



REPUBLIKA HRVATSKA
KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA ŽUPANIJA
OPĆINA MOLVE
JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL
Trg kralja Tomislava 32
48327 Molve

KLASA:400-04/15-01/10
URBROJ:2137/17-15-2

Molve, 18.08.2015.

RAZINA: 22
MATIČNI BROJ: 02665808
ŠIFARSKA OZNAKA: 8411
- Opće djelatnosti javne uprave

OBRAZLOŽENJE
ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2015. godine

Sukladno članku 108. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08., 136/12. i 15/15.) i članku 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine 24/13.) obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka čini sastavni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna.

Proračun Općine Molve za 2015. godinu donijelo je Općinsko vijeće Općine Molve na 21.sjednici održanoj 23. prosinca 2014. godine. Proračunom su planirani uravnoteženi prihodi i primici sa rashodima i izdacima u svoti od 20.081.125,00 kuna. I.Izmjene i dopune Općinsko vijeće Općine Molve donijelo je 31. ožujka 2015. godine, u svoti planiranog proračuna od 22.551.125,00 kuna.

Temeljem članka 110. Zakona o proračunu (Narodne novine 87/08., 136/12. i 15/15.) Općinsko vijeće Općine Molve na svojoj je 27. sjednici održanoj 28. svibnja 2015. usvojilo Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2014. godinu. Sukladno navedenom izvještaju i Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja za 2014. godinu, utvrđeni manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 807.646,36 kuna uključen je u drugi rebalansirani proračun za 2015.

Na 29. sjednici održanoj 30. lipnja 2015. godine Općinsko vijeće Općine Molve donijelo je II. Izmjene i dopune Proračuna u svoti planiranih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka 22.326.125,00 kuna.

I. PRIHODI I PRIMICI

1.1. Prihodi poslovanja

Proračunski prihodi i primici za prvo polugodište ove godine naplaćeni su u svoti od 4.705.149,37 kuna. Realizacija prihoda i primitka je, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine manja za 19,36%.

Najznačajniji izvor prihoda poslovanja čine **prihodi od nefinancijske imovine** s osnove dobivenih naknada za pridobivenu količinu energetskih mineralnih sirovina (u daljnjem tekstu: renta Ina d.d.). Ostvareni prihodi od rente Ina d.d. za prvo polugodište ove godine iznose 3.649.722,38 kuna što je za 16,89 % manje u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2014.

Zaključno sa 30.06.2014. godine primljene su uplate za razdoblje prosinac – ožujak , dok u 2015. zaključno sa 30.06. primljene su uplate za razdoblje prosinac – svibanj).

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine **povećani su**: ostali prihodi od nefinancijske imovine za 104,4% , prihodi od poreza za 1,27%, pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna za 204% i prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama za 10,5%.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine **smanjeni su**: prihodi od imovine za 16,7% .

Prihodi od poreza obuhvaćaju: prihode od poreza i prireza na dohodak, porez na imovinu i porez na robu i usluge, te je njihovo povećanje od 1,27% posljedica povećanja poreza i prireza na dohodak od samostalnih djelatnosti, poreza na dohodak od imovine i imovinskih prava, dohodak od kapitala, poreza i prireza po godišnjoj prijavi, poreza na imovinu te poreza na robu i usluge, a s druge strane smanjenja poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada 27,6% u odnosu na prvo polugodište 2014.

Prihodi po posebnim propisima realizirani su u manjem iznosu u odnosu na 2014. godinu, za 39,4%, a obuhvaćaju vodni doprinos (8% koji uplaćuju Hrvatske vode) u iznosu 1.420,73 kn, prihode od šumskog doprinosa u iznosu 3.932,61 kn, prihode od groblja u Molvama 2.435,00 kn, prihode od vagarine 4.604,00 kn i prihode od korištenja javnih površina u iznosu od 1.160,00 kn. Od navedenih skupina prihoda smanjenje bilježe vodni i šumski doprinos, dok su ostali nespomenuti prihodi povećani.

Komunalni doprinosi i naknade za ovo obračunsko razdoblje iznose 232.123,68 kuna, što znači da su realizirani u većem iznosu u odnosu na isto razdoblje 2014. godine za 15,7%

Od ostalih upravnih i administrativnih pristojbi naplaćeni su prihodi od prodaje državnih biljega u iznosu 5.014,08 kune.

Tekuće pomoći u prvom polugodištu 2014. godini iznose 43.224,83 kuna a odnose se na sredstva iz državnog proračuna za provedbu izbora za članove u Europski parlament, a ista su namjenski iskorištena. U prvom polugodištu 2015. godine tekuće pomoći iz proračuna iznose 131.414,00 a odnose se na pomoći iz županijskog proračuna za ogrjev u iznosu od 8.550,00 kn, pomoći iz gradskog proračuna za predsjedničke izbore u iznosu od 51.520,00 kn, pomoći iz općinskog proračuna u iznosu od 7.000,00 kn, kapitalnu pomoć iz županijskog proračuna u iznosu od 24.129,00 kn za reciklažno dvorište i kapitalnu pomoć Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost za nabavu komunalne opreme u iznosu od 40.215,00 kn.

1.2. Primici od financijske imovine i zaduživanja

Primici od financijske imovine i zaduživanja oprihodovani su u svoti od 83.114,79 kuna a odnose se na povrate kredita danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu te su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećani za 209,7%

2.1. Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja realizirani su u svoti 5.308.571,11 kuna s najvećim učešćem materijalnih rashoda od 32,3% ili 1.714.778,07 kuna.

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaću načelnika i zamjenika načelnika, zaposlenih u Jedinstvenom upravnom odjelu, te u Dječjem vrtiću „Pčelica“ Molve.

Najznačajniji utrošak **rashoda za usluge** odnosi se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja (održavanje nekretnina u vlasništvu Općine Molve, postrojenja i opreme, službenih auta, održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture: nerazvrstanih cesta, javne rasvjete, zatim sanacija divljih deponija, te održavanje ostalih javnih površina, zimska služba,...) realizirane u iznosu 512.114,35 kuna za ovo obračunsko razdoblje.

Rashodi za materijal i energiju realizirani su u iznosu od 512.542,43 kune, čime čine druge po redu najznačajnije materijalne rashode sa udjelom od 29,9%. U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine smanjena je potrošnja energije, materijala i sirovina te sitnog inventara, a povećana je potrošnja materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje te uredskog materijala. Razlog povećanja proizlazi iz činjenice što je u prvom polugodištu 2015. god. nabavljen agregat – šljunak za održavanje nerazvrstanih cesta u iznosu 28.107,20 kuna, te ukrasno bilje i drveće za održavanje javnih površina u iznosu 43.062,50 kuna.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja za ovo obračunsko razdoblje smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu za 9% a najvećim dijelom obuhvaćaju naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnog vijeća Dječjeg vrtića „Pčelica“ u svoti 143.598,98 kuna te reprezentaciju 55.303,17 kuna. U ostalim nespomenutim rashodima poslovanja participiraju i rashodi za izbor članova u EU parlament, sudske, upravne i javnobilježničke pristojbe, te članarine.

Subvencije su realizirane u iznosu od 1.162.713,44 kuna, odnosno 60,88% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Isplata se temeljila na : sufinanciranje redovne kamate i troškova obrade kredita trgovačkim društvima, obrtnicima i poljoprivrednicima 127.971,03 kuna, uslugu umjetnog osjemenjivanja plotkinja i pregled mesa na trihinelozu 160.679,00 kuna, subvenciju proljetne sjetve u iznosu 177.743,18 kuna, subvencije poljoprivrednicima, obrtnicima i trgovačkim društvima za kapitalna ulaganja u iznosu od 483.706,85 kuna, subvenciju pčelarima u svrhu poticanja održivosti pčelinjih zajednica 36.013,33 kuna, subvencije za poticanje osnivanja gospodarskih subjekata i zapošljavanja u iznosu od 175.295,00 kuna te subvencije za osiguranje usjeva, nasada i stoke u iznosu od 1.295,05 kuna.

Tekuće pomoći unutar općeg proračuna realizirane su iznosu od 27.000,00 kuna od čega su tekuće pomoći OŠ Molve za redovan rad u iznosu 23.500,00 kuna i tekuće pomoći OŠ Molve za prijevoz učenika u iznosu od 3.500,00 kuna.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu realizirane su u svoti 834.574,71 kuna od čega su sufinancirani troškovi ozakonjenja nezakonito izgrađene zgrade 28.814,31 kuna, subvencionirane su mjere energetske učinkovitosti – termofasade u iznosu 277.763,99 kuna,

isplaćene pomoći za novorođenčce 113.500,00 kuna, sufinanciranje učenika i studenata (putni troškovi, prehrana) iznose 346.390,00 kuna, uskrsnice i božićnice građanima u iznosu 54.900,00 i ostale pomoći obiteljima i kućanstvima socijalnog karaktera 13.206,41 kuna.

Naknade građanima i kućanstvima u naravi ostvarene u iznosu 100.475,85 kuna odnose se na troškove stanovanja i prehrane za građane socijalnog karaktera 7.193,62 kuna, financirani su troškovi kupnje građevinskog materijala za sanaciju kuće izgorjele u požaru u iznosu 36.407,23 kuna, sufinancirani su troškovi za rad gerontodomačica 10.000,00 kuna, isplaćene su pomoći udomiteljima za adaptaciju i opremanje objekata u iznosu od 27.500,00 kuna i sufinancirana je usluga tečaja engleskog jezika za predškolce, polaznike dječjeg vrtića "Pčelica" Molve u pedagoškoj godini 2014/2015. sukladno zaključku upravnog vijeća vrtića i Zaključku o suglasnosti na isti općinskog vijeća u iznosu 19.375,00 kuna.

Tekuće donacije isplaćene su u novcu vjerskim zajednicama 15.000,00 kuna, udrugama 66.500,00 kuna, sportskim društvima 201.000,00 kuna, građanima i kućanstvima 6.000,00 kuna, vatrogasnoj zajednici i DVD-ima 17.500,00 kuna i tekuće donacije političkim strankama u iznosu od 34.200,00 kuna. Ukupno je isplaćeno 340.200,00 kuna za izvještajno razdoblje.

2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 198.385,31 kuna, što je za 47,2% manje u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

U okviru ove skupine financirani su slijedeći rashodi:

<i>Naziv</i>	<i>iznos u HRK</i>
<i>Nabava računala i računalne opreme za rad Jedinstvenog upravnog odjela Općine Molve</i>	<i>10.898,00</i>
<i>Nabava komunikacijskih uređaja</i>	<i>5.999,00</i>
<i>Nabava ostale uredske opreme i uređaja</i>	<i>1.679,54</i>
<i>Izrada studije razvoja poljoprivrede za razdoblje 2015. - 2020.</i>	<i>975,00</i>
<i>Nabava ograde za dječja igrališta Konačka i Molve Grede</i>	<i>66.087,50</i>
<i>Dodatna ulaganja na nekretninama u vlasništvu općine</i>	<i>21.102,44</i>
<i>*sanacija pročistača otpadnih voda</i>	
<i>*detekcija stanja kanalizacije</i>	
<i>Izrada projektne dokumentacije</i>	<i>91.643,83</i>
<i>*legalizacija hala Poler</i>	
<i>*pješačke staze B. Novakovića</i>	
<i>*legalizacija vaga, tribina nogometnog igrališta,</i>	

REZULTAT POSLOVANJA

Općina Molve je u prvom polugodištu 2015. godine ostvarila negativan rezultat poslovanja u iznosu 801.807,05 kuna kao razlika ostvarenih ukupnih prihoda i primitka u iznosu 4.705.149,37 kuna i ukupnih rashoda i izdatka u iznosu 5.506.956,42 kuna.

Budući da preneseni manjak prihoda i primitaka iz prošle godine iznosi 807.646,36 kuna, konačni rezultat poslovanja na dan 30.06.2015. je manjak prihoda i primitaka u svoti 1.609.453,41 kuna.

Nositelj izrade:
Jedinstveni upravni odjel
Tajana Čubrić, mag.oec.
Viši stručni suradnik za proračun