

VI. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

A. IZVRŠENJE OPĆEG DIJELA

Proračun Općine Lekenik za 2024. godinu usvojilo je Općinsko vijeće Općine Lekenik na 19. sjednici održanoj dana 22. prosinca 2023. godine.

Izvršene o izvršenju Proračuna Općine Lekenik za razdoblje siječanj – lipanj 2024. izrađeno je na temelju konsolidiranog financijskog izvještaja, što znači da su uključeni i vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika – dječjeg vrtića i knjižnice, kao i rashodi koji se financiraju iz navedenih prihoda.

Prihodi i primici Proračuna Općine Lekenik u prvom polugodištu 2024. godine ostvareni su u iznosu od **2.244.781,66 eur** što je 38,88% od planiranog godišnjeg iznosa.

Rashodi i izdaci Proračuna Općine Lekenik u prvom polugodištu 2024. godine ostvareni su u iznosu od **1.805.669,71 eur** što je 31,28% od planiranog godišnjeg iznosa.

I. Prihodi i primici Općine Lekenik sastoje se od prihoda poslovanja, prihoda od prodaje nefinancijske imovine i primitaka od financijske imovine i zaduživanja

1. Prihodi poslovanja u prvom polugodištu 2024. godine ostvareni su u iznosu od 2.238.198,61 eur što je 40,47% godišnjeg plana. Prihodi poslovanja su:

- Prihodi od poreza
- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna
- Prihodi od imovine
- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prihodi po posebnim propisima i naknada
- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija
- Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

Prihodi od poreza su u prvom polugodištu ostvareni u iznosu od 1.151.559,18 ili 40,06% godišnjeg plana.

U strukturi ukupnih prihoda i primitaka, prihodi od poreza čine 51,30%.

Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna u prvom polugodištu 2024. ostvarene su u iznosu od 620.918,05 eur ili 30,64% plana. Pomoći su doznačene za slijedeće:

- Tekuće pomoći iz Državnog proračuna za fiskalnu održivost dj. vrtića u iznosu od 59.652,00 eur
- Tekuća pomoć iz Državnog proračuna kao kompenzacijska mjera u iznosu od 242.599,26 eur i 518,40 eur za Dječji vrtić Lekenik za programsku djelatnost i razvoj predškolske djelatnosti
- Tekuća pomoć od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje 6.145,43 eur za javne radove
- Kapitalne pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 5.055,00 eur što se odnosi za knjige u Narodnoj knjižnici i čitaonici

- Kapitalne pomoći iz državnog proračuna za isplaćeni vaučer za ceste u iznosu od 306.947,96 eur

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 14.715,23 eur ili 27,96% plana, a odnose se na kamate na depozite po viđenju, prihode od zateznih kamata, naknade za koncesiju, prihode od zakupa poljoprivrednog zemljišta, stambenih objekata, poslovnih prostora, neizgrađenog građevinskog zemljišta, javnih površina i društvenih domova, prihode od spomeničke rente, naknada za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta kao i naknada za nezakonito izgrađene zgrade u prostoru.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknada naplaćeni su u iznosu od 445.932,53 eur ili 79,86% plana. Prihodi po posebnim propisima odnose se na vodni doprinos, doprinos za šume te sufinanciranje cijene usluge programa djece u Dječjem vrtiću Lekenik. Komunalni doprinosi i naknade ostvareni su u iznosu od 320.393,50 eur ili 118,95% plana.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluge i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 4.342,49 eur, a odnosi se na prihode od usluge naplate naknade za uređenje voda.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 731,13 eur, a odnose se na naplatu ostalih prihoda.

2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u ovom razdoblju ostvareni su u iznosu od 6.583,05 eur što je 2,72% godišnjeg plana.

II. Rashodi i izdaci Općine Lekenik sastoje se od rashoda poslovanja, rashoda za nabavu nefinancijske imovine i izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova

1. Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 1.427.031,93 eur ili 46,77% godišnjeg plana. Rashodi poslovanja su:

- rashodi za zaposlene
- materijalni rashodi
- financijski rashodi
- subvencije
- pomoći unutar opće države
- naknade građanima i kućanstvima
- ostali rashodi

Rashodi za zaposlene u prvom polugodištu 2024. izvršeni su u iznosu od 393.243,36 eur ili 37,68% plana, a odnose se na plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće za zaposlenike općinske uprave, općinskog načelnika, proračunskih korisnika (dječjeg vrtića i knjižnice), zaposlenika javnih radova .

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 696.862,31 eur ili 52,21% plana, a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa te ostale nespomenute rashode poslovanja (naknade članovima predstavničke i izvršne vlasti, premije osiguranja, reprezentacija i drugo).

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 11.824,55 eur ili 47,05% plana, a odnosi se na kamate na primljene kredite, usluge platnog prometa i ostale financijske rashode.

Subvencije su izvršene u iznosu od 13.615,78 eur ili 47,72% plana, a odnosi se na subvencije poljoprivrednicima za umjetno osjemenjivanje goveda i obrtnicima za subvencioniranje kamata na poduzetničke kredite.

Pomoći unutar opće države izvršene su u iznosu od 3.784,75 eur ili 6,82% plana, a odnose se za sufinanciranje produženog boravka u OŠ Mladost Lekenik.

Naknade građanima i kućanstvima izvršene su u iznosu od 40.857,95 eur ili 68,11% plana, a odnose se na naknade građanima i kućanstvima u novcu (socijalna pomoć, pomoć obiteljima za novorođenu djecu), te naknade građanima i kućanstvima u naravi (sufinanciranje cijene prijevoza, plaćanje računa za odvoz otpada, socijalni paketi i ostalo).

Ostali rashodi izvršeni su u iznosu od 268.524,90 eur ili 58,85% plana, odnose se na tekuće donacije udrugama, vjerskim zajednicama, političkim strankama, sportskim društvima, vatrogasnoj zajednici i turističkoj zajednici i pomoć osobama koji su pretrpjeli štetu uzrokovanu prirodnim katastrofama.

2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 186.229,30 eur ili 8,35% godišnjeg plana, a sastoji se od:

- rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskog imovini
- rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 166.271,29 eur ili 8,56% plana, a odnosi se na idejni projekt za Poduzetnički inkubator u Lekeniku, projektna dokumentacija za izgradnju vrtića, usluga tehničke pomoći za provedbu projekta za izgradnju vrtića, nabava sprava na dječjem igralištu Brežane Lekeničke, projekt za izgradnju ceste u Donjem Vukojevcu, izrada projektne dokumentacije za neraz. ceste u Lekeniku i Poljana Lekeničke, nadstrešnica za autobusno stajalište Peščenica, uredski namještaj u zgradi Općine Lekenik, postavljanje reflektora na NK Lekenik, klima uređaji za Društveni dom Josip Birek u Vukojevcu, valjak za glačanje na paru u dječjem vrtiću, profesionalni stroj za čišćenje bez baterije za društveni dom u Lekeniku, kamere za video nadzor OŠ Peščenica, NK Lekenik, knjige, implementacija aplikacijskog sustava i ostalo.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini izvršeni su u iznosu od 19.958,01 eur ili 9,07% plana, a odnosi se za izradu izvedbenog projekta preuređenja knjižnice Lekenik

3. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova izvršeni su u iznosu od 192.408,48 eur ili 39,03% plana, a odnosi se na otplatu glavnice dugoročnog kredita.

B. IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAZDJEL 001: OPĆINSKA TIJELA	72.551,97
GLAVA 00101: Predstavnička i izvršna tijela	69.467,02
Program 1000: Osnovne aktivnosti općinskih tijela	69.467,02

Unutar navedenog programa nalazi se dvije aktivnosti: redovan rad općinskih tijela i djelatnost političkih stranaka općinskog vijeća. Unutar navedenih aktivnosti izvršeni su rashodi za podmirenje osnovnih potreba za poslove organizacije rada općinskog načelnika, poslovi u vezi s izvješćivanjem javnosti o radu općinskih tijela kao i protokolarni rashodi.

GLAVA 00102: Mjesna samouprava 3.084,95

Program 1001: Djelatnost mjesnih odbora 3.084,95

Kroz aktivnost redovnog funkcioniranja mjesnih odbora izvršeni su rashodi za podmirenje potreba mjesnih odbora temeljem njihovih zahtjeva, a u svrhu održavanja raznih manifestacija, kao i potreba za podmirenjem troškova za održavanje domova.

RAZDJEL 002: JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL 1.398.051,23

GLAVA 00201: Služba za javnu upravu 492.929,47

Program 1002: Javna uprava i administracija 492.929,47

Unutar navedenog programa nalaze se tri aktivnosti: administracija i upravljanje, opremanje upravnog odjela i otplata kredita. Kroz navedene aktivnosti raspoređena su sredstva za podmirenje osnovnih potreba za normalno funkcioniranje Jedinственog upravnog odjela u obavljanju stručnih i administrativnih poslova i računovodstveno financijskog poslovanja Općine.

GLAVA 00202: Gospodarska djelatnost 228.047,45

Program 1003: Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja 104.321,47

Navedeni program se izvršava kroz aktivnost protupožarne i civilne zaštite, a sredstva su raspoređena za sanaciju štete od elementarne nepogode, naknada štete, te tekuća i kapitalna donacija Vatrogasnoj zajednici.

Program 1004: Zaštita okoliša 4.071,32

Navedeni program se izvršava kroz aktivnost gospodarenje otpadom, a sredstva su iskorištena za čišćenje divljih odlagališta otpada

Program 1005: Program poticanja poduzetništva 13.615,78

Programom poticanja poduzetništva izvršena su sredstva za subvencioniranje umjetnog osjemenjivanja goveda te kamata na poduzetničke kredite.

Program 1006: Program unapređenja zajednice 29.738,88

Kroz navedeni program plaćena je članarina Lokalnoj agencijskog grupi i sufinanciranje razvoja pametnih i održivih rješenja i usluga

Program 1015: Poticanje razvoja turizma 76.300,00

Kroz navedeni program se izvršavaju aktivnosti Turističke zajednice općine Lekenik i realizacija raznih manifestacija vezanih za prigodne datume.

GLAVA 00203: Komunalna djelatnost 497.337,48

Program 1007: Program održavanja komunalne infrastrukture 393.401,49

Navedenim programom se izvršavaju aktivnosti održavanja javne rasvjete na području općine, održavanje nerazvrstanih cesta, održavanje javnih zelenih površina, deratizacija, higijeničarska služba, održavanje groblja i drugo.

Program 1008: Program građenja komunalne infrastrukture 103.247,84

Kroz navedeni program izvršeni su kapitalni projekti: investicije u javne zelene površine, ulaganje u građevine i uređaje javne namjene, energetska obnova javne rasvjete, održavanje i obnova nerazvrstanih cesta u naselju Lekenik, izgradnja nadstrešnica i ugibališta za autobuse, održavanje i obnova nerazvrstanih cesta u Donjem Vukojevcu i Vrh Letovanski, održavanje nerazvrstane ceste Poljane Lekeničke, izgradnja poduzetničkog inkubatora u Lekeniku

Program 1016: Komunalno redarstvo 48,20

Kroz navedeni program izvršena je aktivnost komunalnog redara.

Program 1017: Javni radovi 639,95
Ovim programom izvršen je projekat čišćenja i uređenja naselja kroz provođenje mjera HZZ-a o sufinanciranju zapošljavanja u javnom radu.

GLAVA 00204: Društvena djelatnost 133.575,16

Program 1009: Program javnih potreba u kulturi 12.569,56

Navedenim programom su izvršene aktivnosti vjerskim ustanovama i udrugama u kulturi za provođenje program, rekonstrukcija i opremanje Društvenog doma u Lekeniku.

Program 1010: Program javnih potreba u sportu 37.500,00

Kroz navedeni program se provodi aktivnost redovne djelatnosti sportskih udruga.

Program 1011: Program javnih potreba u socijalnoj skrbi 52.724,31

Navedenim programom su izvršene aktivnosti socijalne pomoći obiteljima i kućanstvima, pomoći za novorođenu djecu, pomoć u stanovanju, socijalnim paketima, novčane pomoći za nezaposlene, sufinanciranje smještaja djece u vrtić kao i sufinanciranje produženog boravka djece u osnovnoj školi, te sufinanciranje tekućeg projekta „Bolje čitam, bolje pišem, a još bolje govorim“.

Program 1012: Program ostalih udruga društvenog usmjerenja 14.298,79

Kroz navedeni program utrošena su sredstva za rad ostalih udruga društvenog usmjerenja.

GLAVA 00205: Upravljanje općinskom imovinom 46.161,67

Program 1014: Gradnja i ulaganje u kapitalne objekte 46.161,67

Ovim programom je izvršena aktivnost održavanje objekata u općinskom vlasništvu, te kapitalni projekt: ulaganje u objekte u vlasništvu općine

RAZDJEL 003: PRORAČUNSKI KORISNICI 336.748,18

GLAVA 00301: Knjižnica 59.711,81

Program 1009: Program javnih potreba u kulturi 59.711,81

Navedeni program se izvršava kroz knjižničarsku djelatnost koju obavlja proračunski korisnik Knjižnica i čitaonica Lekenik.

GLAVA 00302: Vrtić 275.354,70

Program 1013: Predškolski odgoj 275.354,70

Kroz program predškolskog odgoja izvršeni su rashodi za podmirenje potreba za redovno funkcioniranje Dječjeg vrtića Lekenik.

C. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA OPĆINE LEKENIK I NJENIH PRORAČUNSKIH KORISNIKA

1. Općina Lekenik 265.264,14

2. Dječji vrtić Lekenik 8.346,31

3. Narodna knjižnica i čitaonica Lekenik 0

D. STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA OPĆINE LEKENIK I NJENIH PRORAČUNSKIH KORISNIKA

1. Općina Lekenik 0,00

2. Dječji vrtić Lekenik 0,00

3. Narodna knjižnica i čitaonica Lekenik 694,13

**E. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA
OPĆINE LEKENIK I NJENIH PRORAČUNSKIH KORISNIKA**

**Na dan 30. lipnja 2024. godine stanje potencijalnih obveza Općine Lekenik iznosi
164.799,15 eur.**



Općinski načelnik

Ivica Perović, ing.prom.