

I. OSTVARENJE PRIHODA

Za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2018. god. prihodi i primici planirani su u iznosu od 31.525.550,00 kn, a ostvareni u iznosu od 31.098.173,11 kn, odnosno ostvareno je 98,60% plana.

I.1. *Prihodi prema izvorima financiranja*

Ukupno ostvarenje prihoda prema izvorima financiranja prikazani su u Tablici 1.

Tablica 1. Ukupni prihodi prema izvorima financiranja

Račun / opis	Tekući plan 2018.	Izvršenje 2018.	Indeks	Stopa promjene
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA				
SVEUKUPNI PRIHODI	31.525.550,00	31.098.173,11	98,64	-1,36
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	11.770.050,00	11.305.566,03	96,05	-3,95
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	11.770.050,00	11.305.566,03	96,05	-3,95
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	6.100,00	8.026,56	131,58	31,58
Izvor 3.2. VLASTITI PRIHODI-PK	6.100,00	8.026,56	131,58	31,58
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	16.713.000,00	16.564.856,28	99,11	-0,89
Izvor 4.2. PRIHODI OD SPOMENIČKE RENTE	200.000,00	200.110,10	100,06	0,06
Izvor 4.3. OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	16.478.000,00	16.331.746,18	99,11	-0,89
Izvor 4.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	35.000,00	33.000,00	94,29	-5,71
Izvor 5. POMOĆI	3.036.400,00	3.219.723,24	106,04	6,04
Izvor 5.2. OSTALE POMOĆI	3.036.400,00	3.219.723,24	106,04	6,04

Najveći udio prihoda prema izvorima su Prihodi za posebne namjene, a u najvećem dijelu odnose se na prihode od komunalne naknade, i to 14.160.725,29 kn.

Ostvarenje prihoda u 2018. godini manje je za 34,85% u odnosu na 2017. godine, a koje je iznosilo 47.832.732,42 kn. Prikaz odnosa pojedinih izvora prikazan u Tablici 2.

Tablica 2. Ukupni prihodi prema izvorima financiranja za 2017. i 2018. godinu

Račun / opis	Izvršenje 2017.	Izvršenje 2018.	Indeks	Stopa promjene
RIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRAN.				
SVEUKUPNI PRIHODI	47.832.723,42	31.098.173,11	65,01	-34,99
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	27.635.619,83	11.305.566,03	40,91	-59,09
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	27.635.619,83	11.305.566,03	40,91	-59,09
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	10.169,33	8.026,56	78,93	-21,07
Izvor 3.2. VLASTITI PRIHODI-PK	10.169,33	8.026,56	78,93	-21,07
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	15.298.911,70	16.564.856,28	108,27	8,27
Izvor 4.2. PRIHODI OD SPOMENIČKE RENTE	137.412,57	200.110,10	145,63	45,63
Izvor 4.3. OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	15.131.499,13	16.331.746,18	107,93	7,93
Izvor 4.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	30.000,00	33.000,00	110,00	10,00
Izvor 5. POMOĆI	4.888.022,56	3.219.723,24	65,87	-34,13
Izvor 5.2. OSTALE POMOĆI	4.888.022,56	3.219.723,24	65,87	-34,13

1.II. Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji prikazani su kroz Račun prihoda i rashoda koji je sastavni dio ovog izvješća, a detaljna objašnjenja prikazana su na narednim grafovima i tablicama.

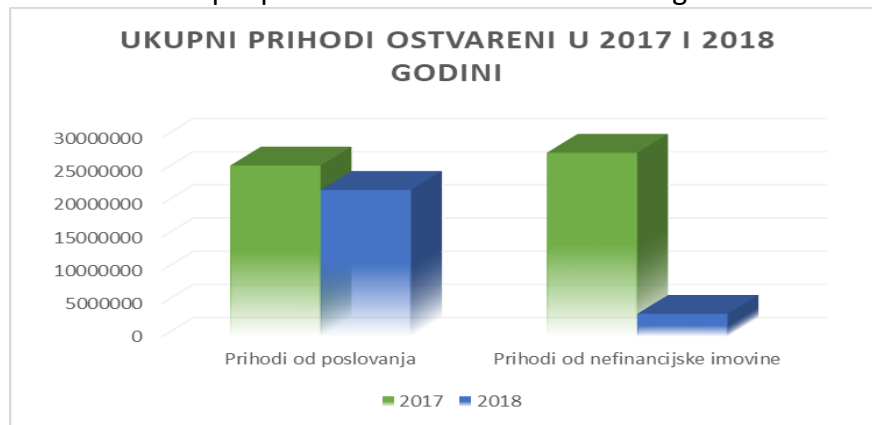
Prihodi od poslovanja ostvareni su u iznosu od 27.693.516,90 kn, dok su prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni u iznosu od 3.404.656,21 kn. Relativni prikaz ukupnih prihoda u 2018. godini iskazan je na Grafikonu 1.

Grafikon 1. Relativni prikaz ostvarenih prihoda u 2018 godini



Prihodi od poslovanja veći su za 7,96%, dok su prihodi od nefinancijske imovine manji za 84,58% u odnosu na prethodnu godinu (Grafikon 2.). Razlog navenom je ostvarena Prodaja zemljišta u 2017 godini u iznosu od 20.156.173,20 kn.

Grafikon 2. Ukupni prihodi ostvareni u 2017 i 2018 godini



❖ *Prihodi od poslovanja*

Prihodi poslovanja sukladno izvorima, planirani su u iznosu od 28.070.550,00 kn, a ostvareni u iznosu 27.693.515,90 kn, što je 98,60 % izvršenog plana.

Porez i prirez na dohodak, Porez na imovinu, Porezi na robu i usluge, ukupno iznose 6.847.316,74 kn, u strukturi izvršenih prihoda poslovanja sudjeluju sa 24,72 % te su ostvareni za 39,77% više nego u prethodnoj 2017 godini. Prihodi od poreza računa 61 prikazan je na Grafikonu 4.

Grafikon 3. Relativni prikaz ukupnih prihoda od poreza

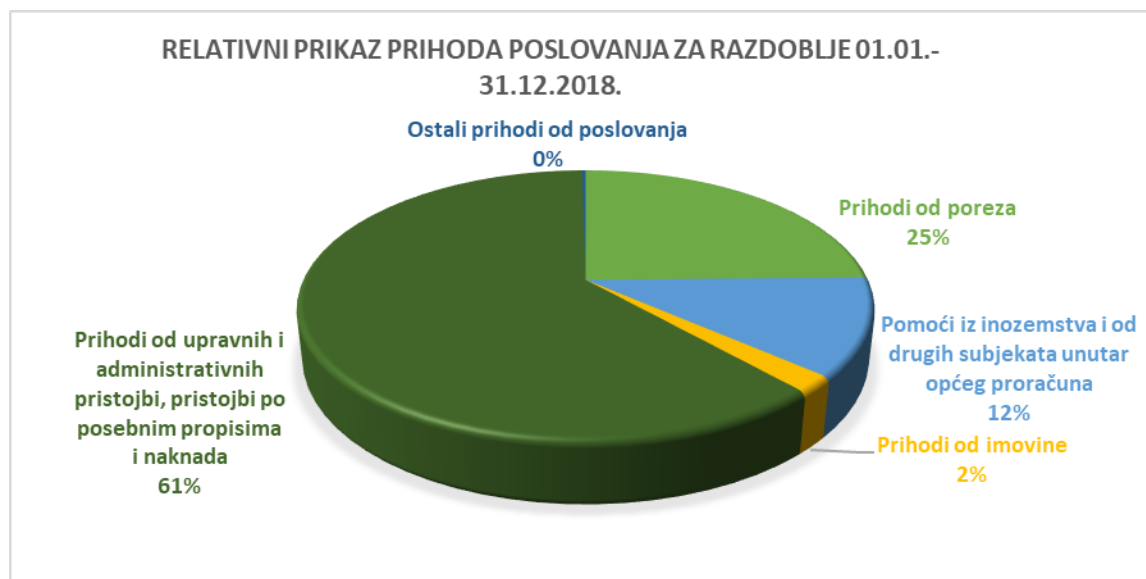


Prihodi od pomoći iz drugih proračuna, odnose se na kapitalne pomoći županijskog proračuna (786.525,55 kn) i Županijske uprave za ceste (2.451.470,69kn), koji ukupno iznose 3.237.723,24 kn, odnosno 11,69 % ukupnih Prihoda poslovanja, te su u odnosu na 2017

godinu umanjeni su za 34,17 %. Prihodi od imovine iznose 541.002,18 kn, u najvećem dijelu se odnose na Prihode od zakupa (226.96,46 kn) i Naknade za korištenje nefinancijske imovine (231.313,21 kn).

Najznačajniju skupina prihoda Općine Dugopolje čini skupina Prihoda od administrativnih pristojbi i Prihoda po posebnim propisima koja iznosi 17.000.661,72 kn te je u odnosu na 2017 godinu porasla za 10,21%, a čini je zbroj Prihoda od komunalnih doprinosa i drugih naknada utvrđenih posebnim zakonom (komunalni doprinosi, komunalne naknade, naknade za pripremu građevinskog zemljišta, udio investitora u izgradnji komunalnih objekata te doprinosa za šumu). Najveći udio u prihodima ove skupine odnosi se na prihode Komunalne naknade koji su planirani u iznosu od 14.300.000,00 kn a ostvareni u iznosu od 14.160.725,29 kn. Izvršenje komunalne naknade je 99,02% plana, te je veća za 10,37 % od prethodne godine. Prihodi Komunalnog doprinosa ostvareni su u iznosu od 2.163.706,65 kn (99,71% plana) te su se smanjili u odnosu na 2017 za 5,99%. Relativan iskaz svih prihoda od poslovanja ostvarenih za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine, prikazani su na Grafikonu 4.

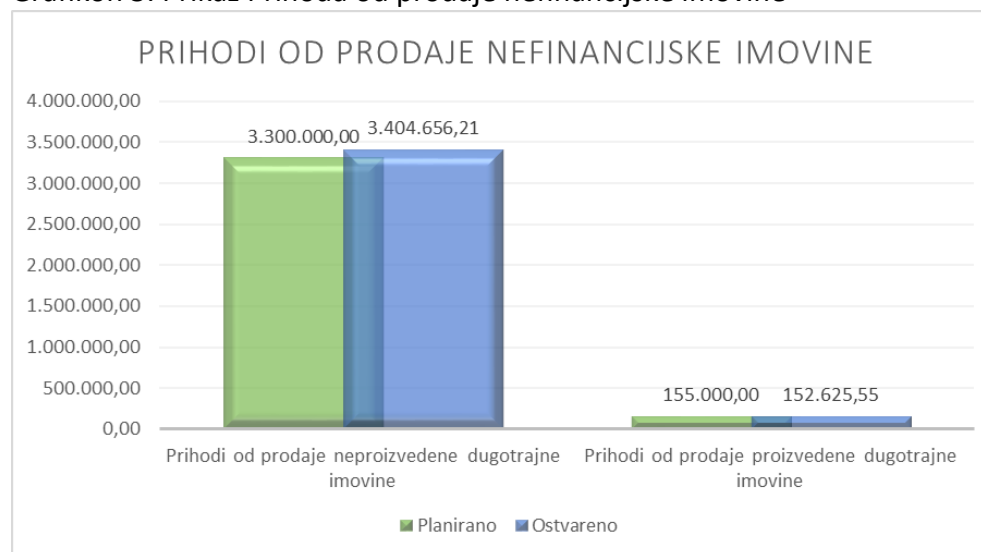
Grafikon 4. Relativni prikaz ukupnih Prihoda poslovanja



❖ *Prihodi od nefinancijske imovine*

Ukupni prihodi od nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 3.455.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 3.404.656,21 kn, odnosno 98,54 % plana. Prihodi od nefinancijske imovine odnose se na Prihode od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine, koji su planirani u iznosu od 3.300.000,00 kn i ostvareni u iznosu od 3.252.030,66 kn te Prihode od prodaje građevinskih objekata planirane u iznosu od 155.000,00 kn, a ostvarene u iznosu od 152.625,55 kn (navedeni rashodi odnose se na prodaju grobnica). Njihov prikaz vidljiv je na Grafikonu 5. a udio u ukupnim prihodima iznosi 10,94%.

Grafikon 5. Prikaz Prihoda od prodaje nefinancijske imovine



II. IZVRŠENJE IZDATAKA

Za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine rashodi i izdaci planirani su u iznosu 34.917.475,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 32.253.763,83 kn, odnosno ostvareno je 92,37 % plana. U odnosu na 2017 godinu gdje su ukupni rashodi iznosili 37.617.592,04, ostvareno je smanjenje izvršenih rashoda za 14.26 %.

II.1. Rashodi prema izvorima financiranja

Ukupno ostvarenje rashoda prema izvorima financiranja prikazani su u Tablici 3.

Tablica 3. Ukupni rashodi prema izvorima financiranja

SVEUKUPNI RASHODI	29.317.475,00	26.701.695,25	90,72%	-9,28
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	17.727.100,00	16.494.016,10	92,45%	-7,55
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	17.727.100,00	16.494.016,10	92,45%	-7,55
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	10.000,00	8.026,56	80,27%	-19,73
Izvor 3.2. VLASTITI PRIHODI-PK	10.000,00	8.026,56	80,27%	-19,73
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	9.260.375,00	8.187.675,45	88,42%	-11,58
Izvor 4.2. PRIHODI OD SPOMENIČKE RENTE			0,00%	0,00%
Izvor 4.3. OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	9.225.375,00	8.154.675,45	88,39%	-11,61
Izvor 4.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	35.000,00	33.000,00	94,29%	-5,71
Izvor 5. POMOĆI	2.320.000,00	2.011.977,19	86,72%	-13,28
Izvor 5.2. OSTALE POMOĆI	2.320.000,00	2.011.977,19	86,72%	-13,28
Izvor 8. NAMJENSKI PRIMICI	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 8.1. NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00		0,00%	0,00%

Izvršenje rashoda u 2018 godini manje je za 12,55 % u odnosu na 2017. godine, a koje je iznosilo 30.535.141,47 kn. Prikaz odnosa pojedinih izvora prikazan u Tablici 4.(naredna stranica).

Tablica 4. Ukupni rashodi prema izvorima financiranja u 2017. i 2018. godini

SVEUKUPNI RASHODI	30.535.141,47	26.701.695,25	87,45%	-12,55%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	19.300.288,59	16.494.016,10	85,46%	-14,54%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	19.300.288,59	16.494.016,10	85,46%	-14,54%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	10.169,33	8.026,56	78,93%	-21,07%
Izvor 3.2. VLASTITI PRIHODI-PK	10.169,33	8.026,56	78,93%	-21,07%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.988.877,85	8.187.675,45	74,51%	-25,49%
Izvor 4.2. PRIHODI OD SPOMENIČKE RENTE	398.180,70		0,00%	0,00%
Izvor 4.3. OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.560.697,15	8.154.675,45	77,22%	-22,78%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	30.000,00	33.000,00	110,00%	10,00%
Izvor 5. POMOĆI	235.805,70	2.011.977,19	853,24%	753,24%
Izvor 5.2. OSTALE POMOĆI	235.805,70	2.011.977,19	853,24%	753,24%
Izvor 8. NAMJENSKI PRIMICI			0,00%	0,00%
Izvor 8.1. NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA			0,00%	0,00%

II.II. Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

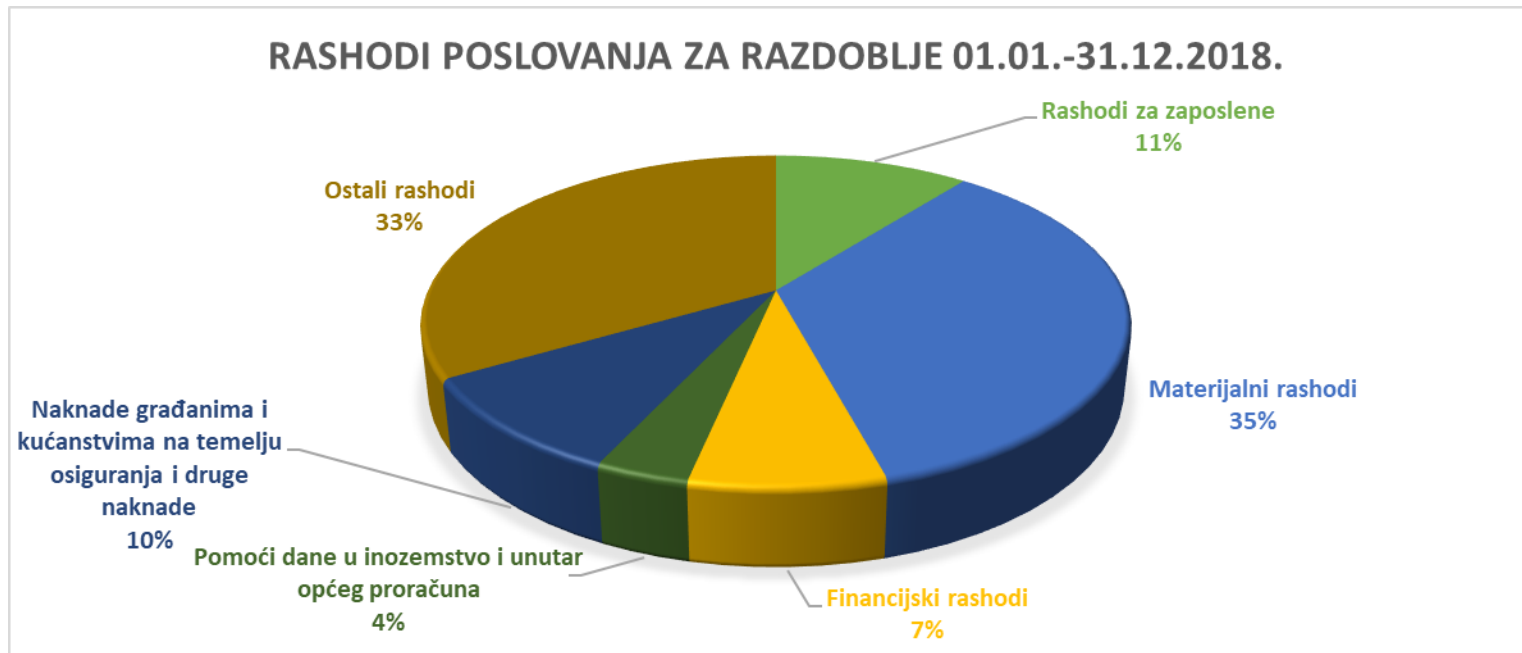
Izvršeni rashodi i izdaci odnose se na:

- rashode poslovanja u iznosu 20.207.958,12 kn ili 62,66 % ukupno izvršenih rashoda i izdataka
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine 6.493.737,38 kn ili 20,13 % ukupno izvršenih izdataka
- izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova 5.552.068,32 kn ili 17,21 % ukupno izvršenih izdataka

❖ Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja u 2018 godini planirani su i iznosu od 21.730.100,00 kn, a izvršeni su u iznosu od 20.207.958,12 kn, odnosno 93,00% planiranog. Strukturni prikaz rashoda poslovanja prikazan je na Grafikonu 6. (naredna stranica).

Grafikon 6. Strukturni prikaz rashoda poslovanja Općine Dugopolje za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine



Najveći udio u rashodima poslovanja imaju Materijalni rashodi i Ostali rashodi. Materijalni rashodi su planirani u iznosu od 7.729.200,00 kn, a ostvareni u iznosu od 7.096.916,02 kn. Raspored materijalnih rashoda prikazan je u Tablici 5.

Tablica 5. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi	7.096.916,02
Naknade troškove zaposlenih	209.312,75
Rashodi za materijal i energiju	744.708,24
Rashodi za usluge	4.728.146,71
Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	3.594,23
Ostali nespomenuti rashodi	1.411.154,09

Rashodi za usluge sudjeluju u ukupnim Materijalnim rashodima u iznosu od 4.728.146,71 kn, odnosno 66,62 %, dok je njihov postotak u ukupnim izdacima za promatrano razdoblje godini 41,65 %. U najvećem dijelu Rashodi za usluge odnose se na Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 1.992.218,14 kn i Komunalne usluge 1.181.124,17 kn.

Ostali rashodi poslovanja (prikazani u Tablici 6.) ostvareni su u iznosu od 6.744.480,47 kn, odnosno 92,26 % planiranog te su manji za 24,39 % u odnosu na ostvarenje u 2017 godini.

Tablica 6. Ostali rashodi

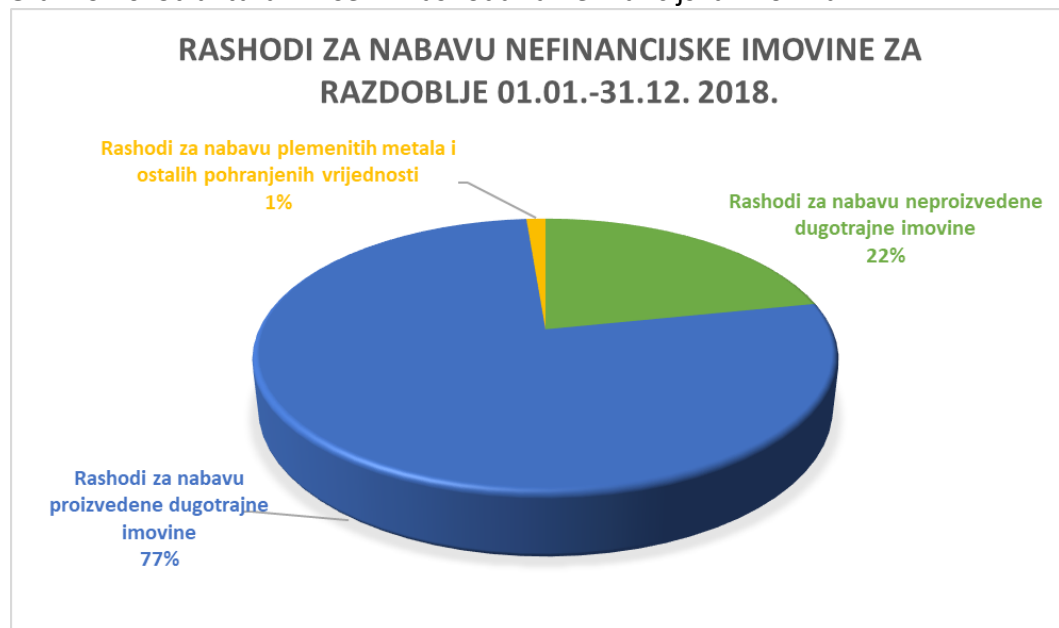
Ostali rashodi	6.744.480,47
Tekuće donacije	6.144.355,25
Kapitalne donacije	501.019,23

Navedene donacije su odobrene putem javnog poziva za udruge koje su zadovoljile mjerila i kriterije po uredbi, a odnose se na športske, društvene i civilne udruge, te za socijalni program i udruge čije je financiranje određeno posebnim zakonima i odlukama.

❖ *Rashodi za nabavu nefinancijske imovine*

Planirani su za 2018 godinu u iznosu 7.578.375,00 kn, a ostvareni u iznosu od 6.493.737,38 kn, odnosno 85,58 % plana. Struktura troškova za nabavu nefinancijske imovine prikazan je na Grafikonu 7. (naredna stranica).

Grafikon 6. Struktura izvršenih rashoda za nefinancijsku imovinu



Najveći udio u Rashodima za nabavu nefinancijske imovine imaju Građevinski objekti u iznosu od 4.412.229,89 kn, a odnose na uređenje ulica Svetog Mihovila i Bosanska, uređenja dječijih igrališta, izgradnju novih grobnih mjesta, uređenje središta Dugopolja, izgradnju komunalne infrastrukture, javnu rasvjetu te uređenje parkovnih površina Općine.

❖ *Rashodi za financijsku imovinu*

Ostvareni su u iznosu od 5.552.068,32kn, a odnose se na otplatu glavnice primljenog kredita od tuzemne kreditne institucije izvan javnog sektora.

❖ *Rezultat poslovanja*

Ukupno ostvareni prihodi i primici u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine iznose 31.098.173,11 kn, a ukupno ostvareni rashodi i izdaci iznose 32.253.763,83 kn, iz čega proizlazi da je ostvaren manjak prihoda nad rashodima u iznosu 1.155.590,71 kn. Ostvareni manjak u promatranom razdoblju, pokriti će se iz viška prenesenog iz prethodnih godina koji je iznosio 5.045.555,00 kn. Ostatak prenesenog viška u iznosu od 3.889.964,29 kn prenosi se u buduće razdoblje na poziciju viškova.