**2.POSEBNI DIO**

**Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun/Pozicija | Opis | izvorni plan 2018. godine | Tekući plan 2018. godine | Izvršenje 2018. godine | Indeks 5/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **GLAVA**  **00101** | **TIJELA OPĆINE TOVARNIK** | **3.173.994,08** | **3.173.994,08** | **3.091.522,56** | **97,40%** |
| **GLAVA**  **002** | **PREDSTAVNIČKO TIJELO** | **254.000,00** | **254.000,00** | **248.675,37** | **97,90%** |
| **RAZDJEL**  **102** | **DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **3.793.184,63** | **3.793.184,63** | **3.557.268,12** | **93,78%** |
| **RAZDJEL**  **104** | **KOMUNALNA I GOSPODARSKA DJELATNOST** | **3.058.229,85** | **3.058.229,85** | **3.136.611,04** | **102,56%** |
| **GLAVA**  **103** | **GOSPODARSKA DJELATNOST** | **792.684,11** | **792.684,11** | **770.577,36** | **97,21%** |
| **RAZDJEL**  **105** | **SOCIJALNA SKRB** | **1.939.735,51** | **1.939.735,51** | **1.947.543,43** | **100,40%** |
| **RAZDJEL**  **107** | **PREKOGRANIČNA SURADNJA** | **366.347,16** | **366.347,16** | **357.835,45** | **97,68%** |
|  | **UKUPNO** | **13.378.175,32** | **13.378.175,34** | **13.110.033,24** |  |

**3. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

U Proračunu Općine Tovarnik za 2018. g. nije planirana proračunsku rezerva, te nije ni korištena.

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

U periodu od 01. siječnja do 31.prosinca 2018. g. Općina Tovarnik se nije zaduživala.

**5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA**

Općina Tovarnik nema danih jamstava niti izdataka po istim.

**6. OBRAŽLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITKA, RASHODA I IZDATAKA**

* U 2018 godini ukupni prihodi/primici ostvareni su u iznosu 11.351.812,29 kn, odnosno 101,00% od plana.
* Ukupni rashodi/izdaci u 2018. godini iznose 13.110.033,24 kn, odnosno 98,00% % od plana.
* Razlika između ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka u 2018. g. daje višak prihoda/primitaka u iznosu 1.758.220,95 kn.
* Ukupno ostvareni prihodi u 2018. iznose 11.351.812,29kn, ukupni rashodi 13.110.033,24kn , što daje manjnak prihoda u tekućoj godini 1.758.220,95kn te se pokriva iz viška prihoda iz 2017. Godine koji iznosi 3.293.283,13 te proizlazi vipak prihoda u iznosu 1.535.062,19kn raspoloživ u 2019. godini.

***6.1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA***

Prihodi/primici proračuna u 2018. g. realizirani su u iznosu 11.286.229,17 kn ili 100,55% godišnjeg plana.

U nastavku daje se obrazloženje ostvarenja pojedinih vrsta prihoda/ primitaka po osnovnim skupinama prihoda u odnosu na ukupno planirane prihode

*6.1.1. PRIHODI POSLOVANJA*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| PRIHODI POSLOVANJA | Plan  2018. | Izvršenje  01. - 12. 2018. | Indeks  2/1 \*100 |
|  | 1 | 2 | 3 |
| Prihodi od poreza 61 | 4.922.500,00 | 4.907.117,91 | 99,69 % |
| Pomoći 63 | 1.309.756,93 | 1.261.099,03 | 96,28% |
| Prihodi od imovine 64 | 4.342.700,00 | 4.438.328,02 | 102,20 % |
| Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada 65 | 632.220,00 | 661.434,21 | 104,62% |
| Ostali prihodi 66 | 17.250,00 | 17.250,00 | 100,00 % |
| **U k u p n o : 6** | **11.224.426,93** | **11.286.229,17** | **100,55%** |

* Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu 4.907.117,91 kn, ili 99,69% ukupno planiranih prihoda od poreza u 2018. g.
* Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države ostvareni su u iznosu 1.261.099,03 kn, ili 96,28% planiranih prihoda u 2018.g. ( odnose se na tekuće pomoći iz državnog i županijskog proračuna, kapitalne pomoći, tekuće pomoći HHZ-a, tekuće pomoći temeljem prienosa EU sredstava
* Prihodi od imovine realizirani su u iznosu 4.438.328,02 kn , ili 102,20% planiranih prihoda. Najznačajniji udio prihoda u ovoj skupini su prihodi od zakupa državnog poljoprivrednog zemljišta,naknade za iskorištavanje mineralnih sirovina, koncesijske naknade, kamata i prihodi od nefinancijske imovine ( naknade za legalizaciju).
* Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnih propisima realizirani su u iznosu 661.434,21 kn ili 104,62% planiranih prihoda. Najznačajniji udio prihoda u ovoj skupini su prihodi od komunalne naknade, grobne naknade, komunalnog doprinosa, vodnog i šumskog doprinosa, te povrati u općinski proračun stipendija koje nisu opravdano iskorištene.
* Ostali prihodi- donacija od pravnih i fizičkih osoba iznose 17.250,00 kn ili 100,00% odnose na donacije pravnih osoba za održavanje manifestacije Bundevijade.

**6.2. *OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA* RASHODA I IZDATAKA**

Ukupni proračunski rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 9.425.400,68 kn ili 99,04% u odnosu na godišnji plan.

Prema ekonomskoj klasifikaciji rashodi i izdaci su:

* RASHODI POSLOVANJA
* RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

RASHODI POSLOVANJA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| RASHODI POSLOVANJA | Plan  2018. | Izvršenje  01. - 12. 2018. | Indeks  2/1 |
|  | 1 | 2 | 3 |
| Rashodi za zaposlene 31 | 3.177.231,35 | 3.167.399,97 | 99,69% |
| Materijalni rashodi 32 | 2.871.607,79 | 2.853.711,95 | 99,38% |
| Financijski rashodi 34 | 60.500,00 | 21.904,20 | 36,21 % |
| Subvencije 35 | 480.000,00 | 455.169,85 | 94,83% |
| Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države 36 | 350.000,00 | 341.321,28 | 97,52% |
| Naknade građanima i kućanstvima 37 | 927.201,35 | 927.743,92 | 100,06% |
| Ostali rashodi 38 | 1.650.317,72 | 1.658.149,51 | 100,47% |
| **U k u p n o: 3** | **9.516.858,21** | **9.425.400,68** | **99,04%** |

* Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 3.167.399,97 kn ili 99,69% odnose se na rashode za bruto plaće uposlenih dužnosnika, djelatnika JUO i djelatnika javnih radova.
* Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 2.853.711,95 kn ili 99,38% čine ih naknade troškova zaposlenih, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osoba izvan radnog odnosa (stručno osposobljavanje) i ostali nespomenuti rashodi.
* Financijski rashodi izvršeni su iznosu 21.904,20 kn ili 36,21% u odnosu na planirano. Ovaj rashod čine bankarske usluge i usluge platnog prometa.
* Subvencije iznose 455.169,85kn, što je 94,83% od planiranog, a odnosi se pomoći i subvencije poljoprivrednicima u proizvodnji luka, lubenica, graha .
* Pomoći dane drugima proračunskim korisnicima iznose 341.321,28, što je 97,52% od planiranog, a odnosi se na sufinaciranje troškova rada vrtića u Tovarniku.
* Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade realizirane su u iznosu od 927.743,92 ili 100,06%. Najveći dio sredstava odnose se na sufinanciranje cijene karata za prijevoza srednjoškolaca, troškove stanovanja, naknade za svako novorođeno dijete, jednokratne pomoći, naknade za sufinanciranje udžbenika učenicima OŠ, naknade za ogrijev, kupovinu božićnih paketića za predškolsku i školsku djecu.
* Ostali rashodi realizirani su u iznosu od 1.658.149,51 kn ili 100,47%. Odnose se na tekuće donacije u novcu udrugama građana, neprofitnim organizacijama,športskim društvima, DVD-u,te naknade štete pravnim i fizičkim osobama i sl.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | **Plan**  **2018.** | **Izvršenje**  **01. - 12. 2018.** | **Indeks**  **2/1** |
|  | 1 | 2 | 3 |
| Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine 41 | 167.000,00 | 167.000,00 | 100,00 % |
| Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 42 | 3.114.317,13 | 3.177.575,41 | 102,03% |
| Rashodi za dodatna ulaganja 45 | 580.000,00 | 340.057,15 | 58,63% |
| **U k u p n o: 4** | **3.861.317,13** | **3.684.632,56** | **95,42%** |

* Rashodi za nabavu proizvedenu dugotrajnu imovinu realizirani su u iznosu od 3.177.575,41 kn., a odnose se na izgradnju parkirališta na loakciji Tovarnik, A.G.Matoša centra 543.540,11 kn, izgradnaj vodocrpilišta u B.Jelačića 171.429,90 kn, održavanje nerazvrstanih cesta u Ilači M.Gupca 237.685,94kn i u izgradnji cesta u Tovarniku prema pravoslavnom groblju i u M.Petrušića 783.607,19 kn, parkiralište uz pravoslano grobčje 45.000,00, službena vozila 328.925,00, nogostupi Tovarnik i Ilača 301.763,73kn, sanacija stare ambulante I faza 298.854,08kn, opremanje Vile Tovarnik 199.950,65, sjedlice za tribine NK Hajdnuk Tovarnik 25.129,08kn, otresnice i poljski putevi 201.873,40kn.

***. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA RASHODA I IZDATAKA PO ORGANIZACIJSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI***

Rashodi/izdaci u 2018. g. realizirani su u iznosu 13.110.033,24 kn ili 98,00 % godišnjeg plana.

U nastavku daje se obrazloženje ostvarenja pojedinih vrsta rashoda/ izdataka po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  | | --- | | Razdjel 001 TIJELA OPĆINE TOVARNIK | | Glava/ program 001 JUO IZVRŠNO TIJELO  Glava /program 002PREDSTAVNIČKO TIJELO | |  | | **Program** 1002 Redovna djelatnost  **Program** 1004 Plan razvojnih progama  **Program** 1003 Općinsko vijeće  **Program**1024 Competenc net  **Program**1005 Političke stranke  **Program** 1012 Pomoć starim i nemoćnim  **Program** 1011 Projekt Zaželi | |  | | U okviru ove organizacijske cjeline ukupno je realizirano 5.258.496,72 kn rashoda, te su realizirani slijedeći programi i aktivnosti kako slijedi:  **Program** *Redovna djelatnost.*Pod ovim programom ostvareno je 2.574.133,37 kn  Rashodi se odnose na plaće i naknade za zaposlene, rashode za službena putovanja, premije osiguranja, reprezentaciju, režijske rashode, rashode za djelatnike stručnog osposobljavanja , usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme i sl.  **Program** :*Nabava dugotrajne imovine*.Pod ovim programom ostvareno je 517.409,19 kn  **Program***: Općinsko vijeće* . Pod ovim programom ostvareno je 206.675,61 kn.  **Program**:*Političke stranke*. Pod ovim programom ostvareno je 41.999,76 kn  **Program**: *Competenec net*. Pod ovim programom ostvareno je 357.835,45  **Program**: Zaželi. Pod ovim programom ostvareno je 1.551.178,04kn  **Program**: Pomoć starim i nemoćnim. Pod ovim programom ostaverno je 9.265.30kn  **Ciljevi:** Pomoći starijim i bolesnim i ljudima u potrebi a također povezati suradnju sa susjednim državama.Poticati osnivanje i rad političkih stranaka kao izraz demokratskog višestranačkog sustava, odnosno najviše vrijednosti ustavnog poretka, te osigurati redovan i pravovremen rad općinskog vijeća, donošenje općih i posebnih akata na vrijeme. | |  | |  | |  | |  | | |  | | --- | | Razdjel 00102 DRUŠTVENE DJELATNOST | | Glava/ program 1015 Obrazovanje | |  | | | Pod ovim programom realizirano je 3.557.268,12 kn, u slijedećim navedenim aktivnostima  Aktivnost A101510 Donacije za obrazovanje | | Aktivnost A101507 Donacije osnovnim školama  Aktivnost A01505 Dječji vrtić  Pod ovim programom Obrazovanje i aktivnostima ostvareno je za stipendije i školarine 244.300,00kn; prijevoz srednjoškolaca 65.843,92 kn: donacije osnovnim školama 151.599,40kn; sufinanciranje rada vrtića u Tovarniku 341.321,28 (nije naš proračunski korisnik).  **Program** 1018 Javne potrebe u športu i rekreaciji. Ovaj program izvršen je u iznosu 348.527,72 kn.  Aktivnost A101820 Tekuće i kapitalne potpore športskim udrugama  **Program 1006**Javne potrebe u kulturi ostvareno u iznosu 657.576,78 kn, a odnosi se na obilježavanje Dana Općine Tovarnik u iznosu 72.766,51kn; sufinanciranje rada Bibliobusa u Općini 13.994,00 ; sufinanciranje udruga s područja kulture 214.006,25;održavanje festivala voćnih rakija 356.810,02 .  **Program 1014** Održavanje i izgradnja građevinskih objekata ostvareno u iznosu 669.452,68 kn. Ovaj program odnosi se na opremanje Društvenog doma Vila U Tovarniku 199.950,65, uređenje Lovačkog doma 21.625,00, dodatna ulaganja dječji vrtić Tovarnik 41.203,07 i stara ambulanta u Tovarnkiu 298.854,08kn uređenje grobčja 46.844,88, parkiralište za pravoslavno groblje 45.000,00  **Program 1001** Donacije vjerskim zajednicama ostvaren u iznosu 437.000,00 kn, a odnosi se na tekuće i kapitalne potpore vjerskim organizacijama u Ilači i Tovarniku (katoličke i pravoslavne)  **Program 1020** Donacije ostalim udrugama ostvareno u iznosu 82.220,00 kn. Donacije se odnose prijenos sredstava Lag-u , Tintl-u , udruzi potrošača.  **Program 1021** Donacije DVD-u i službi zaštite i spašavanja, izvršeno u iznosu 203.297,26 kn, te prijenos gorskoj službi za spašavanje po ugovoru.  .  **Program 1023** Demografska obnova izvšena u iznosu 263.500,00 kn, a odnosi se na sufinanciranje kupnje prve nekretnine , te novčana naknada po odluci općinsko vijeća za novorođenu djecu. | | |  | | --- | | Razdjel 00104 KOMUNALNA I GOSPODARSKA DJELATNOST | | Glava/ program 00104 KOMUNALNA INFRASTRUKTURA | |  | | | **Program** 1019 Gradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture. Pod ovim programom izvršeno je 2.008.164,17 kn, u slijedećim aktivnostima: | |

Aktivnost K101908 Izgradnja nogostupa-301.763,73

Aktivnost K101909 Izgradnja parkirališta u Tovarniku-543.540,11 kn

Aktivnost K101903 Ograđivanje pravoslavnog groblja -56.625,00

Aktivnost K101902 Projektna dokumentacija za izgradnju pravoslavne mrtvačnice 23.665,51 kn

Aktivnost A101930 Održavanje nerazvrstanih cesta Ilača-237.685,94 kn

Aktivnost A101925 Izgradnaj cesta u Tovarniku(M.Petrušić i prema pravoslavnom groblju) 783.607,19

Ciljevi:Poboljšanje i uređenje naselja za dobrobit stanovnika. Uređenje komunalne infrastrukture.

**Program 1013**: Održavanje komunalne infrastrukture. Po ovim programom izvršeno 774.475,11 kn.

Aktivnost A101315 Sanacija ruševnih kuća 248.647,00

Aktivnost A101329 Održavanje javnih rasvjeta 136.899,35

Aktivnost K101314 Nabavka komunalne opreme 11.875,00

**Program 1022** Deratizacija i dezinfekcija. Pod ovim programom ostvareno je 74.197,50 kn., a odnosi se na veterinarske i higijeničarske usluge, te deratizacija i dezinfekcija u oba naselja Ilača i Tovarnik.

**Program 1017** Javni radovi. Po ovim programom ostvareno je 218.399,00 kn i odnosi se na zapošljavanje sezonski djelatnosti za uređenje i košnju trave, uređenje kanala u naseljima Ilača i Tovarnik.

**Program 1008 R**azvojpoljoprivredne infrastrukturne djelatnosti. Pod ovim programom ostvareno je 770.577,36 kn.

Aktivnsot A100828 katastarsko geodete izmjere iznosu 12.850,00kn

Aktivnost A100811 uređenje kanalske mreže 12.250,00 kn

Aktirnost A100831 subvencije obrtnicima 122.460,65 kn

Aktivnost A100832 sufinancioranje razvoja poljoprivredne proizvodnje 332.709,20

Aktivnost K100810 uređenje poljskih putea i optresnica 290.307,51

|  |
| --- |
| Razdjel 00105 SOCIJALNA SKRB |
| Glava/ program 00105 SOCIJALNI PROGRAM |

**Program 1007** Socijalni program

Pod ovim ovim programom ostvareno je 1.947.543,34kn. Sredstva su izvršena za troškove stanovanja u iznosu 72.378,14 kn, rad karitativnh udruga u iznosu 30.000,00 kn; ostali oblici jednokratnih pomoći za uskrsne i božićne pakete socijalno ugroženih obitelji 281.721,86, pomoć za nabavku drva, podmirenje troškova prehrane djece u osnovnim školama.

**Program 1012**Pomoć starijim i nemoćnim osobama. Pod ovim programom ostvareno je 9.265,30 kn, odnosi se plaće zaposlenih, te ostale naknade u ovom programu

**Ciljevi:** Pomoći starijim i nemoćnim osobama

**Pokazatelji uspješnosti:** Poboljšanje kvalitete življenja na području općine.

|  |  |
| --- | --- |
| Razdjel 008 PREKOGRANIČNA SURADNJA | |
| Glava/ program 00107 PODRŠKA PODUZETNICIMA U PROVEDBI PROJEKATA | |

Pod ovim programom ostvareno je 357.835,45kn, i odnosi se plaće zaposlenih i ostale naknade zaposlenih, te nabavku uredskog materijala za potrebe redovitog poslovanja.

Projekt 1011 Zaželi

Ostvareno 1.551.178,04 odnosi se na plaće zaposlenih, naknade troškova i rashodi za materijal, energiju i usluge, postrojenja i opreme, prijevozna sredstva i ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

* Ukupno ostvareni prihodi u 2018. iznose 11.351.812,29kn, ukupni rashodi 13.110.033,24kn , što daje manjnak prihoda u tekućoj godini 1.758.220,95kn te se pokriva iz viška prihoda iz 2017. Godine koji iznosi 3.293.283,13 te proizlazi vipak prihoda u iznosu 1.535.062,19kn raspoloživ u 2019. godini.

Članak 2.

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Tovarnik za 2018. godinu, objavit će se u „Službenom vjesniku“ Vukovarsko-srijemske županije.

Predsjednik Općinskog vijeća

Dubravko Blašković