**Obrazloženje Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Erdut za 2025. godinu**

**UVOD**

Zakonom o proračunu (NN broj 144/21) propisana je obveza sastavljanja i podnošenja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna na donošenje predstavničkom tijelu, odnosno, u ovom slučaju općinskom vijeću.

Sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna definiran je odredbama članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/2023.) i člankom 76. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/2021.).

U skladu sa zakonskom obvezom, sastavljen je Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Erdut za 2025. godinu i sadrži:

* opći dio
* poseban dio
* obrazloženje

1. **Obrazloženje Općeg dijela Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Erdut za 2025. godinu**

**RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**Općina Erdut je u prvih šest mjeseci u 2025. godini ostvarila ukupne prihode u iznosu od 1.864.009,84** **eura**, odnosno **26,61%** planiranih prihoda, od čega:

Prihodi poslovanja iznose 1.827.789,56 eura (27,46% u odnosu na planirano)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 36.220,28 eura (10,35% u odnosu na planirano)

**Općina Erdut je u prvih šest mjeseci u 2025. godini ostvarila rashode u ukupnom iznosu od 2.580.660,03 eura**, odnosno 36,84% planiranih rashoda, od od čega:

Rashodi poslovanja iznose 2.290.586,81 eura (38,32% u odnosu na planirano)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 290.073,22 eura (28,24% u odnosu na planirano)

**RAČUN FINANCIRANJA**

**Ukupni Primici od financijske imovine i zaduživanja u** **prvih šest mjeseci u 2025. godini bili su 1.422.175,15 eura, a Izdaci za finacijsku imovinu i otplatu zajmova 276.025,70 eura.**

Ukupno ostvareni prihodi i primici Općine Erdut u prvih šest mjeseci u 2025. godini iznose 3.286.184,99 eura, a ukupni rashodi i izdaci 2.856.685,73 eura.

OPĆINA ERDUT OSTVARILA JE U RAZDOBLJU OD 01.01.2025. DO 30.06.2025. VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA U ODNOSU NA RASHODE I IZDATKE U IZNOSU OD 429.499,26 EURA.

**STRUKTURA PRIHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:**

61 Prihodi od poreza 456.672,59

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna 1.245.523,85

64 Prihodi od imovine 38.044,88

65 Prihodi od upravnih i admin. pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada 87.548,24

71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine 36.220,28

**STRUKTURA RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI:**

31 Rashodi za zaposlene 460.537,08

32 Materijalni rashodi 1.084.406,65

34 Financijski rashodi 84.635,96

37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade 291.558,48

38 Ostali rashodi 369.448,64

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 110.999,61

45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini 179.073,61

**STRUKTURA PRIHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

31Vlastiti prihodi 1.060.236,92

41 Komunalna djelatnost 56.851,13

42 Ostali prihodi po posebnim propisima 61.775,30

52 Pomoći iz proračuna 634.885,61

53 Pomoći izvanproračunskih korisnika 14.040,60

72 Prihodi od prodaje nefin. imovine 36.220,28

**STRUKTURA RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

31 Vlastiti prihodi 1.853.568,03

41 Komunalna djelatnost 94.530,83

42 Ostali prihodi po posebnim propisima 96.078,18

52 Pomoći iz proračuna 398.726,68

53 Pomoći izvanproračunskih korisnika 7.846,43

72 Prihodi od prodaje nefin. imovine 129.909,88

**STRUKTURA RASHODA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

01 Opće javne usluge 1.562.996,97

03 Javni red i sigurnost 30.000,00

04 Ekonomski poslovi 219.205,48

05 Zaštita okoliša 32.777,74

08 Rekreacija, kultura i religija 224.200,00

09 Obrazovanje 69.966,75

10 Socijalna zaštita 441.513,09

**RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Ukupni izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova do 30.06.2025. godine bili su 276.025,70 eura, odnosno 55,21% u odnosu na planirano i odnose se na otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora, kao i na otplatu duga dobavljaču Veterinarskoj stanici VETAM d.o.o. po sklopljenom Sporazumu. Ukupni primici od nefinancijske imovine i zaduživanja odnose se na primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora te spomenuti sklopljeni Sporazum i iznose 1.422.175,15 eura.

**ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA**

Prema organizacijskoj klasifikaciji ukupni rashodi raspoređeni su na slijedeći način:

OPĆINA ERDUT 2.804.685,73 eura (37,96% u odnosu na planirano)

NARODNA KNJIŽNICA DALJ 25.000,00 eura (40,32% u odnosu na planirano)

KZC MILUTIN MILANKOVIĆ 27.000,00 eura (49,09% u odnosu na planirano)

1. **Obrazloženje Posebnog dijela Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Erdut za 2025. godinu**

Rashodi Općine Erudt u prvih 6 mjeseci 2025. godine rapoređeni su na sljedeće programe i aktivnosti:

GLAVA: OPĆINA ERDUT

**Program 1001: Održavanje komunalne infrastrukture - ukupni rashodi 407.629,78 eura (38,55% u odnosu na planirano) raspoređeni na aktivnosti:**

Javni radovi A100101 - 7.846,43

Održavanje i uređivanje javnih i zelenih površina A100102 – 128.826,17

Održavanje građevinskih objekata A100103 – 270.957,18

**Program 1002: Ostale usluge - ukupni rashodi 342.546,58 (34,33% u odnosu na planirano)**

**Program 1003: Javna rasvjeta – ukupni rashodi 157.874,45 (56,99% u odnosu na planirano)**

**Program 1004: Zaština okoliša – ukupni rashodi 32.777,74 (9,64% u odnosu na planirano)**

**Program 1005: Održavanje nerazvrstanih cessta – ukupni rashodi 36.5**

**07,79 (13,57% u odnosu na planirano)**

**Program 1006: Ostali transferi – ukuni rashodi 105.000,00 (35,16% u odnosu na planirano)**

**Program 1007: Program javnih potreba u školstvu – ukupni rashodi 69.966,75 (35,88% u odnosu na planirano)**

**Program 1008: Javne potrebe u religiji – ukupni rashodi 11.800,00 eura (26,82% u odnosu na planirano)**

**Program 1009: Zaštita od požara – ukupni rashodi 30.000,00 eura (41,67% u odnosu na planirano)**

**Program 1010: Civilna zaštita – ukupni rashodi 0,00 eura (0% u odnosu na planirano)**

**Program 1011: Program javnih potreba u sportu – ukupni rashodi 205.400,00 eura (64,09% u odnosu na planirano)**

**Program 1012: Program javnih potreba u kulturi i tehničkoj kulturi – ukupni rashodi 7.000,00 eura (33,33% u odnosu na planirano)**

**Program 1013: Program socijalne zaštite – ukupni rashodi 441.513,09 eura (45,03% u odnosu na planirano) raspoređeni na aktivnosti:**

Projekt "Zaželi" T101709 – 213.370,87

Socijalna zaštita A101301 – 228.142,22

**Program 1014: Udruge i političke stranke – ukupni rashodi 3.412,64 eura (9,38% u odnosu na planirano)**

**Program 1015: Redovna djelatnost – ukupni rashodi 947.913,12 eura (38,56% u odnosu na planirano)**

**Program 1018: Vijeća nacionalnih manjina – ukuoni rashodi 5.343,79 eura (35,63% u odnosu na planirano) raspoređeni na aktivnosti:**

Vijeće Mađarske nacionalne manjine A101707 – 343,79

Vijeće Srpske nacionalne manjine A101708 – 5.000,00

GLAVA NARODNA KNJIŽNJICA DALJ - ukupni rashodi 25.000,00 eura (40,32% u odnosu na planirano)

GLAVA: KZC M. MILANKOVIĆ – ukupni rashodi 27.000,00 eura (49,09% u odnosu na planirano)