

OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KONJŠČINA ZA 2021. GODINU

UVOD

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08., 136/12. i 15/15.) propisana je obveza sastavljanja i podnošenja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za tekuću proračunsku godinu na donošenje predstavničkom tijelu JLS. Na sadržaj Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna primjenjuje se odredba članka 108. stavka 4. Zakona o proračunu, temeljem kojeg je donijet Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13., 102/17., 1/20. i 147/20.). Pravilnikom je propisan sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna, koji 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 na 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 ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka.

Unutar izvještaja o izvršenju proračuna Općine Konjščina konsolidirani su prihodi i rashodi Dječjeg vrtića Konjščina kao proračunskog korisnika Općine Konjščina.

IZVRŠENJE PRORAČUNA

Ukupni prihodi i primici u prvom polugodištu 2021. ostvareni su u visini od 10.043.266,21 kn što je 33,59% od ukupno planiranih prihoda i primitaka za 2021. godinu. Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 10.076.016,26 kn, odnosno u visini od 34,56% ukupno planiranih rashoda i izdataka za 2021. godinu. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine prihodi i primici veći su za 4,7%, dok su rashodi i izdaci veći za 12,4%.

	Izvršenje I.-VI. 2020.	Plan za 2021.	Izvršenje I.-VI. 2021.
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	9.592.294,01	29.897.863,00	10.043.266,21
UKUPNO RASHODI I IZDACI	8.964.034,24	29.897.863,00	10.076.016,26
RAZLIKA	628.259,77	0,00	-32.750,05

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

PRIHODI POSLOVANJA (6)

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 8.347.458,31 kn i čine 83,11% ukupnih prihoda i primitaka za prvo polugodište 2021. U odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su za 13,65%. U nastavku je prikazana njihova struktura.

Šifra	Naziv	Izvršenje I.-VI. 2020.	Plan za 2021.	Izvršenje I.-VI. 2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
6	Prihodi poslovanja	7.344.997,98	23.535.063,00	8.347.458,31	113,65	35,47
61	Prihodi od poreza	3.373.641,78	9.323.218,00	4.279.929,29	126,86	45,91
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.959.025,63	12.187.285,00	3.336.988,48	112,77	27,38
64	Prihodi od imovine	76.392,97	205.100,00	90.925,44	119,02	44,33
65	Prihodi od upravnih i admin. pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	884.466,32	1.694.260,00	571.241,80	64,59	33,72
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	19.161,47	104.000,00	51.984,30	271,30	49,98
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	32.309,81	21.200,00	16.389,00	50,72	77,31

PRIHODI OD POREZA (61)

Prihodi od poreza realizirani su u iznosu od 4.279.929,29 kn, odnosno u 45,91%-tnom iznosu od planiranih. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 26,86%.

Porez i prirez na dohodak (611) čini najveći udio (97,35%) u prihodima od poreza te iznosi 4.166.512,12 kn. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći je za 26,42%. Uzrok povećanju prihoda od poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada jest Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave kojim se udio raspodjele u porezu na dohodak za jedinice lokalne samouprave povećao sa 60% na 74%.

Porezi na imovinu (613) realizirani su u iznosu od 99.642,29 kn i veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 108,09%. Čine ih stalni porezi na nepokretnu imovinu (porez na kuće za odmor) u visini od 2.969,52 kn (-43,67%)¹, te povremeni porezi na imovinu (porez na promet nekretnina) u visini od 96.672,77 kn (+126,87%). Razrez poreza na kuće za odmor biti će realiziran u drugoj polovici 2021.

Porezi na robu i usluge (614) realizirani su u iznosu od 13.774,88 kn i manji su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 54,11%. Čine ih porez na promet (porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića – 3%) u iznosu od 13.374,88 kn (-54,38%), te porezi na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti (porez na tvrtku) u iznosu od 400,00 kn (-42,86%). Razlog tolikom smanjenju jest odluka predstavničkog tijela, a sukladno odluci Stožera civilne zaštite Krapinsko-zagorske županije, da će ugostitelji biti do daljnjeg izuzeti od uplate poreza na potrošnju u općinski proračun.

POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (63)

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna realizirane su u iznosu od 2.3.336.988,48 kn, odnosno u 27,38%-tnom iznosu od planiranih. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine veće su za 12,77%.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna (633) za prvo polugodište 2021. iznose 318.157,88 kn i veće su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 121,87%. Čine ih tekuće pomoći iz državnog proračuna (kompenzacijske mjere) u iznosu od 215.669,88 kn (+53,55%), te kapitalne pomoći iz državnog proračuna za projekt „Aktivno u parku“ (street-workout) u iznosu od 102.488,00 kn.

¹ pozitivni ili negativni postotci u zagradi odnose se na usporedbu tekućeg razdoblja sa razdobljem prethodne godine

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) odnose se na uplate proračuna drugih općina za financiranje usluga Dječjeg vrtića Konjščina i iznose 40.836,00 kn. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manje su za 6,17%.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (638) realizirane su u iznosu od 2.977.994,60 kn i veće su za 7,43% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Čine ih pomoći dobivene za projekt Rekonstrukcije, dogradnje, nadogradnje i opremanja kulturno i turističko-informativnog centra Dom kulture (kino dvorana) u iznosu od 2.913.744,60 kn, te projekt Gerontološki centar Zajezda u iznosu od 64.250,00 kn.

PRIHODI OD IMOVINE (64)

Prihodi od imovine za prvo polugodište 2021. iznose 90.925,44 kn i veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 19,02%. U odnosu na plan za 2021., ostvareni su u 44,33%-tnom iznosu.

Prihodi od financijske imovine (641) iznose 18,97 kn te se odnose na kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 243,04%. Kod Općine iznose 14,69 kn (+456,44%), a kod proračunskog korisnika 4,28 kn (+48,10%).

Prihodi od nefinancijske imovine (642) ostvareni su u iznosu od 90.906,47 kn i veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 19,01%. Čine ih naknade za koncesije u iznosu od 7.902,50 kn (+3,21%), prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine (zaštićene najamnine u iznosu od 1.791,88 kn (+75,2%), prihodi od zakupa grobnih mjesta u iznosu od 32.500,00 kn (+60,49%)), naknade za korištenje nefinancijske imovine (elektroprivredna renta u iznosu od 41.956,42 kn (+89,03%), naknade za korištenje javnih površina u iznosu od 1.589,04 kn (-83,35%)), te ostali prihodi od nefinancijske imovine (naknada za legalizaciju objekata u iznosu od 3.819,08 kn (-74,45%)).

PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA (65)

Prihodi u ovoj kategoriji ostvareni su u iznosu od 571.241,80 kn i manji su u odnosu na isto obračunsko razdoblje prethodne godine za 35,41%. U odnosu na plan realizirani su u vrijednosti od 33,72%.

Upravne i administrativne pristojbe (651) iznose 108.381,49 kn i veće su za 7,55% u odnosu na isto razdoblje lani. Čine ih županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade u iznosu od 582,00 kn (+120,45%), ostale upravne pristojbe i naknade (prihod od prodaje državnih biljega) u iznosu od 1.271,24 kn (-59,79%), te ostale pristojbe i naknade (naknada za ukop i korištenje mrtvačnice u iznosu od 39.500,00 kn (+47,94%) i godišnje grobne naknade u iznosu od 67.028,25 kn (-3,34%)).

Prihodi po posebnim propisima (652) realizirani su u iznosu od 321.406,73 kn i veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 17,08%. Čine ih prihodi vodnog gospodarstva (vodni doprinos) u iznosu od 712,73 kn (-78,31%), te ostali nespomenuti prihodi, odnosno uplate roditelja za usluge Dječjeg vrtića u iznosu od 320.694,00 kn (+21,44%).

Komunalni doprinosi i naknade (653) za prvo polugodište 2021. iznose 141.453,58 kn. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 72,22%. Čine ih komunalni doprinosi u iznosu od 2.869,77 kn (-77,71%), komunalne naknade za pravne i fizičke osobe u iznosu od 137.583,81 kn (-72,28% - rješenja su izdana krajem svibnja 2021., dok su prethodne godine izdana krajem ožujka), te naknade za priključak u iznosu od 1.000,00 kn.

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA (66)

Prihodi u ovom segmentu za prvo polugodište 2021. iznose 51.984,30 kn i veći su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 171,30%. U odnosu na plan za 2020. ostvareni su u 49,98%-tnom iznosu.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (661) ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 10.019,82 kn. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 6,58%. U potpunosti ih čine prihodi od najma poslovnog prostora u vlasništvu Općine Konjščina.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (662) za promatrano razdoblje iznose 41.964,48 kn i veće su u odnosu na prethodnu godinu za 397,45%. U potpunosti ih čine kapitalne donacije od fizičkih osoba za sufinanciranje asfaltiranja nerazvrstanih cesta. Razlog tolikom porastu jest potpisivanje novih ugovora o sufinanciranju asfaltiranja nerazvrstanih cesta koje se planira tijekom 2022. godine

KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI (68)

Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda ostvareni su u iznosu od 16.389,00 kn i manji su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 49,28%. Čine ih prihodi od zaposlenika Vrtića za topli obrok u iznosu od 8.104,52 kn (+43,02%), te povrati sredstava od strane općinskih vijećnika u proračun Općine Konjščina u iznosu od 8.284,48 kn.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (7)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u prvom polugodištu 2021. ostvareni su u iznosu od 20.016,01 kn i manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 6,92%. U odnosu na plan realizirani su u 22,24%-tnom iznosu. U nastavku je prikazana njihova struktura.

Šifra	Naziv	Izvršenje I.-VI. 2020.	Plan za 2021.	Izvršenje I.-VI. 2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	21.504,14	90.000,00	20.016,01	93,08	22,24
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	50.000,00	3.702,01	0,00	7,40
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	21.504,14	40.000,00	16.314,00	75,86	40,79

PRIHODI OD PRODAJE NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (71)

Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine realizirani su u iznosu od 3.702,01 kn. U potpunosti ih čine prihodi od prodaje građevinskog zemljišta u vlasništvu Općine Konjščina.

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (72)

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine realizirani su iznosu od 16.314,00 kn (-24,14%). U potpunosti se odnose na prihode od prodaje stanova na otplatu koji su u općinskom vlasništvu

RASHODI POSLOVANJA (3)

Rashodi poslovanja u prvom polugodištu 2021. ostvareni su u iznosu 4.088.770,24 kn i čine 40,58% ukupnih rashoda i izdataka. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine veći su za 33,62%. U nastavku je dan njihov pregled.

Šifra	Naziv	Izvršenje I.-VI. 2020.	Plan za 2021.	Izvršenje I.-VI. 2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
3	Rashodi poslovanja	3.060.025,05	8.383.366,00	4.088.770,24	133,62	48,77
31	Rashodi za zaposlene	1.539.747,35	3.702.675,00	1.764.093,74	114,57	47,64
32	Materijalni rashodi	1.006.678,92	3.111.597,00	1.772.769,27	176,10	56,97
34	Financijski rashodi	82.888,68	77.300,00	49.006,40	59,12	63,40
35	Subvencije	10.138,96	42.000,00	5.612,91	55,36	13,36
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	87.221,09	208.144,00	132.193,36	151,56	63,51
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	175.394,88	626.150,00	254.804,48	145,27	40,69
38	Ostali rashodi	157.955,17	615.500,00	110.290,08	69,82	17,92

RASHODI ZA ZAPOSLENE (31)

Rashodi za zaposlene su u prvom polugodištu 2021. ostvareni u iznosu od 1.764.093,74 kn i viši su u odnosu na prethodnu godinu za 14,57%. Rashodi za zaposlene JUO-a i ureda načelnice iznose 776.948,67 kn (+16,85%), a rashodi za zaposlenike Dječjeg vrtića iznose 987.145,07 kn (+12,84%). Razlog tolikom povećanju u odnosu na isto razdoblje prethodne godine leži u tome što je kod Općine Konjščina u radni odnos krajem 2020. primljen novi pročelnik, odnosno nakon porodiljnog dopusta, početkom 2021. vratila se službenica u odsjek računovodstva i financija. Isto tako, treba uzeti u obzir povećanje osnovice od 2% sukladno Kolektivom ugovoru čime se dodatno povećala masa plaće na broju od ukupno 27 zaposlenika koliko broje Općina Konjščina i proračunski korisnik zajedno.

Plaće (bruto) 311 - za promatrano razdoblje iznose 1.456.770,28 kn. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine veće su za 13,52%. Kod OK-a one iznose 639.068,23 kn (+19,4%), a kod DV-a iznose 817.702,05 kn (+12,1%).

Ostali rashodi za zaposlene (312) za izvještajno razdoblje iznose 73.609,14 kn i viši su za 64,49% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Struktura troškova kod OK-a u ukupnom iznosu od 32.434,14 kn (+64,23%) je sljedeća: uskrsnica za zaposlenike u iznosu od 4.800,00 kn, otpremnina za djelatnicu koja je početkom veljače 2021. otišla u mirovinu u iznosu od 15.634,14 kn, te regres za godišnji odmor za zaposlenike u iznosu od 12.000,00 kn. Struktura troškova kod DV-a u ukupnom iznosu od 41.175,00 kn (+64,7%) je sljedeća: naknada za bolovanje preko 90 dana u iznosu od 2.500,00 kn, regres za godišnji odmor za zaposlenike u iznosu od 27.875,00 kn, te uskrsnica za zaposlenike u iznosu od 10.800,00 kn.

Doprinosi na plaće (313) izvršeni su u iznosu od 233.714,32 kn i viši su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 10,38%. Kod OK-a oni iznose 105.446,30 kn (+15,4%), dok kod DV-a iznose 128.268,02 kn (+6,6%).

MATERIJALNI RASHODI (32)

Materijalni rashodi viši su u izvještajnom razdoblju u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 76,10% te iznose 1.772.769,27 kn.

Naknade troškova zaposlenima (321) veće su u izvještajnom razdoblju za 16,11% u odnosu na isto razdoblje prošle godine i iznose 16.501,03 kn. Čine ih naknade za službena

putovanja kod OK-a u iznosu od 30,00 kn (-95,59%), naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u iznosu od 13.156,78 kn (+11,79%) koje kod OK-a iznose 1.350,00 kn (+1,63%), a kod DV-a ukupno 11.806,78 kn (+13,09%), stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 2.842,25 kn (+241,21%) koje kod OK-a iznosi 1.996,00 kn (+139,62%), a kod DV-a ukupno 846,25 kn, te ostale naknade troškova zaposlenima u iznosu od 472,00 kn (-49,25%) koje se odnose na korištenje privatnog automobila u službene svrhe kod DV-a.

Rashodi za materijal i energiju (322) izvršeni su u iznosu od 409.582,09 kn i viši su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 36,36%. Čine ih:

- *Uredski materijal i ostali materijalni rashodi* (uredski materijal, arhivski materijal, potrošni materijal u dječjem vrtiću, materijal za dječje programe, literatura, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, materijal za higijenske potrebe i njegu) – **47.661,28 kn** (-13,26%) – ukupan iznos za OK-a je 21.963,74 (-36,9%), dok je ukupan iznos za DV 25.697,54 kn (+27,7%)
- *Materijal i sirovine* (namirnice u Dječjem vrtiću) – **95.308,26 kn** (+56,17%)
- *Energija* – potrošnja električne energije, električne energije za javne objekte, električne energije javne rasvjete, plina za općinske objekte, te goriva za službene automobile – **113.260,72 kn** (-21,19%) - %) - kod OK-a rashodi za energiju iznose 88.630,32 kn (-29%), a kod DV-a iznose 24.630,40 kn (+30,9%).
- *Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje* (materijal za održavanje cesta, nabava prometnih znakova, materijal za održavanje javne rasvjete, materijal za održavanje općinskih objekata) – **146.454,77 kn** (+336,29%)
- *Sitni inventar i auto gume* – **6.188,54 kn** (3,4%) – kod OK-a iznosi 4.103,19 kn (-11,1%), dok kod DV-a iznosi 2.085,35 kn (+16,5%).
- *Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća* (DV) – **708,52 kn** (-0,59%)

Rashodi za usluge (323) viši su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 67,11% i iznose 984.916,64 kn. Njihova struktura je sljedeća:

- *Usluge telefona, pošte i prijevoza* – **36.644,39 kn** (+14,76%) – kod OK-a iznose 31.928,11 kn (+18,4%), a kod DV-a iznose 4.716,28 kn (-5%). Odnose se na usluge telefona i mobitela, poštanske usluge, te radio pretplatu.
- *Usluge tekućeg i investicijskog održavanja* (održavanje javnih površina, usluge održavanja javne rasvjete, zimsko održavanje cesta, održavanje groblja i ukopi) – **645.084,63 kn** (+179,63%) - kod OK-a iznose 634.162,85 kn (+75,7%), a kod DV-a iznose 10.921,78 kn (+>1.000%).
- *Usluge promidžbe i informiranja* (informiranje preko javnih medija, usluge objave akata, natječaja i oglasa, tisak) – **26.125,00 kn** (-46,24%)
- *Komunalne usluge* (rashodi vezani za iznošenje i odvoz smeća, pražnjenje kontejnera na groblju, rashodi vezane za opskrbliivanje javnih objekata vodom, te rashodi vezani uz sanaciju divljih odlagališta otpada) – **48.485,06 kn** (+2,99%) - kod OK-a iznose 35.344,04 kn (-5,8%), a kod DV-a iznose 13.141,02 kn (+37,7%)
- *Zdravstvene i veterinarske usluge* – **25.620,85 kn** (-6,54%) – odnose se na sufinanciranje umjetnog osjemenjivanja, usluge skloništa za zbrinjavanje napuštenih životinja, obvezne i preventivne zdravstvene preglede zaposlenika, te na mikrobiološke preglede i analizu hrane - kod OK-a one iznose 21.170,89 kn (-8,7%), a kod DV-a iznose 4.449,96 kn (+5,2%).
- *Intelektualne i osobne usluge* (ugovori o djelu, usluge agencije za naplatu potraživanja, geodetsko-katastarske usluge, te ostale intelektualne usluge) – **97.978,89 kn** (-18,14%)
- *Računalne usluge* – **61.230,13 kn** (+27,67%) – odnose se na održavanje računalnih računovodstvenih programa, te na održavanje računalne opreme - kod OK-a oni iznose 59.494,52 kn (+34,4%), dok kod DV-a isti iznose 1.735,61 kn (-53%).
- *Ostale usluge* (usluge pri registraciji prijevoznih sredstava, troškovi uplate 1% prihoda od poreza i prireza u državni proračun, vodni doprinos) **43.747,69 kn** (+21,38%) – kod OK-a iznose 42.979,69 kn, a kod DV-a iznose 768,00 kn

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) u izvještajnom razdoblju izvršeni su u iznosu od 361.769,51 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine viši su za 252,25%. Čine ih *naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela* u iznosu od 44.999,44 kn (-23,62%), *premije osiguranja* u iznosu od 6.642,45 kn (-2,71%) - kod OK-a iznose 1.669,48 kn (-0,01% - premije osiguranja za službene automobile), a kod DV-a iznose 4.792,97 kn (-3,6% - premije osiguranja zaposlenih, premije osiguranja djece u DV-u, premije osiguranja za javne objekte), *troškovi reprezentacije* u iznosu od 14.093,02 kn (+58,12%), *članarine i norme* za LAG i Hrvatsku zajednicu općina u iznosu od 7.225,28 kn (+14,23%), *pristojbe i naknade* (javnobilježničke, administrativne i ostale pristojbe i naknade) u iznosu od 60.764,55 kn (+213,07%), te *ostali nespomenuti rashodi poslovanja* (u iznosu od 228.224,77 kn (kod OK-a iznose 191.442,59 kn i u cijelosti se odnose na troškove održavanja lokalnih izbora 2021., a kod DV-a iznose 36.782,18 kn i odnose se na otpis potraživanja iz prethodnih godina).

FINANCIJSKI RASHODI (34)

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 49.006,40 kn i niži su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 40,88%. Čine ih *kamate za primljene kredite i zajmove* (Rekonstrukcija, dogradnja i opremanje Dječjeg vrtića, uređenje trga dr. Franje Tuđmana u Konjščini, okvirni kredit po žiro računu) u iznosu od 24.638,16 kn (-62,17%), *bankarske usluge i usluge platnog prometa* u iznosu od 24.113,71 kn (+44,35%) – kod OK-a iznose 21.958,90 kn (+51,1%), dok iste kod DV-a iznose 2.154,81 kn (-1%), te *zatezne kamate* u ukupnom iznosu od 254,53 kn (-76,02%) – kod OK-a iznose 180,86 kn (-81,7%), a kod DV-a iznose 73,67 kn (-1,13%)

SUBVENCije (35)

Subvencije su u prvom polugodištu 2021. ostvarene u iznosu od 5.612,91 kn i manje su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 44,64%. Čine ih *subvencije kamata za kredite malim i srednjim poduzetnicima* u iznosu od 1.012,91 kn (-72,16%), te *subvencije poljoprivrednicima za umjetno osjemenjivanje* u iznosu od 4.600,00 kn (-29,23%).

POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (36)

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna u prvom polugodištu 2021. ostvarene su u iznosu od 132.193,36 kn i veće su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 51,56%. Sastoje se od sljedećeg: *sufinanciranje vrtića i jaslica iz drugih općina* u iznosu od 15.125,00 kn (-20,83%), *sufinanciranje javne vatrogasne postrojbe* u iznosu od 54.794,51 kn (+14%), te *potpora za rad povijesnog arhiva Varaždina* u iznosu od 1.429,00 kn (+0,00%), te *sufinanciranje nabave spremnika za odvojeno prikupljanje* u iznosu od 60.844,85 kn.

NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I DRUGE NAKNADE (37)

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade ostvarene su u iznosu od 254.804,48 kn te su veće u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 45,27%. Čine ih *naknade građanima i kućanstvima u novcu* te *naknade građanima i kućanstvima u naravi*.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu realizirane su u iznosu od 148.650,00 kn (+22,07%) i čine ih sljedeće stavke: *pomoć socijalno ugroženim obiteljima u novcu* u iznosu od 18.550,00 kn (+42,75%), *stipendije učenicima srednjih škola i studentima* u iznosu od 104.100,00 kn (+16,44%), te *porodiljne naknade i oprema za novorođenčad* u iznosu od 26.000,00 kn (+44,44%).

Naknade građanima i kućanstvima u naravi realizirane su u ukupnom iznosu od 106.154,48 kn i čine ih sljedeće stavke: *sufinanciranje školske kuhinje* u iznosu od 26.070,00 kn (66,85%), *sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola* u iznosu od 25.433,89 kn (+32,66%), *prehrana za socijalno ugrožene građane* u iznosu od 1.098,57 kn (-75,59%), te *ostale socijalne pomoći građanima* u iznosu od 53.552,02 kn (+273,84%).

OSTALI RASHODI (38)

Ostali rashodi u prvom polugodištu 2021. ostvareni su u iznosu od 110.290,08 kn i niži su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 30,18%.

Tekuće donacije u novcu (381) ostvarene su u iznosu od 107.890,08 kn i manje su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 30,11%. Čine ih sljedeće stavke: donacija župi sv. Dominika u Konjščini u iznosu od 10.000,00 kn, izdaci za rad političkih stranaka i nezavisnih lista u iznosu od 20.250,00 kn, donacije sportskim udrugama u iznosu od 50.862,50 kn, donacija crvenom križu Zlatar u iznosu od 25.277,58 kn, te ostale tekuće donacije za kulturno-sportske manifestacije u iznosu od 1.500,00 kn.

Izvanredni rashodi (385) ostvareni su u iznosu od 2.400,00 kn i u potpunosti se odnose na rashode iz proračunske rezerve.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (4)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u prvom polugodištu 2021. realizirani su u visini od 3.617.790,82 kn i veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 1.588,63%. U nastavku je prikazana njihova struktura.

Šifra	Naziv	Izvršenje I.-VI. 2020.	Plan za 2021.	Izvršenje I.-VI. 2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	214.244,77	17.270.745,00	3.617.790,82	1.688,63	20,95
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	27.508,80	140.000,00	56.230,50	204,41	40,16
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	168.735,97	6.755.000,00	1.778.577,81	1.054,06	26,33
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nef.imovini	18.000,00	10.375.745,00	1.782.982,51	9.905,46	17,18

RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (41)

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine realizirani su u visini od 56.230,50 kn i veći su u odnosu na prethodnu godinu za 104,41%. Odnose se na kupnju zemljišta za potrebe Starog grada (11.725,00 kn), te na kupnju zemljišta za kamp „Bajeri“ (44.505,50 kn),

RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (42)

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine realizirani su u visini od 1.778.577,81 kn i veći su u odnosu na prethodnu godinu za 954,06%.

Građevinski objekti (421) – rashodi na ovoj stavci ostvareni su u iznosu od 1.645.549,78 kn (+1.180,23%). Čine ih sljedeće stavke: stručni nadzor za asfaltiranje nerazvrstanih cesta u 2020. (Jertovec, Sušobreg, D.Konjščina - račun pristigao u 1. mjesecu 2021.) u iznosu od 16.187,50 kn, asfaltiranje ulica u naselju u iznosu od 1.236.657,68 kn (Zagorska i Rudnička), asfaltiranje parkirališta ispred mrtvačnice u Konjščini u iznosu od 267.905,86 kn, te izgradnja i rekonstrukcija mreže javne rasvjete u iznosu od 124.798,74 kn.

Postrojenje i oprema (422) – rashodi na ovoj stavci ostvareni su u iznosu od 35.153,03 kn (+1.201,96%). Odnose se na kupnju računalne opreme i uredskog namještaja u iznosu od 19.783,60 kn DV, te na kupnju fotokopirnog uređaja u iznosu od 13.716,81 kn.

Nematerijalna proizvedena imovina (426) – rashodi na ovoj stavci ostvareni su u iznosu od 97.875,00 kn (+161%). Odnose se na izradu projektne dokumentacije za nerazvrstanu cestu Jantoleki-Špoljari i Sačeri-Klimen (34.375,00 kn), izradu elaborata za nerazvrstanu cestu Jertovec-

Gaj (2.250,00 kn), te na izradu projektne dokumentacije za kamp „Bajeri“ (61.250,00 kn – 2. privremena situacija).

RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANC. IMOVINI (45)

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini ostvareni su u visini od 1.782.982,51 kn (+>1.000,00%). Čine ih sljedeće stavke: uređenje groblja i površina na groblju (4.500,00 kn), uređenje i adaptacija stare mrtvačnice (31.250,00 kn), rekonstrukcija i opremanje VD Galovec (117.750,00 kn – projektna dokumentacija), te rekonstrukcija, dogradnja, nadogradnja i opremanje kulturno i turističko-informativnog centra Dom kulture/kinodvorana (1.629.482,51 kn).

RAČUN FINANCIRANJA

Šifra	Naziv	Izvršenje I.-VI. 2020.	Plan za 2021.	Izvršenje I.-VI. 2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	2.225.791,89	6.272.800,00	1.675.791,89	75,29	26,72
83	Primici od prodaje dionica i udjeli u glavnici	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00
84	Primici od zaduživanja	2.225.791,89	6.207.800,00	1.675.791,89	75,29	26,99
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	5.689.764,42	3.497.270,00	2.369.455,20	41,64	67,75
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	5.689.764,42	3.497.270,00	2.369.455,20	41,64	67,75
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE		-3.463.972,53	2.775.530,00	-693.663,31	20,03	-24,99

Primici od financijske imovine i zaduživanja u prvom polugodištu 2021. iznose 1.675.791,89 kn i manji su odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 24,71%. U cijelosti se odnose na kratkoročni kredit za dogradnju, rekonstrukciju i opremanje Dječjeg vrtića Konjščina (Zagrebačka banka d.d.).

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u prvom polugodištu 2021. iznose 2.369.455,20 kn. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 58,36%. Struktura im je sljedeća:

- Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora (Zagrebačka banka d.d.) – 1.925.791,89 kn – odnosi se na otplatu kredita za dogradnju, rekonstrukciju i opremanje Dječjeg vrtića Konjščina
- Otplata financijskog leasinga za službeni automobil Dacia Duster (Unicredit leasing d.d.) – 10.043,61 kn
- Otplata glavnice kratkoročnog zajma iz državnog proračuna - 433.619,70 kn (odnosi se na zajam uslijed odgođenih plaćanja i povrata po godišnjoj prijavi (COVID-19).

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA IZ POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu. U nastavku slijedi opisni prikaz realizacije rashoda i izdataka poslovanja po programskoj klasifikaciji.

PROGRAM 1001 – Donošenje akata i mjera

Cilj programa je omogućiti rad političkih stranaka, Vijeća i povjerenstava, te razviti bolju suradnju sa ostalim općinama i gradovima.

Program je realiziran kroz aktivnost *Javna, upravna i administrativna tijela* u iznosu od 232.327,78 kn (+732,42%). Sredstvima utrošenim u okviru ovog programa postignuto je ispunjenje organizacijskih, tehničkih i drugih uvjeta za održavanje redovnih sjednica Općinskog vijeća, osigurani su svi preduvjeti za redovno održavanje sjednica. Realizirani troškovi odnose se na naknade članovima Vijeća i povjerenstava, naknade za rad predsjednika općinskog Vijeća, troškove članarina LAG-u i Hrvatskoj zajednici općina, te troškove protokola. Isto tako, programom su ove godine obuhvaćeni i lokalni izbori 2021. na koje se odnose izdaci za materijalne troškove obuhvaćeni ovom aktivnošću. Aktivnost je izvršena u vrijednosti od 90,21% planiranog iznosa.

PROGRAM 1002 – Ured općinskog načelnika

Cilj programa je omogućiti sredstva za rad općinskog načelnika, zamjenika načelnika, kao i omogućiti financiranje troškova obilježavanja prigodnih datuma („Sajam kod Starog grada“ i „Dani općine Konjščina“), pokroviteljstava, te troškova proračunske rezerve.

Program je realiziran kroz aktivnost *Javna, upravna i izvršna tijela* u iznosu od 160.160,21 kn (+1,43%). Realizirani troškovi obuhvaćaju troškove za zaposlene, naknade za rad zamjenika općinskog načelnika, te troškove reprezentacije. Aktivnost je izvršena u vrijednosti od 43,80% planiranog iznosa.

PROGRAM 1003 – Rad mjesnih odbora

Cilj programa jest omogućiti obavljanje općih poslova mjesnih odbora, te omogućiti daljnji razvitak zajednice.

Program je realiziran kroz aktivnost *Tekuće održavanje javnih objekata* u iznosu od 99.772,35 kn (+691,44%). Troškovi obuhvaćaju materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje općinskih objekata, te troškove usluga redovnog održavanja istih. Aktivnost je izvršena u vrijednosti od 28,13% planiranog iznosa.

PROGRAM 1004 – Redovna djelatnost

Cilj programa jest povećanje ažurnosti u obavljanju poslova i zadaća iz nadležnosti Upravnog odjela za opće poslove i pružanje informacija, kao i dostupnost istih Općinskom vijeću, načelniku i njihovim odborima i radnim tijelima, izvještavanje javnosti o radu načelnika i njegovog zamjenika preko sredstava javnog priopćavanja, osiguravanje korisnicima pravo na pristup informacijama, čuvanje dokumentacije i vođenje evidencija u vezi s radom Vijeća i ostalih radnih tijela, te druge stručne, administrativne i tehničke poslove. Program obuhvaća aktivnosti kojima se osiguravaju sredstva za nesmetano obavljanje upravnih, stručnih i ostalih poslova u Upravnom odjelu. Planirana sredstva namijenjena su isplati plaća i materijalnih prava za djelatnike, te rashodima za energiju,

materijal i usluge. Isto tako sredstva sadržana unutar programa obuhvaćaju i financijske i fiskalne poslove, kao i troškove informatizacije i uredske opreme. Program je realiziran kroz ukupno četiri aktivnosti.

Aktivnost *Stručno, administrativno i tehničko osoblje* obuhvaća rashode za zaposlene, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, ostale nespomenute rashode poslovanja, te troškove kazni, penala i naknada štete. Aktivnost je izvršena u vrijednosti od 45,38% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 1.039.651,74 kn (+12,96%).

Aktivnost *Financijski i fiskalni poslovni* obuhvaća troškove kamata za primljene kredite i zajmove, troškove bankarskih usluga i usluga platnog prometa, te troškove zatezних kamata. Aktivnost je izvršena u vrijednosti od 64,08% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 46.777,92 kn (-42%).

Aktivnost *Otplata kredita i zajmova* obuhvaća izdatke za otplatu glavnica primljenih kredita i zajmova. Aktivnost je izvršena u vrijednosti od 67,75% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 2.369.455,20 kn (-58,36%).

Aktivnost *Informatizacija i nabava opreme* obuhvaća nabavu računala i računalne opreme, te nabavu uređaja, strojeva i opreme ostale namjene. Aktivnost je izvršena u vrijednosti od 74,45% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 33.500,41 kn.

PROGRAM 1005 – Nerazvrstane ceste i javne površine

Cilj programa usmjeren je na investicijske zahvate u području nerazvrstanih cesta, javnih površina, groblja i komunalnih vodnih građevina i slično. Osnovni cilj programa je razvoj konkurentnog i održivog razvoja općine. Posebni cilj programa je zadovoljenje potreba građana u smislu osiguranja adekvatne prometne, javne i komunalne infrastrukture koja će stvoriti jednake životne uvjete stanovnika Općine Konjščina svim njenim područjima.

Aktivnost *Održavanje cesta i javnih površina* realizirana je u iznosu od 445.877,81 kn (+293,93%). Troškovi obuhvaćaju kameni agregat za nerazvrstane ceste, usluge održavanja nerazvrstanih cesta i putova, te troškove tekućeg održavanja javnih površina. Aktivnost je izvršena u vrijednosti od 44,62% planiranog iznosa.

Tekući projekt *Izgradnja i rekonstrukcija prometnica* realiziran je u vrijednosti od 73,98% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 1.557.376,04 kn (+454,47%). Obuhvaća rashode za asfaltiranje nerazvrstanih cesta i općinskih ulica, te rashode za izradu projektne dokumentacije za uređenje istih.

PROGRAM 1006 – Održavanje i izgradnja javne rasvjete

Cilj programa jest održavanje funkcionalnosti postojeće javne rasvjete kroz redovno održavanje, ali i konstanta nadogradnja i modernizacija iste kako bi se napravile znatne uštede u potrošnji energije, ali i postigla bolja efikasnost u radu rasvjetnih tijela.

Aktivnost *Održavanje javne rasvjete* obuhvaća troškove tekućeg održavanja javne rasvjete, te potrošnju energije javne rasvjete i javnih objekata sa područja općine. Navedena aktivnost izvršena je u vrijednosti od 44,62% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 170.858,57 kn (+19,68%).

Tekući projekt *Izgradnja i rekonstrukcija mreže javne rasvjete* odnosi se na zamjenu starih svjetiljki sa novim LED rasvjetnim tijelima na području Općine Konjščina. Projekt je izvršen u vrijednosti od 138,67% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 124.798,74 kn (+732,56%).

PROGRAM 1007 – Upravljanje javnim objektima

Cilj programa jest osiguravanje sredstava za aktivnosti usmjerene na održavanje objekata u vlasništvu općine i tekuće režijske troškove. Isto tako, ovdje je uključena kupnja

zemljišta radi realizacije projekata od interesa za općinu, uređenje i razvoj općine, te poboljšanje uvjeta života na području općine.

Aktivnost *Tekući izdaci za javne objekte* obuhvaća režijske troškove, te materijal i usluge za tekuće održavanje javnih objekata. Aktivnost je izvršena u vrijednosti od 39,80% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 25.748,51 kn (+69,62%).

Tekući projekt *Kupnja zemljišta* izvršen je u vrijednosti od 49,45% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 44.505,50 kn. Odnosi se na kupnju zemljišta za potrebe projekta kamp „Bajeri“.

Tekući projekt *Izrada strateških dokumenata i projektne dokumentacije* odnosi se na izradu projektne dokumentacije za buduće ili tekuće projekte. Projekt je izvršen u nominalnom iznosu od 61.250,00 kn, odnosno u vrijednosti od 61,25% planiranog iznosa. Odnosi se na troškove izrade projektne dokumentacije za projekt kamp „Bajeri“.

Kapitalni projekt *Rekonstrukcija, dogradnja, nadogradnja i opremanje Kulturno i turističko-informativnog centra (Dom kulture/kinodvorana)* realiziran je u vrijednosti od 23,80% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 1.629.482,51 kn. Obuhvaća 7. privremenih situacija građevinskih radova i stručnog nadzora.

PROGRAM 1009 – Održavanje i izgradnja kanalizacijskog sustava

Cilj programa jest održavanje postojećeg kanalizacijskog sustava na području Općine Konjščina. Prvenstveno se odnosi na manje zahvate saniranja eventualnih oštećenja na sustavu, ali i na plaćanje vodnog doprinosa i naknade za uređenje voda.

Program je realiziran kroz aktivnost Održavanje i izgradnja kanalizacijskog sustava u iznosu od 825,60 kn i u potpunosti se odnosi na rashod za vodni doprinos.

PROGRAM 1010 – Upravljanje, održavanje i uređenje mjesnog groblja

Cilj programa je tekuće održavanje i uređenje mjesnog groblja u Donjoj Konjščini, uređenje zgrada nove i stare mrtvačnice, te osiguravanje sredstava za kupnju zemljišta za proširenje samog groblja.

Aktivnost *Poslovni upravljanja i održavanja groblja* izvršena je u nominalnom iznosu od 131.866,58 kn (+28,79%), odnosno u vrijednosti od 57,31% planiranog iznosa. Obuhvaća troškove električne energije, plina, vode, odvoza kontejnera sa groblja, troškove održavanja groblja i površina na groblju, troškove ukopa, te troškove izrade betonskih okvira za hrvatske branitelje.

Kapitalni projekt *Uređenje groblja i mrtvačnice* izvršen je u nominalnom iznosu od 35.750,00 kn (+98,61%), odnosno u vrijednosti od 71,50% planiranog iznosa. Odnosi se na postavljanje rubnika kod stare mrtvačnice (4.500,00 kn), te na adaptaciju WC-a u staroj mrtvačnici (31.250,00 kn).

PROGRAM 1011 – Zaštita okoliša

Cilj ovog programa je očuvati postojeću bioraznolikost, očuvati kakvoću okoliša i poboljšati sveukupnu razinu zdravlja u općini vodeći brigu o okolišu. Sve aktivnosti navedene u programu od općeg su značaja, te izravno utječu na zaštitu okoliša i poboljšanje uvjeta života. Programom su obuhvaćene mjere uklanjanja životinjskih lešina i nusproizvoda životinjskog podrijetla, te zbrinjavanje napuštenih i nezbrinutih životinja s javnih površina.

Aktivnost *Organiziranje zbrinjavanja komunalnog otpada* obuhvaća troškove sanacije divljih odlagališta otpada, te troškove veterinarske, higijeničarske i epidemiološke službe. Aktivnost je izvršena u vrijednosti od 24,93% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 16.207,50 kn (-57,8%).

Aktivnost *Zaštita životinja* obuhvaća usluge skloništa za zbrinjavanje napuštenih i ranjenih životinja, te njihovo mikročipiranje. Aktivnost je izvršena u vrijednosti od 34,03% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 10.208,39 kn.

Kapitalni projekt *Nabava spremnika za odvojeno prikupljane otpada* realiziran je u vrijednosti od 60.844,85 kn (+226,73%). Odnosi se na nabavu spremnika za odvojeno prikupljanje otpada u kojoj JLPRS sudjeluju sa 15% vlastitih sredstava.

PROGRAM 1012 – Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja

Cilj programa je osiguravanje financijskih sredstava potrebnih za funkcioniranje Javne vatrogasne postrojbe Zabok, Službe civilne zaštite, te DVD-a sa područja općine Konjščina. Isto tako, cilj programa je unapređenje kvalitete života, te stvaranje uvjeta za kvalitetno i efikasno funkcioniranje protupožarne zaštite u skladu sa zakonskim propisima.

Aktivnost *Protupožarna i civilna zaštita* obuhvaća naknade članovima vatrogasnih društva za vrijeme gašenja požara, sufinanciranje JVP Zabok, sufinanciranje službe civilne zaštite, te sufinanciranje rada vatrogasnih društava sa područja općine. Aktivnost je realizirana u nominalnom iznosu od 54.794,51 kn (-66,53%), odnosno u vrijednosti od 18,54% planiranog iznosa.

Kapitalni projekt *Rekonstrukcija i opremanje vatrogasnih domova* realiziran je u vrijednosti od 3,93% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 117.750,00 kn. U potpunosti se odnosi na izradu projektno-tehničke dokumentacije za rekonstrukciju i opremanje vatrogasnog doma u Galovcu.

PROGRAM 1013 – Potpora poljoprivredi

Cilj program je poticanje poljoprivrede kao obiteljskog poduzetništva, poboljšanje uvjeta života na ruralnom prostoru, zadržavanje stanovništva na ruralnim prostorima, povećanje kvalitete proizvodnje i proizvoda, te poticanje lokalnog uzgoja hrane.

Program je realiziran kroz aktivnost *Subvencije za umjetno osjemenjivanje* u iznosu od 4.600,00 kn (-29,23%). U potpunosti se odnosi na troškove umjetnog osjemenjivanja goveda i krmača sa područja općine Konjščina. Aktivnost je realizirana u vrijednosti od 38,33% planiranog iznosa.

PROGRAM 1014 – Jačanje gospodarstva

Cilj ovog programa je povećanje aktivnosti u obrtništvu i malom i srednjem poduzetništvu, sufinanciranje dobrih poduzetničkih projekata, poticanje inovacija u poduzetništvu, očuvanje tradicijskih obrta, te promocija poduzetništva i poduzetničkih potencijala na području općine Konjščina.

Program je realiziran kroz aktivnost *Subvencija kamata poduzetnicima* u iznosu od 1.012,91 kn (-72,16%). Troškovi se odnose na sufinanciranje 1% kamate na poduzetničke kredite poduzetnicima sa područja općine Konjščina po programu „Mikrokreditiranje 2009“ i „Malo gospodarstvo 2009“. Aktivnost je realizirana u vrijednosti od 6,75% planiranog iznosa.

PROGRAM 1016 – Promicanje kulture

Cilj programa je osiguranje financijskih sredstava za ostvarivanje javnih potreba na području kulture. Programom javnih potreba u kulturi grada utvrđuju se aktivnosti, poslovi i djelatnosti u kulturi od značenja za općinu Konjščina kao i za njegovu promociju na svim razinama međuzupanijske i međunarodne suradnje. Program obuhvaća financijsko poticanje razvitka kulturnih aktivnosti odnosno ostvarivanje raznih aktivnosti udruga, ustanova koje nisu u vlasništvu općine Konjščina i ostalih korisnika na području kulture.

Aktivnost *Sufinanciranje kulturnih djelatnosti* izvršena je u iznosu od 2.929,00 kn (-61,86%). Obuhvaća troškove sufinanciranja rada Povijesnog arhiva Varaždin, te troškove ostalih kulturno-sportskih manifestacija. Aktivnost je realizirana u vrijednosti od 2,54% planiranog iznosa.

Kapitalni projekt *Zaštita spomenika kulture* izvršen je u iznosu od 11.725,00 kn (-57,38%) ili u vrijednosti od 4,34% planiranog iznosa. U potpunosti se odnosi na otkup zemljišta oko starog grada.

PROGRAM 1018 – Osnovno i srednjoškolsko obrazovanje

Cilj programa je osiguranje sredstava za sufinanciranje aktivnosti povezanih sa osnovnim i srednjoškolskim, odnosno fakultetskim obrazovanjem.

Aktivnost *Financiranje osnovnoškolskog obrazovanja* izvršena je u vrijednosti od 9,58% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 26.070,00 kn. Odnosi se na sufinanciranje nabave školskih udžbenika, radnih bilježnica i pomoćno-tehničkog materijala, te na sufinanciranje školske kuhinje za učenike osnovne škole slabijeg imovinskog sastusa, odnosno za one učenike koji su obuhvaćeni programom populacijske politike.

Aktivnost *Financiranje srednjoškolskog obrazovanja* izvršena je u vrijednosti od 52,01% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 86.333,89 kn. Obuhvaća stipendije za polaznike srednjih škola, te sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola sa područja općine Konjščina.

Aktivnost *Financiranje visokog obrazovanja* izvršena je u vrijednosti od 40,75% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 43.200,00 kn. U potpunosti obuhvaća troškove studentskih stipendija.

PROGRAM 1019 – Financiranje predškolskog odgoja

Cilj programa je organiziranje i ostvarivanje djelatnosti predškolskog odgoja i naobrazbe, unaprjeđenje postojećeg standarda djelatnosti predškolskog odgoja, te povećanje obuhvata djece predškolskim odgojem. Cilj je i povećanje standarda smještaja djece i stvaranje uvjeta za širenje programa sukladno potrebama roditelja i interesima djece.

Aktivnost *Redovna djelatnost Dječjeg vrtića Konjščina* u potpunosti se odnosi na troškove poslovanja proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Konjščina. Obuhvaća troškove za zaposlene, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, ostale financijske rashode, te rashode za nabavu uredske opreme. Aktivnost je izvršena u vrijednosti od 52,48% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 1.228.236,45 kn (+20,23%).

Aktivnost *Dopunske aktivnosti Dječjeg vrtića* realizirana je u vrijednosti od 41,32% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 1.652,62 kn. Odnosi se na nabavu uredskog namještaja.

Aktivnost *Sufinanciranje usluga drugih dječjih vrtića za polaznike iz Općine Konjščina* ostvarena je u iznosu od 15.125,00 kn (-20,83%), odnosno u vrijednosti od 56,62% planiranog iznosa. U potpunosti se odnosi na troškove usluga drugih dječjih vrtića za polaznike iz Općine Konjščina.

PROGRAM 1020 – Sufinanciranje udruga

Cilj programa je podržati razvitak, unaprjeđenje vještina i potencijala, te projektni rad civilnog društva na lokalnoj razini. Udrugama civilnog društva cilj je omogućiti da se natječu za dobivanje sredstava proračuna za obavljanje onih aktivnosti i provedbu projekata koji značajno doprinose razvitku civilnog društva i zadovoljavanju potreba različitih skupina korisnika na području općine Konjščina. Isto tako, cilj je i navedenim aktivnostima i projektima podržati rad klubova i stručnih djelatnika u sportu, omogućiti povećanje i unaprjeđenje kvalitete sportaša i klubova, te omogućiti uključivanje u sport što većeg broja djece i mladih.

Aktivnost *Donacije sportskim udrugama* izvršena je u vrijednosti od 33,91% planiranog iznosa, odnosno u nominalnoj vrijednosti od 50.862,50 kn (+352,11%). Sadrži tekuće donacije sportskim društvima sa područja općine.

Aktivnost *Donacije vjerskim zajednicama* izvršena je u vrijednosti od 50% planiranog iznosa, odnosno u nominalnoj vrijednosti od 10.000,00 kn. Odnosi se na tekuću donaciju župi sv. Dominika u Konjščini.

PROGRAM 1021 – Socijalna skrb

Cilj programa je osiguranje socijalne pomoći za socijalno najugroženije i najranjivije skupine građana Općine Konjščina. Program podrazumijeva pružanje pomoći za podmirenje troškova prehrane, pomoć za nabavu ogrijeva, pomoć za opremu novorođenčadi, te donacije Gradskom društvu Crvenog križa iz Zlatara. Program je realiziran kroz dvije aktivnosti.

Aktivnost *Socijalne pomoći kućanstvima i građanima* realizirana je u vrijednosti od 59,35% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 99.200,59 kn (+95,85%). Odnosi se na jednokratne novčane pomoći građanima u kućanstvima u novcu, pomoć za ogrjev, porodiljne naknade i opremu za novorođenčad, prehranu, te ostale naknade iz proračuna u naravi.

Aktivnost *Donacije udrugama za socijalnu skrb* realizirana je u vrijednosti od 49,56% planiranog iznosa, odnosno u nominalnom iznosu od 25.277,58 kn (+19,15%). U potpunosti se odnosi na donaciju Gradskom društvu Crvenog križa iz Zlatara.

IZVJEŠTAJ O REALIZACIJI PROVOĐENJA MJERA POPULACIJSKE POLITIKE ZA RAZDOBLJE 01.01.2021. – 30.06.2021.

Općina Konjščina u 2021. planirala je ukupno 312.400,00 kn (+1,43%) kn za provođenje mjera populacijske politike. U razdoblju do 30.06.2021. ukupno je realizirano 129.160,00 kn (+39,13%), a u nastavku je dana specifikacija :

- Sufinanciranje školske kuhinje za učenike Osnovne škole Konjščina – **22.360,00 kn** (+79,02%) – planirano 35.000,00 kn
- Stipendije za učenike srednjih škola – **26.400,00 kn** (+69,23%) – planirano 21.000,00 kn
- Stipendije za studente – **2.400,00 kn** (+0,00%) – planirano 31.000,00 kn
- Sufinanciranje nabave školskih udžbenika, radnih bilježnica i pomoćnog tehničkog materijala – **0,00 kn** – planirano 35.000,00 kn
- Sufinanciranje prijevoza učenika – **0,00 kn** – planirano 21.000,00 kn
- Sufinanciranje usluge dječjeg vrtića – **64.000,00 kn** (+12,68%) – planirano 134.400,00 kn
- Pomoć za nabavu opreme za novorođeno dijete – **14.000,00 kn** (+180%) – planirano 35.000,00 kn

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2021. DO 30.06.2021.

Sukladno članku 4. Pravilnika o polugodišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/2013.), Polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima. U nastavku je prikazana tablica sa izdanim suglasnostima (udio u izdanim suglasnostima prema Zagorskom vodovodu d.o.o. – 3,65%; udio u izdanim suglasnostima prema Zagorskoj javnoj vatrogasnoj postrojbi – 3,9%):

I Podnositelj izvješća županija/grad/općina					
1.	Naziv JLP(R)S	OPĆINA KONJŠČINA			
II Podaci o davatelju kredita/zajma					
1.	Naziv	Zagrebačka banka d.d.	Privredna banka Zagreb d.d.	Privredna banka Zagreb d.d.	Hrvatska banka za obnovu i razvitak
2.	Adresa	Trg bana Josipa Jelačića 10, 10000 Zagreb	Radnička cesta 50, 10000 Zagreb	Radnička cesta 50, 10000 Zagreb	Trg J.J. Strossmayera 9, 10000 Zagreb
III Podaci o zaduženju/jamstvu/suglasnosti					
1.	Vrsta zaduženja (nepotrebno precrtati)	a) zaduženje b) jamstvo ^{*1} c) suglasnost ^{*2}	a) zaduženje b) jamstvo ^{*1} c) suglasnost ^{*2}	a) zaduženje b) jamstvo ^{*1} c) suglasnost ^{*2}	a) zaduženje b) jamstvo ^{*1} c) suglasnost ^{*2}
2.	Namjena ^{*4}	Projekt rješavanja imovinsko-pravnih odnosa i kupnja vozila za obavljanje djelatnosti odvodnje	Dogradnja, adaptacija i opremanje poslovne zgrade i nabava teretnih vozila i strojeva	Izgradnja sustava prikupljanja i odvodnje otpadnih voda agl. Zabok i agl. Zlatar	Izgradnja Vatrogasnog centra Zagorske javne vatrogasne postrojbe
3.	MB (dodjeljuje MF)	2044	2315	2529	2331
4.	Korisnik kredita(zajma)/jamstva	Zagorski vodovod d.o.o., Zabok	Zagorski vodovod d.o.o., Zabok	Zagorski vodovod d.o.o., Zabok	Zagorska javna vatrogasna postrojba, Zabok
5.	Ukupan iznos kredita(zajma)/jamstva	432.525,00 kn	170.820,00 kn	1.124.200,00 kn	163.394,17 kn
6.	Iskorišteni iznos	279.960,30 kn	170.820,00 kn	160.440,85 kn	163.394,17 kn
7.	Iznos glavnice (u kn)	279.960,30 kn	170.820,00 kn	160.440,85 kn	163.394,17 kn
8.	Iznos kamata (u kn)	33.721,21 kn	11.376,19 kn	2.567,45 kn	38.166,10 kn
9.	Kamatna stopa - ugovorena	3,53% godišnje, fiksna	2,5% godišnje, fiksna	1,75% godišnje, fiksna	2,50% godišnje, fiksna
10.	Ostali troškovi kredita(zajma) (u kn)	5.969,32 kn	1.917,61 kn	4.496,80 kn	2.490,35 kn
11.	Broj anuiteta godišnje				
12.	Rok otplate (bez počka)	30.04.2021.	31.12.2024.	31.12.2038.	155 mjeseci – prva dospijeva 30.11.21.
13.	Razdoblje počka-produljenje počka	Bez počka	Bez počka	Bez počka	30.11.20.-30.11.21.
14.	Otplaćeno glavnice (u kn) (do datuma podnošenja izvješća)	280.049,37 kn (teč. Razlika 89,07 kn)	51.246,00 kn	0,00 kn	972,58 kn
15.	Otplaćeno kamata (u kn) (do datuma podnošenja izvješća)	33.721,21 kn	11.376,19 kn	2.567,45 kn	12.882,78 kn
16.	Ostalo za otplatu (glavnice - u kn)	0,00 kn	119.574,00 kn	160.440,85 kn	162.421,59 kn
17.	Aktivirano jamstvo ^{*1}				
18.	Datum realizacije (kredita/zajma) / izdavanja (jamstva) ^{*1} ,	20.02.2015.	24.07.2017.	20.12.2018.	Ugovor o kreditu sklopljen 21.09.17., Dodatak I ugovoru

	suglasnosti za zaduženje *2)				o krediti od 06.07.18., Dodatak II od 02.09.19., Dodatak III od 27.04.20., Dodatak IV od 11.09.20., Dodatak V ugovoru od 21.12.20.
19.	Datum/godina odobrenja/suglasnosti				
20.	Datum upisa u sudski registar *3				
21.	Poslovni rezultat u prethodnoj godini iz Računa dobiti i gubitka *3 (nepotrebno precrtati)	a) gubitak b) dobit	a) gubitak b) dobit	a) gubitak b) dobit	a) gubitak b) dobit
22.	Napomena: kredit je u cijelosti otplaćen dana 21.04.2021. godine, te su vraćeni instrumenti osiguranja po otplaćenju kreditnoj partiji.				Otplatni plan kreće po isteku moratorija koji je na snazi od 30.09.20. Otplata kamata kreće s 31.10.20. i to obuhvaćene moratorijem, a glavnica je na početak od jedne godine do 30.11.21.

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU KAPITALA U RAZDOBLJU OD 01.01.2021. DO 30.06.2021.

- 12.02.2021. Općina Konjščina sklopila je sa Zagrebačkom bankom d.d. Ugovor o dugoročnom kunkskom kreditu u iznosu od 3.932.000,00 kn za financiranje EU investicije za projekt „Rekonstrukcija, dogradnja, nadogradnja i opremanje Kulturno i turističko-informativnog centra – Dom kulture/kinodvorana. Rok otplate kredita je 10 godina. Visina rata utvrđuje se u trenutku isteka Roka korištenja kredita, na temelju iskorištenog iznosa kredita. Ako se povrat dijela kredita za međufinanciranje izvrši nakon isteka korištenja kredita, visina svih rata će se korigirati razmjerno u skladu s iznosom izvršenog povrata.
- 29.03.2021. Općina Konjščina sklopila je sa Zagrebačkom bankom d.d. Ugovor o kratkoročnom kunkskom kreditu u iznosu od 1.675.791,89 kn za refinanciranje kredita za financiranje vlastitog učešća po EU projektu dogradnja, rekonstrukcija i opremanje dječjeg vrtića u Konjščini. Kredit se otplaćuje sukcesivno, u 11 jednakih mjesečnih rata, u iznosu po 50.000,00 kn, a ostatak glavnice baloon na 06.04.2022. („Datum konačnog dospijea“) max. u iznosu od 1.125.791,89 kn. Kamata je 2,00% godišnje, fiksna
- 28.04.2021. Općina Konjščina sklopila je sa Zagrebačkom bankom d.d. Ugovor o okvrinom kreditu po transakcijskom računu u iznosu od 1.000.000,00 kn kao prekoračenje po transakcijskom računu na revolving principu. Dan isteka roka korištenja kredita je 30.04.2022. Na svaki iskorišteni iznos kredita obračunava se redovna kamata po redovnoj kamatnoj stopi od 3,00% godišnje (fiksna).

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU TEKUĆE PRORAČUNSKE PRIČUVE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2021. DO 30.06.2021.

Planirani iznos tekuće proračunske pričuve za 2021. godinu iznosi 30.000,00 kuna. Do 30.06.2021. godine iz planiranih sredstava proračunske pričuve isplaćeno je na temelju Zaključka Općinskog načelnika ukupno 2.400,00 kn. Struktura isplaćenih sredstava je sljedeća:

- J.J. – pomoć za sudjelovanje na nogometnom kampu u Zadru – 600,00 kn
- S.L. – pomoć za sudjelovanje na nogometnom kampu u Zadru – 600,00 kn
- G.J. – pomoć za sudjelovanje na nogometnom kampu u Zadru – 600,00 kn
- T.M. – pomoć za sudjelovanje na nogometnom kampu u Zadru – 600,00 kn

PRORAČUNSKI KORISNIK – DJEČJI VRTIĆ KONJŠČINA

Rashodi dječjeg vrtića Konjščina u prvom polugodištu 2021. ostvareni su u iznosu od 1.229.889,07 kn i veći su za 20,4% u odnosu na isto razdoblje 2020. Detaljnija struktura troškova prikazana je u Posebnom dijelu proračuna (Glava 00215, Program 1019, Aktivnost A161510 i Aktivnost A161512). Prihodi dječjeg vrtića Konjščina za prvo polugodište 2021. ostvareni su u iznosu od 1.126.828,80 kn. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine viši su za 1,93%. Razlika prihoda i rashoda na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 103.060,27 kn. Struktura prihoda je sljedeća:

- Općina Konjščina – 757.190,00 kn (-3,61%)
- Tekuće pomoći iz drugih proračuna – 37.296,00 kn (-14,31%)
- Uplate roditelja – 320.694,00 kn (+21,44%)
- Tekuće pomoći iz državnog proračuna – 3.540,00 kn (+118,52%)
- Kamate na depozite po viđenju – 4,28 kn (+48,10%)
- Topli obrok – 8.104,52 kn (+43,02%)

PRORAČUNSKI MANJAK

Općina Konjščina u prvom polugodištu 2021. bilježi višak prihoda i primitaka u iznosu od 70.310,22 kn, dok Dječji vrtić Konjščina u prvom polugodištu 2021. bilježi manjak prihoda i primitaka u iznosu od 103.060,27 kn. Kako se ovdje radi o konsolidiranom prikazu prihoda i rashoda, ukupni proračunski manjak prihoda i primitaka za prvo polugodište 2021. iznosi 32.750,05 kn. U nastavku slijedi prikaz prihoda i primitaka, odnosno rashoda i izdataka grupirano na Općinu Konjščina i Dječji vrtić Konjščina.

RB	OPIS STAVKE	OPĆINA	VRTIĆ
1	PRIHODI POSLOVANJA (6)	7.977.819,51	1.126.828,80
2	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (7)	20.016,01	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA (3)	3.617.723,79	1.228.236,45
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (4)	3.616.138,20	1.652,62
5	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (8)	1.675.791,89	0,00
6	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA (5)	2.369.455,20	0,00
7	UKUPNO PRIHODI I PRIMICI (1+2+5)	9.673.627,41	1.126.828,80
8	UKUPNO RASHODI I IZDACI (3+4+6)	9.603.317,19	1.229.889,07
9	RAZLIKA (7-8)	70.310,22	-103.060,27
UKUPNO (OPĆINA + VRTIĆ)		-32.750,05	

STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA

U nastavku je prikazano stanje nenaplaćenih potraživanja Općine Konjščina, te njenog proračunskog korisnika, Dječjeg vrtića Konjščina na dan 30.06.2021.

OPIS POTRAŽIVANJA	OPĆINA	DJEČJI VRTIĆ
OSTALA POTRAŽIVANJA	0,00	5.522,12
POTRAŽIVANJA ZA UPLATE OD RODITELJA	0,00	75.763,89
ENGLESKA RADIONICA	0,00	1.515,00
POREZ NA KUĆE ZA ODMOR	20.493,54	
POREZ NA POTROŠNJU	74.447,39	
POREZ NA TVRTKU ILI NAZIV	28.046,48	
POREZ NA NEKRETNINE	9.705,36	
NAJAM STANOVA	28.866,42	
JAVNE POVRŠINE	37.039,06	
ZAKUP GROBNIH MJESTA	2.700,00	
TROŠKOVI UKOPA I TAKSA ZA IZGRADNJU SPOMENIKA	2.900,00	
GODIŠNJE GROBNE NAKNADE	190.099,40	
KOMUNALNI DOPRINOSI	14.459,69	
KOMUNALNA NAKNADA - FIZIČKE	422.825,87	
KOMUNALNA NAKNADA - PRAVNE	84.547,05	
KOMUNALNI PRIKLJUČCI	58.829,87	
NAJAMA POSLOVNOG PROSTORA	34.540,00	
POTRAŽIVANJA OD AGROOBRTNIČKE BANKE U STEČAJU	46.957,36	
PRIENOS POSLOVNOG UDJELA KOMUNALAC KONJŠČINA	64.588,37	
SUFINANCIRANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE	264.748,88	
REFUNDACIJE TROŠKOVA	0,02	
PRODAJA STAMBENIH OBJEKATA	81.053,37	
POTRAŽIVANJA ZA ZATEZNE KAMATE	12.131,85	
UKUPNO	1.478.979,98	82.801,01

STANJE NEPODMIRENIH, A DOSPJELIH OBVEZA

Stanje konsolidiranih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 4.524.989,00 kn (+14,14%). Stanje obveza OK-a na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 4.256.433,00 kn (+11,93%), a stanje obveza DV-a iznosi 268.556 kn,00 (+66,3%). Stanje konsolidiranih dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.147.968,00 kn (+46,49%), od čega dospjele obveze OK-a iznose 1.058.539,00 kn (+35,12%), a dospjele obveze DV-a iznose 89.429,00 kn (>1.000%). Stanje konsolidiranih nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 3.377.022,00 kn (+6,17%), od čega nedospjele obveze OK-a iznose 3.197.895,00 kn (+5,91%), a nedospjele obveze DV-a iznose 179.127,00 kn (+11,09%).

Pripremio: V.Hadžina

Općinska načelnica: Anita Krok

U Konjščini, 19.08.2021.