

**OPĆINA PODCRKAVLJE
BRODSKO - POSAVSKA ŽUPANIJA
OPĆINSKI NAČELNIK**

***OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG
IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA
OPĆINE PODCRKAVLJE
ZA 2021. GODINU***

Rujan, 2021. godina

SADRŽAJ:

1. Zakonska obveza	3
2. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala	3
3. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe	4
4. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima	4
5. Obrazloženje općeg dijela proračuna	4
a. Prihodi i primici	5
b. Rashodi i izdaci	13
6. Obrazloženje posebnog dijela proračuna	16
7. Stanje obveza i potraživanja	32

ZAKONSKA OBVEZA

Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15) propisana je obveza izrade i podnošenja Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna predstavničkom tijelu na donošenje 15.rujna tekuće godine.

Sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine broj 24/13 i 102/17). U članku 4. navedenog Pravilnika utvrđeno je da Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinice lokalne i područne samouprave sadrži:

1. Opći dio Proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
2. Posebni dio Proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
3. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
5. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima,
6. Obrazloženje makroekonomskih pokazatelja,
7. Obrazloženje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka,
8. Deficit općeg proračuna.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Podcrkavlje za 2021. godinu objavit će se na internetskim stranicama Općine Podcrkavlje (www.podcrkavlje.hr) i u Službenom vjesniku Brodsko – Posavske županije.

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Člankom 87. Zakona o proračunu propisano je da se općina može se zaduživati uzimanjem kredita i izdavanjem vrijednosnih papira. Jedinica lokalne samouprave može se dugoročno zadužiti samo za investiciju koja se financiranja iz njezina Proračuna a koju potvrdu njezino predstavničko tijelo uz prethodnu suglasnost Vlade.

U 1. polugodištu 2021. godine Općina se zadužila kod Privredne banke Zagreb d.d. u iznosu od 4.600.000,00 kn.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Sukladno članku 56. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 10. Odluke o izvršenju Proračuna Općine Podcrkavlje za 2021. godinu sredstva proračunske zalihe mogu se koristiti za nepredviđene namjene za koje u proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dostatna sredstva jer ih pri planiranju proračuna nije bilo moguće predvidjeti.

Sredstva se mogu koristiti za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili izvanrednih događaja i ostalih nepredvidivih nesreća, te za druge nepredviđene rashode tijekom godine.

U prvom polugodištu 2021. godine korištena sredstva proračunske zalihe nisu korištena.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

Izdavanje jamstva jedinice lokalne samouprave propisano je odredbama članka 91. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12 i 15/15).

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine nisu dana nova jamstva i suglasnosti za zaduživanje, niti je u izvještajnom razdoblju bilo izdataka po danim jamstava.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

Plan Proračuna Općine Podcrkavlje za 2021. godinu, te projekcije za 2022. i 2023. godinu usvojen je na sjednici Općinskog vijeća Općine Podcrkavlje održanoj dana 09. prosinca 2020. godine u iznosu od 18.005.932,00 kuna.

Izvršenje Proračuna Općine Podcrkavlje u prvom polugodištu 2021. godine realizirano je kako slijedi:

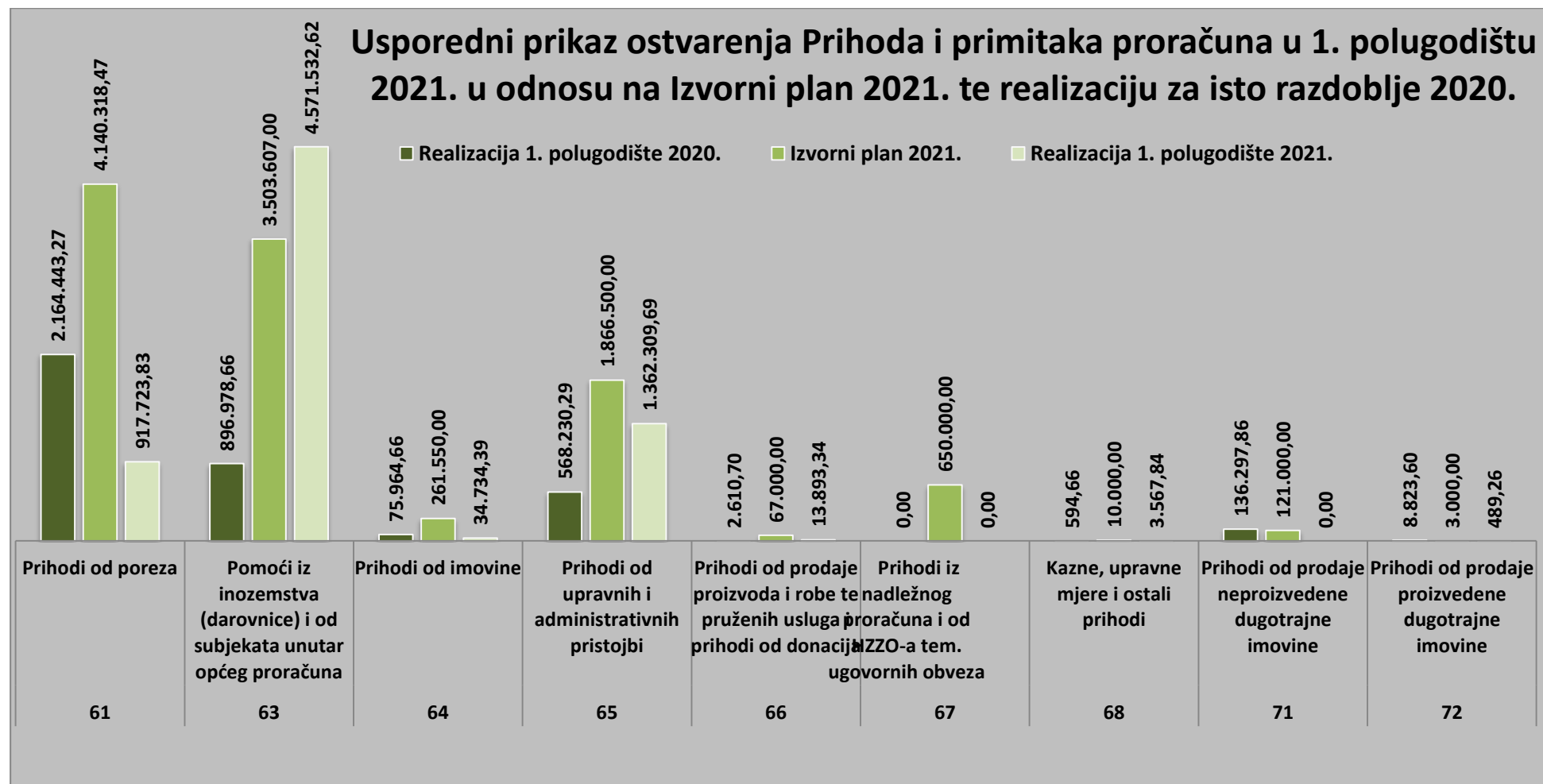
- Ostvarenje tekućih prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine iznosi 6.904.250,97 kuna, a realizacija tekućih rashoda i rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznose 9.019.357,49 kuna što rezultira manjkom prihoda u iznosu od 2.115.106,52 kuna.
- Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina iznose 2.781.909,00 kuna (višak prihoda na dan 31. prosinca 2020. godine) umanjena za manjak razdoblja (manjak na dan 30. lipnja 2021. godine) u iznosu od 2.115.106,52 kuna čine preneseni višak prihoda i primitaka raspoloživ na dan 30. lipnja 2021. godine u iznosu 2.659.850,73 kuna. (primitak od zaduživanja u iznosu od 4.600.000,00 kn)

PRIHODI I PRIMICI POSLOVANJA

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine Općina Podcrkavlje ostvarila je ukupno prihoda poslovanja u iznosu od 6.903.761,71 kn i prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 489,26 kn. Primitaka od financijske imovine i zaduživanja u izvještajnom razdoblju je bilo u iznosu od 4.600.000,00 kn

U grafičkom prikazu broj 1. daje se pregled planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna Općine Podcrkavlje u 1. polugodištu 2021. godinu s usporednim prikazom realizacije za isti period 2020. godine.

Grafikon broj 1.: Pregled planiranih i ostvarenih prihoda i primitaka Proračuna Općine Podcrkavlje u 1. polugodištu 2021., s usporednim prikazom realizacije za isti period 2020. godine

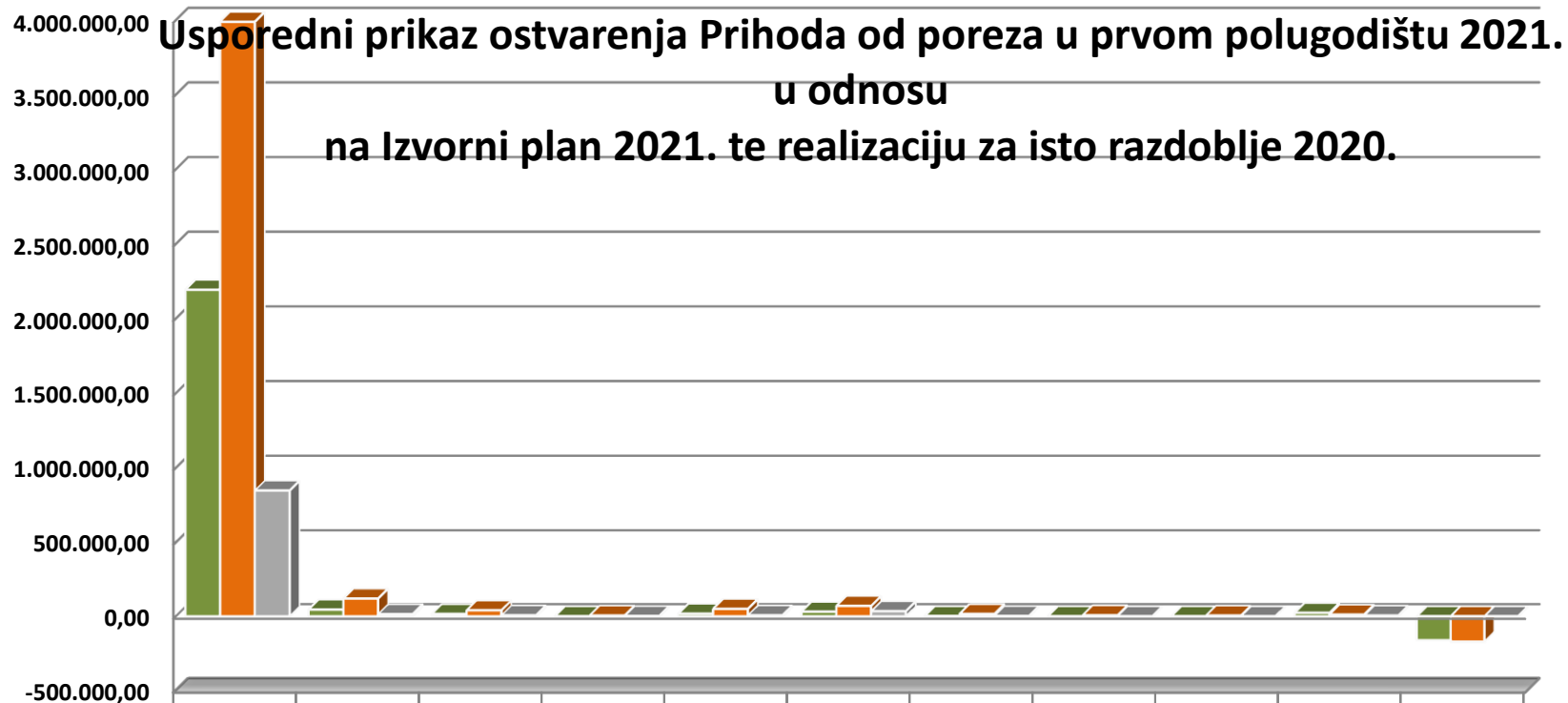


Prihodi od poreza (61) obuhvaćaju porez na dohodak od nesamostalnoga rada (porez na plaće zaposlenih osoba sa sjedištem na području Općine Podcrkavlje), porez na dohodak od samostalnih djelatnosti (obrta), porez na dohodak od imovine, udjela u dobiti i sl. Osim gore navedenih poreza u tu skupinu proračunskih prihoda spadaju i porez na promet nekretninama, odnosno porez na stjecanje vlasništva nad nekretninom sukladno Zakonu o porezu na promet nekretninama, porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića koji plaćaju vlasnici ugostiteljskih objekata, porez na tvrtku koju plaćaju vlasnici trgovačkih društava i obrtnici, a sve sukladno Odluci o općinskim porezima.

Iz gore prikazane tablice proizlazi da najveći udio u prihodima poslovanja sačinjavaju pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, odnosno 66,20 % ukupnih prihoda poslovanja.

U nastavku daje se grafički prikaz realizacije prihoda od poreza u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine u odnosu na isti period prethodne godine.

Grafikon broj 2.: Usporedni prikaz realizacije prihoda od poreza u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine u odnosu na isti period prethodne godinu



	Porez i prirez na dohodak od nesamosalnog rada	Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava	Porez i prirez na dohodak od kapitala	Porez i prirez po odbitku na dohodak od kamata	Porez na promet nekretnina	Porez na kuće za odmor	Porez na potrošnje u alkoholnih i bezalkoholnih pića	Porez na tvrtku	Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi
■ Realizacija 1. polugodište 2020.	2.192.645,0	45.546,49	15.210,51	-136,84	17.589,43	30.863,17	960,00	28,14	0,00	23.079,74	-161.342,39
■ Izvorni plan 2021.	3.987.318,4	120.000,00	40.000,00	5.000,00	50.000,00	70.000,00	15.000,00	7.000,00	5.000,00	11.000,00	-170.000,00
■ Realizacija 1. polugodište 2021.	848.114,22	14.348,81	6.508,33	2.206,71	6.290,17	34.069,48	1.545,26	0,00	0,00	4.640,85	0,00

Pod pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna (63) spadaju tekuće i kapitalne pomoći općinskih, županijskih i državnih proračuna, te ostalih subjekata unutar općeg proračuna. U prvom polugodištu 2021. godine te su pomoći ostvarene u iznosu od 4.571.532,62 kn.

Iz državnog proračuna uprihodovano je 1.712.181,06 kn. iznos 51.245,28 kn odnosi se na Projekt „Zaželi“ - nacionalno sufinanciranje, a preostali iznos od 1.660.935,78 odnosi se na pomoći iz državnog proračuna uplaćenih temeljem kompenzacijskih mjera.

Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava uprihodovano je 949.116,72 kn. Navedeni iznos odnosi se na priznavanje prihoda za Program „Zaželi“ – EU sredstva (materijal i sredstva za čišćenje, tv reportaže, radio emisije, plaće i dr.) i na mobilno reciklažno dvorište u iznosu od 193.502,49 kn.

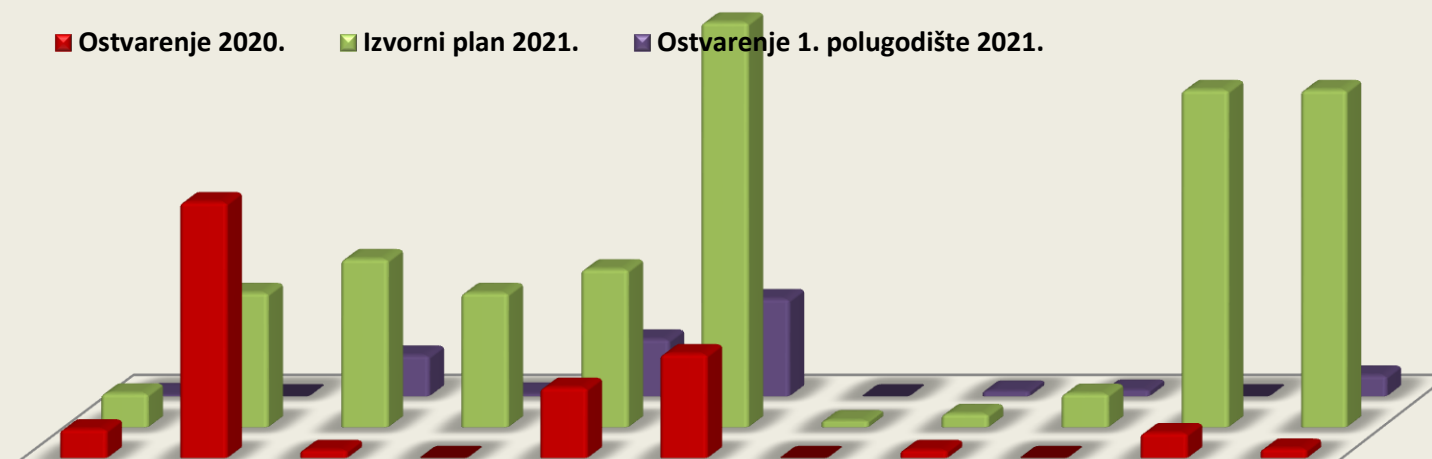
Prihodi od imovine (64) kao sljedeća podskupina prihoda poslovanja ostvareni su u prvom polugodištu 2021. godine u iznosu od 34.734,39 kn. Najveći udio prihoda od imovine sačinjavaju prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta i naknade za otkopanu količinu neenergetskih mineralnih sirovina. U tu kategoriju prihoda spadaju i naknade za koncesiju, prihodi od zakupa javnih površina, naknada za zadržavanje zakonito izgrađenih zgrada i slično.

U nastavku daje se grafički prikaz realizacije prihoda od imovine u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Grafikon broj 3.: Usporedni prikaz realizacije prihoda od imovine u 1. polugodištu 2021. u odnosu na izvorni plan 2021. te isto razdoblje prethodne godine

Usporedni prikaz ostvarenja Prihoda od imovine u 1. polugodištu 2021. u odnosu na Izvorni plan 2021. te realizaciju za isto razdoblje 2020.

■ Ostvarenje 2020. ■ Izvorni plan 2021. ■ Ostvarenje 1. polugodište 2021.

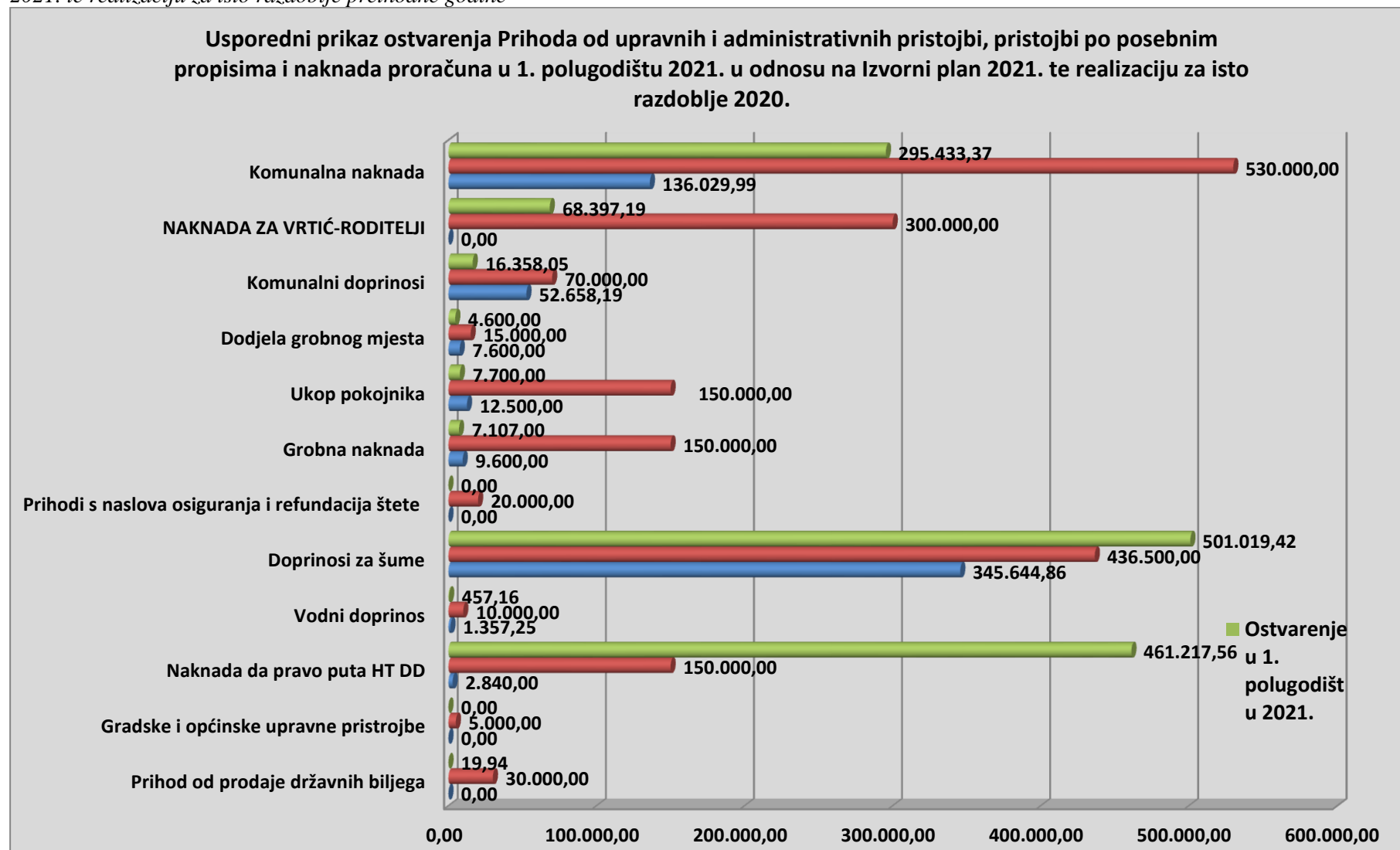


	Kamate na oročena sredstva	Koncesija za odvoz komunalnog otpada	Prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH	Prihodi od zakupa poslovnih objekata	Naknada za korištenje društvenih domova	Naknada za eksploataciju mineralnih sirovina	Spomenička renta	Naknada za korištenje javnih površina	Naknada za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta	Naknada za otkopanu količinu neenergetskih mineralnih sirovina	Naknada za nezakonito izgrađene zgrade
■ Ostvarenje 2020.	4.301,08	38.015,27	1.208,06	35,78	10.501,45	15.500,00	0,00	1.200,00	20,10	3.750,00	1.432,92
■ Izvorni plan 2021.	5.050,00	20.000,00	25.000,00	20.000,00	23.500,00	60.000,00	1.000,00	2.000,00	5.000,00	50.000,00	50.000,00
■ Ostvarenje 1. polugodište 2021.	326,18	0,00	6.087,62	436,54	8.497,43	14.500,00	0,00	800,00	966,93	0,00	3.119,69

Najveći udio u podskupini **prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (65)** sačinjavaju doprinosi za šume koje su u prvom polugodištu 2021. godine realizirane u iznosu od 501.019,42 kn od ukupno 1.362.309,69 kn prihoda podskupine. Osim doprinosa za šume tu ubrajamo i prihode po osnovi komunalne naknade, vodni i komunalni doprinos, prihodi od prodaje državnih biljega, naknada za pravo puta HT d.d. te druge slične naknade u manjim iznosima.

U grafičkom prikazu broj 4. daje se usporedni prikaz realizacije prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Grafikon broj 4.: Usporedni prikaz realizacije prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi u 1. polugodištu 2021. godine u odnosu na Izvorni plan 2021. te realizaciju za isto razdoblje prethodne godine



Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66) u prvom polugodištu 2021. godine realizirani su u iznosu od 13.893,34 kn. Navedeni iznos odnosi se na naplata 10 % prihoda – NUV i kapitalne donacije od trgovačkih društava.

Skupinu konta razreda (7) sačinjavaju prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine i prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u vlasništvu Republike Hrvatske. U razdoblju od 01.siječnja do 30. lipnja 2021. ti su prihodi realizirani u iznosu od 489,26 kn. Navedeni se iznos odnosi na prodaju stanova sa stanarskim pravom.

RASHODI I IZDACI POSLOVANJA

Ukupno planirani rashodi poslovanja i rashodi za nefinancijsku imovinu u Planu proračuna Općine Podcrkavlje za 2021. godinu 18.005.932,00 a sastoje se od rashoda poslovanja skupina 3 u iznosu od 7.260.932,00 kuna i rashoda za nefinancijsku imovinu skupina 4 u iznosu od 10.745.000,00 kuna.

Sukladno članku 39. Zakona o proračunu Plan Proračuna Općine Podcrkavlje za 2021. godinu donesene su na razini podskupine (treća razina) ekonomske klasifikacije. Izvršenje proračuna prikazano je na razini odjeljka (četvrta razina) unutar programa u posebnom dijelu proračuna, sukladno članku 108. Zakona o proračunu i članku 5. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju Proračuna.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u 1. polugodištu 2021. godine realizirani su u iznosu od 981.641,29 kuna a odnose se na rashode za zaposlene u Jedinstvenom upravnom odjelu, plaće načelnika odnosno izvršne vlasti, te plaće zaposlenika zaposlenih temeljem programa javnih radova po poticajnoj mjeri Hrvatskog zavoda za zapošljavanje. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi u 1. polugodištu 2021. realizirani su u iznosu od 1.432.176,32 kuna, a odnose se na rashode za izvršavanje programskih aktivnosti i redovno poslovanje općinske uprave čiji će detaljniji prikaz utroška uslijediti u dijelu obrazloženja utroška sredstava po programskoj klasifikaciji.

U strukturi materijalnih rashoda iznos od 38.257,00 kuna odnosi se na Naknade troškova zaposlenika. U ovoj skupini rashoda prikazani su utrošci sredstava u 1. polugodištu 2021. za službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i sa posla, stručna usavršavanja zaposlenika i ostale naknade troškova zaposlenima za nositelje izvršne vlasti i službenike Općine Podcrkavlje.

Rashodi za materijal i energiju realizirani su u iznosu od 263.700,98 kuna. Unutar skupine utrošena su sredstva za uredski materijal i ostale materijalne rashode, energiju, sredstva za čišćenje, materijal za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata te postrojenja i opreme, sitni inventar i slično.

Rashodi za usluge u 1. polugodištu 2021. realizirani su u iznosu od 973.167,01 kuna. Rashodi za usluge odnose se na komunalne usluge, intelektualne usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata i druge rashode vezane za objekte općinske uprave, te na tekuća i investicijska održavanja objekata komunalne infrastrukture kao što je održavanje zelenih površina, nerazvrstanih cesta, javne rasvjete, kanalske mreže, održavanje groblja i slično.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja unutar skupine materijalnih rashoda su naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično, rashodi za reprezentaciju, sudske, administrativne i slične pristojbe, te rashodi protokola i oni su u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine realizirani u iznosu od 157.051,33 kuna.

Financijski rashodi

Financijski rashodi realizirani su u iznosu od 50.049,00 u 1. polugodištu 2021. godine unutar skupine financijskih rashoda ubrajamo izdatke za bankarske usluge i usluge platnog prometa, te izdatke za zatezne kamate.

Pomoći dane u inozemstvu i unutar opće države

Tekuće pomoći unutar općeg proračuna realizirane su u periodu od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine u iznosu od 14.348,06 kune. Navedeni se iznos odnosi na sufinanciranje spremnika za odvojeno prikupljane otpada u iznosu od 14.348,06 kn.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade realizirane su u periodu od 01. siječnja do 30. lipnja 2020. godine u iznosu od 102.419,75 kuna.

Naknade građanima i kućanstvima odnose se najvećim dijelom na naknade unutar Socijalnog programa Općine Podcrkavlje. Oblici pomoći Socijalnog programa Općine Podcrkavlje realizirane u 1. polugodištu 2021. godine su sljedeći:

- pomoć obiteljima i kućanstvima,
- porođiljne naknade i oprema za novorođenčad,

- stipendije i školarine,
- ostale naknade iz proračuna u naravi,
- ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna,
- naknade građanima i kućanstvima u naravi.

Ostali rashodi

Ostali rashodi obuhvaćaju tekuće i kapitalne donacije i pomoći. Ostali rashodi realizirani su u periodu od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine u iznosu od 266.570,48 kuna.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 10.712.000,00 kuna, a realizirani su u 1. polugodištu 2020. godine u iznosu od 2.438.121,97 kuna. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju rashode za nabavu proizvedene i neproizvedene dugotrajne imovine i rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

Građevinski objekti

Rashodi za nabavu građevinskih objekata realizirani su u iznosu od 1.344.748,49 kuna.

Postrojenja i oprema

Navedeni izdaci u izvještajnom razdoblju u iznosu od 142.202,00 kuna.

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima

Pod dodatnim ulaganjima na građevinskim objektima podrazumijevaju se utrošena sredstva za ogradu na pomoćnom igralištu NK Podcrkavlje. Utrošena sredstva po ovoj stavci u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine iznose od 17.774,42 kuna.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

Razdjel je, sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama, organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna, a sastoji se od jedne ili više glava.

Status razdjela državnog proračuna dodjeljuje se ministarstvima i onim proračunskim korisnicima državnog proračuna koji su izravno odgovorni Hrvatskom saboru ili predsjedniku Republike Hrvatske dok se status razdjela proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave može dodijeliti izvršnom tijelu, predstavničkom tijelu i upravnim tijelima.

Sukladno gore citiranom Pravilniku, Proračun Općine Podcrkavlje sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama strukturiran je s dva razdjela:

- Općinsko vijeće i općinski načelnik i
- Jedinstveni upravni odjel

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu.

U nastavku daje se pregled definiranih programa kroz koje se prati realizacija proračuna Općine Podcrkavlje u 1. polugodištu 2021. godine.

Grafički prikaz broj 5. : Prikaz definiranih programa Općine Podcrkavlje u praćenju realizacije Proračuna u 1. polugodištu 2020. godine

Definirani programi:

P1001	Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga predstavničkog tijela
P1002	Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga izvršenog tijela
P2001	Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga jedinственог управног одјела
P2002	Upravljanje imovinom općine
P2003	Prostorno planska dokumentacija
P2004	Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture
P2005	Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture
P2006	Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja
P2007	Razvoj poljoprivrede i gospodarstva
P2008	Protupožarna i civilna zaštita
P2009	Razvoj sporta i rekreacije
P2010	Javne potrebe u kulturi i religiji
P2011	Socijalna i novčana pomoć
P2012	Predškolski odgoj i skrb o djeci
P2013	Javne potrebe u obrazovanju
P2014	Zaštita okoliša
P2015	Aktivna politika zapošljavanja
P2016	Gospodarenje komunalnim otpadom
P2017	Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine, te izdaci za otplatu zajmova iskazani su u posebnom dijelu proračuna u razdjelima prema proračunskim klasifikacijama. U nastavku slijedi slikoviti i opisni prikaz realizacije rashoda i izdataka poslovanja po programskoj klasifikaciji.

Rashodi izvršnog tijela u 1. polugodištu 2021. godine realizirani su u iznosu od 128.289,41 kn. Pod navedenim programom podrazumijeva se obavljanje slijedećih poslova: pravni i savjetodavni poslovi iz djelokruga redovnih poslova izvršnog tijela u dijelu koji propisuju opći akti koje je donio načelnik ili općinsko vijeće, statusno pravo, nadzori zakonitosti za koje je ovlašten načelnik; radno zakonodavstvo; poslovi vezani za provođenje propisa koji reguliraju zaštitu od sukoba interesa dužnosnika; i druge poslove koji su zakonom propisani.

Grafički prikaz broj 6. : *Prikaz realizacije programa „Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga izvršnog tijela“ u 1. polugodištu 2021. godine*



U sklopu aktivnosti „*Poslovanja ureda načelnika*“ planirani su rashodi za plaće načelnika, seminari, ostale donacije te naknade troškova službenih putovanja.

Pod aktivnošću „*Prigodne proslave Općine*“ utrošena su sredstva za Ugovor o umjetničkoj suradnji TS Grozda, koncert izvođača na manifestaciji pod nazivom „Čobanijada“, obilježavanje dana općine (kruh, meso za grah, vreće za smeće)

Grafički prikaz broj 7. : Prikaz realizacije programa „Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga predstavničkog tijela“ u 1. polugodištu 2021. godine



Rashodi predstavničkih tijela u 1. polugodištu 2021. godine realizirani su u iznosu od 128.289,41 kn.

Za obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga Općine Podcrkavlje, kao i poslova državne uprave koji su prenijeti na Općinu, ustrojen je **Jedinstveni upravni odjel** Općine Podcrkavlje. Jedinstveni upravni odjel obavlja poslove iz samoupravnog djelokruga Općine kao jedinice lokalne samouprave, sukladno zakonima i drugim propisima i to:

- Poslove iz oblasti društvenih djelatnosti (kulture, sporta, brige i odgoja djece predškolske dobi, osnovnog školstva, socijalne skrbi, zdravstva, udruga građana)
- Poslove iz oblasti komunalnog gospodarstva (izrada programa održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture i drugih objekata kojih je investitor općina)
- Poslove iz oblasti prostornog uređenja i zaštite okoliša
- Poslove pripreme akata u gospodarenju nekretninama u vlasništvu općine (prodaja i zakup nekretnina, najam stanova i zakup poslovnih prostora)
- Poslove vođenja financijskog i materijalnog poslovanja općine
- Poslove opće uprave (opće i kadrovske poslove), obavljanje poslova i evidencija iz oblasti rada i radnih odnosa, osiguravanje tehničkih uvjeta za rad Jedinstvenog upravnog odjela, poslovi prijemne kancelarije, arhiviranje i otprema pošte, poslovi nabave robe i usluga
- Poslove vezane uz protupožarnu i civilnu zaštitu
- Poslove unapređenja rada lokalne samouprave i slično.

U nastavku slijedi detaljni grafički i tekstualni prikaz pojedinih programa definiranih unutar razdjela Jedinstveni upravni odjel.

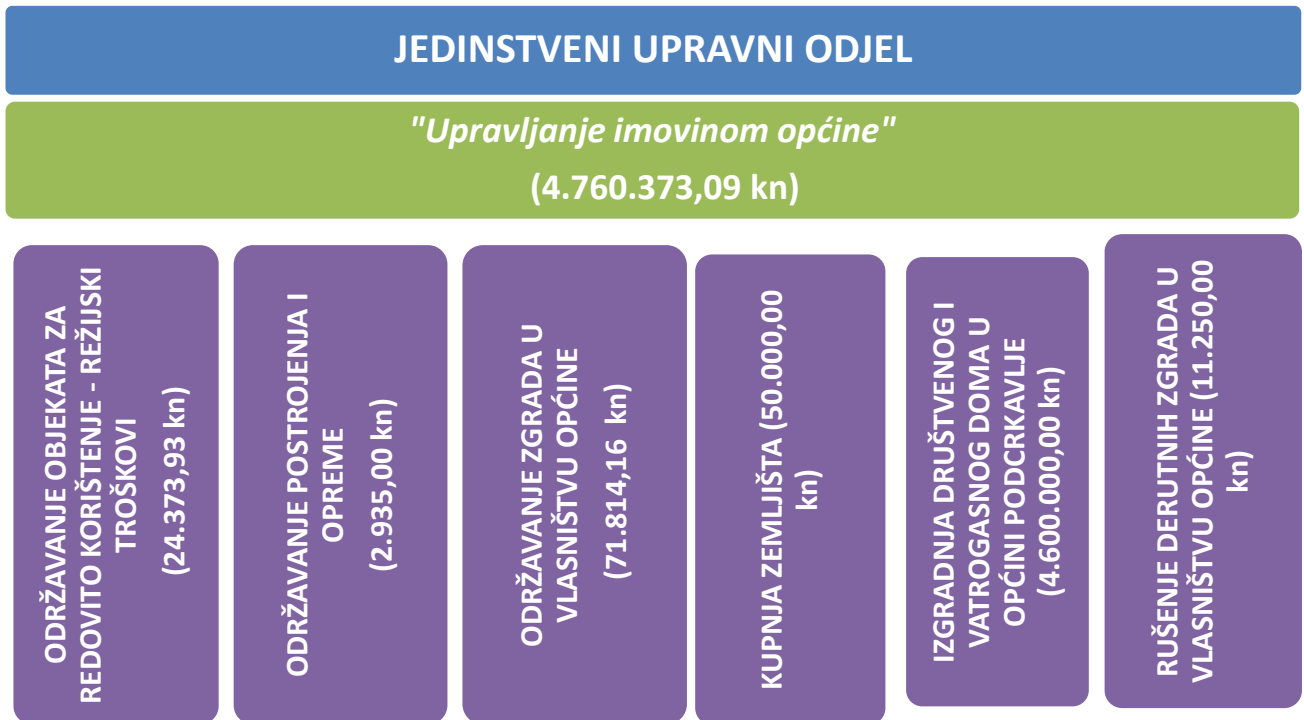
Grafički prikaz broj 8. : Prikaz realizacije programa „Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga jedinstvenog upravnog odjela“ u 1. polugodištu 2021. godine



Pod aktivnošću „*Administrativno, tehničko i stručno osoblje jedinstvenog upravnog odjela*“ podrazumijevaju se izdaci za plaće zaposlenika Jedinstvenog upravnog odjela. U 1. polugodištu 2021. rashodi navedene aktivnosti realizirani su u iznosu od 196.711,77 kn.

U okviru ovog programa prikazan je utrošak sredstava u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine po aktivnosti „*Redoviti troškovi poslovanja javne uprave i administracije*“. U navedenoj aktivnosti prikazani su troškovi sredstava za omogućavanje redovitog poslovanja općinske uprave, odnosno izdaci kao što su uredski materijal, troškovi telefona i interneta, poštarina, usluge odvjetnika, usluge banaka, javnobilježničke pristojbe, naknade za službena putovanja i slično u iznosu od 47.953,99 kn.

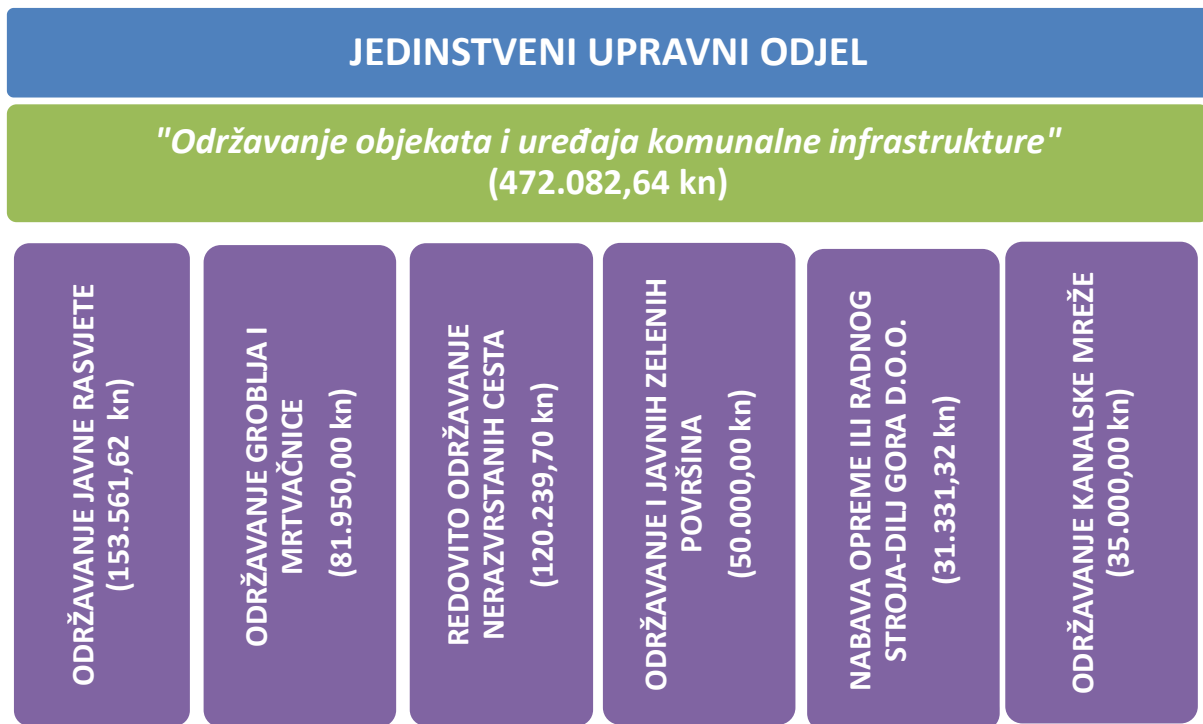
Grafički prikaz broj 9. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Upravljanje imovinom općine“ u 1. polugodištu 2021. Godine



Program obuhvaća aktivnosti i projekte kojima se osiguravaju sredstva za upravljanje materijalnom imovinom u vlasništvu Općine Podcrkavlje. Cilj programa je kvalitetno i odgovorno upravljanje stambenim i poslovnim prostorima, te opremom u vlasništvu Općine.

Pod održavanjem objekata za redovito korištenje podrazumijeva se materijal i sredstva za čišćenje, električna energija, plin, naknada za uređenje i utrošak voda. Održavanje postrojenja i opreme odnosi se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme kao što su servis kamere, pregled vatrogasnih aparata, čišćenje kopirnog stroja i slični izdaci.

Grafički prikaz broj 10. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture“ u 1. polugodištu 2020. godine



Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture temelji se na Zakonu o komunalnom gospodarstvu. Program obuhvaća aktivnosti tekućeg održavanja javne rasvjete, javnih prometnih i zelenih površina, nerazvrstanih cesta i groblja. Opći cilj programa je usmjeren stvaranju pretpostavki za razvoj konkurentnog i održivog gospodarstva. Poseban cilj provođenja planiranih aktivnosti u sklopu projekta je održavanje funkcionalnosti postojeće komunalne infrastrukture kroz redovno održavanje, hitne intervencije ili pojačano održavanje.

Pod aktivnošću **Održavanja javne rasvjete** utrošena su sredstva u ukupnom iznosu od 153.561,62 kn na usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Pod aktivnošću **Redovito održavanje nerazvrstanih cesta** u prvom polugodištu 2021. godine utrošeno je ukupno 120.239,70 kn.

Pod aktivnošću **Održavanje javnih zelenih površina** utrošen je ukupan iznos od 50.000,00 kn. Utrošeni iznos odnosi se na košenje i održavanje javnih zelenih površina.

Pod aktivnošću **Održavanje groblja i mrtvačnice** utrošen je ukupan iznos od 81.950,00 kn. Utrošeni iznos odnosi se na košenje svih groblja na području općine.

Pod aktivnošću **Nabava opreme ili radnog stroja – Dilj Gora d.o.o.** utrošen je ukupan iznos od 31.331,32 kn, a odnosi se na isplatu kapitalne donacije za nabavu radnog stroja za održavanje javnih zelenih površina.

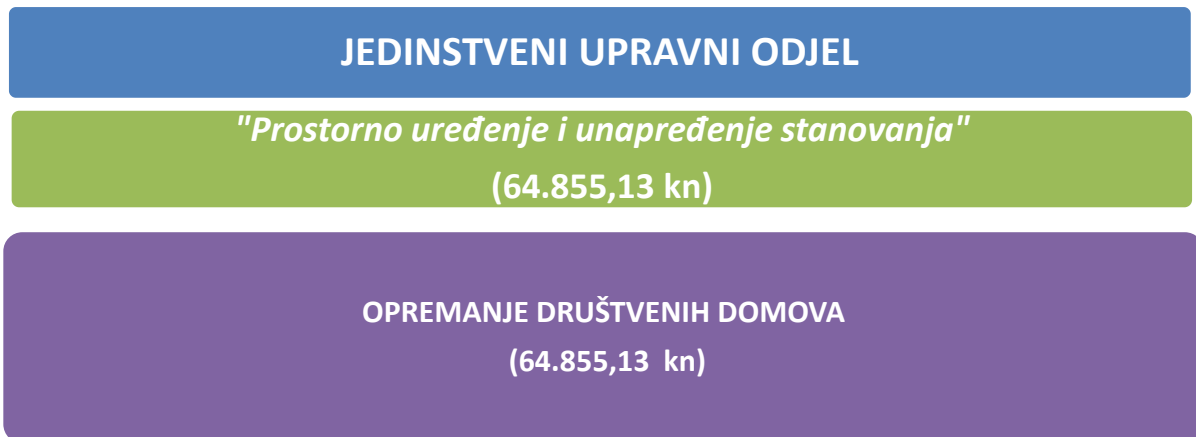
Grafički prikaz broj 11. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture“ u 1. polugodištu 2021. godine



Program izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture usmjeren je na investicijske zahvate u području nerazvrstanih cesta, javnih površina, groblja i komunalnih vodnih građevina. Osnovni cilj programa je razvoj konkurentnog i održivog razvoja općine. Posebni cilj programa je zadovoljenje potreba građana u smislu osiguranja adekvatne prometne, javne i komunalne infrastrukture koja će stvoriti jednake životne uvjete stanovnika općine Podcrkavlje na svim njegovim područjima.

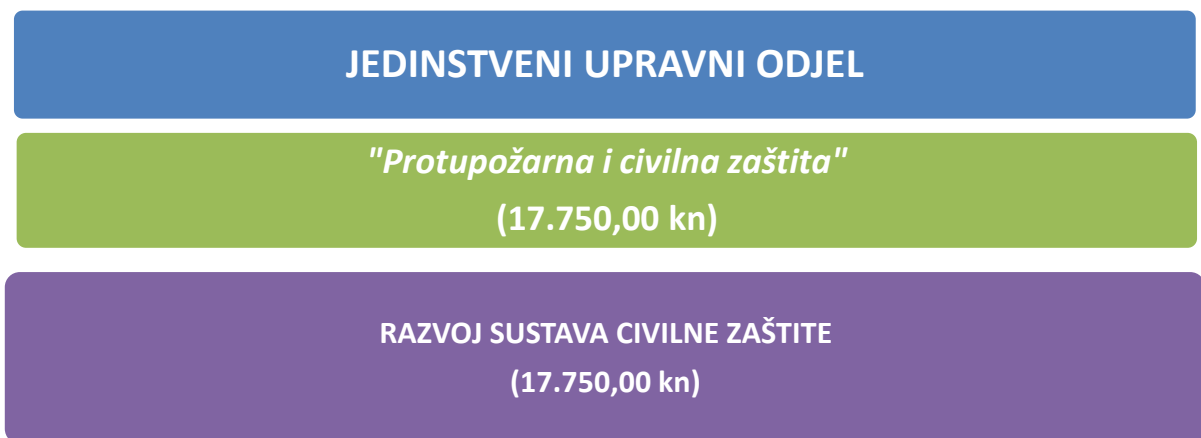
Najveći udio utrošenih sredstava u 1. polugodištu 2021. godine u programu „Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture“ odnosi se na asfaltiranje nerazvrstanih cesta na području općine u iznosu od 616.234,46 kn.

Grafički prikaz broj 12. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „*Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja*“ u 1. polugodištu 2020. godine



U 1. polugodištu 2021. godine pod programom „*Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja*“ utrošena su sredstva za opremanje društvenih domova u iznosu od 64.855,13 kuna.

Grafički prikaz broj 13. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „*Protupožarna i civilna zaštita*“ u 1. polugodištu 2021. godine



Cilj programa je unapređenje kvalitete života, te stvaranja uvjeta za kvalitetno i efikasno funkcioniranje protupožarne zaštite u skladu sa zakonskim propisima, procjeni ugroženosti od požara i tehnoloških eksplozija te planu zaštite od požara i tehnoloških eksplozija na području Općine Podcrkavlje.

Grafički prikaz broj 14. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Razvoj sporta i rekreacije“ u 1. polugodištu 2021. godine



Programom javnih potreba u sportu osiguravaju se financijska sredstva za financiranje sportskih udruga Općine Podcrkavlje. Osnovni cilj programa je stvaranje poticajnog okruženja za razvoj civilnog društva na području Općine Podcrkavlje, odnosno poboljšanje razine kvalitete sporta, posebno onog dijela koji će pridonijeti promidžbi Općine Podcrkavlje, te uključivanje što većeg broja djece i mladeži u sport.

Djelovanje sportskih udruga odnose se na tekuće donacije lovačkoj udruzi Dilj, Lovnoj udruzi „Cerovac“ Tomica, JK Slavonac, Nogometni klub Podcrkavlje, Nogometni klub Zdenac, nogometni klub Tomica i škola nogometa Tomica.

U 1. polugodištu 2021. godine za održavanje sportskih objekata utrošeno je 2.208,16 kn .

U nastavku daje se detaljniji prikaz utroška sredstava po aktivnostima i klubovima koji pridonose razvoju sporta i sportskih aktivnosti na području Općine Podcrkavlje.

Tablica broj 1.: Detaljniji pregled realizacije aktivnosti po programu Razvoj sporta i rekreacije

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE PODCRKAVLJE ZA 2021. GODINU POSEBNI DIO PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI [T-10]				
Račun/ Pozicija	Opis	Plan	Ostvarenje 2021	Indeks 4/3
RAZDJEL 002	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	267.000,00	125.157,58	46,88%
GLAVA 00201 Izv. [1][4][7]	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	267.000,00	125.157,58	46,88%
Program 2009	RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE	267.000,00	125.157,58	46,88%
Akt. A100070 Izv. [1][7]	SPORTSKE STIPENDIJE Funkcija: 0810 Službe rekreacije i sporta	10.000,00	1.500,00	15,00%
Izvor: 110	Opći prihodi i primici	10.000,00	1.500,00	15,00%
37215 171	Stipendije i školarine	10.000,00	1.500,00	15,00%
Akt. A100073 Izv. [1][7]	DJELOVANJE SPORTSKIH UDRUGA Funkcija: 0810 Službe rekreacije i sporta	210.000,00	94.298,86	44,90%
Izvor: 110	Opći prihodi i primici	210.000,00	94.298,86	44,90%
38115 168	Tekuće donacije sportskim društvima <i>5 LOVAČKA UDRUGA DILJ</i> <i>4 ŠKOLA NOGOMETA TOMICA</i> <i>3 NK PODCRKAVLJE</i> <i>2 NK ZDENAC</i> <i>1 NK TOMICA</i>	210.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> <i>0,00</i> <i>0,00</i> <i>0,00</i>	94.298,86 <i>3.973,50</i> <i>10.000,00</i> <i>30.631,92</i> <i>26.337,75</i> <i>23.355,69</i>	44,90%
Akt. A100103 Izv. [1][7]	ODRŽAVANJE SPORTSKIH OBJEKATA Funkcija: 0810 Službe rekreacije i sporta	20.000,00	2.208,16	11,04%
Izvor: 710	Prihodi od prodaje nefin. imovine u vlasništvu JLS	20.000,00	2.208,16	11,04%
32321 236	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	20.000,00	2.208,16	11,04%
Akt. K100104 Izv. [1][4][7]	DODATNO ULAGANJE NA SPORTSKIM OBJEKTIMA Funkcija: 0810 Službe rekreacije i sporta	27.000,00	27.150,56	100,56%
Izvor: 420	Ostali prihodi po posebnim propisima	27.000,00	27.150,56	100,56%
42273 280	Oprema	12.000,00	9.482,75	79,02%
45111 237	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	15.000,00	17.667,81	117,79%
UKUPNO		267.000,00	125.157,58	46,88%

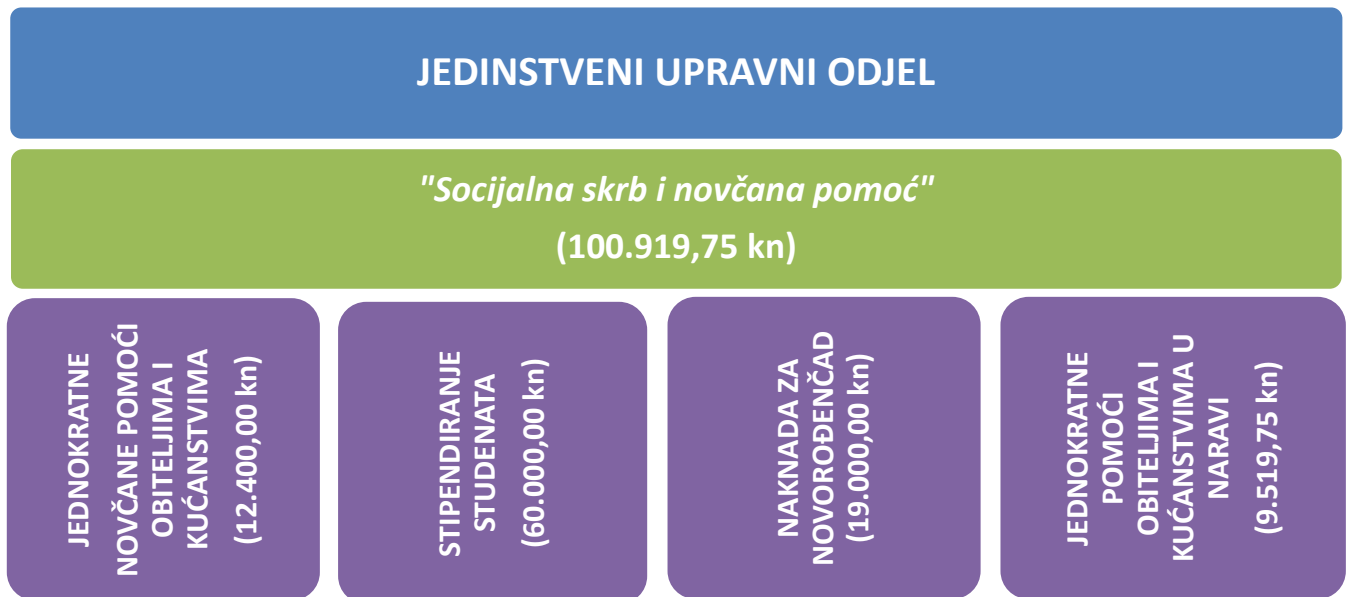
Grafički prikaz broj 15. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Javne potrebe u kulturi i religiji“ u 1. polugodištu 2021. godine



Programom se utvrđuju aktivnosti, poslovi, djelatnosti, akcije i manifestacije u kulturi od značenja za Općinu Podcrkavlje kao i njegovu promociju na svim razinama suradnje. Posebice se podržava i potiče kulturno-umjetničko stvaralaštvo, programi ustanova kulture, te akcije i manifestacije koje doprinose promicanju kulture. Osnovni cilj programa je unapređenje kvalitete života građana te osiguranje financijskih sredstava za djelovanje udruga u kulturi i pomoć vjerskim zajednicama.

U nastavku daje se detaljniji tabelarni prikaz realizacije aktivnosti po programu Javnih potreba u kulturi i religiji.

Grafički prikaz broj 16. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Socijalna skrb i novčana pomoć“ u 1. polugodištu 2021. godine



Program socijalne skrbi provodi se radi osiguranja socijalne pomoći za socijalno najugroženije i najranjivije skupine građana Općine Podcrkavlje. Radi se o građanima koji ostvaruju pravo na pomoć prema kriterijima utvrđenima u Socijalnom programu Općine Podcrkavlje. Program podrazumijeva pružanje pomoći za podmirenje troškova stanovanja, stipendije za studente, pomoć za opremu novorođenčadi i slično.

Ovim programom predviđena su i sredstva za sufinanciranje dječje igraonice za djecu predškolske dobi. Cilj programa je unapređenje kvalitete života, odnosno osnovnih životnih potreba stanovništva koje se je radi raznih životnih prilika (ili neprilika) našlo u potrebi.

Najveći udio utrošenih sredstava unutar programa „Socijalna skrb i novčana pomoć“ odnosi se na Stipendiranje studenata u iznosu od 60.000,00 kuna i Naknada za novorođenčad u iznosu od 19.000,00 kuna.

Grafički prikaz broj 17. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Zaštita okoliša“ u 1. polugodištu 2020. godine



Grafički prikaz broj 18. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu „Aktivna politika zapošljavanja“ u 1. polugodištu 2021. godine



Javni rad je društveno koristan rad koji se odvija u ograničenom vremenskom periodu nudi sufinanciranje i financiranje zapošljavanja nezaposlenih osoba iz ciljanih skupina. Program javnog rada mora se temeljiti na društveno korisnom radu kojeg inicira lokalna zajednica,

udruge civilnog društva i drugi subjekti. Javni rad mora biti neprofitan i nekonkurentan postojećem gospodarstvu u tom području. Prednost imaju projekti iz područja socijalne skrbi, edukacije, zaštite i očuvanja okoliša, te održavanja i komunalnih radova.

Poticanje zapošljavanja – javni radovi

Projekt obuhvaća radove na uređivanju dječjih parkova i igrališta, razvrstavanju i sortiranju otpada, krčenje raslinja, održavanje i uređenje kanalske mreže, održavanje javnih površina, te slični poslovi.

Najveći udio realiziranih sredstava pod programom „**Aktivna politika zapošljavanja**“ odnosi se na Projekt „Zaželi – zaposli 2“ u iznosu od 440.237,68 kuna.

STANJE OBVEZA I POTRAŽIVANJA

Stanje obveza

Prema obrascu Konsolidiranog financijskog izvješća za prvo polugodište 2021. godine, stanje obveza na dan 01.01.2021. iznosilo je 741.486,00 kn. U izvještajnom razdoblju obveze su povećane za 8.892.059,00 kn, a podmireno je 9.323.767,00 kn obveza čime obveze na kraju izvještajnog razdoblja (30.06.2021.) iznose 309.778,00 kn. Od navedenog iznosa dospjelo je 112.975,00 kn, a nedospjelo 196.803,00 kn.

Naziv	Stanje 01.01.2020.	Stanje 30.06.2020.	Dospjelo 30.06.2020.	Nedospjelo 30.06.2020.
Općina Podcrkavlje	726.221,00	252.471,00	112.975,00	139.496,00
Dječji vrtić „Bambi Podcrkavlje“	15.265,00	57.307,00	0	57.307,00
UKUPNO	741.486,00	309.778,00	112.975,00	196.803,00

Kod Općine Podcrkavlje dospjele i nedospjele obveze odnose se uglavnom na obveze prema dobavljačima.

Stanje potraživanja

Stanje dospjelih potraživanja na dan 30.06.2021. godine iznose 2.205.813,43 kn.

Stanje nedospjelih potraživanja na dan 30.06.2021. godine iznose 92.652,94 kn, a odnosi se na potraživanja za prihode poslovanja.