

## **OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJE IZVJEŠĆE IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE VRPOLJE ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2021. GODINE**

### **UVOD**

U skladu s odredbama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20) utvrđeno je da godišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinice lokalne samouprave sadrži:

- opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
- izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima,
- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

Proračun Općine Vrpolje za 2021. godinu u iznosu od 37.322.322,00 kuna usvojen je na 41. sjednici Općinskog vijeća Općine Vrpolje koja je održana dana 7. prosinca 2020. godine i objavljen u „Službenom vjesniku Brodsko-posavske županije“ broj 44/20.

Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Vrpolje za 2021. godinu prvobitni iznos proračuna umanjen je za iznos od 8.444. 455,00 kuna zbog ne realizacije određenih projekata koji su bili planirani te istim izmjenama proračun je usvojen u iznosu od 28.877.867,00 na 2. sjednici Općinskog vijeća Općine Vrpolje održanoj 28. lipnja 2021. godine i objavljen u „Službenom vjesniku Brodsko-posavske županije“ broj 22/21.

Drugim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Vrpolje za 2021. godinu iznos od 28.877.867,00 kuna ostao je isti, ali su se pozicije unutar proračuna mijenjale zbog kupnje poslovnog objekta u naselju Čajkovci zbog potreba vlastitog komunalnog pogona Općine Vrpolje te je isti usvojen na 6. sjednici Općinskog vijeća Općine Vrpolje održanoj 25. listopada 2021. godine i objavljen u „Službenom vjesniku Brodsko-posavske županije“ broj 38/21.

Trećim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Vrpolje za 2021. godinu iznos 28.877.867,00 umanjio se za iznos za 14. 353. 995,78 kuna. Najveće umanjene odnosilo se zbog nerealizacije projekta eko-etno kuće u Vrpolju i prilagodilo se stavkama po pozicijama kako su ostvarivane kroz ostale projekte i usluge. Na 8. sjednici Općinskog vijeća Općine Vrpolje održanoj dana 22. prosinca 2021. godine isti je usvojen u iznosu od 14.523.871,22 kuna te je isti objavljen u „Službenom vjesniku Brodsko-posavske županije“ broj 49/21.

### **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I INOZEMNOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

Općina Vrpolje nije se samovoljno zaduživala ni na domaćem niti na inozemnom tržištu novca i kapitala u 2021. godini, ali je sukladno određenim propisima primila zajam iz Državnog proračuna u iznosu od 273.800,44 kune na ime povrata poreza po godišnjoj prijavi.

### **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Općina Vrpolje nije koristila sredstva proračunske zalihe.

### **IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA**

Općina Vrpolje nije davala jamstva u 2021. godini.

## **OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA**

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine ostvareni su prihodi i primici Proračuna Općine Vrpolje u ukupnom iznosu 12.040.106,03 kune ili 97,83 % od plana prihoda i primitaka poslovanja. Rashodi i izdaci izvršeni su u ukupnom iznosu od 11.493.189,27 kuna ili 79,13 % od plana rashoda i izdataka poslovanja što rezultira viškom prihoda poslovanja u 2021. godini od 546.916,76 kuna.

Ukupan višak prihoda i poslovanja s 31.12.2021. godine iznosi 2.763.405,99 kuna i to 2.216.489,23 kune višak iz prethodnih godina i 546.916,76 kuna ostvareni u 2021. godini.

### **PRIHODI I PRIMICI**

#### Prihodi od poreza

Prihodi od poreza u 2021. godini planirani su u iznosu od 2.435.000,00 kuna, a ostvareni u iznosu od 1.992.455,33 kuna, odnosno 81,83% plana, a planirani su prihodi od poreza na dohodak u iznosu 2.300.000,00 kuna, a ostvareni u iznosu od 1.874.385,23 kuna, prihodi od poreza na imovinu planirani u iznosu 100.000,00 kuna, a ostvareni u iznosu od 94.694,57 kuna i porezi na robu i usluge koji su planirani u iznosu od 35.000,00 kuna, a ostvareni u iznosu od 23.420,53 kune.

#### Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Ove pomoći su tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog i državnog proračuna, pomoći i od ostalih subjekata unutar općeg proračuna te tekuće i kapitalne pomoći temeljem prijenosa sredstava EU, a za 2021. godinu planirane su u ukupnom iznosu od 7.955.826,28 kuna, a ostvareni su u iznosu od 7.773.096,48 kuna, odnosno 97,70 % plana.

U nastavku slijedi tablični prikaz ostvarenih pomoći u 2021. godini:

<b>Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna</b>	
Pomoći iz RH proračuna – komp.mjera	4.459.386,19
Pomoći iz BPŽ proračuna- Lokalni izbori I mala škola	16.164,69
UKUPNO	<b>4.475.550,88</b>
<b>Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna</b>	
Ministarstvo prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine – Javna rasvjeta Čajkovci	171.132,98
Ministarstvo regionalnoga razvoja i fondova Europske unije- Pješačke staze Stari Perkovci	498.000,00
Ministarstvo kulture i medija – Crkva sv. Ivana Krstitelja Vrpolje	50.000,00
Pomoći iz BPŽ proračuna- Pješačko biciklistička staza Vrpolje- Čajkovci	200.000,00
UKUPNO	<b>919.132,98</b>

<b>Tekuće pomoći HZZ - a</b>	
Javni radovi	44.561,25
UKUPNO	<b>44.561,25</b>
<b>Tekuće pomoći - prijenos EU sredstava</b>	
Program ZAŽELI	641.619,03
UKUPNO	<b>641.619,03</b>
<b>Kapitalne pomoći - prijenos EU sredstava</b>	
Pješačko biciklistička staza Vrpolje-Čajkovci	229.787,50
Mobilno reciklažno dvorište	132.706,24
Projekt "S knjigom nismo sami"	1.176.641,40
Projekt "Eko etno kuća u Vrpolju i Arheološki park Dobrevo"	153.097,20
UKUPNO	<b>1.692.232,34</b>
<b>SVEUKUPNO POMOĆI</b>	<b>7.773.096,48</b>

#### Prihodi od imovine

Prihodi od imovine u 2021. godini planirani su u iznosu od 969.000,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 999.241,09 kuna, odnosno 103,12% plana.

Ovoj skupini prihoda pripadaju prihodi od zateznih kamata iz obveznih odnosa i drugo, od koncesija na vodama, vodnom dobru i zahvaćanju voda, koncesiji od istraživanja i koncesija za obavljanje komunalnih djelatnosti, prihodi od zakupa, korištenja i dugogodišnjeg zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH, zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Općine Vrpolje, prihodi od zakupa i korištenja poslovnih objekata u vlasništvu Općine Vrpolje i zakupa i iznajmljivanja dvorana, prihodi od spomeničke rente, prihodi od korištenja javnih površina i naknade za pravo puta za postavljenu elektroničku komunikacijsku infrastrukturu na općinskim nekretninama te prihodi od naknade za nezakonito izgrađene zgrade, odnosno legalizacije.

#### Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama

Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama u 2021. godini planirani su u iznosu od 578.000,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 600.532,84 kuna, odnosno 103,90% plana.

Ovoj skupini prihoda pripadaju prihodi od prodaje državnih biljega, naknade za prenamjene poljoprivrednog zemljišta u građevinsko zemljište, prihodi od vodnog doprinosa, naknade za šumsko zemljište, prihodi od distributivne razlike za plinsku mrežu, ostali nespomenuti općinski prihodi te prihodi od komunalnog doprinosa, komunalne naknade, grobnog mjesta i grobne naknade.

### Prihodi od prodaje proizvoda, robe, pruženih usluga i donacija

Prihodi od prodaje proizvoda, robe, pruženih usluga i donacija u 2021. godini planirani su u iznosu od 43.000,00 kuna, a ostvareni su u iznosu od 41.411,92 kuna, odnosno 96,31% plana.

Ovoj skupini prihoda pripadaju prihodi od pruženih usluga na temelju propisane obveze da u ime i za račun Hrvatskih voda jedinica lokalne samouprave prikupljaju prihode od naknade za uređenje voda na svom području zajedno sa komunalnom naknadom. Za tu uslugu pripada nam 10% iznosa naplaćene vodne naknade.

### Kazne, upravne mjere i ostali prihodi

Ovoj vrsti prihoda pripadaju prihodi iz ugovornih kazni koje nismo planirali ali su ostvareni u iznosu od 7.988,06 kuna.

### Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u 2021. godini planirani su u iznosu od 326.555,71 kuna, a ostvareni su u iznosu od 351.579,87 kuna, odnosno 107,66% plana.

Ovoj vrsti prihoda pripadaju prihodi od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Republike Hrvatske, prihodi od prodaje građevinskog zemljišta u vlasništvu Općine Vrpolje i prihodi po osnovi otplate prodanih stanova nad kojima je ostvareno stanarsko pravo.

### Primici od zaduživanja

Za 2021. godinu nismo planirali zajmove od državnog proračuna i drugih razina vlasti, ali je Ministarstvo financija na osnovu povrata poreza po godišnjoj prijavi dodijelilo samostalni zajam koji će se vratiti u sljedećem razdoblju i to u iznosu od 273.800,44 kune.

## **RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna Općine Vrpolje za 2021. godinu planirani su u iznosu od 14.523.871,00 kune, a realizirani su u iznosu od 11.493.189,27 kuna što iznosi 79,13% od ukupnog planiranog iznosa.

Za rashode poslovanja planirano je 5.741.680,38 kuna, a realizirano je 5.147.615,34 kuna što iznosi 89,65% od ukupnog planiranog iznosa. Za rashode za nabavu nefinancijske imovine planirano je 8.782.190,84 kuna, a realizirano je 6.345.573,93 kuna što je 72,26% od ukupnog planiranog iznosa.

### Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene odnose se na plaće i doprinose na plaće te ostale rashode za zaposlene vezano uz materijalna prava za zaposlenike Jedinog upravnog odjela Općine Vrpolje i za dužnosnike Općine Vrpolje te za zaposlene u Programu „Zaželi za Vrpolje“. Rashodi za zaposlene u 2021. godini planirani su u iznosu od 1.298.367,53 kuna, a realizirani su u iznosu od 1.099.395,69 kuna, što iznosi 84,68% od ukupnog planiranog iznosa.

### Materijalni rashodi

U planu za 2021. godinu materijalni rashodi planirani su u iznosu od 2.296.027,85 kuna, a realizirani su u iznosu od 2.014.782,22 kuna, što iznosi 87,75% od ukupnog planiranog iznosa. Ova vrsta rashoda odnosi se na naknade troškova zaposlenih, službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika, uredski materijal, potrošnju energije i javne rasvjete, materijal i ostale dijelove za tekuće i investicijsko održavanje zgrada i građevinskih

objekata, sitni inventar, službenu i zaštitnu odjeću, usluge telefona i pošte, usluge promidžbe i informiranja, najamnine i zakupnine, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge kao što su ugovori o djelu, usluge odvjetnika, geodetsko-katastarske usluge i usluge za izradu određenih programa i elaborata temeljenih na zakonskim odredbama, računalne usluge, ostale usluge koje obuhvaćaju usluge tiskanja, čišćenja i uređenja, rashodi za naknade članovima predstavničkog tijela, odnosno općinskim vijećnicima, naknade povjerenstvu za lokalne izbore, troškovi za obilježavanje Dana Općine, troškovi za reprezentaciju, članarine, pristojbe i naknade i ostali nespomenuti rashodi poslovanja kao što su troškovi za vijence, cvijeće, svijeće itd., komunalne usluge kao što su sanacije nelegalnog odlagališta otpada i naknada zbog smanjenja količine miješanog komunalnog otpada utvrđena zakonskim propisima te provođenje deratizacije, dezinfekcije, potrošnja vode, održavanje nerazvrstanih cesta, održavanje javnih površina i groblja i odvoz otpada s groblja i javnih površina, održavanje javne rasvjete i potrošnja električne energije za javnu rasvjetu, zatim rashodi za financiranje civilne zaštite i financiranje predškolskog odgoja – male škole.

#### Financijski rashodi

Financijski rashodi za 2021. godinu planirani su u iznosu od 22.000,00 kuna, a realizirani su u iznosu od 14.219,28 kuna što iznosi 64,63 % od ukupnog planiranog iznosa i odnose se na rashode za bankarske usluge, usluge platnog prometa i ostale financijske rashode, a to je usluga Porezne uprave za naplatu općinskih poreza.

#### Pomoći unutar općeg proračuna

U ovoj skupini rashoda pripadaju rashodi za projekte koje realiziramo zajedno s drugim partnerima u provođenju projekta Izgradnja Arheološkog parka Dobrevo i Eko-etno kuće u Vrpolju s partnerima Turističkom zajednicom Brodsko-posavske županije i Spomen galerijom „Ivana Meštrovića“, a koji se financira iz sredstava EU pomoći. U skladu s navedenim ukupno je za ovu namjenu u 2021. godini planirano 75.000,00 kuna, a realizirano je u iznosu od 36.556,46 kuna što iznosi 48,74% od planiranog iznosa.

#### Naknade građanima i kućanstvima i druge naknade

Naknade građanima i kućanstvima iz Proračuna Općine Vrpolje planirane su u novcu i u naravi za troškove stanovanja, jednokratne pomoći socijalno ugroženim i bolesnim građanima, pomoći studentima, pomoći za novorođenu djecu, sufinanciranje troškova prijevoza učenicima srednjih škola, pomoći za osnovnoškolce za nabavu radnih bilježnica i ostalog radnog materijala i opreme, financiranje poklon paketa za djecu u vrtiću, maloj školi i učenicima od 1. – 4. razreda osnovne škole za svetog Nikolu i sufinanciranje redovitog programa Dječjeg vrtića „Zvrk“.

Iznos ukupnih naknada za 2021. godinu planiran je u visini od 710.000,00 kuna, a realizirane su u iznosu od 692.924,31 kunu što iznosi 97,59% od ukupnog planiranog iznosa.

#### Ostali rashodi

Ostali rashodi planirani u ovom planskom razdoblju odnose se na tekuće i kapitalne donacije udrugama i drugim neprofitnim organizacijama vezanim uz kulturne, sportske i druge društvene, vjerske i humanitarne djelatnosti kao što su tekuće donacije LAG-u „Slavonska Ravnica“, Crvenom križu, tekuće i kapitalne donacije vjerskim zajednicama, tekuće i kapitalne donacije udrugama građana (kulturne, sportske, braniteljske i sve druge civilne udruge), tekuće donacije političkim strankama što je i zakonska osnova, tekuće donacije za organizaciju Dana Općine i organizaciju Adventa, tekuće donacije za Čitaonicu, tekuće donacije ustanovama, tekuće i kapitalne donacije

DVD-ima i VZO, HGSS, tekuće donacije Osnovnoj školi te kapitalne donacije građanima i kućanstvima za rješavanje stambenog pitanja mladih obitelji na području Općine Vrpolje – demografska obnova.

Ostali rashodi planirani su za 2021. godinu u iznosu od 1.340.285,00 kuna, a realizirani su u iznosu od 1.289.737,38 kuna što iznosi 96,23 % od ukupnog planiranog iznosa.

#### Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u 2021. godini u iznosu od 359.000,00 kuna a odnose se na nabavu građevinskog i poljoprivrednog zemljišta vezanog uz planirane kapitalne projekte. Realizirani su u iznosu od 358.620,00 kuna što iznosi 99,89% od ukupnog iznosa.

#### Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnose se na rashode za izradu projektne dokumentacije za izgradnju i građenje poslovnih, odnosno građevinskih objekata, komunalne infrastrukture i postrojenja i opreme planirani su za 2021. godinu u iznosu od 7.510.190,84 kuna, a realizirani su u iznosu od 5.093.944,90 kuna što iznosi 67,83% od ukupnog planiranog iznosa. Rashodi se odnose za nabavu uredske opreme i namještaja, opreme za održavanje i zaštitu, uređaje i strojeve, mobilno reciklažno dvorište, projektne dokumentacije za dogradnju zgrade Općine Vrpolje i Društvenog doma u Vrpolju, za nabavu poslovne zgrade i metalne garaže u Čajkovcima i na sljedeće projekte: Eko-etno kuća u Vrpolju i Arheološkog parka u Starim Perkovcima, izrada projektne dokumentacije teniski teren u Vrpolju, završetak Šetnice na Ciglani u Vrpolju, izrada projektne dokumentacije za uređenje parka ispred Crkve i Spomen galerije „Ivan Meštrović“ u Vrpolju, izrada projektne dokumentacije za Dom za starije i nemoćne u Vrpolju, izgradnja Suvenirnice – objekta na Ciglani, izgradnja pješačke staze u Starim Perkovcima (Ulica Kolodvorska i Stjepana Radića), izrada projektne dokumentacije za nerazvrstanu cestu u Ulici Pave Šrajera u Vrpolju, izgradnja pješačko-biciklističke staze između Vrpolja i Čajkovaca, izgradnja vodovoda u Starim Perkovcima, izgradnja javne rasvjete u Čajkovcima, izrada izmjene i dopune PPUO Vrpolje.

#### Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima i sportskim objektima planirana su u planu za 2021. godinu u iznosu od 913.000,00 kuna, a realizirani su u iznosu od 893.009,03 kuna što iznosi 97,81% od ukupnog planiranog iznosa.

### **POTRAŽIVANJA OPĆINE VRPOLJE**

Potraživanja Općine Vrpolje na dan 31.12.2021. godine iznose 2.495.630,69 kuna, od kojih najveći dio ovog iznosa odnosi se na potraživanje od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Republike Hrvatske u iznosu od 1.856.384,10 kuna, a ostala potraživanja odnose se na općinske poreze, dane koncesije, dugogodišnji zakup poljoprivrednog zemljišta, najam poslovnog prostora, zakup i iznajmljivanje dvorana i vijećnice, komunalnu naknadu, grobnu naknadu, grobno mjesto, naknadu za uređenje voda, komunalni doprinos, korištenje javne površine, spomenička renta, otkup stanova, doprinosi za šume i potraživanja za najam plinske mreže.

### **NEPODMIRENE OBVEZE OPĆINE VRPOLJE**

Dospjele obveze Općine Vrpolje na dan 31.12.2021. godine iznose 393.584,52 kune što obuhvaća obveze za zaposlene, obveze prema dobavljačima, jamčevine, obveze naplaćenih tuđih prihoda (NUV) i obveze za zajam iz Državnog proračuna.

## **STANJE OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA**

Općina Vrpolje nema potencijalnih obaveza po osnovi sudskih postupaka u 2021. godini.

## **IZVJEŠTAJ PO IZVRŠENIM PRERASPODJELEMA**

Tijekom ovog izvještajnog razdoblja Općinska načelnica je sukladno članku 46. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 5. Odluke o izvršenju proračuna Općine Vrpolje za 2021. godinu („Službeni vjesnik Brodsko-posavske županije“ br. 44/20) odobrila preraspodjelu sredstava unutar Proračuna između pozicija i proračunskih stavki kako je prikazano u nastavku:

Pozicija 84- Ostali slični prometni objekti-Staze Vrpolje; 655.000,00 kn. umanjuje se za 29.000,00 kn. i sada iznosi

**626.000,00 kn**

Pozicija 032- Uredska oprema i namještaj sa 70.000,00 kn. povećava se za 18.000,00 kn. i sada iznosi

**88.000,00 kn**

Pozicija 104- Poljoprivredno zemljište sa 0,00 kn povećava se za 9.000,00 kn i sada iznosi

**9.000,00 kn**

Pozicija 53 – Tekuće donacije-čitaonica sa 8.000,00kn povećava se za 2.000,00 kn i sada iznosi

**10.000,00 kn**

**OPĆINA VRPOLJE  
OPĆINSKA NAČELNICA:**

**Ankica Zmaić**