**REPUBLIKA HRVATSKA**

**ZAGREBAČKA ŽUPANIJA**

**OPĆINA BISTRA**

**Općinski načelnik**

KLASA: 022-01/22-01/41

URBROJ: 238/02-03-22-02

Poljanica Bistranska, 29.09.2022.

**OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE BISTRA ZA 2022. GODINU**

Sukladno članku 76 i 79. Zakona o proračunu ( “Narodne novine” br. 144/21 ) i članku 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ( “Narodne novine” br. 24/13, 102/17, 01/20, 147/20 ), donosimo obrazloženje Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Bistra za razdoblje od 01.01. – 30.06.2022. godine.

Proračun Općine Bistra za 2022. godinu donesen je na 5. sjednici Općinskog vijeća održanoj 21.12.2021. godine ( Službeni glasnik Općine Bistra br. 10/2021 ).

I. Izmjena i dopuna Proračuna Općine Bistra za 2022. godinu donesena je 12.05.2022. g. na 10. sjednici Općinskog vijeća ( Službeni glasnik Općine Bistra br. 5/2022 ).

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Bistra za 2022. godinu prikazuje se prema I. Izmjeni i dopuni Proračuna Općine Bistra za 2022. godinu.

1. **OPĆI DIO**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Bistra za 2022. godinu je konsolidirani proračun, što znači da prihodi proračuna Općine Bistra obuhvaćaju i vlastite i namjenske prihode i primitke, pomoći i donacije, kao i rashode kojima se oni financiraju, proračunskih korisnika Općine Bistra – Općinske knjižnice Bistra i Dječjeg vrtića Kapljica.

Opći dio proračuna sastoji se od:

* Sažetka: Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja
* Prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji
* Prihoda i rashoda prema izvorima financiranja
* Rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji
* Računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
* Računa financiranja prema izvorima financiranja.

***Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka***

**RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Prihodi poslovanja, odnosno ukupni prihodi ostvareni u razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. godine iznose 15.256.632,80 kn što je 35,96 % u odnosu na planirane prihode u 2022. g., a u odnosu na izvršenje prethodne 2021. godine iznose 117,54 %.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu izvršeni u razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. godine.

Ukupni prihodi u razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. godine izvršeni su u iznosu od 15.256.632,80 kn, što je 117,07 % u odnosu na izvršenje ukupnih prihoda u istom razdoblju prošle godine, I 32,77 % u odnosu na planirane prihode u 2022. godini.

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 10.956.938,96 kn što je 106,66 % u odnosu na izvršenje rashoda poslovanja u istom periodu 2021. g. kada je izvršeno 10.272.808,95 kn. U odnosu na planirane rashode poslovanja u 2022. g. izvršenje iznosi 32,16 %.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 3.389.900,78 kn što je 244,24 % u odnosu na izvršenje 2021. godine kada je izvršeno 1.387.957,25 kn, a u odnosu na planirane rashode u 2022. godini izvršeno je 14,62 %.

Ukupni rashodi u razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. godine izvršeni su u iznosu od 14.346.839,74 kn što je 123,04 % u odnosu na izvršenje 2021. g. kada je izvršeno 11.660.766,20 kn, a u odnosu na planirane rashode u 2022. g. izvršenje je 25,05 %.

Primici od financijske imovine i zaduživanja nisu izvršeni u razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. godine.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su u iznosu 814.350,10 kn, odnosno 59,35 % u odnosu na planirane izdatke, te 103,06 % u odnosu na izvršenje 2021. g.

Neto zaduživanje iznosi -814.350,10 kn.

U razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. godine ostvaren je višak prihoda u iznosu od 909.793,06 kn. Neto zaduživanje iznosi -814.350,10 kn, a razlika je ostvareni višak u iznosu od 95.442,96 kn.

Višak iz prethodnih godina iznosi 752.443,00 kn.

Ukupno ostvareni rezultat u razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. godine iznosi 847.885,96 kn.

**RAČUN ZADUŽIVANJA ( FINANCIRANJA )**

Primici od financijske imovine i zaduživanja nisu izvršeni u razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. godine.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su u iznosu 814.350,10 kn, odnosno 59,35 % u odnosu na planirane izdatke, te 103,06 % u odnosu na izvršenje 2021. g.

Neto zaduživanje iznosi -814.350,10 kn.

Ukupni izdaci za otplatu zajmova za razdoblje 01.01. - 31.12.2021. godine iznose 947.129,42 kn.

Općina Bistra dugoročno se zadužila kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak 2007. godine za Rekonstrukciju društvenog doma u Poljanici Bistranskoj u iznosu od 1.000.000,00 kn (Ugovor o kreditu br. FRR-I-05/07 ), 2008. godine za Izgradnju pješačkih pločnika i oborinske odvodnje u iznosu od 2.481.582,81 kn ( Ugovor o kreditu br. FRR-I-01/08 ) i 2018. godine za Izgradnju komunalne infrastrukture u iznosu od 9.486.136,33 kn ( Ugovor o kreditu br. KOKF-18-1100259 ).

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita iznose 154.400,97 kuna:

1. =110.465,01 kn za kredit iz 2008.g. – Izgradnja pješačkih pločnika i oborinske odvodnje
2. =43.935,96 kn za kredit iz 2007. g. – Rekonstrukcija društvenog doma u Poljanici Bistranskoj.

Općini Bistra odobren je u 2020. godini kratkoročni beskamatni zajma Ministarstva financija za premošćivanje situacije nastale zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeća obveza usljed odgode plaćanja i/ili obročne otplate, povrata, odnosno oslobođenja od plaćanja poreza na dohodak, prireza porezu na dohodak i doprinosa uzrokovanih nepovoljnom gospodarskom situacijom usred pandemije korona virusa.

* Beskamatni zajam po osnovi odgođenih plaćanja poreza i prireza na dohodak za razdoblje od 01.05.2020. g. do 30.06.2022. g. – stanje na dan 30.06.2022. je 209.722,42 kn
* Beskamatni zajam po namirenju nedostajućih sredstava na teret računa državnog proračuna korištenih za povrat poreza na dohodak i prirezu na dohodak po godišnjoj prijavi za 2020. godinu – ukupno isplaćeno namirenjem 2.104.944,00 kn, od čega je u ovoj godini vraćeno u 4 jednaka mjesečna obroka po 119.911,18 kuna, te je sa danom 07.04.2022. godine isplaćeno u cijelosti.

Dječji vrtić Kapljica se dugoročno kreditno zadužio kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak u 2019. godini za projekt „Energetska obnova zgrade Dječjeg vrtića Kapljica” na iznos kredita 879.456,13 kuna ( Ugovor o kreditu broj ESEU-19-1100359 potpisan je 27.03.2019. godine ), 2020. godine za EU projekt „Rekonstrukcija i dogradnja Dječjeg vrtića Kapljica u Poljanici Bistranskoj“ na iznos kredita 2.387.680,28 kuna ( Ugovor o kreditu broj EUPR-20-1100733 potpisan je 17.02.2020. godine ), i za projekt „Rekonstrukcija i dogradnja Dječjeg vrtića Kapljica u Poljanici Bistranskoj“ – vlastiti udio na iznos kredita 534.196,56 kuna ( Ugovor o kreditu broj EUPR-20-1101017 potpisan je 21.07.2020. godine ).

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita Dječjeg vrtića Kapljica iznose 177.579,00 kuna:

1. =87.945,62 kn za kredit „Energetska obnova zgrade Dječjeg vrtića Kapljica
2. =89.633,38 kn za kredit „Rekonstrukcija i dogradnja Dječjeg vrtića Kapljica u Poljanici Bistranskoj“ ( za vlastiti udio ).

**PRIHODI**

U strukturi ukupnih prihoda vidljivo je da su u razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. g. ***prihodi poslovanja*** ostvareni u iznosu od 15.256.632,80 kn što je 36,96 % od planiranog, a u odnosu na ostvarene prihode istog razdoblja 2021. g. 117,54 %.

Prihodi od poreza u prvih 6 mjeseci 2022. godine ostvareni su u iznosu 9.835.657,67 kn što je 55,12 % od planiranih prihoda u 2022. godini i 124,13 % od izvršenih prihoda od poreza za isto razdoblje prethodne godine. Odnose se na prihode od poreza i prireza na dohodak, poreza na imovinu, poreza na robu i usluge i ostalih prihoda od poreza.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu 1.921.137,83 kn što je 14,44 % od planiranih prihoda i 83,09 % od ostvarenih prihoda u istom razdoblju prethodne godine. Odnose se na tekuće pomoći iz državnog proračuna ( kompenzacijske mjere ), tekuće pomoći iz županijskog proračuna, tekuće pomoći iz općinskih proračuna ( sufinanciranje troškova poljoprivrednog redara ), kapitalne pomoći iz državnog i županijskog proračuna, te pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za projekte: “Zaželi u Općini Bistra”, “Želim posao”, “Obnova zgrade stare škole u Poljanici Bistranskoj - Ekomuzej Bistra” i “Reciklažno dvorište”.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 646.772,63 kn što je 229,36 % u odnosu na ostvarene prihode u istom razdoblju prethodne godine i 66,59 % u odnosu na plan za 2022. g. To su prihodi od zateznih kamata, prihodi od iznajmljivanja i zakupa imovine, naknade za koncesiju, naknade za korištenje nefinancijske imovine ( prema Rješenju HAKOM-a Hrvatski Telekom d.d. plaća naknadu za pristup i korištenje kabelske kanalizacije i pravo služnosti ), te ostali prihodi od nefinancijske imovine.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama u periodu od 01.01. – 30.06.2022. godine ostvareni su u iznosu od 2.583.647,24 kn što je u odnosu na planirano u 2022. godini 27,10 % i 126,43 % u odnosu na ostvarene prihode u istom razdoblju prethodne godine. Odnose se na upravne i administrativne pristojbe ( prihodi od prodaje državnih biljega ), prihode po posebnim propisima ( vodni doprinos i šumski doprinos ) te na prihode od komunalnog doprinosa i komunalne naknade.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija u razdoblju od 01.01. -30.06.2022. godine ostvareni su u iznosu od 264.844,10 kn što je 35,11 % od planiranog iznosa za 2022. godinu i 63,49 % u odnosu na ostvarene prihode u istom razdoblju prethodne godine. Navedeni se prihodi najvećim dijelom odnose na prihode od Hrvatskh šuma, Grada Zagreba i Zagrebačke županije prema Sporazumu o sufinanciranju održavanja ceste Gornja Bistra – Crveni spust.

Tu spadaju i prihodi od prodaje proizvoda Dječjeg vrtića Kapljica, prihodi od iznajmljivanja i zakupa imovine, prihodi Hrvatskih voda za obavljanje usluge obračuna i fakturiranja naknade za uređenje voda, tekuće donacije Dječjeg vrtića Kapljica i kapitalne donacije Općine Bistra prikupljene na posebnom računu za sanaciju štete uzrokovane potresom.

Prihodi od kazni, upravne mjere i ostali prihodi izvršeni su u iznosu od 4.573,33 kn, što je 26,13 % od plana za 2022. godinu i 571,67 % u odnosu na ostvarenje prethodne godine, a odnose se na prihode od troškova ovrha.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu ostvareni u razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. godine.

**RASHODI**

U razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. g. ***rashodi poslovanja*** su izvršeni u ukupnom iznosu od 10.956.938,96 kn ili 32,16 % od plana za 2022. godinu i 106,66 % od izvršenih rashoda u istom razdoblju prošle godine.

Za rashode za zaposlene izvršeno je 3.309.439,74 kn što je u odnosu na plan za 2022. godinu 47,63 %, a indeks izvršenja za isto razdoblje prethodne godine iznosi 95,82 %. Rashodi za zaposlene odnose se na 11 službenika, 2 namještenika i 1 dužnosnika u Općini Bistra, i na rashode 2 proračunska korisnika: Dječji vrtić Kapljica i Općinska knjižnica Bistra. Dječji vrtić Kapljica ima 35 zaposlenih djelatnika, a Općinska knjižnica Bistra ima zaposlene 2 djelatnice.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu 6.053.707,47 kn, odnosno 40,01 % prema planu za 2022. g. i 120,23 % prema izvršenju za isto razdoblje prethodne godine. Materijalni rashodi se odnose na naknade troškova zaposlenima ( naknade za prijevoz, službena putovanja, stručna usavršavanja i ostale naknade troškova zaposlenima), rashode za materijal i energiju ( uredski materijal, energija, sitni inventar i materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, službena i radna odjeća i obuća ), rashode za usluge ( usluge telefona i pošte, usluge tekućeg i investivijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, intelektualne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, računalne usluge i ostale usluge ), i ostali nespomenuti rashodi poslovanja ( naknade vijećnicima, povjerenstvima i sl., premije osiguranja, reprezentacija, članarine, pristojbe i naknade i ostali nespomenuti rashodi poslovanja ).

Povećanje materijalnih rashoda odnosi se na službena putovanja i stručna usavršavanja djelatnika ( prošle godine, zbog korona virusa, službenici su prisustvovali webinarima koji su u većini slučajeva bili besplatni, a ove godine odlaze na radionice i seminare na mjesto održavanja ), energija ( poskupljenje energenata u odnosu na prošlu godinu, pogotovo električne energije ), usluge promidžbe i informiranja ( povećani su troškovi zbog projekta Ekomuzej Bistra ).

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu 301.709,08 kn, odnosno 48,20 % od planiraniranih sredstava u 2022. godini i 146,06 % prema izvršenim rashodima prethodne godine. Financijski rashodi odnose se na otplate kamata za kredite, bankarske usluge, usluge platnog prometa i ostale financijske rashode ( troškovi javnih bilježnika i sudskih pristojbi, Hrvatske radiotelevizije i Državnog proračuna - naplata 5 % prihoda ).

Subvencije su izvršene u iznosu 65.200,00 kn što je 30,47 % od planiranog i 87,28 % od izvršenja istog razdoblja prethodne godine. Odnose se na subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru ( Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o.), i trgovačkim društvima izvan javnog sektora ( sufinanciranje dječjih vrtića ).

Pomoći unutar općeg proračuna izvršene su u iznosu 141.441,85 kn, odnosno prema planu za 2022. godinu 18,49 %, a prema izvršenju rashoda za isto razdoblje 2021. g. 108,86 %. Pomoći se odnose na tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna, Osnovnoj školi Bistra, za sufinanciranje plaća učiteljicama na produženom boravku za 1. i 2. razrede, te sufinanciranje dječjeg vrtića Poliklinike Suvag.

Naknade građanima i kućanstvima izvršene su u iznosu 173.958,49 kn, odnosno 38,06 % prema planu za 2022. g. i 76,44 % u odnosu na polugidišnje izvršenje za 2021. godinu. Navedene naknade odnose se na naknade građanima i kućanstvima u novcu ( jednokratne pomoći socijalno ugroženim osobama i obiteljima, novčane pomoći za opremu novorođene djece, sufinanciranje troškova ostalih dječjih vrtića, stipendije i školarine, jednokratne pomoći umirovljenicima – Uskrsnica i Božićnica ), pomoći u naravi, sufinanciranje troškova stanovanja i sufinanciranje prehrane učenika Osnovne škole Bistra, te financiranje poštarine za plaćene račune komunalne naknade.

Ostali rashodi izvršeni su u iznosu 911.482,33 kn, odnosno sa 9,17 % prema planiranim sredstvima za 2022. g., a u odnosu na izvršenje istog razdoblja prethodne godine sa 79,59 %. Ostali rashodi odnose se na tekuće donacije političkim strankama, donacije korisnicima u kulturi ( udrugama ), sportu ( Sportskoj zajednici Bistra ), donacije udrugama u gospodarstvu, udrugama u socijalnoj skrbi i zdravstvenoj zaštiti, udrugama za protupožarnu zaštitu – DVD Bistra, Hrvatskom crvenom križu, tekuće donacije vjerskim zajednicama – Župi sv. Nikole biskupa Bistra, te kapitalne pomoći za vodno-komunalne projekte aglomeracije Zaprešić, te za prespoj vodovodnih priključaka, komunalnom poduzeću “Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o.”. Kapitalne pomoći su manje izvršene ove godine od prošle zbog završetka projekta izgradnje odlagališta komunalnog otpada Novi dvori.

***Rashodi za nabavu nefinancijske imovine*** u razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. g. izvršeni su u iznosu 3.389.900,78 kn, odnosno 14,62 % u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu i 244,24 % prema izvršenju istog razdoblja prethodne godine.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine ( kupnja zemljišta za potrebe izgradnje budućeg dječjeg vrtića ), rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnose se na rashode za građevinske objeke u iznosu od 3.104.331,47 kn ( izgradnja odvodnje otpadnih voda u Gospodarskoj zoni Bistra, i obnova i rekonstrukcija zgrade stare škole u Poljanici Bistranskoj – Ekomuzej Bistra ), rashoda za nabavu postrojenja i opreme u iznosu od 73.034,18 kuna ( uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema, i uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene ), rashode za knjige u iznosu od 44.134,46 ( Općinska Knjižnica Bistra ) i rashode za nematerijalnu proizvedenu imovinu u iznosu od 209.967,19 kn ( ulaganja u projektnu i prostorno - plansku dokumentaciju ).

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 233.337,81 kuna, odnose se na rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima ( izgradnja pješačkog pločnika u Stubičkoj ulici od Krapinske do Jakovlja i dogradnja pješačkog pločnika u Bistranskoj ulici kod Mlinarske ).

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Funkcijska kasifikacija ***01-Opće javne usluge*** izvršena je u iznosu od 2.391.430,10 kn, odnosno 42,59 % od plana za 2022. g. i 107,52 % u odnosu na izvršenje u istom razdoblju prethodne godine.

Funkcijska kasifikacija ***02-Obrana*** izvršena je u iznosu od 9.779,89 kn, odnosno 14,93 % od plana za 2022. g. i 107,42 % u odnosu na izvršenje u istom razdoblju prethodne godine.

Funkcijska kasifikacija ***03-Javni red i sigurnost*** izvršena je u iznosu od 214.121,00 kn, odnosno 41,82 % od plana za 2022. g. i 117,89 % u odnosu na izvršenje u istom razdoblju prethodne godine.

Funkcijska kasifikacija ***04-Ekonomski poslovi***  izvršena je u iznosu od 1.831.753,00 kn, odnosno 48,53 % od plana za 2022. g. i 116,83 % u odnosu na izvršenje u istom razdoblju prethodne godine.

Funkcijska kasifikacija ***05-Zaštita okoliša*** izvršena je u iznosu od 79.270,19 kn, odnosno 41,47 % od plana za 2022. g. i 5,35 % u odnosu na izvršenje u istom razdoblju prethodne godine.

Funkcijska kasifikacija ***06-Usluge unapređenja stanovanja i zajednice*** izvršena je u iznosu od 5.081.621,45 kn, odnosno 20,84 % od plana za 2022. g. i 265,01 % u odnosu na izvršenje u istom razdoblju prethodne godine.

Funkcijska kasifikacija ***07-Zdravstvo*** nema izvršenja u razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. godine.

Funkcijska kasifikacija ***08-Rekreacija, kultura i religija*** izvršena je u iznosu od 1.311.824,89 kn, odnosno 9,21 % od plana za 2022. g. i 124,42 % u odnosu na izvršenje u istom razdoblju prethodne godine.

Funkcijska kasifikacija ***09-Obrazovanje*** izvršena je u iznosu od 3.008.686,43 kn, odnosno 42,53 % od plana za 2022. g. i 109,89 % u odnosu na izvršenje u istom razdoblju prethodne godine.

Funkcijska kasifikacija ***10-Socijalna zaštita*** izvršena je u iznosu od 418.352,79 kn, odnosno 33,79 % od plana za 2022. g. i 69,94 % u odnosu na izvršenje u istom razdoblju prethodne godine.

***Realizacija prihoda i rashoda po izvorima financiranja***

U tablici su dani pregledi realizacije prihoda i rashoda za razdoblje od 01.01. – 30.06.2022. g. prema izvorima financiranja

1. ***OPĆINA BISTRA***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **REDNI BROJ** | **IZVOR FINANCIRANJA** | **MANJAK** | **VIŠAK** |
| 1. | Opći prihodi i primici |  | 214.280,54 kn |
| 2. | Prihodi za posebne namjene |  | 77,96 kn |
| 3. | Prihod za posebne namjene ( legalizacija kazne ) | 7.598,34 kn |  |
| 4. | Prihod za posebne namjene ( Hrv. šume, Grad Zagreb, Zagrebačka županija ) |  | 235.851,14 kn |
| 5. | Prihod za posebne namjene ( vodni doprinos ) | 17.010,79 kn |  |
| 6. | Prihodi za posebne namjene ( komunalna naknada ) |  | 44.748,33 kn |
| 7. | Prihod za posebne namjene ( grobna naknada) |  | 540,00 kn |
| 8. | Kapitalne pomoći ( Ministarstvo ) |  | 163.085,39 kn |
| 9. | Kapitalne pomoći ( EU fondovi ) |  | 293.731,16 kn |
| 10. | Tekuće pomoći ( Zagrebačka županija ) |  | 4.181,00 kn |
| 11. | Tekuće pomoći iz drugih proračuna ( poljoprivredni redar ) |  | 8.288,64 kn |
|  | **UKUPNO manjak / višak** | ***24.609,13 kn*** | ***964.784,16 kn*** |
|  | ***Razlika ( višak - manjak ) = višak*** | ***940.175,03 kn*** | |

*Prikaz realizacije viška prihoda poslovanja iz 2021.g. po izvorima financiranja*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **REDNI BROJ** | **IZVOR FINANCIRANJA** | **Realizacija viška** |
| 1. | Opći prihodi i primici | 96.324,07 kn |
| 2. | Vlastiti prihodi | 14.022,87 kn |
| 3. | Prihod za posebne namjene ( legalizacija kazne ) | 0,00 kn |
| 4. | Prihod za posebne namjene ( Hrv. šume, Grad Zagreb, Zagrebačka županija ) | 67.735,07 kn |
| 5. | Prihod za posebne namjene | 0,00 kn |
| 6. | Prihodi za posebne namjene - komunalni doprinos | 211.312,13 kn |
| 7. | Prihodi od prodaje zemljišta | 307.972,92 kn |
| 8. | Namjenski primici od zaduživanja | 0,00 kn |
| 9. | Donacije | 0,00 kn |
| 10. | Kapitalne pomoći-Zagrebačka županija | 6.268,50 kn |
| 11. | Tekuće pomoći iz drugih proračuna (poljoprivredni redar) | 0,00 kn |
|  | **UKUPNO** | ***703.635,56 kn*** |

1. ***DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA***

Realizacija prihoda i rashoda za razdoblje od 01.01. – 30.06.2022. g. prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **REDNI BROJ** | **IZVOR FINANCIRANJA** | **MANJAK** | **VIŠAK** |
| 1. | Opći prihodi i primici ( Općina Bistra ) | -98.928,52 kn |  |
| 2. | Vlastiti prihodi |  | 11.026,00 kn |
| 3. | Prihodi za posebne namjene |  | 1.876,10 kn |
|  | ***UKUPNO manjak / višak*** | ***-98.928,52 kn*** | ***12.902,10 kn*** |
|  | ***UKUPNO ( višak– manjak) = manjak*** | ***-86.026,42 kn*** | |

*Prikaz realizacije viška prihoda poslovanja iz 2021.g. po izvorima financiranja*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **REDNI BROJ** | **IZVOR FINANCIRANJA** | **Realizacija viška** |
| 1. | Tekuće pomoći ( HZZ ) | 48.807,44 kn |
| 2. | Vlastiti prihodi | *0,00* |
|  | **UKUPNO** | ***48.807,44 kn*** |

1. ***OPĆINSKA KNJIŽNICA BISTRA***

Realizacija prihoda i rashoda za razdoblje od 01.01. – 30.06.2022. g. prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **REDNI BROJ** | **IZVOR FINANCIRANJA** | **MANJAK** | **VIŠAK** |
| 1. | Opći prihodi i primici ( Općina Bistra ) |  | 2.693,41 kn |
| 3. | Vlastiti prihodi |  | 252,30 kn |
| 4. | Prihodi za posebne namjene |  | 2.782,79 kn |
| 5. | Kapitalne pomoći |  | *19.401,04 kn* |
|  | **UKUPNO manjak / višak** |  | ***25.129,54 kn*** |
|  | ***Razlika ( višak – manjak ) = višak*** | ***25.129,54 kn*** | |

1. **POSEBNI DIO**

Posebni dio proračuna sadrži:

– izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji,

– izvršenje po programskoj klasifikaciji.

**IZVRŠENJE PRORAČUNA PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Proračun Općine Bistra podijeljen je na 3 razdjela: Općinsko vijeće, Općinski načelnik i Jedinstveni upravni odjel.

***RAZDJEL 001. – OPĆINSKO VIJEĆE***

GLAVA 00101 – OPĆINSKO VIJEĆE

U razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. g. izvršeni su rashodi u iznosu 50.749,37 kn, što je 27,17 % od planiranih sredstava za 2022. godinu.

***RAZDJEL 002. – OPĆINSKI NAČELNIK***

GLAVA 00201 – OPĆINSKI NAČELNIK

U razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. g. izvršeni su rashodi u iznosu 220.408,67 kn, što je 30,82 % od planiranih sredstava za 2021. g.

***RAZDJEL 003. – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL***

Izvršeni su rashodi u iznosu 14.890.031,80 što je 25,79 % planiranih sredstava u 2022. godini.

Razdjel 003. Jedinstveni upravni odjel podijeljen je na 3 glave :

GLAVA 00301 – Jedinstveni upravni odjel - stručne službe Općine

GLAVA 00302 – Dječji vrtić Kapljica – proračunski korisnik Općine Bistra

GLAVA 00303 – Općinska Knjižnica Bistra – proračunski korisnik Općine Bistra

GLAVA 00301 – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

U odnosu na plan za 2022. godinu rashodi su izvršeni sa 23,13 %, u iznosu 11.729.078,70 kn.

GLAVA 00302 - VRTIĆ

U odnosu na plan za 2022. godinu rashodi su izvršeni sa 45,46 %, u iznosu 2.938.723,58 kn.

GLAVA 00303 - KNJIŽNICA

U odnosu na plan za 2022. godinu rashodi su izvršeni sa 38,99 %, u iznosu 222.229,52 kn.

**IZVRŠENJE PRORAČUNA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Programska klasifikacija prikaz je izvršenja proračuna na razini razdjela, glave, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije na razini podskupine i odjeljka.

***RAZDJEL 001 – OPĆINSKO VIJEĆE***

***GLAVA 00101 –OPĆINSKO VIJEĆE***

Polugodišnji rashodi su izvršeni prema sljedećim programima:

* **Program**: Program rada predstavničkog tijela – 50.749,37 kn – 27,17 %

Cilj ovog Programa je osiguranje uvjeta za nesmetani rad radnih tjela Općinskog vijeća, obilježavanje Dana Općine, te dodjela javnih priznanja i nagrada za postignuća i doprinose od osobitog značaja.

Sredstvima utrošenim u okviru ovog Programa postignuto je ispunjenje tehničkih, organizacijskih i drugih uvjeta za održavanje sjednica Općinskog vijeća, kao i isplata naknada za rad vijećnicima te isplata sredstava za redovito godišnje financiranje političkih stranaka. Ciljevi vezani za obilježavanje Dana Općine i dodjelu javnih priznanja i nagrada nisu izvršeni, jer se njihova realizacija planira u prosincu tekuće godine.

Za ostvarenje ciljeva unutar ovog Programa u Proračunu je planirano 186.800,00 kuna.

Ciljevi ovog Programa djelomično su realizirani kroz izvršenje sljedeće aktivnosti:

* Aktivnost: Redovni rad Općinskog vijeća – 50.749,37 kn – 41,67 %
* Aktivnost: Obilježavanje Dana Općine Bistra – 0,00 kn

***RAZDJEL 002 – OPĆINSKI NAČELNIK***

***GLAVA 00201 – OPĆINSKI NAČELNIK***

Polugodišnji rashodi su izvršeni prema sljedećim programima:

* **Program:** Program rada općinskog načelnika – 153.408,67 kn – 43,21 %.

Sredstva osigurana u okviru ovog Programa odnose se na provedbu mjera i aktivnosti za provođenje rada iz djelokruga izvršne vlasti.

Cilj Programa je osigurati sredstva za nesmetano obavljanje poslova iz djelokruga ureda Općinskog načelnika.

Za ostvarenje ciljeva unutar ovog Programa u Proračunu za 2022. godinu je planirano 355.050,00 kuna.

Ciljevi Programa ostvareni su kroz izvršenje sljedeće aktivnosti:

* Aktivnost: Redovni rad Općinskog načelnika – 153.408,67 kn – 43,21 %
* **Program**: Pokroviteljstva i obljetnice – 67.000,00 kn – 20,30 %.

Programom pokroviteljstva i obljetnice utvrđene su aktivnosti za obilježavanje Dana Bistre, provedbu drugih manifestacija u toku godine, ulaganja u očuvanje identiteta i prepoznatljivost mjesta, kao i izdavanje knjige povodom 25. obljetnice Općine Bistra.

Cilj ovog Programa je provedba aktivnosti vezanih za obilježavanje Dana Bistre kao i drugih manifestacija i izrada Monografije. Ciljevi ovog Programa vezani za održavanja manifestacija povodom obilježavanja Dana Bistre biti će ostvareni u drugom polugodištu kroz održavanje “Bistranske Čušpajzijade” u rujnu 2022. godine. U prvom polugodištu su ostvareni ciljevi vezani za održavanje manifestacije “Moto susret Bistra. Za ostvarenje ciljeva unutar ovog Programa u Proračunu je planirano 330.000,00 kuna.

Sredstvima utrošenim u okviru ovog Programa postignuto je djelomično ostvarenje ciljeva vezanih za potporu financiranja manifestacija, dok ciljevi vezani za obilježavanje Dana Bistre i izdavanje Monografije nisu izvršeni u prvom polugodištu tekuće godine. Ciljevi ovog Programa djelomično su realizirani kroz izvršenje sljedeće aktivnosti:

* Aktivnost: Obilježavanje dana Bistre – 0,00 kn
* Aktivnost: Monografija Općine Bistra – 0,00 kn
* Aktivnost: Manifestacije – 67.000,00 kn – 74,44 %

  ᴑ **Program :** Svjetski skijaški kup “Snježna kraljica”- 0,00 kn

Programom Svjetski skijaški klub “Snježna kraljica” omogućena je promocija Općine Bistra na svjetskoj razini kroz pružanje pomoći u organizaciji utrke Svjetskog skijaškog kupa koji se održava na teritoriju Općine Bistra.

Cilj ovog Programa je osigurati tehničke, organizacijske i druge uvjete za održavanje utrke Svjetskog skijaškog kupa na Sljemenu. Za ostvarenje ciljeva unutar ovog Programa u Proračunu je planirano 30.000,00 kuna. Ciljevi ovog programa nisu realizirani iz razloga što se utrka na Sljemenu i ove godine održala bez gledatelja, te je izostala planirana organizacija.

* Aktivnost: Svjetski skijaški kup “Snježna kraljica” – 0,00 kuna

***RAZDJEL 003 – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL***

***GLAVA 00301 – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL***

Polugodišnji rashodi su izvršeni prema sljedećim programima:

* **Program**: Program rada Jedinstvenog upravnog odjela – 1.690.679,47 kn – 43,94 %.

Program obuhvaća aktivnosti kojima se izvršavanju tekući rashodi Jedinstvenog upravnog odjela, odnosno rashodi promidžbe i informiranja, rashodi za zaposlene, materijalni i financijski rashodi, rashodi stručnog usavršavanja i osposobljavanja djelatnika kao i rashodi za materijal, usluge i energiju neophodnu za obavljanje poslovanja.

Cilj Programa je osigurati financijska sredstva za financiranje tekućih rashoda vezanih za službenike i namještenike upravnih tijela, te poboljšati uvjete rada Jedinstvenog upravnog odjela Općine Bistra.

Za ostvarenje ciljeva unutar ovog Programa u Proračunu je planirano 3,847.273,40 kuna.

Sredstvima utrošenima u okviru ovog Programa realizirali su se planirani ciljevi kroz izvršenje sljedećih aktivnosti:

* Aktivnost: Promidžba i informiranje – 97.233,49 kn – 58,93 %
* Aktivnost: Rashodi za zaposlene, mat. i financ. rashodi – 1.593.445,98 kn – 43,27 %
* **Program:** Krediti i zajmovi – 728.223,33 kn – 58,92 %.

Općina Bistra dugoročno se zadužila 2007 i 2008. godine kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak radi financiranja izgradnje pješačkog pločnika i zgrade Općine. U 2018. g. Općina Bistra se dugoročno zadužila kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak prema Programu kreditiranja komunalne infrastrukture za građevinske radove i opremu za sljedeće projekte: Izgradnja pješačkog pločnika i oborinske kanalizacije u Potočnoj ulici, Izgradnja pješačkog pločnika i oborinske kanalizacije u Bolničkoj ulici, Rekonstrukcija ulice Franje Gulića, Izgradnja oborinske odvodnje u ulici Franje Gulića i Rekonstrukcija javne rasvjete.

Općina Bistra je, sukladno Naputku o načinu isplate beskamatnog zajma jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave, (Narodne novine 46/2020), zatražila od Ministarstva financija beskamatni zajam za premošćivanje situacije nastale zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeća obveza usljed odgode plaćanja i/ili obročne otplate, povrata, odnosno oslobođenja od plaćanja poreza na dohodak, prireza porezu na dohodak i doprinosa. Beskamatni zajam po osnovi odgođenih plaćanja poreza i prireza na dohodak je isplaćen u iznosu od 852.375,50 kuna. Za povrat u 2022. godini ostalo je 212.447,83 kune. Općina Bistra se kratkoročno beskamatno zadužila s 31.12.2021. godine kod Ministarstva financija za nedostajuća sredstva za izvršenje povrata na računima poreza i prireza na dohodak, sukladno Naputku Ministarstva financija za iznos od 479.644,73 kuna, koji je vraćen u 2022. godini u četiri jednaka mjesečna obroka u iznosima od 119.911,18 kuna.

Cilj ovog Programa je osigurati financijska sredstva za otplatu neotplaćenog djela glavnice zajedno s pripadajućim kamatama sukladno rokovima i iznosima definiranim u otplatnom planu.

Za ostvarenje ciljeva unutar ovog Programa u Proračunu za 2022. godinu je osigurano 1.235.892,56 kuna.

Cilj programa je realiziran kroz sljedeću aktivnost:

* Aktivnost: Otplate kredita –728.223,33 kn –58,92 %
* **Program**: Predškolski odgoj –88.800,00 kn – 52,86 %.

Cilj ovog Programa je sufinanciranje smještaja djece u ostalim dječjim vrtićima kojima Općina Bistra nije osnivač, zbog nemogućnosti upisa djece u Dječjem vrtiću Kapljica. Kako bi se i toj djeci omogućio kvalitetan predškolski odgoj Općina Bistra osigurala je u Proračunu za 2022. godinu 168.000,00 kuna za ostvarenje cilja ovog Programa.

Cilj Programa ostvaren je kroz sljedeću aktivnost:

* Aktivnost: Sufinanciranje troškova ostalih dječjih vrtića –88.800,00 kn –52,86 %
* **Program:** Osnovno, srednje i visokoškolsko obrazovanje – 158.741,85 kn – 19,92 %.

Cilj ovog Programa je osiguranje raznih aktivnosti usmjerenih prema razvoju i unapređenju obrazovanja te poticanje aktivnosti koje pridonose kvaliteti na svim razinama osnovnoškolskog, srednjoškolskog i visokoškolskog obrazovanja učenika i studenata s područja Općine Bistra kroz sufinanciranje nabave obveznih udžbenika i radnih bilježnica, produženog boravka, stipendije učenicima srednjih škola i studentima, sufinanciranje natjecanja učenika i kapitalna ulaganja u uređenje i opremanje Osnovne škole Bistra.

Za potrebe izvršenja aktivnosti sadržanih u ovom Programu u 2022. godini je planirano ukupno 797.000,00 kuna.

Ciljevi vezani za sutinanciranje škole u prirodi i natjecajna učenika nisu ostvareni znog nepovoljne epidemiološke situacije u izvještajnom razdoblju. Realizacija ciljeva vezanih za sufinanciranje nabave obrazovnih materijala, rashoda za prvoškolce i kapitalnih ulaganja očekuje se do kraja tekuće godine.

Realizirane su sljedeće aktivnosti:

* Aktivnost: Osnovni program osnovnoškolskog obrazovanja – 0,00 kn
* Aktivnost: Dodatni program osnovnoškolskog obrazovanja – 136.441,85 kn – 37,90 %
* Aktivnost: Srednjoškolsko obrazovanje – 10,800,00 kn – 40 %
* Aktivnost: Visokoškolsko obrazovanje – 11.500,00 kn – 38,33 %
* Kapitalni projekt: Kapitalna ulaganja u osnovnoškolsko obrazovanje – 0,00 kn
* **Program**: Kultura i sakralna baština – 859.624,31 kn – 7,66 %.

U Programu kultura i sakralna baština obuhvaćene su aktivnosti, poslovi i djelatnosti u kulturi u 2022.

godini od značaja za Općinu Bistra. Cilj ovog Programa je financijsko poticanje razvitka kulturnih aktivnosti odnosno provedba raznih aktivnosti udruga, ustanova i ostalih korisnika s područja kulture, te izgradnja, obnova i uređenje objekata od kulturnog značaja za daljni razvoj i kulturnu prepoznatljivost Općine Bistra.

Najznačajnija stavka Programa je kapitalni projekt “Obnova zgrade stare škole i kulturno – turistička revitalizacija kroz ITU mehanizam - Ekomuzej Bistra” koji je prijavljen na natječaj Europskih strukturnih i investicijskih fondova, te je 09.02.2021. g. potpisan Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte financirane iz ESIH fondova u razdoblju 2014. – 2020. g. s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU te Središnjom agencijom za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije. Započeti su radovi na realizacijom navedenog projekta i teku sukladno ugovorenoj dinamici.

Projekt “Zeleni put - putevima težaka” u sklopu projekta uređenja tradicijskog ruralnog centra - križište starih trgovačkih puteva prijavljen je 29.09.2020. na Mjeru 8.5.2. Uspostava i uređenje poučnih staza, vidikovaca i ostale manje infrastrukture, programa ruralnog razvoja RH, te je u postupku ocjenjivanja projekta.

Završena je i izgradnja kapelice u Oborovu Bistranskom, te je u izvještajnom razdoblju planirano opremanje kapelice i uređenje okoliša.

U proračunu Općine Bistra za 2022. godinu je planirano 11.217.535,22 kuna za ostvarenje ciljeva iz područja kulture u 2022. godini.

Ciljevi Programa su djelomično realizirani kroz sljedeće aktivnosti i kapitalne projekte:

* Aktivnost: Njegovanje sakralne baštine – 10.000,00 kn – 10,42 %
* Aktivnost: Donacije udrugama za njegovanje kulturne baštine –93.120,85 kn –47,51 %
* Aktivnost: Naknade članovima povjerenstva – 1.911,76 kn – 8,69 %
* Kapitalni projekt: Izgradnja kapelice – 313.387,71 – 20,42 %
* Kapitalni projekt: Obnova zgrade stare škole u Poljanici Bistranskoj

(Ekomuzej) – 441.203,99 kn – 4,71%

* + Kapitalni projekt: Uređenje tradicijskog ruralnog centra - križište starih trgovačkih puteva - 0,00 kn
* **Program**: Razvoj sporta i rekreacije –330.000,00 kn – 13,92 %.

Ovim Programom utvrđene su aktivnosti, poslovi i djelatnosti u sportu od značaja za Općinu Bistra i njenu promociju na svim razinama. Cilj Programa je sustavno usmjeravati razvoj sporta u Bistri i kontinuirano osiguravati uvjete za zadovoljavanje potreba građana u području sporta i rekreacije kroz donacije Zajednici sportskih udruga Općine Bistra, te kapitalnim ulaganjima u izgradnju pomoćnog igrališta na Sportskom centru Bistra i i realizacijom projekta: “Fitness na otvorenom”, koji je financiran od strane Ministarstva turizma i sporta sa iznosom od 150.000,00 kuna, a realizirat će se na igralištu kod doma u Gornjoj Bistri. Za ostvarenje tih ciljeva u okviru ovog Programa u Proračunu za 2022. godinu je planirano 2.370.000,00 kuna. Ciljevi Programa vezani za kapitalne projekte nisu realizirani u izvještajnom razdoblju.

Djelomično je realizirana sljedeća aktivnosti:

* Aktivnost: Donacije sportskim društvima –330.000,00 kn – 50,00 %
* Kapitalni projekt: Kapitalna ulaganja u Sportski centar Bistra – 0,00 kn
* Kapitalni projekt: Fitness na otvorenom – 0,00 kn.
* **Program:** Socijalna skrb i zdravstvena zaštita – 420.264,50 kn – 33,35 %.

Općina Bistra dužna je sukladno Zakonu o socijalnoj skrbi osigurati određena prava građanima korisnicima socijalnih naknada. Općina također nastoji osigurati i druga prava i oblike pomoći na koje zakonom nije obvezana, a sve s ciljem kako bi svojim građanima omogućila dostupnost pojedinih usluga te osiguralo minimum standarda u zadovoljenju osnovnih životnih potreba. Za tu je svrhu u Proračunu za 2022. godinu planirano 1.260.044,11 kuna.

Sredstva u okviru ovog Programa namijenjena su za pomoć obiteljima, kućanstvima i humanitarnim organizacijama, donacije udrugama u socijalnoj skrbi i zdravstvenoj zaštiti, radu Vijeća za prevenciju, veterinarskim uslugama, te za provedbu projekta: “Želim posao”. Projekt potiče zapošljavanje, socijalno uključivanje, obrazovanje i dobro upravljanje. Projekt je sufinancirala Europska unija iz Europskog socijalnog fonda. Ukupna vrijednost projekta je 1,106.100,00 kuna. Razdoblje provedbe projekta je od 15. veljače 2021. do 15. veljače 2023. godine.

Ciljevi ovog Programa su realizirani kroz sljedeće aktivnosti i tekuće projekte:

* Aktivnost: Pomoć obiteljima, kućanstvima i humanitarnim organizacijama- 204.468,51 kn – 41,29 %
* Aktivnost: Donacije udrugama u socijalnoj skrbi i zdravstvenoj zaštiti – 28.307,10 kn - 40,44 %
* Aktivnost: Naknade članovima povjerenstva – 1.911,71 kn – 95,59 %
* Aktivnost: Veterinarske usluge – 0,00 kn
* Aktivnost: Program rada Vijeća za prevenciju – 3.073,50 kn – 30,74 %
* Tekući projekt: “Želim posao” – 182.503,68 kn – 27,53 %
* **Program:** Sufinanciranje zapošljavanja u komunalnim javnim radovima- 0,00 kn

Sredstva u okviru ovog Programa planirana su u 2022. godini za plaće i druga materijalna prava za dvoje djelatnika na javnim radovima na razdoblje od šest mjeseci. Hrvatski zavod za zapošljavanje sufinancirao je u prethodnim godinama takvo zapošljavanje, a naznake su bile da će se navedena mjera provoditi i u tekućoj godini. Cilj ovog Programa je provođenje aktivnosti usmjerenih na zaštitu okoliša i njegovo očuvanje- “Čista Bistra”. Program se provodi već nekoliko godina te je pokazao zadovoljavajuće rezultate. Za realizaciju ciljeva ovog Programa u Proračunu za 2022. godinu planirano je 68.423,00 kuna.

Ciljevi navedenog programa nisu realizirani u period od 01.01 -30.06 2022. godine.

* Aktivnost: Plaće i ostali rashodi za zaposlene (Javni rad) – 0,00 kn
* **Program:** Izgradnja komunalne infrastrukture – 234.000,20 kn – 3,31 %.

Program izgradnje komunalne infrastrukture za 2022. godinu predviđa nastavak ulaganja u komunalnu infrastrukturu sukladno planiranim izvorima financiranja, i to u izgradnju groblja, nerazvrstanih cesta i pješačkih staza, izgradnju Gospodarske zone Bistra, rekonstrukciju javne rasvjete te izgradnju dječjih igrališta. Planirana je i izrada projektne dokumentacije za Kapitalni projekt: “Bistranski paviljon-izgradnja i uređenje tržnice” koji je prijavljen na Natječaj za provedbu podmjere 7.4 “Ulaganja u pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo, uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu. Cilj ovog Programa je unapređenje standarda i dostupnosti komunalne infrastrukture stanovnicima Općine Bistra. Za ostvarenje navedenih ciljeva u Proračunu za 2022. godinu planirano je 7.076.121,25 kuna, a utrošeno je 234.000,20 kuna kroz djelomičnu realizaciju sljedećih kapitalnih projekata:

ᴑ Kapitalni projekt: Izgradnja groblja – 0,00 kn

* Kapitalni projekt: Izgradnja cesta i pješačkih staza – 233.337,81 kn – 4,14 %
* Kapitalni projekt: “Bistranski paviljon-izgradnja i uređenje tržnice” – 662,39 kn – 2,14 %
* Kapitalni projekt: Izgradnja gospodarske zone Bistra – 0,00 kn
* Kapitalni projekt: Rekonstrukcija javne rasvjete – 0,00 kn
* Kapitalni projekt: Dječja igrališta – 0,00 kn

**Program:** Održavanje komunalne infrastrukture – 4.029.039,97 kn – 42,04 %.

Programom Održavanja komunalne infrastrukture za 2022. godinu osiguravaju su sredstva za obavljanje poslova održavanja nerazvrstanih cesta, javnih i zelenih površina, održavanje javne rasvjete, asfaltiranje općinskih cesta i javnih površina, subvencije prijevoza, održavanje reciklažnog dvorišta, zbrinjavanje životinja, deratizaciju i dezinsekciju, stručni nadzor i projektiranje te opremu za javne površine.

Cilj ovog Programa je poboljšanje uvjeta i dostupnosti komunalnih usluga stanovništvu općine kao i zadržavanje postojećeg standarda u pružanju komunalnih usluga. Za provođenje ovog Programa u Proračunu za 2022. godinu planirano je 9,584.149,28 kuna. Za realizaciju ciljeva unutar ovog Programa utrošeno je 4.029.039,97 kuna kroz izvršenje sljedećih aktivnosti i kapitalnih projekata:

* Aktivnost: Deratizacija i dezinsekcija – 0,00 kn
* Aktivnost: Zbrinjavanje životinja – 31.983,32 kn – 42,64 %
* Aktivnost: Stručni nadzor – 36.375,00 kn – 39,11 %
* Aktivnost: Održavanje nerazvrstanih cesta, javnih i zelenih površina – 1.689.214,68 kn – 43,98 %
* Aktivnost: Javna rasvjeta – 168.999,47 kn – 27,26 %
* Aktivnost: Asfaltiranje općinskih cesta i javnih površina – 254.239,50 kn – 24,80 %
* Aktivnost: Reciklano dvorište – 0,00 kn
* Aktivnost: Subvencija prijevoza – 1.831.753,00 kn – 50,05 %
  + Kapitalni projekt: Projektiranje – 16.475,00 kn- 164,75 %
  + Kapitalni projekt: Oprema za javne površine – 0,00 kn
* **Program:** Zaštita okoliša – 79.270,19 kn – 86,96 %.

Cilj Programa je planirano gospodarenje otpadom kroz omogućavanje odvojenog prikupljanja otpada kao i smanjenje količine otpada koji se odlaže na odlagališta te informiranje građana o važnosti i potrebi odvojenog sakupljanja otpada. Za provedbu ciljeva ovog Programa u Proračunu za 2022. godinu planirano je 91.152,00 kuna. Planirana su i u potpunosti realizirana sredstva za informativne i promidžbene aktivnosti na završetku projekta izgradnje reciklažnog dvorišta. Za projekt Uspostava reciklažnog dvorišta na području općine Bistra, potpisan je Ugovor s Ministarstvom zaštite okoliša i Fondom za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost, o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz EU fondova u fnancijskom razdoblju 2014.-2020. godine.

Navedeni ciljevi su se realizirali kroz sljedeće kapitalne projekte:

* Kapitalni projekt: Izgradnja reciklažnog dvorišta – 12.152,00 kn – 100 %
* Kapitalni projekt: Gospodarenje otpadom – 67.118,19 kn – 84,96 %
* **Program:** Program gradnje i održ. komunalnih vodnih građevina – 2.578.502,78 kn – 23,25 %.

Sredstva u okviru ovog Programa planirana su za izgradnju vodoopskrbnog sustava i izgradnju sustava otpadnih voda. Cilj ovog Programa je provedba aktivnosti vezanih za izgradnju građevina u funkciji vodoopskrbe i odvodnje s ciljem poboljšanja standarda vodno komunalnih usluga. Sredstva u okviru ovog Programa planirana su u iznosu od 11.090.000,00 kuna. Planirana sredstava odnose se na kapitalne pomoći Vodoopskrbi i odvodnji Zaprešić d.o.o. po ranije preuzetim obavezama po Projektu “Poboljšanje vodnokomunalne infrastrukture aglomeracije Zaprešić” i temeljem njihova prijedloga i Troškovnika programa građenja i održavanja komunalnih vodnih građevina za planirane radove u 2022. godini na području Općine Bistra. Dio sredstava planiran je za izgradnju odvodnje otpadnih voda u Gospodarskoj zoni Bistra. Radovi na navedenim projektima izvode se sukladno ugovorenim dinamikama izvršenja.

Ciljevi Programa su djelomično ostvareni realizacijom sljedećih kapitalnih projekata:

* Kapitalni projekt: Izgradnja vodoopskrbnog sustava – 155.623,36 kn – 3,17 %
* Kapitalni projekt: Izgradnja sustava otpadnih voda – 2.422.879,42 kn – 39,17 %
* **Program:** Prostorno uređenje i izgradnja općine – 99.081,50 kn – 21,63 %.

U okviru ovog Programa u Proračunu je planirano 458.000,00 kuna. Sredstva u okviru ovog Programa planirana su za legalizaciju objekata u vlasništvu Općine, za ulaganja u prostorno – plansku dokumentaciju kao i projektnu i ostalu dokumentaciju za izgradnju Općinskog centra, izgradnju Žičare Sljeme – Bistra, Urbanu komasaciju i kupnju zemljišta, a sve kako bi se osigurali uvjeti za budući razvoj i izgradnju općine.

Ciljevi stvaranja preduvjeta budućeg ekonomskog i gospodarskog razvitka su djelomično ostvareni kroz sljedeće aktivnost i kapitalne projekte:

* Aktivnost: Geodetsko katastarske usluge– 27.250,00 kn – 13,63 %
* Kapitalni projekt: Legalizacija objekata u vlasništvu Općine – 0,00 kn
* Kapitalni projekt: Kapitalna ulaganja u prostorno-plansku dokumentaciju – 19.600,00 kn – 28 %
* Kapitalni projekt: Izgradnja Općinskog centra – 0,00 %
* Kapitalni projekt: Žičara Sljeme – Bistra – 0,00 kn
* Kapitalni projekt: Urbana komasacija – 0,00 kn
* Kapitalni projekt: Kupnja zemljišta – 52.231,50 kn – 98,55 %
* **Program:** Upravljanje imovinom – 207.037,96 kn – 29,37 %.

U okviru Programa upravljanja imovinom u Proračunu za 2022. godinu je planirano 705.000,00 kuna za održavanje objekata i zgrada javne i poslovne namjene, održavanje postrojenja i opreme i ulaganja u nabavu nove opreme. Cilj Programa je osigurati financijska sredstva za uspješno održavanje opreme i objekata kako bi se osigurala njihova funkcionalnost i namjena, te kontinuirano ulagati u nabavu nove opreme i na taj način osigurati efikasnost u radu Jedinstvenog upravnog odjela. Planirana je i rekonstrukcija krovišta i uređenje potkrovlja na DD Bukovje, ali u izvještajnom razdoblju navedeni rashodi nisu izvršeni.

Utrošeno je 207.037,96 kuna kroz sljedeće aktivnosti:

* Aktivnost: Održavanje objekata i zgrada – 94.047,72 kn – 49,50 %
* Aktivnost: Održavanje postrojenja i opreme – 20.143,16 kn – 36,62 %
* Aktivnost: Ulaganje u opremu općine – 92.847,08 kn – 58,03 %
* Kapitalni projekt: Rekonstrukcija krovišta i uređenje potkrovlja na DD Bukovje – 0,00 kn.
* **Program:** Jačanje gospodarstva – 1.911,75 kn – 3,24 %.

U okviru ovog Programa u Proračunu je planirano 59.000,00 kuna. Sredstva su osigurana s ciljem poticanja razvoja gospodarstva na području općine Bistra. Ciljevi Programa su stvaranje preduvjeta za razvoj djelatnosti obrta, malih i srednjih trgovačkih društava i obiteljskih poljoprivrednih gospodarstava, kroz aktivnosti razvoja gospodarstva i donacija udrugama u gospodarstvu. Realizacija rashoda po navedenom programu planirana je u drugoj polovici tekuće godine.

Utrošeno je 1.911,75 kuna kroz sljedeću aktivnost:

* + Aktivnost: Razvoj gospodarstva – 0,00 kn
  + Aktivnost: Donacije udrugama u gospodarstvu – 0,00 kn
  + Aktivnost: Naknade članovima povjerenstva – 1.911,75 kn – 95,59 %
* **Program**: Potpora poljoprivredi – 0,00 kn

U okviru ovog Programa u Proračunu je planirano 97.500,00 kuna. Sredstva su osigurana s ciljem poticanja razvoja poljoprivrede na području Općine Bistra. Ciljevi Programa su stvaranje preduvjeta za razvoj djelatnosti poljoprivrede i obiteljskih poljoprivrednih gospodarstava, te donošenje Plana raspolaganja poljoprivrednim zemljištem. Ciljevi utvrđeni ovim Programom nisu realizirani u periodu od 01.01.-30.06.2022. godine i nema izdataka kroz navedenu aktivnost:

* + Aktivnost: Poticajne mjere u poljoprivredi - 0,00 kn
* **Program:** Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja – 223.900,89 kn – 38,77 %.

Program obuhvaća aktivnosti provođenjem kojih se stvaraju preduvjeti za djelovanje i uspostavu sustava zaštite i spašavanja na području Općine Bistra, a s ciljem financijskog poticanja sustava civilne zaštite, zaštite i spašavanja kroz aktivnosti Gorske službe spašavanja, te pružanje protupožarne zaštite financiranjem djelovanja DVD-a Bistra.

U okviru ovog Programa u Proračunu je planirano 577.500,00 kuna, a za ostvarenje navedenih ciljeva utrošeno je 223.900,89 kuna kroz sljedeće aktivnosti:

* + Aktivnost: Civilna zaštita – 9.779,89 kn – 14,93 %
  + Aktivnost: Protupožarna zaštita – 207.500,00 kn – 41,09 %
* Aktivnost: Zaštita i spašavanje – 6.621,00 kn – 94,59 %

**GLAVA 00302 – VRTIĆ**

Polugodišnji rashodi su izvršeni prema sljedećem programu:

* **Program:** Dječji vrtić Kapljica – 2.907.331,39 kn – 44,97 %.

U okviru ovog Programa su osigurana financijska sredstva u iznosu od 6.465.034,86 kuna kojima se omogućuje ostvarivanje predškolske djelatnosti Dječjeg vrtića Kapljica i provođenje različitih programa odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi.

Cilj Programa je osigurati uvjete pružanja predškolskog odgoja i poboljšati postojeće uvjete smještaja kroz ulaganja u kapitalne projekte rekonstrukcije i dogradnje zgrade vrtića, uređenje okoliša, izgradnju područnog vrtića i ulaganja u opremanje vrtića.

Za polugodišnje ostvarivanje navedenih ciljeva utrošeno je 2.907.331,39 kuna kroz sljedeće aktivnosti i kapitalne projekte:

* + Aktivnost: Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Kapljica – 2.882.669,99 kn – 47,14 %
  + Aktivnost: Kraći programi DV kapljica (sportski, glazbeni) - 12.123,90 kn – 34,64 %
  + Kapitalni projekt: Uređenje okoliša – 12.537,50 kn – 83,58 %
  + Kapitalni projekt: Kapitalna ulaganja u opremu vrtića – 0,00 kn
  + Kapitalni projekt: Područni vrtić Kapljica – 0,00 kn

**GLAVA 00303 – KNJIŽNICA**

Polugodišnji rashodi su izvršeni prema sljedećem programu:

* **Program**: Općinska Knjižnica Bistra – 222.229,52 kn – 38,99 %.

Sredstva u okviru ovog Programa su osigurana s namjenom nabave, čuvanja i zaštite knjižnične građe. Cilj Programa je zadovoljenje kulturnih potreba stanovnika Općine Bistra uz povećanje standarda usluga na području knjižnične djelatnosti, omogućavanje pristupačnosti knjižnične građe i informacija korisnicima prema njihovim zahtjevima i potrebama. Za realizaciju ciljeva iz ovog Programa u Proračunu za 2022. godinu je osigurano 570.026,00 kuna, a u periodu od 01.01.-30.06.2022. godine utrošeno je 222.229,52 kuna kroz sljedeću aktvnost i kapitalni projekt:

* Aktivnost: Financiranje redovne djelatnosti Općinske knjižnice Bistra – 178.095,06 kn – 44,19 %
  + Kapitalni projekt: Kapitalna ulaganja u opremu i knjige – 44.134,46 kn – 26,43 %

1. **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM**

**TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

U tabeli je dan pregled otplate kredita od HBOR-a iz 2007. godine za Rekonstrukciju društvenog doma u Poljanici Bistranskoj u iznosu od 1.000.000,00 kn ( Ugovor o kreditu br. FRR-I-05/07 ), kredita iz 2008. godine za Izgradnju pješačkih pločnika i oborinske odvodnje u iznosu od 2.481.582,81 kn ( Ugovor o kreditu br. FRR-I-01/08) i kredita iz 2018. godine za Izgradnju komunalne infrastrukture u iznosu od 9.486.136,33 kn ( Ugovor o kreditu br. KOKF-18-1100259 ).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Davatelj kredita** | **Namjena kredita** | **Iznos kredita** | **Stanje kredita 1.1.2022.** | **Otplata glavnice** | **Stanje kredita 30.06.2022.** | **Otplata**  **kamata** | **Datum primanja kredita** | **Datum dospijeća kredita** |
| HBOR | Rekonstrukcija društvenog doma u Poljanici Bistranskoj | 1.000.000,00 kn | 129.392,97 kn | 43.935,96 kn | 85.457,01 kn | 248.856,59 kn | 31.03.2008. | 31.05.2023. |
| HBOR | Izgradnja pješačkog pločnika | 2.481.582,81 kn | 638.773,29 kn | 110.465,01 kn | 528.308,28 kn | 642.049,16 kn | 31.12.2009. | 31.11.2024. |
| HBOR | Infrastruktura | 10.100.000,00 kn | 9.486.136,66 kn | 0,00 kn | 9.486.136,66 kn | 479.417,47 kn | 20.12.2019. | 31.10.2034. |
| **UKUPNO** | | **13.581.582,81 kn** | **10.254.302,92 kn** | **154.400,97 kn** | **10.099.901,95 kn** | **1.370.323,22 kn** |  |  |

* Dana 27.04.2020. godine Općina Bistra je, sukladno Naputku o načinu isplate beskamatnog zajma jedinicama lokalne i područne ( regionalne ) samouprave, Hrvatskom zavodu za mirovinsko osiguranje i Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje ( Narodne novine 46/2020), zatražila od Ministarstva financija beskamatni zajam za premošćivanje situacije nastale zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeća obveza usljed odgode plaćanja i/ili obročne otplate, povrata, odnosno oslobođenja od plaćanja poreza na dohodak, prireza porezu na dohodak i doprinosa.

Beskamatni zajam po osnovi odgođenih plaćanja poreza i prireza na dohodak za razdoblje od 01.05.2020. g. do 30.06.2022. g. - ukupno je isplaćeno zajma u iznosu od 852.375,50 kuna, a vraćeno je 642.653,08 kuna.

Stanje na dan 30.06.2022. g. iznosi 209.722,42 kn.

* Beskamatni zajam po namirenju nedostajućih sredstava na teret računa državnog proračuna korištenih za povrat poreza na dohodak i prirezu na dohodak po godišnjoj prijavi za 2020. godinu – ukupno je isplaćeno namirenjem 2.104.944,00 kn, od čega je u ovoj godini vraćeno u 4 jednaka mjesečna obroka po 119.911,18 kn, te je sa danom 07.04.2022.g. beskamatni zajam isplaćen u cijelosti.

***PRORAČUNSKI KORISNIK – DJEČJI VRTIĆ KAPLJICA***

1. Sukladno članku 90. Zakona o proračunu ( Narodne novine 87/08, 136/12, 15/15 ), Općinsko vijeće Općine Bistra na sjednici održanoj 20. prosinca 2018. godine donijelo je Odluku o davanju suglasnosti za zaduženje proračunskom korisniku Općine Bistra - Dječjem vrtiću Kapljica, za dugoročno kreditno zaduženje kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak za projekt „Energetska obnova zgrade DV Kapljica na adresi Potočna ulica 4, Općina Bistra, Poljanica Bistranska“ na iznos kredita 952.585,14 kuna. Ugovor o kreditu broj ESEU-19-1100359 sa Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak potpisan je 27.03.2019. godine.
2. Sukladno članku 90. Zakona o proračunu ( Narodne novine 87/08, 136/12, 15/15 ), Općinsko vijeće Općine Bistra na sjednici održanoj 17. prosinca 2019. godine donijelo je Odluku o davanju suglasnosti za zaduženje proračunskom korisniku Općine Bistra - Dječjem vrtiću Kapljica, za dugoročno kreditno zaduženje kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak za EU projekt „Rekonstrukcija i dogradnja Dječjeg vrtića Kapljica u Poljanici Bistranskoj“ na iznos kredita 2.354.887,58 kuna. Ugovor o kreditu broj EUPR-20-1100733 sa Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak potpisan je 17.02.2020. godine.
3. Sukladno članku 90. Zakona o proračunu ( Narodne novine 87/08, 136/12, 15/15 ) Općinsko vijeće Općine Bistra na 28. sjednici održanoj 18. lipnja 2020. godine donijelo je Odluku o davanju suglasnosti za zaduženje proračunskom korisniku Općine Bistra - Dječjem vrtiću Kapljica, za dugoročno kreditno zaduženje kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak za projekt „Rekonstrukcija i dogradnja Dječjeg vrtića Kapljica u Poljanici Bistranskoj“ na iznos kredita 730.000,00 kuna. Ugovor o kreditu broj EUPR-20-1101017 sa Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak potpisan je 21.07.2020. godine.

Pregled otplate kredita Dječjeg vrtića Kapljica:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Davatelj kredita** | **Namjena kredita** | **Iznos kredita** | **Stanje kredita 1.1.2022.** | **Otplata glavnice** | **Stanje kredita 30.06.2022.** | **Otplata**  **kamata** | **Datum dospijeća kredita** |
| HBOR | Energetska obnova zgrade DV Kapljica | 879.456,13 kn | 879.456,13 kn | 87.945,62 kn | 791.510,51 kn | 2.286,69 kn | 31.12.2026. |
| HBOR | Rekonstrukcija i dogradnja DV Kapljica | 2.387.680,28 kn | 2.387.680,28 kn | 0,00 kn | 2.387.680,28 kn | 86.236,58 kn | 30.09.2028. |
| HBOR | Rekonstrukcija i dogradnja DV Kapljica-Vl. udio | 534.196,56 kn | 534.196,56 kn | 89.633,38 kn | 444.563,18 kn | 17.276,47 kn | 31.12.2024. |
| **UKUPNO** | | **3.801.332,97 kn** | **3.801.332,97 kn** | **177.579,00 kn** | **3.623.753,97 kn** | **105.799,74 kn** |  |

1. **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

U razdoblju od 01.01. – 30.06.2022.g. Općina Bistra nije koristila sredstva proračunske zalihe.

1. **IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA**

U razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. godine Općina Bistra nije davala jamstva, te nema izdataka po državnim jamstvima.

1. **IZVJEŠTAJ O DANIM SUGLASNOSTIMA ZA ZADUŽENJE**

U razdoblju od 01.01. – 30.06.2022. godine Općina Bistra nije davala suglasnosti za zaduženje.

**Općinski načelnik**

**Danijel Drviš**