



REPUBLIKA HRVATSKA
Splitsko-dalmatinska županija
OPĆINA BOL
Uz pjacu 2, 21420 Bol
OIB: 88849172829
U Bolu, 31.08.2017.

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE
BOL ZA 2017. GODINU**

Načelnik
Tihomir Marinković

SADRŽAJ

- 1) *Izvršenje općeg i posebnog dijela Proračuna Općine Bol u razdoblju od 01.01.2017. do 30.06.2017. godine*
- 2) *Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u razdoblju od 01.01.2017. do 30.06.2017. godine*
- 3) *Izveštaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima u razdoblju od 01.01.2017. do 30.06.2017. godine*
- 4) *Izveštaj o izdacima za udjele u glavnici*
- 5) *Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Proračuna Općine Bol za razdoblje od 01.01.2017. do 30.06.2017. godine*
- 6) *Prijenos proračunskim korisnicima za razdoblje od 01.01.2017. do 30.06.2017. godine*

1. IZVRŠENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA OPĆINE BOL U RAZDOBLJU OD 01.01.2017. DO 30.06.2017. 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 2017. 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 2017. GODINE

Početno stanje primljenih zajmova 01.01.2017. godine iznosi 1.560.000,00 kuna, a sastoji se od obveze po kratkoročnom kunkskom kreditu podignutom 14.03.2016. godine na iznos od 2.000.000,00 kuna koji je bio namijenjen za podmirivanje tekućih obveza - svladavanje jaza nastalog zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospjeća obveza.

Kamatna stopa za navedeni kredit iznosi 3,50% godišnje, fiksna.

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2017. godine plaćene su ugovorene kamate, naknade i troškovi za kredit u iznosu od 30.974,48 kuna.

3. IZVJEŠTAJ O DANIMA JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA U RAZDOBLJU OD 01.01.2017. DO 30.06.2017. GODINE

U promatranom razdoblju Općina Bol nije izdavala jamstva, ni suglasnosti za zaduživanje.

4. IZVJEŠTAJ O IZDACIMA ZA UDJELE U GLAVNICI

Općina Bol, zajedno sa društvima HOTELI ZLATNI RAT dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam Bol, MBS: 060284324, OIB: 52164567674 i ORBICO d.o.o. za trgovinu, Zagreb, Koturaška Cesta 69, MBS: 080234144, OIB: 85611744662, osnovala je trgovačko društvo BRAC 500 + d.o.o. za prijevoz, turizam i usluge.

Prema društvenom ugovoru o osnivanju društva Općina Bol je uplatila 20.000,00 kuna.

5. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA PRORAČUNA OPĆINE BOL U RAZDOBLJU OD 01.01.2017. DO 30.06.2017. GODINE

5.1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici za razdoblje siječanj - prosinac 2017. godine planirani su u iznosu od 20.919.000,00 kn, a u promatranom razdoblju ostvareni su u iznosu 6.053.881,00 kuna ili 28,94% planiranog iznosa.

U ukupno ostvarenim приходima 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 6.041.381,00 kn ili 28,91% 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 5.950.000,00 kn, a ostvareno je 2.182.805,00 kn ili 36,69% plana.

Prihodi od pomoći

Prihodi od pomoći planirani su u iznosu od 3.300.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 186.627,00 kn ili 5,66% plana.

Za razdoblje od 01.01.2017. do 30.06.2017. godine uplaćeno je 181.596,00 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 2017. godinu.

Tekuće pomoći iz županijskog proračuna za lokalne izbore iznose 5.031,00 kn.

Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 4.709.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 681.595,00 kn ili 14,47% plana.

Prihodi od financijske imovine sadrže prihode od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 19,00 kn i zatezne kamate iz obveznih odnosa (Cor Meridianum - ovrha) u iznosu od 15.609,00 kn.

Prihodi od nefinancijske imovine sadrže prihode od naknada za koncesije 422.788,00 kn, prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine 242.036,00 kn, naknade za korištenje nefinancijske imovine 1.143,00 kn. Ostvareno je 14,16% plana.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi planirani su u iznosu od 6.840.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 2.964.797,00 kn ili 43,34% plana.

Upravne i administrativne pristojbe sadrže državne upravne i sudske pristojbe 4.000,00 kn i ostale upravne pristojbe i naknade 1.211,00 kn.

Prihodi po posebnim propisima sadrže prihode vodnog gospodarstva 25.316,00 kn, ostali nespomenuti prihodi 83.769,00 kn. Ostvareno je 6,69% plana.

Komunalni doprinosi i naknade sadrže prihode od komunalnih doprinosa 1.628.849,00 kn, komunalne naknade 1.221.652,00 kn. Ostvareno je 64,78% plana.

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga planirani su u iznosu od 70.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 0,00 kn.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda planirani su u iznosu od 30.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 25.557,00 kn.

Prihod od prodaje nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine sadrže prihode od prodaje građevinskih objekata, društvenih stanova. Planirani su u iznosu od 20.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 12.500,00 kn ili 62,50% plana.

Vlastiti izvori - Manjak prihoda poslovanja

Dio prenesenog manjka u iznosu od 740.000,00 kuna pokrit će se iz prihoda tekuće godine, a planirao se u Proračunu Općine Bol za 2017. godinu koji je donesen na 7. sjednici održanoj dana 21. prosinca 2016. godine. U svrhu uravnoteženja proračuna nakon uključivanja dijela proračunskog manjka, tijekom 2017. 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 2017. godini bili dostatni za pokriće dijela prenesenog manjka.

5.2. RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci za razdoblje siječanj - prosinac 2017. godine planirani su u iznosu od 20.179.000,00 kn, a u promatranom razdoblju ostvareni su u iznosu 5.850.360,00 kuna ili 28,99% planiranog iznosa.

5.2.1. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 5.069.349,00 kn ili 42,44% plana.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su u okviru plana. Sadrže rashode za redovan rad 1.240.814,00 kn, ostali rashodi za zaposlene 47.750,00 kn, doprinosi na plaće 576.194,00 kn. Ostvareno je 50,98% plana.

*Od ukupnog iznosa rashoda za zaposlene 1.864.758,00 kn na **plaće proračunskih korisnika** se odnosi **1.060.793,00 kn**.*

- centar za kulturu, 137.030,00 kn*
- dječji vrtić, 830.850,00 kn*
- knjižnica, 92.913,00 kn*

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 5.511.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 1.791.797,00 kn ili 32,51% plana.

*Od ukupnog iznosa materijalnih rashoda 1.791.797,00 kn na **materijalne rashode proračunskih korisnika** se odnosi **230.846,00 kn**.*

- centar za kulturu, 210.551,00 kn*
- dječji vrtić, 17.191,00 kn*
- knjižnica, 3.104,00 kn*

***Naknade troškova zaposlenima** planirani su u iznosu od 191.500,00 kn, a ostvareni u iznosu od 71.543,00 kn ili 37,36% plana.*

***Rashodi za materijal i energiju** planirani su u iznosu od 664.500,00 kn, a ostvareni u iznosu od 194.520,00 kn ili 29,27% plana.*

***Rashodi za usluge** planirani su u iznosu od 3.924.500,00 kn, a ostvareni u iznosu od 1.207.511,00 kn ili 30,77% plana.*

***Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** planirani su u iznosu od 730.500,00 kn, a ostvareni u iznosu od 318.223,00 kn ili 43,56% plana.*

Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 177.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 62.214,00 kn ili 35,15% plana.

Od ukupnog iznosa financijskih rashoda 62.214,00 kn na **financijske rashode proračunskih korisnika** se odnosi **1.471,00 kn**.

- centar za kulturu, 1.129,00 kn
- dječji vrtić, 0,00 kn
- knjižnica, 342,00 kn

Kamate za primljene kredite i zajmove planirani su u iznosu od 79.500,00 kn, a ostvareni u iznosu od 30.974,00 kn ili 38,96% plana.

Ostali financijski rashodi planirani su u iznosu od 97.500,00 kn, a ostvareni u iznosu od 31.240,00 kn ili 32,04% plana.

Subvencije

Subvencije su planirane u iznosu od 40.000,00 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 353.030,00 kn ili 54,31% plana.

Ostali rashodi

Ostali rashodi planirani su u iznosu od 1.910.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 997.550,00 kn ili 52,22% plana.

Tekuće donacije planirane su u iznosu od 1.510.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu od 959.158,00 kn.

Kapitalne donacije planirane su u iznosu od 400.000,00 kn, a ostvarene su u iznosu od 0,00 kn.

Kazne, penali i naknade štete nisu planirane, a ostvarene su u iznosu od 38.392,00 kn.

5.2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 761.011,00 kn ili 9,31% plana. Sadrže rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine 141.250,00 kn i rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 619.761,00 kn.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu 2.146.000,00 kn, a izvršeni u iznosu od 141.250,00 kn, odnosno 6,58% plana.

***Rashodi za materijalnu imovinu - prirodna bogatstva** planirani su u iznosu od 1.580.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 0,00 kn.*

***Rashodi za nematerijalnu imovinu** planirani su u iznosu od 566.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 141.250,00 kn ili 24,96% plana.*

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu 6.031.000,00 kn, a izvršeni u iznosu od 619.761,00 kn, odnosno 10,28% plana.

Od ukupnog iznosa rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 619.761,00 kn na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine proračunskih korisnika se odnosi 14.492,00 kn.

- centar za kulturu, 0,00 kn*
- dječji vrtić, 8.938,00 kn*
- knjižnica, 5.554,00 kn*

***Rashodi za građevinske objekte** planirani su u iznosu od 5.080.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 312.409,00 kn ili 6,15% plana.*

***Rashodi za postrojenja i opremu** planirani su u iznosu od 340.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 221.009,00 kn ili 65,00% plana.*

***Rashodi za knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** planirani su u iznosu od 152.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 5.554,00 kn ili 3,65% plana.*

***Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu** planirani su u iznosu od 459.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 80.789,00 kn ili 17,60% plana.*

5.2.3. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu 20.000,00 kn ili 35,71% plana. Sastoje se od dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru - Osnivački ulog za Brač plus d.o.o.

6. PRIJENOS PRORAČUNSKIM KORISNICIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2017. DO 30.06.2017. 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 - **348.710,00 kn** od planiranih 870.000,00 kn*
- 2) Dječji vrtić "Mali Princ" - **856.979,00 kn** od planiranih 1.657.000,00 kn*
- 3) Općinska knjižnica "Hrvatska čitaonica" - **101.913,00 kn** od planiranih 273.000,00 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.