

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 N J E  
UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ  
O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KAPELA  
ZA 2025. GODINU

KAPELA, 29. rujna 2025.

Temeljem odredbi članka 88. Zakona o proračunu (NN 144/21), članka 15. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23) i članka 30. Statuta Općine Kapela („Službeni glasnik Općine Kapela“ br. 01/21, 05/22, 06/23), Općinsko vijeće Općine Kapela na sjednici održanoj dana 29. rujna 2025. godine donosi

## **POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KAPELA ZA 2025. GODINU**

### **Članak 1.**

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

- 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
- posebni dio proračuna po:
  - a. organizacijskoj klasifikaciji,
  - b. 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 2025. godinu donesen je u prosincu 2024. godine: prihodi u visini 8.667.437,60 EUR-a, te rashodi u visini 8.667.437,60 EUR-a.

Za razdoblje siječanj – lipanj 2025. godine proračun je realiziran kako slijedi:

1. Ostvarenje prihoda i primitaka iznosi 2.332.381,07 EUR-a, a rashoda 2.628.037,95 EUR-a:
  - prihodi poslovanja ostvareni su 830.187,51 EUR-a, a rashodi poslovanja 644.782,60 EUR-a, te proizlazi višak prihoda poslovanja 185.404,91 EUR-a
  - prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su 2.193,56 EUR-a, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 1.983.255,35 EUR-a, te proizlazi manjak prihoda 1.981.061,79 EUR-a
  - primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su 1.500.000,00 EUR-a, a izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova nisu izvršeni
2. Općina je prvo polugodište završila s manjkom prihoda 295.656,88 EUR-a.  
Manjku prihoda iz prvog polugodišta dodaje se manjak iz prethodnih godina koji iznosi 460.418,29 EUR-a, te u sljedećem razdoblju ostaje raspoloživ manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju od 756.075,17 EUR-a.

### **Članak 3.**

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

KLASA: 400-01/25-01/15  
URBROJ: 2103-11-02-25-1  
Kapela, 29. rujna 2025.

**PREDSJEDNIK OPĆINSKOG VIJEĆA**  
Tihomir Grković

## OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KAPELA ZA 2025. GODINU

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

U izvještajnom razdoblju Općina Kapela primila je kreditna sredstva od Hrvatske banke za obnovu i razvitak, sukladno Programu kreditiranja „Investicije javnog sektora“ za potrebe provedbe projekta „Rekonstrukcija nerazvrstane ceste Gornje Sredice – Kapela“ s odvojcima. Kredit je iskorišten u iznosu od 1.000.000,00 eura. Stanje kredita na dan 30. lipnja 2025. godine iznosi 1.000.000,00 eura. Općina Kapela kratkoročno se zadužila kod Erste&Steiermarkische bank d.d. radi premošćenja likvidnosti odnosno vremenske neusklađenosti financiranja projekata do primitka EU bespovratnih sredstava u iznosu od 500.000,00 eura. Stanje kredita na 30.06.2025. godine iznosi 500.000,00 eura.

### **II. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKJE ZALIHE**

U razdoblju siječanj – lipanj 2025. godine nisu korištena sredstva proračunske zalihe.

### **III. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA**

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2025. Općina Kapela nije davala jamstva niti je imala izdataka po jamstvima.

### **IV. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA U RAZDOBLJU 01.01. - 30.06.2025.g.**

#### **UVOD**

Zakonom o proračunu (NN 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23), Općinski načelnik je obavezan 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:

- a. planiranim i ostvarenim polugodišnjim prihodima i rashodima, primicima i izdacima iskazanim prema proračunskim klasifikacijama,
- b. izvršenim preraspodjelama u tijeku izvještajnog razdoblja,
- c. stanju duga,
- d. ostvarenju postavljenih planova i
- e. 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 2025. godine planirano je slijedećim financijsko-planskim dokumentima:

- Proračun Općine Kapela za 2025. i projekcije za 2026. i 2027. godinu kojim su utvrđeni prihodi i primici u ukupnom iznosu od 8.667.437,60 EUR-a te Odluka o izvršavanju Općine Kapela za 2025. godinu („Službeni glasnik Općine Kapela“ broj 06/25).

U nastavku Obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka daju se opisni i brožani prikazi ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u izvještajnom razdoblju 2025. godine.

## OPĆI DIO

Izvještaj o izvršenju općeg dijela proračuna za razdoblje 1. siječnja do 30. lipnja 2025. 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 2025. ostvaren manjak prihoda u iznosu od 295.656,88 EUR-a.

Sadrži i prikaz prenesenog manjka sredstava iz prethodnog razdoblja koja iznose 460.418,29 EUR-a, te konačni rezultat poslovanja za razdoblje 1. siječnja do 30. lipnja 2025., a to je manjak prihoda u iznosu 756.075,17 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 manjak prihoda od 295.656,88 EUR-a.

### PRIHODI I PRIMICI

U prvom polugodištu 2025.g. ukupno je ostvareno 2.332.381,07 EUR-a prihoda što pokazuje povećanje za 299,8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Najviši udio u ostvarenju imaju

- prihodi od financijske imovine i zaduživanja, primljeni krediti od tuzemnih institucija izvan javnog sektora – skupina 84 – dok u prethodnom razdoblju nije bilo ovih primitaka
- skupina 65 - što je 52,18% u odnosu na plan i
- prihodi od poreza skupina 61 prihodi od poreza – što je 39,40% u odnosu na plan.

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 830.187,51 EUR-a što iznosi 11,53,% plana za 2025. godinu, odnosno 55.526,30 EUR-a više (7,2%) u odnosu na iznos ostvaren u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu 77.395,41 EUR-a što je 6,2% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su 3.271,76 EUR-a dok su prethodne godine iznosili 717,19 EUR-a.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu 11.945,05 EUR-a a ostvareni su u iznosu 2.193,56 EUR-a.

Primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u iznosu od 1.500.000,00 EUR-a dok u prethodnoj godini nije bilo ovih primitaka.

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 2025. godini obrazložena je u nastavku.

| LEGENDA                                                                                        | Plan         | Ostvarenje 2025. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|
| <b>Vrsta prihoda/primitka</b>                                                                  |              |                  |
| 61 Prihodi od poreza                                                                           | 624.227,46   | 245.961,20       |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna                                  | 6.325.056,15 | 463.272,19       |
| 64 Prihodi od imovine                                                                          | 35.702,42    | 11.460,60        |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 209.476,68   | 109.313,52       |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija                | 1.327,23     | 0,00             |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi                                                       | 1.582,89     | 180,00           |
| 71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine                                         | 1.990,84     | 0,00             |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine                                           | 9.954,21     | 2.193,56         |
| 84 Primici od zaduživanja                                                                      | 1.500.000,00 | 1.500.000,00     |
|                                                                                                | 8.667.437,60 | 2.332.381,07     |

## 1. POREZNI PRIHODI

Prihodi od poreza u 2025. godini planirani su u iznosu 624.227,46 EUR-a, a ostvareni 245.961,20 EUR-a (39,40%), što je 34.974,83 EUR-a više ili 116,6% u odnosu na prethodnu godinu.

- Prihodi od poreza na dohodak u 2025. godini ostvareni su 210.564,19 EUR-a (40,23%), odnosno 131,5% u odnosu na prethodnu godinu
- Prihodi od poreza na imovinu u 2025. godini ostvareni su u ukupnom iznosu 33.475,85 EUR-a (34,95), odnosno 67,9% u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaća prihode od poreza na kuće za odmor i porez na promet nekretnina te porez na potrošnju.

## 2. POMOĆI

Ukupni prihodi od tekućih i kapitalnih pomoći ostvareni su u iznosu 463.272,19 EUR-a. Ostvareno je 322.916,74 EUR-a doznačenih sredstva pomoći iz državnog proračuna, a to su

- tekuće pomoći iz državnog proračuna 421.087,20 EUR-a (46,70%) i to od primljena sredstva iz državnog proračuna Ministarstva financija kroz fiskalno izravnanje JLPRS
- Hrvatski zavod za zapošljavanje za plaćanje mjere javni rad 7.101,34 EUR-a
- zaželi u Kapeli 71.758,73 EUR-a
- od Agencije za plaćanja u poljoprivredi 68.596,72 EUR-a dječji vrtić Mjera 7.4.1.

## 3. PRIHODI OD IMOVINE

- Prihodi od imovine u 2025. godini ostvareni su u iznosu 11.460,60 EUR-a (21,10%) plana za tekuću

godinu.

- Prihodi od financijske imovine ostvareni su u iznosu 673,37 EUR-a. Odnose se na prihode od zateznih kamata.

- Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 10.878,23 EUR-a odnosno 30,56% 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 109.313,52 EUR-a (52,18%). Odnose se na prihode od komunalnog doprinosa, komunalne naknade, vodnog doprinosa, doprinosa za šume i ostalih nespomenutih prihoda.

Prihodi od komunalne naknade u iznosu 30.517,15 EUR-a je najznačajniji prihod. Ostali nespomenuti prihodi su naknada za eksploataciju mineralnih sirovina, sufinanciranje mještana za asfaltiranje cesta u iznosu 1.119,02 EUR-a, električna energija u fotonaponskoj elektrani u iznosu 4.456,27 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 1.582,89 EUR-a i ostvareni u iznosu 180,00 EUR-a.

#### 7. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu 11.945,05 EUR-a, a ostvareni su u iznosu 2.193,56 EUR-a, što iznosi 18,36% plana za 2024. godinu. Predstavlja prihode od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine i proizvedene dugotrajne imovine koji obuhvaćaju prihode od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu općine i prihod od raspodjele prihoda od ostvarenog prihoda obročne otplate stanova.

#### 8. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Planirani su u iznosu 1.500.000,00 EUR-a i ostvareni 100,00%. Primljena su kreditna sredstva od Hrvatske banke za obnovu i razvitak i Erste&Steiermarkische bank d.d.

#### RASHODI I IZDACI

U izvještajnom razdoblju izvršeno je ukupno 2.628.037,95 EUR-a rashoda i izdataka što je 398,0% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i 30,32% 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                                                                  | Plan       | Ostvarenje 2025. |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|
| Vrsta rashoda/izdatka                                                    |            |                  |
| 31 Rashodi za zaposlene                                                  | 222.551,64 | 133.379,35       |
| 32 Materijalni rashodi                                                   | 690.213,21 | 235.231,13       |
| 34 Financijski rashodi                                                   | 47.819,06  | 9.986,47         |
| 35 Subvencije                                                            | 15.926,70  | 0,00             |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 137.306,45 | 95.101,90        |
| 38 Ostali rashodi                                                        | 871.646,02 | 171.083,75       |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene                                       | 176.410,40 | 37.990,98        |

|                                                     |              |              |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| dugotrajne imovine                                  |              |              |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 6.405.564,08 | 1.945.264,37 |
| 54 Izdaci za otplatu primljenih kredita             | I 100.000,00 | 0,00         |
|                                                     | 8.667.437,60 | 2.628.037,95 |

Ukupni rashodi proračuna izvršeni su u iznosu 2.628.037,95 EUR-a. Izvršeni su za 1.968.383,22 EUR-a više u odnosu na prošlogodišnje izvršenje 398,0%. Struktura rashoda i izdataka prikazana je u izvršenju Proračuna Općine Kapela za 2025. godinu kroz Posebni dio proračuna.

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

Ukupno izvršeni rashodi poslovanja proračuna iznose 644.782,60 EUR-a (32,48%).

Rashodi poslovanja općine planirani su u iznosu 1.985.463,12 EUR-a.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 6.581.974,48 EUR-a iznose 1.983.255,35 EUR-a (30,13%), odnosno 1.669.121,65 EUR-a više u odnosu na prethodnu godinu (631,3%).

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

Rashodi poslovanja iznose 644.782,60 EUR-a. Izvršeni su za 296.541,71 EUR-a više u odnosu na prošlogodišnje izvršenje odnosno 185,8%.

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 i djelatnice na projektu Zaželi u Kapeli planirani su u iznosu 222.551,64 EUR-a čine rashode za plaće djelatnika, doprinosa na plaće i ostalih rashoda za zaposlene i izvršeni su u iznosu 133.379,35 EUR-a. Rashodi za zaposlene su izvršeni za 51.236,27 EUR-a više, odnosno 162,4% EUR-a u odnosu na prošlogodišnje razdoblje. Temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za otvoreni trajni poziv „Zaželi – program zapošljavanja žena – faza IV“ u sklopu ESF Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali 2021. 2027.“ zaposleno je 11 osoba kojima su isplaćene plaće i pripadajući troškovi. Javni radovi izvršeni su rashodi za zapošljavanje 1 nezaposlene osobe u javnom radu - Mjera aktivne politike zapošljavanja iz nadležnosti Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

Materijalni rashodi općine izvršeni su u iznosu od 235.231,13 EUR-a, što je 64.736,74 EUR-a više (138,6%) u odnosu na prošlogodišnje razdoblje. Znatno povećanje 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 povećanje smo imali i kod materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje i plaćenim uslugama u komunalnim djelatnostima.

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

Rashodi za subvencije, pomoći, potpore i naknade planirani su u 2025. godini u iznosu od 153.233,19 EUR-a, a realizirani 95.101,90 EUR-a (62,06%) više za 49.820,69 EUR-a u odnosu na prošlogodišnje razdoblje.

Subvencije nisu realizirane. 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 137.306,45 EUR-a, a realizirani 95.101,90 EUR-a (69,26%).

### 3. RASHODI ZA DONACIJE I OSTALI RASHODI

Rashodi za donacije i ostali rashodi u 2025. godini planirani su 871.646,02 EUR-a, a izvršeni 171.083,75 EUR-a (19,63%) odnosno u većem iznosu u odnosu na prošlu godinu za 121.672,10 EUR-a (346,2%).

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

Tekuće donacije planirane su u iznosu 94.083,15 EUR-a a realizirane 91.083,75 EUR-a (96,81%) odnosno 266,6% u odnosu na prethodnu godinu.

Kapitalne donacije planirane su u iznosu 5.308,91 EUR-a i nisu izvršene.

Kapitalne pomoći planirane u iznosu 768.272,28 EUR-a, a realizirane 80.000,00 EUR-a (10,41%), dok su u prethodnoj godini realizirane (524,6%).

#### 4. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine općine planirani su u iznosu 6.581.974,48 EUR-a, a izvršeni 1.983.255,35 EUR-a, odnosno 30,13% plana za 2025.godinu, a 1.669,121,65 EUR-a više, odnosno 631,3 EUR-a u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju pretežno rashode iz Programa gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture u 2025. godini. Izvršeni su u većem iznosu odnosa na prošlogodišnje razdoblje.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani u 2025.godini u iznosu od 176.410,40 EUR-a i izvršeni u iznosu 37.990,98 EUR-a.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 6.405.564,08 EUR-a, a izvršeni u iznosu 1.945.264,37 EUR-a što je 1.631.130,67 EUR-a više, odnosno 619,2% 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 troškovi za realizaciju projekta građenje dječjeg vrtića u Novim Skucanima, rekonstrukcija nerazvrstanih cesta i uređenje društvenog doma Gornji Mosti.

Višak/manjak prihoda tekuće godine

Manjak prihoda za period 1. siječnja do 30. lipnja tekuće godine iznosi 295.656,88 EUR-a kao razlika između ostvarenih prihoda u iznosu od 2.332.381,077 EUR-a i izvršenih rashoda u iznosu od 2.628.037,05 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 832.381,07 EUR-a kako slijedi:

- Opći prihodi i primici u iznosu od 252.668,29 EUR-a, što je 38,48% u odnosu na Plan
- Prihodi za posebne namjene u iznosu od 109.111,86 EUR-a, što je 52,69% u odnosu na plan
- Pomoći u iznosu od 463.272,19 EUR-a, što je 7,32% u odnosu na plan
- Donacije u iznosu od 0,00 EUR-a
- Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete u iznosu od 7.328,73 EUR-a, što je 38,08% u odnosu na plan
- Rashodi (skupina 3 + skupina 4) izvršeni su u iznosu 2.628.037,95 EUR-a kako slijedi:
- Opći prihodi i primici u iznosu od 418.098,37 EUR-a, što je 38,82% u odnosu na plan
- Prihodi za posebne namjene u iznosu od 171.919,50 EUR-a, što je 23,26% u odnosu na plan
- Pomoći u iznosu od 2.002.8881,53 EUR-a, što je 33,45% u odnosu na plan
- Donacije u iznosu od 0,00 EUR-a
- Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete u iznosu od 35.138,55 EUR-a, što je 13,53% 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 2.628.037,95 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           |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b> |                                                                           | <b>8.567.437,60</b> | <b>2.628.037,95</b> |
| 0111                              | Izvršna i zakonodavna tijela                                              | 35.647,96           | 67.434,89           |
| 0112                              | Financijski i fiskalni poslovi                                            | 412.060,45          | 259.109,87          |
| 0133                              | Ostale opće usluge                                                        | 95.972,52           | 63.125,00           |
| 0170                              | Transakcije vezane za javni dug                                           | 45.330,06           | 1.226,59            |
| 0220                              | Civilna obrana                                                            | 1.592,67            | 887,06              |
| 0320                              | Usluge protupožarne zaštite                                               | 76.875,98           | 21.073,14           |
| 0421                              | Poljoprivreda                                                             | 9.290,60            | 0,00                |
| 0436                              | Ostale vrste energije                                                     | 10.000,00           | 0,00                |
| 0443                              | Građevinarstvo                                                            | 2.497.921,83        | 166.643,33          |
| 0451                              | Cestovni promet                                                           | 2.564.474,67        | 1.137.261,94        |
| 0455                              | Promet cjevovodima i ostali promet                                        | 20.000,00           | 0,00                |
| 0490                              | Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani                              | 55.832,26           | 24.834,12           |
| 0510                              | Gospodarenje otpadom                                                      | 1.725,40            | 0,00                |
| 0530                              | Smanjenje zagađivanja                                                     | 23.526,77           | 4.625,00            |
| 0560                              | Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani               | 25.000,00           | 5.000,00            |
| 0620                              | Razvoj zajednice                                                          | 200.000,00          | 40.000,00           |
| 0640                              | Ulična rasvjeta                                                           | 117.382,75          | 20.760,75           |
| 0660                              | Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani | 174.626,98          | 6.000,00            |
| 0810                              | Službe rekreacije i sporta                                                | 218.599,26          | 157.499,77          |
| 0860                              | Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani      | 28.890,09           | 3.473,55            |
| 0911                              | Predškolsko obrazovanje                                                   | 1.775.545,73        | 612.357,33          |
| 1020                              | Starost                                                                   | 20.000,00           | 0,00                |
| 1090                              | Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane                   | 34.599,51           | 25.255,80           |

### 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

Prenesena sredstva iz prethodnih godina odnose se na manjak prihoda i primitaka koji su ostvareni u iznosu od 460.418,29 EUR-a, a odnose se na manjak prihoda iz prethodne godine koji se dodaje manjak prihoda iz prvog polugodišta.

UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA U RAZDOBLJU OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2025. GODINE

Ukupno raspoloživa sredstva u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2025. godine iznose 832.381,07 EUR-a, a čine ih prihodi i primici tekuće godine (skupina 6 + skupina 7).

## POSEBNI DIO

Izveštaj o izvršenju posebnog dijela proračuna od 1. siječnja do 30. lipnja 2025. godine sadrži:

- Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji
- Izvršenje po programskoj klasifikaciji.

Lokacijska klasifikacija Proračuna Općine Kapela za razdoblje 1. siječnja do 30. lipnja 2025. 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 Jedinostveni upravni odjel
- 003 Komunalne djelatnosti
- 004 Sport
- 005 Društvene djelatnosti

Izveštaj 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 2.628.037,95 EUR-a izvršeni kroz pet razdjela.

1. Razdjel 001 – Općinsko vijeće, Općinski načelnik i mjesni odbori, izvršeni su u iznosu od 69.424,49 EUR-a što je 84,54% u odnosu na plan, a sastoji se od tri glave i to:
  - glava 00110 – općinsko vijeće, unutar koje su izvršeni rashodi u iznosu od 686,50 EUR-a, što je 25,12% u odnosu na plan
  - glava 00120 – općinski načelnik, unutar koje su izvršeni rashodi u iznosu od 66.748,39 EUR-a, što je 136,66% u odnosu na plan
  - glava 00130 – mjesni odbori, unutar koje su izvršeni rashodi u iznosu od 1.989,60 EUR-a, što je 6,51% u odnosu na plan
2. Razdjel 002 – Jedinostveni upravni odjel, izvršeni su u iznosu od 258.781,07 EUR-a, što je 64,70% u odnosu na plan, a sastoji se od jedne glave i to:
  - glava 00210 – jedinstveni upravni odjel, unutar koje su izvršeni rashodi od 258.781,07 EUR-a, što je 64,70% u odnosu na plan
3. Razdjel 003 – Komunalne djelatnosti, izvršeni su u iznosu od 2.021.468,17 EUR-a, što je 26,05% u odnosu na plan, a sastoji se od jedne glave i to:
  - glava 00310 – komunalne djelatnost, unutar koje su izvršeni rashodi od 2.021.468,17 EUR-a, što je 26,05% u odnosu na plan
4. Razdjel 004 – Sport, izvršeni su u iznosu 157.499,77, a sastoje se od jedne glave i to:
  - glava 00410 – sport, izvršeni su u iznosu 157.499,77 EUR-a što je 79,31% u odnosu na plan
5. Razdjel 005 – Društvene djelatnosti, izvršeni su u iznosu od 120.864,45 EUR-a, što je 53,31% u odnosu na plan, a sastoje se od dvije glave i to:
  - glava 00510 – društvene djelatnosti, unutar koje su izvršeni rashodi od 98.904,25 EUR-a, što je 54,27% u odnosu na plan
  - glava 00520 – vatrogastvo i civilna zaštita, unutar koje su izvršeni rashodi od 21.960,20 EUR-a, što je 49,40% 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 2.628.037,95 EUR-a

## RAZDJEL 001 OPĆINSKO VIJEĆE, OPĆINSKI NAČELNIK I MJESNI ODBORI

### UKUPNI RASHODI RAZDJELA 001

| Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks |
|--------------------|-----------------|--------|
| 82.119,25          | 69.424,49       | 84,54% |

### Glava 00110 Općinsko vijeće

| Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks |
|--------------------|-----------------|--------|
| 2.732,72           | 686,50          | 25,12% |

#### Popis programa:

1. Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog tijela  
Izvršeni su rashodi za redovno financiranje političkih stranaka za 1.kvartal 2025.
2. Usluge telefona i reprezentacija

### Glava 00120 Općinski načelnik

| Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks  |
|--------------------|-----------------|---------|
| 48.841,98          | 66.748,39       | 136,66% |

#### Popis programa:

1. Izvršno tijelo  
Izvršene su usluge mobitela i reprezentacije
2. Marketinške aktivnosti
3. Sufinanciranja u poljoprivredi
4. Pomoći pravnim osobama
5. Naknade šteta
6. Sakralni objekti
7. Gospodarstvo

### Glava 00130 Mjesni odbori

| Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks |
|--------------------|-----------------|--------|
| 28.553,71          | 1.989,60        | 6,97%  |

Popis programa:

1. Mjesni odbori

Izvršeni su rashodi za materijal za tekuće održavanje i rashodi za potrošnju vode u društvenim domovima

## RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

### UKUPNI RASHODI RAZDJELA 002

| Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks |
|--------------------|-----------------|--------|
| 399.982,68         | 258.781,07      | 64,70% |

### Glava 00210 Jedinstveni upravni odjel

| Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks |
|--------------------|-----------------|--------|
| 399.982,68         | 258.781,07      | 64,70% |

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.

Izvršeni su rashodi odvjetnika za 4 ostavinska predmeta. Geodetske usluge za izradu projektne dokumentacije za ishođenje posebnih uvjeta i uvjeta priključenja za rekonstrukciju zgrade javne i društvene namjene vatrogasni dom i gradnju višenamjenskog sportskog terena i zone dječjeg igrališta, geodetska situacija za potrebe projektiranja na lokaciji društveni dom Srednja Diklenica, izrada geodetskog elaborata evidentiranja građevine u svrhu ishođenja uporabne dozvole na lokaciji društveni dom Gornji Mosti. Intelektualne usluge za izradu izmjena i dopuna programa raspolaganja poljoprivrednog zemljišta, natječaj za prodaju poljoprivrednog zemljišta. Konzultantske usluge za javnu nabavu modernizacija nerazvrstane ceste Kobasičari - Visovi, priprema dokumentacije za dječja igrališta, izrada dokumenta Procjena klimatskog potvrđivanja, priprema dokumentacije za Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost, priprema dokumentacije i ankete za stambeno zbrinjavanje, prijava projekta biciklistička staza, izrada dokumenta i aplikacija projekta vatrogasni dom, izrada obrazaca nediskriminacija, ravnopravnost spolova, izrada dokumenta klimatsko potvrđivanje, studija izvedivosti s CBA analizom-ITU višenamjenska infrastruktura, dokumenta klimatsko potvrđivanje za ITU mehanizam, prijava projekta ITU višenamjenska infrastruktura, priprema dokumentacije za poziv –potpomognuta područja.

Pokazatelj rezultata: obuhvaćene osnovne potrebe i usluge

## RAZDJEL 003 KOMUNALNE DJELATNOSTI

### UKUPNI RASHODI RAZDJELA 003

| Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks |
|--------------------|-----------------|--------|
|--------------------|-----------------|--------|

|              |              |        |
|--------------|--------------|--------|
| 7.760.030,61 | 2.021.468,17 | 26,05% |
|--------------|--------------|--------|

#### Glava 00310 Komunalne djelatnosti

| Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks |
|--------------------|-----------------|--------|
| 7.760.030,31       | 2.021.468,17    | 26,05% |

#### 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

Nabavljeno je reflektorsko rasvjetno tijelo

- 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: Projekt obnovljivih izvora energije

Uređuje se društveni dom u Gornjim Mostima.

- Tekući projekt: Troškovi zbrinjavanja životinja

Izvršeni su troškovi zbrinjavanja napuštenih, izgubljenih i divljih životinja

##### 2. Program integralnog razvoja lokalne zajednice

- Kapitalni projekt: Nabava zemljišta uz vrtić

- Kapitalni projekt: Rekonstrukcija nerazvrstanih cesta

Primljena je okončana situacija za nerazvrstanu cestu Lipovo Brdo i Kapela – Gornje Sredice s odvojcima te stručni nadzor.

- Kapitalni projekt: Projektiranje vodovodne i kanalizacijske mreže

Isplaćena je pomoć Kapelakom d.o.o. za geodetske usluge kanalizacije Šiptari i Stanići

- Kapitalni projekt: Projekt energetske obnove i obnovljivih izvora

Uređeni su društveni domovi.

- Kapitalni projekt: Prostorni plan

Primljen je račun za 1. Fazu.

- Kapitalni projekt: Nabava kamiona

Dodijeljena je kapitalna pomoć.

- Kapitalni projekt: Vatrogasni centar izrada projekta

- Kapitalni projekt: Turistička infrastruktura

- Kapitalni projekt: Vatrogasno spremište

- Kapitalni projekt: Rekonstrukcija nerazvrstane ceste u naseljima Kapela, Stara Diklenica i

#### Srednja Diklenica

- Kapitalni projekt: Dom za stare i nemoćne
- Tekući projekt: Tekuće održavanje građevinskih objekata
- Tekući projekt: Program očuvanja prirode i okoliša s ostalim komunalnim uslugama
- Tekući projekt: Geotermalna istraživanja
- Tekući projekt: Otplata javnog duga

#### 3. Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

- Kapitalni projekt: Izgradnja pročištača
  - Kapitalni projekt: Projektiranje nerazvrstanih cesta
  - Kapitalni projekt: Punionica za električne aute
  - Kapitalni projekt: Uređenje igrališta
  - Kapitalni projekt: Izgradnja građevine društvene namjene dječji vrtić
- Primljene su 14., 15., 16., 17. i 18. privremene situacije za izvedene radove.
- Kapitalni projekt: Rekonstrukcija javne rasvjete

Primljena je okončana situacija za izvedene radove u Lipovom Brdu i zamjenu i dogradnju javne rasvjete u Novim Skucanima i Kapeli.

- Kapitalni projekt: Višenamjenski centar Jabučeta

Izrađena je projektna dokumentacija.

- Kapitalni projekt: Izgradnja nerazvrstanih cesta

Primljena je 5. Privremena situacija za nerazvrstanu cestu Starčevljani faza 2.

- Kapitalni projekt: Plinovod
- Kapitalni projekt: Izgradnja autobusnog stajališta
- Kapitalni projekt: Izgradnja nogostupa
- Kapitalni projekt: Gospodarski centar
- Kapitalni projekt: Uređenje groblja i parkirališta
- Kapitalni projekt: Fotonaponska elektrana
- Kapitalni projekt: Mrtvačnica
- Kapitalni projekt: Društveni domovi opremanje
- Kapitalni projekt: Izgradnja kanalizacije

Dodijeljena je kapitalna pomoć za projektnu dokumentaciju u Stanićima

- Kapitalni projekt: Digitalizacija lokalne samouprave
- Kapitalni projekt: Izrada projektne dokumentacije za dvoranu
- Kapitalni projekt: Biciklistička staza Novi Skucani – Kobasičari

Izrađena je projektna dokumentacija.

- Tekući projekt: Poduzetnički inkubator u Poljančanima

Završeno je izvješće o kontroli glavnog projekta, građevinskog projekta. Izrađena je projektna dokumentacija.

- Tekući projekt: Projektiranje biciklističkih staza

#### RAZDJEL 004 SPORT

##### UKUPNI RASHODI RAZDJELA 004

| Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks |
|--------------------|-----------------|--------|
| 198.599,26         | 157.499,77      | 79,31  |

##### Glava 00410 Sport

| Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks |
|--------------------|-----------------|--------|
|--------------------|-----------------|--------|

|            |            |       |
|------------|------------|-------|
| 198.599,26 | 157.499,77 | 79,31 |
|------------|------------|-------|

Popis programa:

1. Sport
  - Tekući projekt: Sport
2. Organizacija rekreacije i sportskih aktivnosti
  - Tekući projekt: Organizacija rekreacije i sportskih aktivnosti
3. Sportsko rekreacijski centar
  - Kapitalni projekt: Sportsko rekreacijski centar
  - Kapitalni projekt: Zemljište za nogometno igralište
  - Kapitalni projekt: Malonogometno igralište

## RAZDJEL 005 DRUŠTVENE DJELATNOSTI

### UKUPNI RASHODI RAZDJELA 005

| Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks |
|--------------------|-----------------|--------|
| 226.705,80         | 120.864,45      | 53,51  |

### Glava 00510 Društvene djelatnosti

| Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks |
|--------------------|-----------------|--------|
| 182.255,99         | 98.904,25       | 54,27  |

Popis programa:

1. Turizam
  - Tekući projekt: Turistička zajednica
2. Reprezentacija
  - Tekući projekt: Reprezentacija

Nastali su troškovi kod održavanje komemoracije na groblju u Donjim Mostima.
3. Program socijalne skrbi i novčanih pomoći
  - Tekući projekt: Program socijalne skrbi i novčanih pomoći

Izvršeni su rashodi za pomoć i njegu u kući i isplaćene su uskrsnice umirovljenicima.
4. Program predškolskog odgoja i obrazovanja
  - Tekući projekt: Predškolski odgoj i obrazovanje

Izvršeni su rashodi za sufinanciranje plaće za održavanje programa predškolskog odgoja, isplaćene su subvencije za korištenje dječjeg vrtića korisnicima
5. Pomoći humanitarnim organizacijama i udrugama
  - Tekući projekt: Pomoći humanitarnim organizacijama i udrugama

Tekuće donacije Hrvatskom crvenom križu

### Glava 00520 Vatrogastvo i civilna zaštita

| Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks |
|--------------------|-----------------|--------|
| 44.449,81          | 21.960,20       | 49,40  |

Popis programa:

1. Zaštita od požara i civilna zaštita
  - Aktivnost: Civilna zaštita
  - Aktivnost: Osnovna djelatnost vatrogasne zajednice
  - Aktivnost: Osnovna djelatnost Javne vatrogasne postrojbe
  - Kapitalni projekt: Rekonstrukcija vatrogasnog spremišta

| LEGENDA |                                                                   | Plan         | Ostvarenje 2025. |
|---------|-------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|
| Program |                                                                   |              |                  |
| 1000    | DONOŠENJE AKATA I MJERA IZ<br>DJELOKRUGA PREDSTAVNIČKOG<br>TIJELA | 2.732,72     | 686,50           |
| 1001    | IZVRŠNO TIJELO                                                    | 6.768,86     | 1.468,39         |
| 1002    | MARKETINŠKE AKTIVNOSTI                                            | 2.256,28     | 280,00           |
| 1003    | SUFINANCIRANJA U<br>POLJOPRIVREDI                                 | 9.290,60     | 0,00             |
| 1004    | POMOĆI PRAVNIM OSOBAMA                                            | 13.272,28    | 65.000,00        |
| 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                                                      | 6.636,14     | 0,00             |
| 1007    | MJESNI ODBORI                                                     | 28.553,71    | 1.989,60         |
| 1000    | PRIPREMA I DONOŠENJE AKATA IZ<br>JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL        | 399.982,68   | 258.781,07       |
| 1000    | ODRŽAVANJE, ENERGIJA I<br>USLUGE-KOMUNALNE                        | 492.104,58   | 148.260,23       |
| 1001    | PROGRAM INTEGRALNOG<br>RAZVOJA LOKALNE ZAJEDNICE                  | 2.749.917,15 | 1.068.206,56     |
| 1002    | IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA<br>KOMUNALNE INFRASTRUKTURE          | 4.523.335,86 | 811.037,48       |
| 1000    | ORGANIZACIJA REKREACIJE I<br>SPORTSKIH AKTIVNOSTI                 | 13.272,28    | 0,00             |
| 1001    | MALONOGOMETNO IGRALIŠTE                                           | 160.000,00   | 149.722,69       |
| 1000    | REPREZENTACIJA                                                    | 12.077,77    | 328,80           |
| 1001    | SOCIJALNA SKRB I NOVČANE<br>POMOĆI                                | 41.235,65    | 25.255,80        |
| 1002    | PROGRAM PREDŠKOLSKOG<br>ODGOJA I OBRAZOVANJA                      | 96.070,80    | 69.846,10        |
| 1003    | POMOĆI HUMANITARNIM<br>ORGANIZACIJAMA I UDRUGAMA                  | 28.890,09    | 3.473,55         |
| 1004    | ZAŠTITA OD POŽARA I CIVILNE<br>ZAŠTITE                            | 44.449,81    | 21.960,20        |
|         |                                                                   | 8.667.437,60 | 2.628.037,95     |