REPUBLIKA HRVATSKA

BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA

OPĆINA KAPELA

MB: 02554488

OIB: 39819228656

IBAN: HR9124020061817600007

KAPELA

Bilogorska ulica 90

O B R A Z L O Ž E NJ E

UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ

O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KAPELA

ZA 2023. GODINU

KAPELA, 29. kolovoza 2023.

Temeljem odredbi članka 88. Zakona o proračunu (NN 144/21), članka 15. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23) članka 32. Statuta Općine Kapela („Službeni glasnik Općine Kapela“ br. 01/21, 05/22) Općinsko vijeće Općine Kapela na sjednici održanoj dana 29. kolovoza 2023. godine donosi

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA**

**OPĆINE KAPELA ZA 2023. GODINU**

**Članak 1.**

Sukladno navedenom, a temeljem Zakona i Pravilnika, Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

* opći dio proračuna koji čini:

1. Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja
2. Račun prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji
3. Račun prihoda i rashoda po izvorima financiranja
4. Račun rashoda po funkcijskoj klasifikaciji
5. Račun financiranja po ekonomskoj klasifikaciji

* posebni dio proračuna po:

1. organizacijskoj klasifikaciji,
2. programskoj klasifikaciji

* obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
* izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
* izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
* izvještaj o korištenju proračunske zalihe

**Članak 2.**

Proračun za 2023. godinu donesen je u prosincu 2022. godine: prihodi u visini 5.159.599,10 EUR-a, te rashodi u visini 5.159.599,10 EUR-a.

Za razdoblje siječanj – lipanj 2023. godine proračun je realiziran kako slijedi:

1. Ostvarenje prihoda i primitaka iznosi 721.248,04 EUR-a, a rashoda i izdataka 411.658,75 EUR-a:

* prihodi poslovanja ostvareni su 720.530,85 EUR-a, a rashodi poslovanja 293.154,03 EUR-a, te proizlazi višak prihoda poslovanja 427.376,82 EUR-a
* prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su 717,19 EUR-a, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 118.504,72 EUR-a, te proizlazi manjak prihoda 117.787,53 EUR-a
* primici od financijske imovine i zaduživanja nisu ostvareni, a izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova nisu izvršeni

1. Općina je prvo polugodište završila s viškom prihoda 309.589,29 EUR-a.

Viškom prihoda iz prvog polugodišta dodaje se višak iz prethodnih godina koji iznosi 25.927,52 EUR-a, te u sljedećem razdoblju ostaje raspoloživ višak prihoda od 335.516,81 EUR-a.

**Članak 3.**

Temeljem odredbi članka 57. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (N.N. 85/23) ovaj izvještaj objavljuje se na internetskim stranicama i „Službenom glasniku Općine Kapela“, te stupa na snagu osam dana od dana objave.

KLASA: 400-01/23-02/13

URBROJ: 2103/02-02-23-1

Kapela, 29. kolovoza 2023.g.

**PREDSJEDNIK OPĆINSKOG VIJEĆA**

Dragutin Stubičar

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KAPELA ZA 2023. GODINU

### IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U izvještajnom razdoblju Općina Kapela se nije zaduživala.

### IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

U razdoblju siječanj – lipanj 2023. godine nisu korištena sredstva proračunske zalihe.

### III. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. Općina Kapela nije davala jamstva niti je imala izdataka po jamstvima.

### IV. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA U RAZDOBLJU 01.01. - 30.06.2023.g.

**UVOD**

Zakonom o proračunu (NN 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23), Općinski načelnik je obvezan do 15. rujna tekuće godine izraditi i dostaviti Vijeću polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna.

Sadržaj Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna propisan je Pravilnikom kojim su definirani naslovi stupaca u tablicama i pojedini pojmovi vezani za naslove u tablicama.

Osnovna svrha navedenog izvještaja je dati informacije o:

* 1. planiranim i ostvarenim polugodišnjim prihodima i rashodima, primicima i izdacima iskazanim prema proračunskim klasifikacijama,
  2. izvršenim preraspodjelama u tijeku izvještajnog razdoblja,
  3. stanju duga,
  4. ostvarenju postavljenih planova i
  5. uspješnosti ispunjenja postavljenih ciljeva.

Sukladno navedenom, a temeljem Zakona i Pravilnika, Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

1. opći dio proračuna koji čini:

a. Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja

b. Račun prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji

c. Račun prihoda i rashoda po izvorima financiranja

d. Račun rashoda po funkcijskoj klasifikaciji

e. Račun financiranja po ekonomskoj klasifikaciji

2. posebni dio proračuna po:

a. organizacijskoj klasifikaciji,

b. programskoj klasifikaciji

c. obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

d. izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

e. izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima

f. izvještaj o korištenju proračunske zalihe

Financiranje javnih rashoda i izdataka Općine Kapela tijekom 2023. godine planirano je slijedećim financijsko-planskim dokumentima:

- Proračun Općine Kapela za 2023. i projekcije za 2024. i 2025. godinu kojim su utvrđeni prihodi i primici u ukupnom iznosu od 5.159.599,10 EUR-a te Odluka o izvršavanju Općine Kapela za 2023. godinu („Službeni glasnik Općine Kapela“ broj 09/22).

U nastavku Obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka daju se opisni i brojčani prikazi ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u izvještajnom razdoblju 2023. godine.

**OPĆI DIO**

Izvještaj o izvršenju općeg dijela proračuna za razdoblje 1.siječnja do 30. lipnja 2023. sadrži:

* Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja
* Račun prihoda i rashoda
* Račun financiranja
* Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak prihoda i rezerviranja)

SAŽETAK A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA B. FINANCIRANJA

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja daje prikaz ukupnih rashoda i primitaka te rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije, kao i višak/manjak prihoda, gdje je u razdoblju 1. siječnja do 30. lipnja 2023. ostvaren višak prihoda u iznosu od 309.589,29 EUR-a.

Sadrži i prikaz raspoloživih sredstava iz prethodnog razdoblja koja iznose 25.927,52 EUR-a, te konačni rezultat poslovanja za razdoblje 1. siječnja do 30. lipnja 2023., a to je višak prihoda u iznosu 335.516,81 EUR-a.

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Račun prihoda i rashoda iskazuje se u slijedećim tablicama:

* Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
* Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
* Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji daje prikaz ukupnih prihoda (prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine) i rashoda (rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine) tekuće godine te rezultat poslovanja tekuće godine, a to je višak prihoda od 309.589,29 EUR-a.

PRIHODI I PRIMICI

U prvom polugodištu 2023.g. ukupno je ostvareno 721.248,04 EUR-a prihoda što pokazuje smanjenje za 34,4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Najviši udio u ostvarenju imaju

- prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada - skupina 65 - što je 87,80% u odnosu na plan,

- prihodi od poreza skupina 61 prihodi od poreza – što je 68,12% u odnosu na plan i

- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna – skupina 63 – što je 7,80% u odnosu na plan

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 720.530,85 EUR-a što iznosi 14,01% plana za 2023. godinu, odnosno 1.098.399,05 EUR-a više (65,60%) u odnosu na iznos ostvaren u Izvještajnom razdoblju prethodne godine. Prihod od pomoći temeljem prijenosa EU sredstava bilježi smanjenje sukladno završenim projektima u prethodnoj godini. Prate ga prihodi od poreza i prireza na dohodak i porezi na imovinu.

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu 135.262, EUR-a što je 18,7% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su 6,36 u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu 11.281,43 EUR-a a ostvareni su u iznosu 717,19 EUR-a, što iznosi 2,51%u odnosu na prethodnu godinu.

Glede ostvarenja plana možemo istaknuti da je većina stavki prihoda ostvarena u iznosima planiranim za izvještajno razdoblje, što ovisi o broju poslanih rješenja, mogućnosti naplate redovnim putem. Ostvarenje prihoda ovisi o brojnim čimbenicima (realizaciji ugovora o potporama, dostavi rješenja, uplatnica od strane porezne uprave i sl. ).

Struktura ostvarenih prihoda općeg dijela proračuna u 2023. godini obrazložena je u nastavku.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| LEGENDA  Vrsta prihoda/primitka | Plan Ostvarenje 2023 | |
| 61 Prihodi od poreza | 299.024,49 | 203.687,07 |
| 63 Pomoći iz inozemstva i | 4.596.854,46 | 358.462,97 |
| od subjekata unutar |  |  |
| općeg proračuna |  |  |
| 64 Prihodi od imovine | 33.578,81 | 23.118,40 |
| 65 Prihodi od upravnih i | 209.436,59 | 135.262,41 |
| administrativnih |  |  |
| pristojbi, pristojbi po |  |  |
| posebnim propisima i |  |  |
| naknada |  |  |
| 66 Prihodi od prodaje proiz  voda i robe te pruženih  usluga i prihodi od donacija | 1.327,23 | 0,00 |
| 68 Kazne, upravne mjere i | 1.459,95 | 0,00 |
| ostali prihodi |  |  |
| 71 Prihodi od prodaje | 663,61 | 97,81 |
| neproizvedene |  |  |
| dugotrajne imovine |  |  |
| 72 Prihodi od prodaje | 10.617,82 | 619,38  1290 3.514,16 |
| proizvedene dugotrajne |  |  |
| imovine |  |  |
|  |  |  |
| 5.159.599,10 | | 721.248,04 |

1. POREZNI PRIHODI

Prihodi od poreza u 2023. godini planirani su u iznosu 299.024,49 EUR-a, a ostvareni 203.687,07 EUR-a (68,12%), što je 31.998,31 EUR-a više ili 118,64% u odnosu na prethodnu godinu.

- Prihodi od poreza na dohodak u 2023. godini ostvareni su 177.667,08 EUR-a (72,36%), odnosno 123,32% u odnosu na prethodnu godinu

- Prihodi od poreza na imovinu u 2023. godini ostvareni su u ukupnom iznosu 23.622,65 EUR-a (49,44%), odnosno 91,42% u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaća porez na kuće za odmor 5.268,09 EUR-a odnosno 53,58% u odnosu na prethodnu godinu za evidentirano 454 obveznika te porez na promet nekretnina 18.354,56 EUR-a odnosno 114,65% u odnosu na prethodnu godinu

- Prihodi od poreza na robu i usluge u 2023. godini ostvareni su u ukupnom iznosu 2.397,34 EUR-a (42,01%), odnosno 134,89% u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaća porez na potrošnju.

2. POMOĆI

Ukupni prihodi od tekućih i kapitalnih pomoći ostvareni su u iznosu 358.462,97 EUR-a. Izvršeno je 315.434,72 EUR-a doznačenih sredstva pomoći iz državnog proračuna, a to su

- tekuće pomoći iz drugih proračuna 315.434,72 EUR-a (46,15%) i to od primljena sredstva iz državnog proračuna Ministarstva financija kroz fiskalno izravnanje JLPRs.

- kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika ostvarene su u iznosu od 43.028,25 EUR-a Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost što predstavlja 80,00% sufinanciranja po ugovoru.

### 3. PRIHODI OD IMOVINE

- Prihodi od imovine u 2023. godini ostvareni su u iznosu 23.118,40 EUR-a (68,85%) plana za tekuću godinu.

- Prihodi od financijske imovine ostvareni su u iznosu 19,91 EUR-a što je 57,29% u odnosu na prethodnu godinu. Odnose se na kamate na depozite po viđenju i prihode od zateznih kamata.

- Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 23.098,49 EUR-a odnosno 201,08% u odnosu na prethodnu godinu. Odnose se na zakupe i iznajmljivanja imovine, odnosno poslovnih prostora i zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH, javnih površina i naknade za legalizaciju objekata.

### 4. PRIHODI OD PRISTOJBI I PO POSEBNIM PROPISIMA

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu 135.262,41 EUR-a (64,58%). Odnose se na prihode od komunalnog doprinosa, komunalne naknade, vodnog doprinosa, doprinosa za šume i ostalih nespomenutih prihoda.

Prihodi od šumskog doprinosa u iznosu120.400,93 EUR-a je najznačajniji prihod. Ostali nespomenuti prihodi su naknada za eksploataciju mineralnih sirovina ostvareni u iznosu 5.199,76 EUR-a, sufinanciranje mještana za asfaltiranje cesta u iznosu 2.065,16 EUR-a, električna energija u fotonaponskoj elektrani u iznosu 2.869,21 EUR-a, prihod Hrvatskih voda za obavljanje poslova vođenja naknade za uređenje voda, plaćene dozvole za obavljanje poslova pokretne trgovine na području općine, naknade za izdavanje posebnih uvjeta i sl.

### 5. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA

### Prihodi s ovoga osnova planirani u iznosu 1.327,23 EUR-a nisu ostvareni.

### 6. KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI

### Prihodi s ovoga osnova planirani u iznosu 1.459,95 EUR-a nisu ostvareni.

### 7. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu 11.281,43 EUR-a, a ostvareni su u iznosu 717,19 EUR-a, što iznosi 6,36% plana za 2023. godinu, odnosno 28.540,33 EUR-a više u odnosu na prethodnu godinu. Predstavlja prihode od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine i proizvedene dugotrajne imovine koji obuhvaćaju prihode od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu države u iznosu 97,81 EUR-a i prihod od raspodjele prihoda od ostvarenog prihoda obročne otplate stanova u iznosu 619,38 EUR-a.

### RASHODI I IZDACI

U izvještajnom razdoblju izvršeno je ukupno 411.658,75 EUR-a rashoda i izdataka što je 79,85% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i 7,98% od planiranih ukupnih rashoda i izdataka. Redovni rashodi financiranja rada općinske uprave, komunalnog sustava i kontinuirani rashodi izvršeni su u skladu s prethodnim razdobljima te planiranom dinamikom.

Realizacija planiranih kapitalnih rashoda skupine 41 i 42 vezana je uz dinamiku objave i zaključenja natječaja iz programa ruralnog razvoja i programa ministarstava te dinamici izvođenja radova sukladno sklopljenim ugovorima i nastavlja se u drugoj polovici godine.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| LEGENDA  Vrsta rashoda/izdatka | Plan Ostvarenje 2023 | |
| 31 Rashodi za zaposlene | 1.094.299,48 | 293.154,03 |
| 32 Materijalni rashodi | 483.376,42 | 118.168,50 11+’11...597.499,48 |
| 34 Financijski rashodi | 2.389,00 | 643,39 |
| 35 Subvencije | 15.926,74 | 4.778,00 |
| 37 Naknade građanima i | 69.015,87 | 22.232,11 |
| kućanstvima na temelju |  |  |
| osiguranja i druge |  |  |
| naknade |  |  |
| 38 Ostali rashodi | 422.722,12 | 56.948,73 |
| 41 Rashodi za nabavu | 145.995,09 | 0,00 0,00 |
| neproizvedene |  |  |
| dugotrajne imovine |  |  |
| 42 Rashodi za nabavu | 3.919.304,53 | 118.504,72 |
| proizvedene dugotrajne |  |  |
| imovine |  |  |
|  |  |  |
| 5.159.599,10 | | 411.658,75 |

Ukupni rashodi proračuna izvršeni su u iznosu 411.658,75 EUR-a. Izvršeni su za 103.902,39 EUR-a manje u odnosu na prošlogodišnje izvršenje 79,85%. Struktura rashoda i izdataka prikazana je u izvršenju Proračuna Općine Kapela za 2023. godinu kroz Posebni dio proračuna.

Rashodi proračuna sastoje se od rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Ukupno izvršeni rashodi poslovanja proračuna iznose 293.154,03 EUR-a (26,79%).

Rashodi poslovanja općine planirani su u iznosu 1.094.299,48 EUR-a.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 4.065.299,62 EUR-a iznose 118.504,72 EUR-a (2,92%), odnosno 1.991,29 EUR-a više u odnosu na prethodnu godinu (31,0%).

#### 1. RASHODI ZA ZAPOSLENE, MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI

Rashodi poslovanja iznose 293.154,03 EUR-a. Izvršeni su za 105.893,68 EUR-a manje u odnosu na prošlogodišnje izvršenje odnosno 73,46%.

Rashodi poslovanja obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja te ostale rashode.

Rashodi za zaposlene djelatnike općinske uprave planirani su u iznosu 100.869,33 EUR-a čine rashode za plaće djelatnika, doprinosa na plaće i ostalih rashoda za zaposlene i izvršeni su u iznosu 90.383,30 EUR-a. Rashodi za zaposlene su izvršeni za 55.059,72 EUR-a više, odnosno 255,87 EUR-a u odnosu na prošlogodišnje razdoblje. Temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za otvoreni trajni poziv „Zaželi – program zapošljavanja žena – faza III“ u sklopu ESF Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali 2014. 2020.“ zaposleno je 16 osoba kojima su isplaćene plaće i pripadajući troškovi.

Materijalni rashodi općine izvršeni su u iznosu od 118.168,50 EUR-a, što je 95.583,55 EUR-a manje (55,28%) u odnosu na prošlogodišnje razdoblje. Znatno smanjenje općenito imamo kod pojedinih rashoda u odnosu na prošlu godinu budući da su u prošloj godini izvedeni određeni radovi na temelju ugovora koji su tada završeni.

Znatno smanjenje smo imali i kod materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje i plaćenim uslugama u komunalnim djelatnostima.

Povećanje je kod intelektualnih usluga u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Smanjenje je i kod financijskih rashoda koji su realizirani u iznosu 643,39 EUR-a odnosno 26,93% plana za 2023. godinu ili 5.583,48 EUR-a manje (10,33%) u odnosu na prethodnu godinu budući da su tada plaćene zatezne kamate.

#### 2. RASHODI ZA SUBVENCIJE, POMOĆI, POTPORE I NAKNADE

Rashodi za subvencije, pomoći, potpore i naknade planirani su u 2023. godini u iznosu od 507.664,73 EUR-a, a realizirani 83.958,84 EUR-a (16,53%) manje za 59.786,38 EUR-a u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Subvencije su realizirane u iznosu 4.778,00 EUR-a. Planira se doznačavanje subvencija krajem proračunske godine.

Rashodi za naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade, odnosno naknade iz proračuna planirani su u iznosu 69.015,87 EUR-a, a realizirani 22.232,11 EUR-a (32,21%).

#### 3. RASHODI ZA DONACIJE I OSTALI RASHODI

Rashodi za donacije i ostali rashodi u 2023. godini planirani su 422.722,12 EUR-a, a izvršeni 56.948,73 EUR-a (13,47%) odnosno u znatno manjem iznosu u odnosu na

prošlu godinu za 123.798,59 EUR-a (46,00%).

Obuhvaćaju rashode koji se odnose na tekuće i kapitalne donacije, kazne, penale i naknade štete pravnim i fizičkim osobama te kapitalne pomoći.

Tekuće i kapitalne donacije planirane su u iznosu 93.569,56 EUR-a a realizirane 29.948,73 EUR-a (32,56%) odnosno 143,60% u odnosu na prethodnu godinu.

Kapitalne pomoći planirane u iznosu 325.170,88 EUR-a, a realizirane 27.000,00 EUR-a (8,30%), dok su u prethodnoj godini realizirane (26,77%).

#### 4. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine općine planirani su u iznosu 4.065.299,62 EUR-a, a izvršeni 118.504,72 EUR-a, odnosno 2,92% plana za 2023.godinu, a 1.991,29 EUR-a više, odnosno 101,71 EUR-a u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju pretežno rashode iz Programa gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture u 2023. godini. Izvršeni su u većem iznosu odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani u 2023.godini u iznosu od 145.995,09 EUR-a i nisu realizirani.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 3.919.304,53 EUR-a, a izvršeni u iznosu 118.504,72 EUR-a što je 8.561,07 EUR-a više, odnosno 107,7% u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u većem iznosu u odnosu na prošlogodišnje razdoblje. Razlog navedenom je povećani obim posla tekuće godine, odnosno ulaganje u planirane projekte među kojima su najznačajniji sanacija klizišta, fotonaponske elektrane na objektima u vlasništvu općine i troškovi pripreme za realizaciju objekta građenje dječjeg vrtića u Novim Skucanima.

Višak/manjak prihoda tekuće godine

Višak prihoda za period 1. siječnja do 30. lipnja tekuće godine iznosi 309.589,29 EUR-a kao razlika između ostvarenih prihoda u iznosu od 721.248,04 EUR-a i izvršenih rashoda u iznosu od 411.658,75 EUR-a.

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Za izvršenje rashoda planirani su izvori financiranja koje čine prihodi iz kojih se podmiruju određene vrste i utvrđene namjene. Za svaki planirani prihod određeno je uz koji izvor financiranja se veže, a rashodi se mogu izvršavati do visine planiranih nenamjenskih ili ostvarenih namjenskih prihoda po izvorima.

Prihodi (skupina 6 + skupina 7) ostvareni su u ukupnom iznosu od 721.248,04 EUR-a kako slijedi:

- Opći prihodi i primici u iznosu od 209.782,17 EUR-a, što je 62,08% u odnosu na Plan

- Prihodi za posebne namjene u iznosu od 130.580,99 EUR-a, što je 70,43% u odnosu na plan

- Pomoći u iznosu od 361.322,18 EUR-a, što je 7,85% u odnosu na plan

- Donacije u iznosu od 0,00 EUR-a

- Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete u iznosu od 19.552,70 EUR-a, što je 80,94% u odnosu na plan

- Rashodi (skupina 3 + skupina 4) izvršeni su u iznosu 411.658,75 EUR-a kako slijedi:

- Opći prihodi i primici u iznosu od 197.902,79 EUR-a, što je 13,43% u odnosu na plan

- Prihodi za posebne namjene u iznosu od 66.965,48 EUR-a, što je 14,47% u odnosu na plan

- Pomoći u iznosu od 146.002,43 EUR-a, što je 4,60% u odnosu na plan

- Donacije u iznosu od 0,00 EUR-a

- Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete u iznosu od 788,05 EUR-a, što je 1,72% u odnosu na plan

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji daju prikaz izvršenih rashoda prema njihovoj namjeni, odnosno funkciji čije su brojčane oznake i nazivi preuzeti iz međunarodne klasifikacije funkcija države Ujedinjenih naroda – klasifikacija rashoda u skladu s namjenom.

Ukupni rashodi izvršeni su u iznosu od 411.658,75 EUR-a i razvrstani su kroz devet funkcija. Iz izvršenja rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji vidljivo je da su svi rashodi izvršeni u skladu s planom.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Realizacija proračuna po funkcijskoj klasifikaciji | | | | |
|  | | | | |
| Funkcijska klasifikacija | |  |  |  |
| Šifra | Naziv | Planirano | Ostvareno | |
|  | SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI | 5.159.599,10 | 411.658,75 | |
| 0111 | Izvršna i zakonodavna tijela | 33.313,42 | 9.804,24 | |
| 0112 | Financijski i fiskalni poslovi | 227.619,59 | 142.791,43 | |
| 0133 | Ostale opće usluge | 0,00 | 0,00 | |
| 0220 | Civilna obrana | 1.592,67 | 0,00 | |
| 0320 | Usluge protupožarne zaštite | 65.034,18 | 4.112,00 | |
| 0421 | Poljoprivreda | 9.290,60 | 0,00 | |
| 0436 | Ostale vrste energije | 46.452,98 | 82.653,12 | |
| 0443 | Građevinarstvo | 1.688.234,12 | 38.949,45 | |
| 0451 | Cestovni promet | 1.278.784,25 | 24.655,54 | |
| 0455 | Promet cjevovodima i ostali promet | 13.272,28 | 0,00 | |
| 0473 | Turizam | 3.981,68 | 0,00 | |
| 0474 | Višenamjenski razvojni projekti | 6.636,14 | 0,00 | |
| 0490 | Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani | 41.807,69 | 21.740,61 | |
| 0510 | Gospodarenje otpadom | 1.990,84 | 0,00 | |
| 0530 | Smanjenje zagađivanja | 19.510,24 | 1.289,57 | |
| 0560 | Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani | 3.981,68 | 0,00 | |
| 0620 | Razvoj zajednice | 49.107,44 | 0,00 | |
| 0640 | Ulična rasvjeta | 46.452,98 | 20.512,12 | |
| 0660 | Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani | 187.802,77 | 25.501,60 | |
| 0810 | Službe rekreacije i sporta | 66.361,40 | 0,00 | |
| 0860 | Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani | 21.899,25 | 17.066,96 | |
| 0911 | Predškolsko obrazovanje | 1.311.964,96 | 22.084,40 | |
| 1090 | Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane | 14.599,52 | 497,71 | |
|  |  |  |  | |

RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

Račun zaduživanja/financiranja iskazuje se u sljedećim tablicama:

* Primici i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji
* Primici i izdaci prema izvorima financiranja

Primici i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun zaduživanja/financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji daje prikaz ukupnih primitaka i izdataka tekuće godine koji u promatranom razdoblju nisu ostvareni niti izvršeni.

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak prihoda i rezerviranja) iskazana su u tablici:

raspoloživa sredstva iz prethodnih godina prema ekonomskoj klasifikaciji.

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina prema ekonomskoj klasifikaciji

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina odnose se na vlastite izvore koji su ostvareni u iznosu od 25.927,52 EUR-a, a odnose se na višak prihoda iz prethodne godine koji se dodaje višku prihoda iz prvog polugodišta.

UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA U RAZDOBLJU OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2023. GODINE

Ukupno raspoloživa sredstva u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine iznose 747.175,56 EUR-a, a čine ih prihodi i primici tekuće godine (skupina 6 + skupina 7) 721.248,04 EUR-a i višak prihoda iz prethodne godine u iznosu od 25.927,52 EUR-a.

**POSEBNI DIO**

Izvještaj o izvršenju posebnog dijela proračuna od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine sadrži:

- Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

- Izvršenje po programskoj klasifikaciji.

Lokacijska klasifikacija Proračuna Općine Kapela za razdoblje 1. siječnja do 30. lipnja 2023. nosi oznaku 1 7 001 OPĆINA KAPELA, što znači da su svi rashodi vezani uz teritorijalno područje Općine Kapela.

IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Proračun Općine Kapela sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama strukturiran je u pet razdjela:

001 Općinsko vijeće, općinski načelnik i mjesni odbori

002 Jedinstveni upravni odjel

003 Komunalne djelatnosti

004 Sport

005 Društvene djelatnosti

Izvještaj o izvršenju po organizacijskoj klasifikaciji daje pregled izvršenja proračuna po razdjelu i glavama, a iz kojeg je vidljivo da su ukupni rashodi u iznosu od 411.658,75 EUR-a izvršeni kroz pet razdjela.

1. Razdjel 001 – Općinsko vijeće, Općinski načelnik i mjesni odbori, izvršeni su u iznosu od 15.525,44 EUR-a što je 22,24% u odnosu na plan, a sastoji se od tri glave i to:

* glava 00110 – općinsko vijeće, unutar koje su izvršeni rashodi u iznosu od 862,68 EUR-a, što je 27,08% u odnosu na plan
* glava 00120 – općinski načelnik, unutar koje su izvršeni rashodi u iznosu od 13.719,56 EUR-a, što je 29,79% u odnosu na plan
* glava 00130 – mjesni odbori, unutar koje su izvršeni rashodi u iznosu od 943,20 EUR-a, što je 4,58% u odnosu na plan

1. Razdjel 002 – Jedinstveni upravni odjel, izvršeni su u iznosu od 142.606,43 EUR-a, što je 65,44% u odnosu na plan, a sastoji se od jedne glave i to:

* glava 00210 – jedinstveni upravni odjel, unutar koje su izvršeni rashodi od 142.606,43 EUR-a, što je 65,44% u odnosu na plan

1. Razdjel 003 – Komunalne djelatnosti, izvršeni su u iznosu od 209.930,81 EUR-a, što je 4,50% u odnosu na plan, a sastoji se od jedne glave i to:

* glava 00310 – komunalne djelatnost, unutar koje su izvršeni rashodi od 209.930,81 EUR-a, što je 4,50% u odnosu na plan

1. Razdjel 004 – Sport, nisu izvršeni, a sastoje se od jedne glave i to:

* glava 00410 – sport, unutar koje nisu izvršeni rashodi

1. Razdjel 005 – Društvene djelatnosti, izvršeni su u iznosu od43.596,07 EUR-a, što je 30,27% u odnosu na plan, a sastoje se od dvije glave i to:

* glava 00510 – društvene djelatnosti, unutar koje su izvršeni rashodi od 39.484,07 EUR-a, što je 36,59% u odnosu na plan
* glava 00520 – vatrogastvo i civilna zaštita, unutar koje su izvršeni rashodi od 4.112,00 EUR-a, što je 11,39% u odnosu na plan.

IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

* 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.
* Za obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga Općine Kapela, kao i poslova državne uprave koji su preneseni na Općinu, ustrojen je Jedinstveni upravni odjel. 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
* Za ostvarenje svih programa utrošeno je 411.658,75 EUR-a

RAZDJEL 001 OPĆINSKO VIJEĆE, OPĆINSKI NAČELNIK I MJESNI ODBORI

UKUPNI RASHODI RAZDJELA 001

|  |
| --- |
| Izvorni plan 2023. Izvršenje 2023. Indeks |
| 69.812,19 15.525,44 22,24% |

Glava 00110 Općinsko vijeće

|  |
| --- |
| Izvorni plan 2023. Izvršenje 2023. Indeks |
| 3.185,35 862,68 27,08% |

Popis programa:

1. Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog tijela

Izvršeni su rashodi za redovno financiranje političkih stranaka za 1. I 2. Kvartal 2023.

1. Marketinške aktivnosti

Glava 00120 Općinski načelnik

|  |
| --- |
| Izvorni plan 2023. Izvršenje 2023. Indeks |
| 46.054,81 13.719,56 29,79% |

Popis programa:

1. Izvršno tijelo

Izvršene su usluge mobitela i reprezentacije

1. Marketinške aktivnosti
2. Sufinanciranja u poljoprivredi
3. Pomoći pravnim osobama
4. Naknade šteta
5. Sakralni objekti
6. Gospodarstvo

Izvršene su potpore za 2022.

Glava 00130 Mjesni odbori

|  |
| --- |
| Izvorni plan 2023. Izvršenje 2023. Indeks |
| 20.572,03 943,20 4,58% |

Popis programa:

1. Mjesni odbori

Izvršeni su rashodi za materijal za tekuće održavanje i opremanje društvenih domova u općinskom vlasništvu, rashodi za potrošnju vode u društvenim domovima

RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

UKUPNI RASHODI RAZDJELA 002

|  |
| --- |
| Izvorni plan 2023. Izvršenje 2023. Indeks |
| 217.930,83 142.606,43 65,44% |

Glava 00210 Jedinstveni upravni odjel

|  |
| --- |
| Izvorni plan 2023. Izvršenje 2023. Indeks |
| 217.930,83 142.606,43 65,44% |

Popis programa:

1. Priprema i donošenje akata iz djelokruga tijela

Kroz aktivnost A100001 Administrativno, tehničko i stručno osoblje izvršeni su rashodi za podmirenje osnovnih potreba za funkcioniranje Jedinstvenog upravnog odjela općine Kapela odnosno rashoda plaća za zaposlene te ostalih rashoda za zaposlene koji obuhvaćaju darove u naravi za Uskrs, regres za godišnji odmor, naknade za troškove prehrane, naknade troškova zaposlenima koji obuhvaćaju naknade za prijevoz na posao i s posla, rashode za materijal i energiju koji obuhvaćaju sredstva za čišćenje, potrošnju električne energije. Izvršeni rashodi odnose se i na usluge koje obuhvaćaju troškove telefona i mobitela, usluga interneta, usluga tekućeg održavanja, usluge promidžbe i informiranja, objave oglasa i natječaja, komunalnih usluga, usluge odvjetnika, pravnog savjetovanja te drugih intelektualnih usluga po pitanju izrade dokumentacije, troškova

procjene nekretnina, računalnih usluga, javnobilježničke pristojbe i financijske rashode.

Izvršene su konzultantske usluge za prijavu prijedloga na javni poziv za uređenje društvenih domova Gornje Sredice i Poljančani. Izvršeni su rashodi za sudske pristojbe, troškovi rada privremenog zastupnika, mjerniško i šumarsko vještačenje radi razvrgnuća suvlasničke zajednice

Pokazatelj rezultata: zadovoljavajuća opremljenost uredskom opremom i namještajem

RAZDJEL 003 KOMUNALNE DJELATNOSTI

UKUPNI RASHODI RAZDJELA 003

|  |
| --- |
| Izvorni plan 2023. Izvršenje 2023. Indeks |
| 4.661.490,45 209.930,81 4,50% |

Glava 00310 Komunalne djelatnosti

|  |
| --- |
| Izvorni plan 2023. Izvršenje 2023. Indeks |
| 4.661.490,45 209.930,81 4,50% |

Popis programa:

1. Održavanje, energija i usluge

Izvršeni su rashodi za slijedeće aktivnosti i projekte:

- Tekući projekt: Rashodi za javnu rasvjetu

Izvršeni su rashodi za potrošnju javne rasvjete

- Tekući projekt: Održavanje nerazvrstanih cesta i puteva

Tekuće i investicijsko održavanje cesta izvršeni su rashodi za održavanje nerazvrstanih cesta u naseljima, tekuće i investicijsko održavanje kolnika na općinskim ulicama. Obavljen je iskop putnih jaraka nakon obilnih oborina. Izvršeni su radovi na ravnanju poljskih puteva i saniranju nerazvrstanih cesta

Pokazatelj rezultata: uređenost nerazvrstanih cesta

- Tekući projekt: Održavanje javne rasvjete

-Tekući projekt: Održavanje cesta u zimskim uvjetima

Izvršeno je obavljanje zimske službe i nabavljen je materijal za posipavanje kolnika

- Tekući projekt: Održavanje javnih površina i parkova

Uređen je okoliš oko općinske zgrade

- Tekući projekt: Rashodi za opremu

- Tekući projekt: Održavanje zelenih površina

Izvršena je košnja bankina na općinskim cestama

- Tekući projekt: Sanacija divljih odlagališta

- Tekući projekt: Ulaganja u infrastrukturu

- Tekući projekt: Troškovi zbrinjavanja životinja

Izvršeni su troškovi zbrinjavanja napuštenih, izgubljenih i divljih životinja

1. Program integralnog razvoja lokalne zajednice

- Kapitalni projekt: Rekonstrukcija nerazvrstanih cesta

- Kapitalni projekt: Urbanistički plan Starčevljani

- Kapitalni projekt: Projekt energetske obnove i obnovljivih izvora

- Kapitalni projekt: Projekt za društveni dom Šiptari

- Kapitalni projekt: Park

- Kapitalni projekt: Vatrogasni centar izrada projekta

- Kapitalni projekt: Poslovni inkubator izmjena projekta

- Kapitalni projekt: Vatrogasno spremište

- Tekući projekt: Tekuće održavanje građevinskih objekata

- Tekući projekt: Program očuvanja prirode i okoliša s ostalim

- Tekući projekt: Geotermalna istraživanja

1. Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

- Kapitalni projekt: Izgradnja pročistača

Za izvršene građevinske radove po okončanoj situaciji na izgradnji uređaja za pročišćavanje sanitarnih otpadnih voda u Općini Kapela

- Kapitalni projekt: Projektiranje nerazvrstanih cesta

- Kapitalni projekt: Izgradnja vodovoda

Pokazatelj rezultata: održavanje i izgradnja vodovodne mreže

- Kapitalni projekt: Uređenje igrališta

- Kapitalni projekt: Dječji vrtić

Plaćen je račun Centru za mjerenja u okolišu d.o.o.

- Kapitalni projekt: Izgradnja javne rasvjete

- Kapitalni projekt: Poslovni inkubator Jabučeta

- Kapitalni projekt: Modernizacija nerazvrstanih cesta

Plaćeni su troškovi ucrtavanja nerazvrstanih cesta

- Kapitalni projekt: Plinovod

- Kapitalni projekt: Izvedba autobusnih ugibališta

- Kapitalni projekt: Izgradnja nogostupa

- Kapitalni projekt: Poslovna zona dr. F. Tuđman

- Kapitalni projekt: Ulaganje u građenje i/ili opremanje društvenih domova

- Kapitalni projekt: Uređenje groblja i parkirališta

- Kapitalni projekt: Fotonaponska elekrana

Plaćena je okončana situacija izvođaču radova i stručni nadzor na postavljanju fotonaponske mreže

- Kapitalni projekt: Mrtvačnica

- Kapitalni projekt: Dom za starije i nemoćne

- Kapitalni projekt: Izgradnja kanalizacije

Pokazatelj rezultata: održavanje i izgradnja kanalizacijske mreže

- Kapitalni projekt: Sanacija klizišta

Plaćena je 3. Privremena situacija za radove na gradilištu između Crkvene ulice i ulice Fazinac u Kapeli

RAZDJEL 004 SPORT

UKUPNI RASHODI RAZDJELA 004

|  |
| --- |
| Izvorni plan 2023. Izvršenje 2023. Indeks |
| 66.361,40 00,00 |

Glava 00410 Sport

|  |
| --- |
| Izvorni plan 2023. Izvršenje 2023. Indeks |
| 66.361,40 00,00 |

Nema izvršenja u promatranom razdoblju

Popis programa:

1. Sport

- Tekući projekt: Sport

1. Organizacija rekreacije i sportskih aktivnosti

- Tekući projekt: Organizacija rekreacije i sportskih aktivnosti

1. Sportsko rekreacijski centar

- Kapitalni projekt: Sportsko rekreacijski centar

RAZDJEL 005 DRUŠTVENE DJELATNOSTI

UKUPNI RASHODI RAZDJELA 005

|  |
| --- |
| Izvorni plan 2023. Izvršenje 2023. Indeks |
| 144.004,23 43.596,07 30,27% |

Glava 00510 Društvene djelatnosti

|  |
| --- |
| Izvorni plan 2023. Izvršenje 2023. Indeks |
| 107.903,63 39.484,07 36,59% |

Popis programa:

1. Reprezentacija

- Tekući projekt: Reprezentacija

Nastali su troškovi kod održavanje komemoracije na groblju u Donjim Mostima

1. Program socijalne skrbi i novčanih pomoći

- Tekući projekt: Program socijalne skrbi i novčanih pomoći

Izvršeni su rashodi za podmirenje troškove stanovanja socijalno ugroženih obitelji

1. Program predškolskog odgoja i obrazovanja

- Tekući projekt: Predškolski odgoj i obrazovanje

Izvršeni su rashodi za sufinanciranje plaće za održavanje programa predškolskog odgoja, pripreme za državnu maturu, isplaćene su subvencije za korištenje dječjeg vrtića korisnicima

1. Pomoći humanitarnim organizacijama i udrugama

- Tekući projekt: Pomoći humanitarnim organizacijama i udrugama

Tekuće donacije Hrvatskom crvenom križu, isplaćene su tekuće donacije DVD Kapela za nabavu i opremanje vozila, udruzi žena Napredna žena Babotok za 60 godina postojanje udruga, turističkoj zajednici Bilogora – Bjelovar i udruzi Bilogorska sela za sufinanciranje kredita

1. Turizam

- Aktivnost: Turistička zajednica

Glava 00520 Vatrogastvo i civilna zaštita

|  |
| --- |
| Izvorni plan 2023. Izvršenje 2023. Indeks |
| 36.100,60 4.112,00 11,39% |

Popis programa:

1. Zaštita od požara i civilna zaštita

- Aktivnost: Civilna zaštita

- Aktivnost: Osnovna djelatnost vatrogasne zajednice

Izvršeni su rashodi za pokriće troškova redovnog rada Vatrogasne zajednice općine Kapela i DVD-a

- Aktivnost: Osnovna djelatnost Javne vatrogasne postrojbe

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| LEGENDA  Program | | Plan Ostvarenje 2023 | |
| 1000 | DONOŠENJE AKATA I MJERA IZ DJELOKRUGA PREDSTAVNIČKOG TIJELA | 1.858,12 | 862,68 |
| 1001 | IZVRŠNO TIJELO | 4.379,85 | 1.034,47 |
| 1002 | MARKETINŠKE AKTIVNOSTI | 1.858,12 | 0,00 |
| 1003 | SUFINANCIRANJA U POLJOPRIVREDI  OOORGAOGRANIZACIJAMA I UDRUGAMA | 9.290,60 | 0,00 |
| 1004 | POMOĆI PRAVNIM OSOBAMA | 13.272,28 95.000,00 | 7.907,09 |
| 1005 | NAKNADE ŠTETA | 3.981,68 | 0,00 |
| 1006 | SAKRALNI OBJEKTI | 6.636,14 | 0,00 |
| 1008 | TURIZAM | 3.981,68 | 0,00 |
| 1010 | GOSPODARSTVO  DRUŠTVENED | 6.636,14 | 4.778,00 |
| 1007 | MJESNI ODBORI | 20.572,03 | 943,20 |
| 1000 | PRIPREMA I DONOŠENJE AKATA IZ  DJELOKRUGA TIJELA  JUO | 217.930,83 1.583.000,00 40.000,00 1.387.000,00 | 217.930,83 142.606,43 |
|  | JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL |  |  |
| 1000 | ODRŽAVANJE, ENERGIJA I USLUGE-KOMUNALNE DJELATNOSTI | 377.596,38 | 52.326,39 |
| 1001 | PROGRAM INTEGRALNOG RAZVOJA LOKALNE ZAJEDNICE | 1.240.560,08 | 12.295,82 |
| 1002 | IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE | 3.043.333,99 | 145.308,60 |
| 1000 | ORGANIZACIJA REKREACIJE I SPORTSKIH AKTIVNOSTI | 13.272,28 | 0,00 |
| 1001 | SPORTSKO REKREACIJSKI CENTAR | 26.544,56 | 0,00 |
| 1000 | REPREZENTACIJA | 9.688,76 | 185,00 |
| 1001 | SOCIJALNA SKRB I NOVČANE POMOĆI | 21.235,66 | 497,71 |
| 1002 | PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA | 51.098,28 | 21.734,40 |
| 1003 | POMOĆI HUMANITARNIM ORGANIZACIJAMA I UDRUGAMA | 21.899,25 | 17.066,96 |
| 1004 | ZAŠTITA OD POŽARA I CIVILNE ZAŠTITE | 36.100,60 | 4.112,00 |
| 5.159.599,10 | | | 411.658,75 |