjesto 279.168,00 kn
- ✓ Otkup zemljišta kod Vatrogasnog doma 178.486,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **190.827,00 kuna**.

Na AOP 350 - **nematerijalna imovina**

- ✓ Ulaganje u ured katastra Supetar 8.536,00 kn
- ✓ Idejni projekt sportske dvorane i garaže 67.500,00 kn
- ✓ Glavni projekt uređenja plaže Potočine-Borak-Benačica 31.250,00 kn
- ✓ Projektna dokumentacija za uređenje ulica 19.375,00 kn
- ✓ Procjembeni elaborati 35.000,00 kn
- ✓ Glavni-izvedbeni projekt sanacije potpornog zida 19.000,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **80.236,00 kuna**.

Na AOP 358 - **građevinski objekti**

- ✓ Rekonstrukcija i uređenje upravne zgrade Općine 1.313.666,00 kn
- ✓ Popločenje ulice uz Obalu 360.728,00 kn
- ✓ Odvodni kanali kod budućeg groblja 104.124,00 kn
- ✓ Javna rasvjeta Murvica 86.635,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **smanjili** za **64.342,00 kuna**.

Na AOP 363 - **postrojenja i oprema**

- ✓ Uredska oprema i namještaj 40.234,00 kn
- ✓ Komunalna oprema 54.495,00 kn
- ✓ Oprema za održavanje i zaštitu 148.702,00 kn
- ✓ Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene 60.044,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **smanjili** za **94.580,00 kuna**.

Na AOP 385 - **nematerijalna proizvedena imovina**

- ✓ Plan razvoja i provedbeni program 22.750,00 kn
- ✓ Procjena rizika od velikih nesreća 8.438,00 kn
- ✓ Plan djelovanja protiv prirodnih nepogoda 5.800,00 kn
- ✓ Plan djelovanja civilne zaštite 5.312,00 kn

Na AOP 592 - *otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru*

- ✓ Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru
3.400.000,00 kn

U odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su se **povećali** za **600.000,00 kuna**.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE 01.01.2021. - 30.09.2021. GODINE RAZINA 22 OPĆINA BOL

Bilješka 1.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038), odnosno na dan 30. rujna 2021. godine iznosi **88.469,00 kuna**. Niže navedena dugovanja nisu starija od 30 dana ili se trebaju kompenzirati.

✓ Hrvatski telekom	5.846,00 kn
✓ Mario Commerce	3.250,00 kn
✓ Zagrebačka banka	1.090,00 kn
✓ Mobes	1.750,00 kn
✓ Michieli Tomić	508,00 kn
✓ Hrvatska pošta	13.888,00 kn
✓ Autotrans	12.469,00 kn
✓ Vodovod Brač	21.134,00 kn
✓ Grad Supetar	5.331,00 kn
✓ Iliric	3.000,00 kn
✓ Hrvatske vode	203,00 kn
✓ Obrt Bilić	20.000,00 kn

*KLASA: 400-01/21-01/134
URBROJ: 2104/21-02/01
Bol, 30. rujna 2021. godine*

*Voditeljica računovodstva
Nives Mošić*