**Obrazloženje godišnjeg izvješća o izvršenju proračuna za 2019. godinu**

**I IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU**

Općina Ernestinovo nije se zadužila u razdoblju 1.1.-30.12.2019.

**II IZVJEŠĆE O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

U razdoblju 1.1.-30.12.2019. Općina Ernestinovo nije koristila proračunske zalihe

**III IZVJEŠĆE O DANIM JAMSTVIMA**

U razdoblju 1.1.-30.12.2019. Općina Ernestinovo nije davala jamstva.

**IV OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA**

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju ostvareni su 11.975.290,00 kuna što je 106,88% od ukupno planiranog u 2019. godini i136.98 % od ostvarenog u prethodnoj godini.

Prihodi od poreza na dohodak ostvareni su u iznosu od 4.645.321,00, kune što je 115,1% u odnosu na izvršenje 2018. godine i 107,10% u odnosu na plan. Vidljiv je blagi rast prihoda

Prihod od imovine odnose se na prihod od iznajmljivanja stanova u vlasništvu Općine, naknade za koncesije, zakup poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH, prihode od naknade za nezakonito izgrađene građevine. Ostvareni su u iznosu od 666.121,49 kune što je 85,63% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i 97,25% u odnosu na plan.

Prihodi po posebnim propisima su prihodi vodoprivrede prema Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva (8%) vodnog doprinosa naplaćenog na našem području), prihod od grobne naknade, komunalnog doprinosa, komunalne naknade, upravne i administrativne pristojbe.

Komunalni doprinos je namjenski prihod za financiranje građenja i održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture, a plaća ga vlasnik građevne čestice na kojoj se gradi građevina.

Komunalna naknada je također namjenski prihod, uplaćuje se tromjesečno, a namjena je odvodnja atmosferskih voda, održavanje čistoće javnih površina, održavanje nerazvrstanih cesta, groblja, javne rasvjete.

U razdoblju 01.01.-31.12.2019. godine prihod od komunalne naknade iznosi 761.617,58 kuna.

Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga odnosi se na prihode od obavljanja pokopa i poslova obavljanja naplate vodne naknade. Ovaj prihod u razdoblju 1.1-31.12.2019. godine iznosi 40.620,84 kune.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su iznosu od 510.626,70 kune, a odnosi se na prodaju poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH .

**PREGLED POTRAŽIVANJA NA DAN 30.12.2019.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Redni broj | Opis potraživanja | | Stanje 31.12.2019. |
| 1 | Potraživanja za predujmove | | 23.544,03 |
| 2. | Potraživanja za naknade koje se refundiraju | | 4.173,06 |
| 3. | Potraživanja za koncesiju poljop.zemljišta | | 82.818,52 |
| 4. | Zakup poljoprivrednog zemljišta | | 337.215,61 |
| 5. | Potraživanja za komunalnu naknadu | | 269.872,55 |
| 6. | Potraživanja za vodnu naknadu | | 161.728,00 |
| 7. | Potraživanja za grobnu naknadu | | 151.284,02 |
| 8. | Potraživanja za pružene usluge | | 9.063,21 |
| 9. | Potraživanja za zatezne kamate | | 60.787,22 |
| 10. | Potraživanja za komunalni doprinos | | 2.223,23 |
| 11. | Potraživanja za poreze | | 121.383,60 |
| 12. | Potraživanja za stanarine | | 10.174,68 |
| 13. | Potraživana za dugogodišnji zakup poljop.zemljišta u vl.RH | | 339.292,72 |
| 14. | Potraživanja za ostale prihode | | 20.000,00 |
| 15. | Potraživanja za prodaju poljoprivrednog zemljišta | | 603.476,14 |
| 16. | Potraživanja za zajmove | | 180.000,00 |
| 17. | Potraživanja za ostale prihode- legalizacija | | 19.658,41 |
| 18. | Potraživanja od kamata za dane zajmove | | 10.775,31 |
| 19. | Sumnjiva i sporna potraživanja | | 59.534,69 |
| 20. | Potraživanja za troškove ovrhe | | 7.269,75 |
|  | | **UKUPNO POTRAŽIVANJA** | **2.474.274,75** |

Najveći iznos potraživanja odnosi se na potraživanja od kupaca za prodano poljoprivredno zemljište u vlasništvu RH jer je ukupan iznos prodaje računovodstveno evidentiran kao potraživanje, a sukladno sklopljenim ugovorima obročno će se otplaćivati u narednim godinama.

**RASHODI I IZDACI**

Rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 11.138.355,33 kune što je 151,78% u odnosu na prethodnu godinu i 85,70 % u odnosu na plan.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 1.915.737,05 kune što je 163,76% u odnosu na prošlu godinu i 94,01% u odnosu na plan. Tijekom 2019. godine Općina ima zaposlenih putem javnih radova te programa ZAŽELI.

Materijalne rashode čine naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i ostali nespomenuti rashodi poslovanja a ostvareni su iznosu od 3.181.093,41 kune, što je 154,56% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i 69,73% u odnosu na plan.

Financijske rashode čine bankarske usluge, usluge platnog prometa, zatezne kamate i ostali financijski rashodi u svoti od 37.561,71 kune.

Subvencije su ostvarene u iznosu od 342.000,00 kuna za subvencioniranje programa predškolskog odgoja putem vrtića „Mali princ“.

Pomoći unutar opće države ostvarile su se u iznosu od 106.498,06 kune i to kao pomoći za rad osnovnih škola na području Općine Ernestinovo, te troškova režija ambulante u Laslovu i dječjem vrtiću u Ernestinovu, a temeljem ugovora sklopljenim sa Domom zdravlja Osijek.

Naknade građanima i kućanstvima ostvarene su u iznosu od 339.261,22 kune. Najveći dio tih sredstava odnosi se na troškove stanovanja socijalno ugroženog stanovništva , jednokratne novčane pomoći, naknade za novorođenčad te sufinanciranje prijevoza učenika i studenata.

Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 738.579,00 kune što je 101.06% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, i 99,08% u odnosu na plan. Iznos od 459.500,00 kn odnosi se na sredstva koja se daju udrugama građana i neprofitnim organizacijama za financiranje sporta, kulture, protupožarne zaštite. Sredstva od 25.000,00 dodijeljena je kao kapitalna donacija župi Svete Rozalije za obnovu katoličke crkve u Ernestinovu, a iznos od 190.000,00 kn doznačena su Vodovodu Osijek za sufinanciranje izgradnje kanalizacijske mreže.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvarile su se u iznosu od 4.477.620,88 kune što je 176,32% u odnosu na 2018. i 88,94,78% u odnosu na plan.

**PREGLED OBVEZA NA DAN 31.12.2019.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| red.br. | opis nepodmirene obveze | Stanje 31.12.2019. |
| **1.** | **Obveze za zaposlene** | **141.300,61** |
| 1.1. | Obveze za zaposlene | 141.300,61 |
| **2.** | **Obveze za materijalne rashode** | **490.448,99** |
| 2.1. | Naknade troškova zaposlenima | 4.161,50 |
| 2.2. | Rashodi za materijal i energiju | 24.124,46 |
| 2.3. | Rashodi za usluge | 457.355,14 |
| 2.4 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 1.530,05 |
| 2.4. | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.277,84 |
| **3.** | **Obveze za financijske rashode** | **0** |
| 3.1. | Obveze za bankarske usluge i usluge platnog prometa | 0 |
| 3.2. | Obveze za ostale nespomenute rashode | 0 |
| **4.** | **Obveze za naknade građanima i kućanstvima** | **7.154,60** |
| 4.1. | Obveze za ostale naknade građanima i kućanstvima | 7.154,60 |
| **5.** | **Ostale tekuće obveze** | **1.585.311,41** |
| 5.1. | Obveze za vodnu naknadu | 3.549,43 |
| 5.2. | Obveze za predujmove | 1.567.569,44 |
| 5.3. | Ostale nespomenut obveze | 11.892,54 |
| 5.4. | Obveze za jamčevine | 2.300,00 |
| **6.** | **Obveze za nabavu nefinancijske imovine** | **290.136,93** |
| 6.1. | Obveze za izgradnju građevinskih objekata | 290.136,93 |
|  | **UKUPNO OBVEZE** | **2.514.352,54** |

Kod obveza za predujmove iznos od 474.891,55 kn odnosi se na neutrošena sredstva dobivena za provođenje projekta „ ZAŽELI“, 996.614,46 kn na neutrošena sredstva za izgradnju vrtića u Ernestinovu i 96.063,43 za obnovu galerije Petar Smajić.

Od ukupnih obveza, dospjele obveze na dan 31.12.2019. godine iznose 2.504.853,00 kn.

-

**V VIŠAK/MANJAK PRIHODA**

U razdoblju 01.01.-31.12. 2019. godine Općina Ernestinovo ostvarila je višak prihoda poslovanja u iznosu od 4.803.929,25 kuna te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 3.966.994,18 kune te višak prihoda iznosi 836.935,07 kune. Sa viškom prihoda iz prethodne godine (1.792.385,02kn) i knjiženja rashoda na teret viška prihoda u iznosu od 19.549,61 kn i nakon provedenog knjiženja utvrđivanja rezultata višak prihoda iznosi 2.609.770,48 kune.

**VI OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA IZ POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA**

Obrazloženje posebnog dijela proračuna sadrži ciljeve koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

**RAZDJEL 001 OPĆINSKO VIJEĆE 167.648,58**

**GLAVA 00101 OPĆINSKO VIJEĆE 167.648,58**

**PROGRAM 1000 REDOVNA DJELATNOST OPĆINSKOG VIJEĆA 106.703,89**

Opći cilj:Učinkovito organiziranje svih aktivnosti, usklađivanje rada sa zakonom

Posebni ciljevi: Transparentan rad kroz dostupnost mještanima tokom radnog vremena

Pokazatelj uspješnosti: Pravovremeno obavljanje zadataka iz nadležnosti

Aktivnost: A100001 Opći rashodi 101.395,89

Aktivnost: A100002 Lokalna akcijska grupa 4.378,00

Aktivnost: A100003 Obilježavanje držav.blagdana i sjeć. na tužne obljetnice 930,00

**PROGRAM 1001 VIJEĆE MAĐARSKE NACIONALNE MANJINE 60.944,69**

Opći cilj: Njegovanje jezika i kulture

Pokazatelj uspješnosti: Zadovoljstvo građana zbog omogućenog njegovanja materinjeg

jezika i kulture kroz vijeća nacionalnih manjina

Aktivnost: 1000001 Opći rashodi VMNM 2.780,00

Aktivnost: 1000002 Njegovanje mađarske kulture i običaja 20.488,57

Tekući projekt:100004 Izbori 37.676,12

**RAZDJEL 002 OPĆINSKI NAČELNIK 9.260.290,60**

**GLAVA 00201 OPĆINSKI NAČELNIK 9.260.290,60**

**PROGRAM 1003 REDOVNA DJELATNOST IZVRŠNOG TIJELA 322.919,96**

Opći cilj: Učinkovito organiziranje svih aktivnosti, osigurati sredstva za redovno

funkcioniranje Općine

Posebni cilj:Ažurno i kvalitetno vođenje svih poslova

Pokazatelj uspješnosti: Pravovremeno obavljanje zadataka iz nadležnosti

Aktivnost: A100001 Opći rashodi 322.919,96

**PROGRAM 1004 ZAŠTITA I SPAŠAVANJE 233.929,00**

Opći cilj: Poboljšanje uvjeta za efikasnu protupožarnu i civilnu zaštitu

Pokazatelj uspješnosti: Prijenos sredstava u skladu sa zakonskom regulativom

Aktivnost: A10001 Protupožarna zaštita 194.730,00

Aktivnost: A100002 Civilna zaštita 39.199,00

**PROGRAM 1005 PROMICANJA SPORTA 135.979,28**

Opći cilj: Poticati sportske djelatnosti, unapređenje kvaliteta života osiguranje uvjeta za bavljenje sportom, potpore djelovanju sportskih udruga na području Općine

Pokazatelj uspješnosti: Redovito odvijanje programa sustava natjecanja, obuke djece i mladeži

Aktivnost: A100001 Poticanje sportskih aktivnosti 134.000,00

Aktivnost: A100001 Olimpijada starih sportova Brođanci 1.979,28

**PROGRAM 1006 PROMICANJE KULTURE 232.107,33**

Opći cilj: Poticati kulturne djelatnosti

Pokazatelj uspješnosti: redovito financiranje udruga na polju kulture i održavanje

objekata

Aktivnost: A100001 Održavanje galerije Petar Smajić 15.209,27

Aktivnost: A100002 Održavanje kiparske kolonije 121.535,56

Aktivnost: A100003 Održavanje male kolonije 30.000,00

Aktivnost: A100004 Dani Laslova 17.362,50

Aktivnost: A100005 Poticanje kulturnih aktivnosti 48.000,00

**PROGRAM 1007 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA 104.288,21**

Opći cilj: Sufinanciranje zajedničkih troškova za korištenje poslovnog prostora, provođenje mjera

deratizacije i dezinfekcije

Pokazatelj uspješnosti: Podmirenje svih troškova vezanih uz osiguranje zdravstvene zaštite

Aktivnost: A100001 Rad zdravstvene ambulante Laslovo 34.276,96

Aktivnost: A100002 Mjere provođenja zdravstvene zaštite 70.011,25

**PROGRAM 1008 OBRAZOVANJE 648.590,74**

Opći cilj: Poboljšanje uvjeta života ciljanih skupina, mladih, osiguranje smještaja za djecu predškolske dobi

Pokazatelj uspješnosti : Broj djece polaznika vrtića, broj polaznika srednje škole

Aktivnost: A100001 Školstvo 248.559,56

Aktivnost: A100002 Predškolski odgoj 400.031,18

**PROGRAM 1009 PROGRAM SOCIJALNE SKRBI 47.707,33** Opći cilj:Kvalitetno zadovoljavanje potreba socijalno ugroženih mještana Općine

Pokazatelj uspješnosti: Prijenosi izvršeni u skladu sa zakonom i u propisanom roku

Aktivnost: A100001 Troškovi stanovanja 33.103,73

Aktivnost: A100002 Ostale pomoći obiteljima i pojedincima 13.603,60

**PROGRAM 1010 DEMOGRAFSKA OBNOVA 60.000,00**

Opći cilj: Poboljšati demografsku strukturu na području Općine

Pokazatelj uspješnosti: Povećan broj novorođene djece

Aktivnost: A100001 Pronatalitetna politika 60.000,00

**PROGRAM 1011 POBOLJŠANJE STANDARDA CILJANIH SKUPINA 13.650,00**

Opći cilj: Poboljšati standard umirovljenika kroz razne donacije i pomoći

Pokazatelj uspješnosti: Poboljša standard umirovljenika

Aktivnost: A100001 Pomoć umirovljenicima 13.650,00

**PROGRAM 1012 POLJOPRIVREDA 364.083,41**

Opći cilj: Poticati razvoj ruralne infrastrukture i poljoprivrede

Pokazatelj uspješnosti: Održavanje ruralne i komunalne infrastrukture

Aktivnost: A100001 Ispitivanje tla 0

Aktivnost: A100002 Ostali rashodi vezani za provođenje programa poljoprivrede 44.596,10

Aktivnost: A100003 Otresnice 0

Aktivnost: A100004 Poljski putevi 0

Aktivnost: A100005 Uređenje kanala 0

Aktivnost: A100006 Sanacija divljih odlagališta 36.375,00

Aktivnost: A100007 Kanalizacija 190.000,00

Aktivnost: K100008 Sanacija ceste i mosta preko rijeke Vuke 93.112,31

**PROGRAM 1013 RELIGIJA 25.000,00**

Opći cilj: kapitalne donacije za vjerskim zajednicama za izgradnju i dovršetak sakralnih objekata

Pokazatelj uspješnosti: Donacije sukladno planiranim

Aktivnost: A100001 Kapitalne donacije za izgradnju crkvi 0

**PROGRAM 1014 PROSTORNO UREĐENJE 94.200,00**

Opći cilj: Legalizacija nezakonito izgrađenih zgrada u vlasništvu Općine, izrada izmjene prostornog plana

Pokazatelj uspješnosti: Broj legaliziranih zgrada

Aktivnost: A100001 Legalizacija nezakonito izgrađenih zgrada 28.750,00

Aktivnost: A100002 Izmjena prostornog plana 64.500,00

**PROGRAM 1015 UDRUGE CIVILNOG DRUŠTVA 54.429,97**

Opći cilj: Razvoj civilnog društva i unapređenje kvalitete stanovanja i zajednice

Pokazatelj uspješnosti: Donirana sredstva udrugama za razvoj civilnog društva

Aktivnost: A100001 Financiranje udruga civilnog društva 51.000,00

Aktivnost: A100002 Umrežena sjećanja 3.429,97

**PROGRAM 1016 PROGRAM KAPITALNIH ULAGANJA 5.851.962,14**

Opći cilj: izgradnja objekata radi održavanja i unapređenja kvalitete stanovanja

Pokazatelj uspješnosti: Povećanje stupnja izgrađenosti

Aktivnost: K100001 Sportski centa Ernestinovo 9.293,75

Aktivnost: K100002 Sportski centar Laslovo 406.587,76

Aktivnost. K100003 Dječji vrtić Ernestinovo 1.726.781,31

Aktivnost: K100005 Biciklističke staze 18.412,16

Aktivnost: K100009 Led javna rasvjeta Laslovo 481.186,25

Aktivnost: K100010 Izgradnja ceste- Zadružna ulica Laslovo 917.805,17

Aktivnost: K100012 Sanacija pješačkih staza Ernestinovo Faza I 415.723,33

Aktivnost: K100015 Izgradnja ceste Braće Radića Ernestinovo 833.369,81

Aktivnost: K100016 Sanacija Galerije Petar Smajić 36.625,00

Aktivnost: K100019 Sanacija nogostupa u Laslovu 987.175,60

Aktivnost: K100021 Izgradnja pješačkih staza u Laslovu 19.002,00

**PROGRAM 1017 ZAŽELI-PROGRAM ZAPOŠLJAVANJA ŽENA 1.071.443,23**

Opći cilj: Smanjenje stope nezaposlenosti i doprinos spolnoj jednakosti kroz edukaciju za njegovateljicu

Posebni cilj: Povećati razinu kvalitete života krajnih korisnika (starijih i nemoćnih osoba te osoba u nepovoljnom položaju

Aktivnost: A100002 Zapošljavanje žena na poslovima njege starijih osoba u nepovoljnom položaju 803.400,97

Aktivnost: A100004 Upravljanje projektom i administracija 268.042,26

**PROGRAM 1018 ZAŠTITA ŽIVOTINJA 0,00**

Opći cilj: Zaštita svih životinja i pasa lutalica na području Općine Ernestinovo

Pokazatelj uspješnosti: broj zbrinutih životinja

Aktivnost: 202710 Mjere provođenja zaštite životinja 0,00

**RAZDJEL 003 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL 918.664,47**

**GLAVA 00301 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL 918.664,47**

**PROGRAM 1019 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA 918.664,47**

Opći cilj: Organiziranje svih aktivnosti, osigurati sredstva za redovno obavljanje zadataka

Pokazatelj uspješnosti: Pravovremeno obavljanje svih zadataka iz nadležnosti

Aktivnost: A100001 Administrativno i tehničko osoblje 719.098,49

Aktivnost: A100002 Stručno osposobljavanje 12.763,94

Aktivnost: A100003 Javni radovi 104.850,04

Aktivnost: A100004 In-lore-uvođenje računa 81.952,00

**RAZDJEL 004 KOMUNALNI POGON 791.751,68**

**GLAVA 00401 KOMUNALNI POGON 791.751,68**

**PROGRAM 1020 REDOVNI PROGRAM RADA KOMUNALNOG POGONA 438.484,39**

Opći cilj: Organiziranje svih aktivnosti, osigurati sredstva za redovno obavljanje zadataka

Pokazatelj uspješnosti: Pravovremeno obavljanje svih zadataka iz nadležnosti

Aktivnost: A100001 Opći rashodi 348.623,03

Aktivnost: A100002 Održavanje transportnih sredstava, radnih strojeva i opreme 89.861,36

**PROGRAM 1021 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE I JAVNIH POVRŠINA 266.323,94**

Opći cilj: Unaprijediti zaštitu okoliša, prostornog uređenja i komunalne djelatnosti

Pokazatelji uspješnosti: Podići kvalitetu komunalne infrastrukture i kvalitetu življenja

Aktivnosti: A100001 Javna rasvjeta 181.589,82

Aktivnost: A100002 Ceste 29.950,00

Aktivnost: A100003 Nogostupi 39.469,38

Aktivnost: A100004 Vodovod 1.540,81

Aktivnost: A100005 Mrtvačnica Ernestinovo 1.980,69

Aktivnost: A100006 Groblja 4.218,31

Aktivnost: A100007 Mrtvačnica Laslovo 7.574,93

**PROGRAM 1022 ODRŽAVANJE OSTALIH JAVNIH POVRŠINA 50.596,15**

Opći cilj: Unaprijediti zaštitu okoliša, prostornog uređenja i komunalne djelatnosti

Pokazatelji uspješnosti: Podići kvalitetu javnih površina

Aktivnost: 100001 Park Ernestinovo 25.935,95

Aktivnost: 100002 Park Laslovo 1.462,50

Aktivnost: 100003 Ostale javne površine 23.197,70

**PROGRAM 1023 GOSPODARENJE OTPADOM 36.347,20** Opći cilj: Smanjenje površina zagađenih otpadom

Posebni ciljevi: Smanjiti nekontrolirano odlaganje otpada

Pokazatelj uspješnosti:Spriječiti daljnje širenje površina zagađenih otpadom

Aktivnost: A100001 Korištenje reciklažnog dvorišta Antunovac 33.000,00

Aktivnost: A100002 Ostali rashodi vezani uz zbrinjavanje otpada 3.347,20

**UKUPNO 11.138.355,33**