



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

KLASA:400-05/14-01/01
URBROJ:2137/17-14-2

Molve, 28.04.2014.

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 31.prosinca 2013. godine

Sukladno članku 108. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08 i 136/12) 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 godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna.

Proračun Općine Molve za 2013. godinu donijelo je Općinsko vijeće Općine Molve na 58. sjednici održanoj 3. prosinca 2012. godine. Proračunom su planirani uravnoteženi prihodi i primici sa rashodima i izdacima u svoti od 20.052.000,00 kuna. I.Izmjene i dopune Općinsko vijeće Općine Molve donijelo je 27. ožujka 2013. godine, u svoti planiranog proračuna od 21.901.606,98 kuna.

Temeljem članka 110. Zakona o proračunu (Narodne novine 87/08 i 136/12) Općinsko vijeće Općine Molve na svojoj je 63. sjednici održanoj 27. ožujka 2013. usvojilo Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2012. godinu. Sukladno navedenom izvještaju i Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja za 2012. godinu, utvrđeni manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 825.726,90 kuna uključen je u drugi rebalansirani proračun za 2012.

Na 2. sjednici održanoj 21. lipnja 2013. godine Općinsko vijeće Općine Molve donijelo je II. Izmjene i dopune Proračuna u svoti planiranih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka 23.361.489,98 kuna.

Općinsko vijeće donijelo je III. izmjene Proračuna u svoti planiranih prihoda i primitaka , te rashoda i izdataka 23.111.489,98 kuna dana 30. rujna 2013. godine.

Zadnjim izmjenama i dopunama u prosincu 2013. Općinsko vijeće izglasalo je proračun za 2013. u iznosu od 21.943.985,00 kuna, od čega su 1.411.889,72 kune planirana sredstva proračunskog korisnika – Dječji vrtić „Pčelica“ Molve.

I. PRIHODI I PRIMICI

1.1. Prihodi poslovanja

Proračunski prihodi i primici naplaćeni su u svoti od 19.992.557,78 kuna. Realizacija prihoda i primitka je u odnosu na prethodnu godinu manja za 7,3%, odnosno za 1.569.458,30 kuna.

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 2013. godinu iznose 15.641.455,04 . kuna (primljene uplate za razdoblje prosinac 2012 – studeni 2013) što je za 16,8 % manje u odnosu na 2012. godinu kada je iznosila 18.800.513,10 kuna.

Uz rentu, prihode od nefinancijske imovine čine: a) naknade za koncesije za obavljanje komunalne djelatnosti prijevoza pokojnika, za obavljanje poslova skupljanja i odvoza komunalnog otpada te obavljanje komunalne djelatnosti dimnjačarskih poslova na području Općine Molve, čija realizacija iznosi 45.205,00 kuna, b) prihodi od zakupa stana i društvenog doma te naknade za korištenje mrtvačnice u iznosu 8.597,97 kuna, c) naknada za zauzetu površinu odobrenog eksploatacijskog polja Ina d.d 160.650,00 kuna(uplate za 2012. i 2013. godinu), spomenička renta 25,46 kuna, te d) naknade za legalizaciju nezakonito izgrađenih objekata u iznosu 7.370,95 kuna.

Prihodi od poreza čine 5,5% udio u ukupnim приходima poslovanja (prihodi od poreza i prireza na dohodak, porez na imovinu i porez na robu i usluge), a realizirani su u iznosu od 1.019.078,91 kuna što je za 6% više u odnosu na 2012. godinu. Porez na promet nekretnina ostvaren u svoti 140.639,00 kuna, ukazuje na znatno povećanje prometa nekretninama u odnosu na prethodnu godinu.

U odnosu prethodnu godinu povećane su **pomoći iz proračuna** za cca 74,2% , a odnose se na pomoći za: provedbu državnog referenduma 28.250,00 kuna, provedbu lokalnih izbora 14.125,00 kuna, izbor članova u Europski parlament 42.375,00 kuna i iz Županije za ogrjev u svoti 11.400,00 kuna.

Kapitalne pomoći ostvarene su temeljem Ugovora o ustupanju potraživanja (cesija) , novčana sredstva koja umjesto da Koprivničko – križevačka županija dostavi općini Molve doznačuje u korist Komunalija d.o.o. i to 6.918,75 za financiranje izgradnje nadzorno upravljačkog sustava vodoopskrbne mreže i 50.000 za izgradnju odorizatorske stanice.

Od ostalih upravnih i administrativnih pristojbi naplaćeni su prihodi od prodaje državnih biljega u iznosu 8.985,42 kune, te naknade za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta 45,32 kune.

Prihodi po posebnim propisima realizirani su u većem iznosu u odnosu na 2012. godinu, za 47,3%, a obuhvaćaju vodni doprinos (8% koji uplaćuju Hrvatske vode), prihode od šumskog doprinosu, prihode od groblja, te prihode od vagarine.

Prihodi od komunalne naknade planirani su u svoti 505.000,00 kuna, a realizirani su u svoti od 557.489,01 kuna, što je za 2,6% više u odnosu na realizaciju 2012. godine. Proračunom je predviđeno oslobađanja plaćanja komunalne naknade u iznosu 35.000,00 kuna, a ukupno je realizirano 31.818,90 kuna.

Prihodi od komunalnog doprinosa naplaćeni su u svoti 13.447,38 kuna, i izdano je jedno Rješenje o oslobađanju plaćanja komunalnog doprinosa u iznosu 10.576,54 kuna.

Naknade za priključke bilježe znatnu tendenciju pada u odnosu na prethodnu godinu. Zakonom o izmjenama i dopunama Zakona o vodama i Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o financiranju vodnog gospodarstva od stupanja na snagu 18.svibnja 2013. godine propisano je da općina ne vrši poslove vezane uz uvođenje, obračun i naplatu naknade za priključenje.

Ostali prihodi realizirani su u iznosu 540.786,26 kuna, od čega 516.434,20 kuna su sredstva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje s osnove Nacionalnog programa za poticanje zapošljavanja 45-ero nezaposlenih osoba. Odstupanje u odnosu na 2012. posljedica je što su navedeni prihodi 2012. godine knjiženi kroz tekuće pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna.

1.2. Primici od financijske imovine i zaduživanja

Primici od financijske imovine i zaduživanja oprihodovani su u svoti od 1.600.008,61 kunu. Povrati kredita danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu iznose 272.584,08 kuna, a temeljem izdanih Rješenja o oslobađanju vraćanja učeničkih i studentskih kredita općina je otpisala iznos od 878.468,70 kuna. Temeljem dopuštenog okvirnog kredita po poslovnom računu primljena su sredstva u iznosu 448.955,83 kuna.

1.3. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu realizirani u 2013. godini.

I.RASHODI I IZDACI

2.1.Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja realizirani su u svoti 15.528.500,63 kuna s najvećim učešćem materijalnih rashoda od 32,3% ili 5.021.644,77 kuna.

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaću načelnika i zamjenika načelnika, naknadu plaće po prestanku profesionalnog obavljanja dužnosti općinskog načelnika i zamjenika, bruto plaću zaposlenih u Jedinstvenom upravnom odjelu, u Dječjem vrtiću „Pčelica“, te zaposlenih preko Programa javnih radova.

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, održavanje ulica, javne rasvjete, zatim sanacija divljih deponija, uređenje naselja Čingi-lingi i okoliša oko jezera Sekuline, te održavanje ostalih zelenih površina, zimska služba, prigodno ukrašavanje za novogodišnje i božićne dane...) realizirane u iznosu 1.670.858,04 kuna za 2013. godinu

Rashodi za materijal i energiju realizirani su u iznosu od 1.160.124,72 kune, čime čine druge po redu najznačajnije materijalne rashode sa udjelom od 23,1%. Iako indeks pokazuje znatno povećanje financiranja namirnica za dječji vrtić „Pčelica“ Molve (75,6)%, realizacija te vrste rashoda kod proračunskog korisnika je za samo 16,4% veća u odnosu na 2012. godinu.

Smanjena je nabava **sitnog inventara** u odnosu na 2012. godinu kada je nabava inventara bila vezana uz opremanje zgrade u Novom Vinodolskom, a auto gume nisu nabavljene 2013. godine. **Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća** nabavljena u 2013. godini odnosi se na nabavu radne odjeće i obuće za javne radove.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ne odstupaju značajno u odnosu na prethodnu godinu, povećanje za svega 4,1%, a najvećim dijelom obuhvaćaju naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnog vijeća Dječjeg vrtića „Pčelica“ u svoti 438.746,53 kuna te reprezentaciju 226.518,06 kuna. U ostalim nespomenutim rashodima poslovanja participiraju i rashodi za izbor članova u EU parlament 42.375,02; rashodi za provedbu državnog referenduma 28.250,04; rashodi za lokalne izbore 148.399,40; pristojbe i naknade 14.021,75; članarine 8.076,48; rashodi poslovanja za općinsko društvo Crvenog križa 12.699,13; premije osiguranja službenih automobila i ostale imovine 72.047,36; te ostali rashodi za redovno poslovanje i proslavu Dana općine 74.691,50 kuna.

Subvencije su realizirane u iznosu od 1.132.663,46 kuna, a rashodi se odnose na subvencije poljoprivrednicima za umjetno osjemenjivanje goveda i krmača i pregled mesa na trihinelu, te subvencije kamata, a u odnosu na prethodnu godinu Općina je u 2013. godini subvencionirala: proljetnu sjetvu, osiguranje usjeva, nasada i stoke, stručno osposobljavanje poljoprivrednika, te gospodarske subjekte koji su novoosnovani ili koji presele svoje sjedište s nekog drugog područja na područje općine Molve.

Tekuće pomoći unutar općeg proračuna realizirane su u iznosu od 489.725,68 kuna od čega su tekuće pomoći OŠ Molve za redovan rad 130.000,00; školsko sportski klub 5.000,00; prijevoz i prehranu učenika 190.230,00kuna, a 164.495,68 kuna su sredstva ustupljenog dijela poreza na dohodak od 1,3% za financiranje Javne vatrogasne postrojbe Đurđevac i iznos sredstava za doznaku Gradu Đurđevcu prema Odluci o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi iz Proračuna RH.

Sredstva **kapitalne pomoći** ustupljena su O.Š.Molve u iznosu 83.750,00 kuna za projekt nadogradnje knjižnice, za nabavu nefinancijske imovine i za sanaciju sanitarnog čvora.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu realizirane su u svoti 2.632.460,67 kuna. Najznačajniji rashodi evidentirani u ovoj skupini odnose se na dane pomoći za školovanje redovnim učenicima i studentima s područja Općine Molve u iznosu 641.320,00 kuna. Po prvi puta u 2013. Odlukom Općinskog vijeća odobrena je i nagrada za studente koji završe diplomski sveučilišni studij, za što je utrošeno 40.000,00 kuna. Od ostalih naknada Općina je sudjelovala u sufinanciranju prijevoza učenika srednjih škola i studenata s područja Općine Molve, pomoći za novorođenčce, troškove za rad gerontodomačica, božićnice građanima, stambeno zbrinjavanje romske obitelji i ostale pomoći obiteljima i kućanstvima socijalnog karaktera.

878.468,70 kuna je iznos već spomenutih učeničkih i studenskih kredita oslobođen vraćanja po osnovi donesenih rješenja, te 42.395,44 kuna je iznos oslobođenja plaćanja komunalne naknade i doprinosa.

Naknade građanima i kućanstvima u naravi ostvarene u iznosu 210.595,71 kuna odnose se na troškove stanovanja i prehrane za građane socijalnog karaktera, darove djeci za Sv. Nikolu te nabavu bilježnica za učenike osnovne škole. U 2012. sufinancirana je cijena prijevoza učenika putem sklopljenog ugovora s autoprijevoznikom u iznosu 56.400,00 kuna, dok su ove godine putni troškovi isplaćivani na račune korisnika prijevoza. U 2012. plaćena je usluga cijepljenja djevojčica protiv HPV-a.

Tekuće donacije isplaćene su u novcu vjerskim zajednicama 104.039,99 kuna, udrugama i političkim strankama 356.912,50 kuna, sportskim društvima 734.850,06 kuna, građanima i kućanstvima 32.400,00 kuna, turističkoj zajednici Općine Molve 45.000,00 kuna, Gradskom društvu Crvenog križa Đurđevac 8.000,00 kuna i Vatrogasnoj zajednici 145.000,00 kuna. Ukupno je isplaćeno 1.426.202,55 kuna za 2013. godinu. **Tekuće donacije u naravi** iznose 11.300,00 kuna.

Kapitalna donacija isplaćena je športskom društvu u iznosu 19.424,81 kuna, te Župi Uznesenja Blažene Djevice Marije u iznosu 93.439,25 kuna.

Kapitalne pomoći isplaćene su u korist Komunalija d.o.o. i to 6.918,75 za financiranje izgradnje nadzorno upravljačkog sustava vodoopskrbne mreže i 50.000 za izgradnju odorizatorske stanice.

Pomoći Selskom komunalnom društvu realizirane su u iznosu 325.280,00 kuna i to prema sljedećoj namjeni: nabavu kosilica i trimera 11.301,00 kuna, nabavu postrojenja, opreme i rad prodavaone i pekare 290.000,00 kuna, a nabavu stroja za čišćenje nogostupa 14.979,00 kuna, nabavu ormara za paljive tekućine 4.000,00 kuna i nabavu motornog puhača 5.000,00 kuna.

2.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 3.851.161,93 kuna, što je za 59,1% manje u odnosu na 2012. godinu, kada je općina 5.564.858,96 uložila u kupnju poslovnih objekata:

Kupnja stambenih objekata za socijalne skupine građana – romske obitelji

Kupnja proizvodne hale u Molvama, B. Novakovića 12

Kupnja nekretnine u Molvama, Trg kralja Tomislava 4

Isplate za kupnju zgrade u Novom Vinodolskom

U okviru ove skupine financirani su sljedeći rashodi u 2013. godini:

Naziv	Iznos u HRK
<i>kupnja zemljišta</i>	7.500,00
<i>nabava računala, računalne opreme i ostale uredske opreme</i>	104.596,81
<i>nabava komunikacijske opreme</i>	3.682,00
<i>oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje</i>	23.198,77
<i>uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene</i>	117.901,25
<i>dodatna ulaganja u građevinske objekte i opremu</i>	130.786,70
<i>ulaganja u poslovni objekt u Novom Vinodolskom</i>	314.478,49
<i>opremanje poslovnog objekta u Novom Vinodolskom</i>	85.745,00
<i>ulaganja u prijevozna sredstva</i>	25.000,00

<i>ulaganje u umjetnička djela - uskršnja pisanica</i>	<i>16.590,91</i>
<i>ulaganje u računalne programe</i>	<i>5.259,38</i>
<i>ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (projekte i planove)</i>	<i>51.100,00</i>
<i>ulaganja u poslovne zone (komunalna infrastruktura)</i>	<i>690.443,73</i>
<i>izgradnja kolnih ulaza i pješačkih staza u ulici Mihovila Pavleka Miškine</i>	<i>502.015,46</i>
<i>izgradnja kolnih ulaza i pješačkih staza u ulici Petra Preradovića</i>	<i>459.988,45</i>
<i>asfaltiranje u Repašu - Štvanja</i>	<i>67.275,00</i>
<i>produžetak glavne kanalizacije u ulici Mihovila Pavleka Miškine</i>	<i>35.400,00</i>
<i>asfaltiranje kolnika Mihovila Pavleka Miškine i Petra Preradovića</i>	<i>754.881,76</i>
<i>asfaltiranje parkirališta iza crkve u Repašu</i>	<i>58.250,00</i>
<i>izrada plinskih priključaka u ulicama Mihovila Pavleka Miškine i Petra Preradovića</i>	<i>36.836,56</i>
<i>prometna signalizacija</i>	<i>18.984,80</i>
<i>rekonstrukcija/modernizacija javne rasvjete</i>	<i>53.399,36</i>
<i>gradnja kableske javne rasvjete u ulici Mihovila Pavleka Miškine - nastavak radova iz 2012.</i>	<i>228.003,75</i>
<i>betoniranje temelja, PGP/lokacijska za izradu projekta kableske javne rasvjete u ulici Medvrti</i>	<i>59.843,75</i>

Kapitalna ulaganja detaljno su pojašnjena u izvršenjima pojedinim programa, kao i Izvještajima o radu načelnika za 2013.

2.3. Izdaci

Izdaci se odnose na dane kratkoročne zajmove s osnove pomoći građanima i udrugama za pokrenute ovrhe u svoti od 50.000,00 kuna, te 448.955,83 kuna je iznos vraćenog iskorištenog okvirnog kredita po žiroračunu općine Molve.

REZULTAT POSLOVANJA

Za 2013. godinu Općina Molve je ostvarila pozitivan rezultat poslovanja u iznosu 113.939,39 kuna kao razlika ostvarenih ukupnih prihoda i primitka u iznosu 19.992.557,78 kuna i ukupnih rashoda i izdatka u iznosu 19.878.618,39 kuna. Budući da je općina prethodnu 2012. završila sa negativnim rezultatom od 825.726,90 kuna, na dan 31.12.2013. godine općina iskazuje manjak prihoda i primitaka koji se prenosi u sljedeće razdoblje 711.787,51 kuna. Navedeni manjak prihoda i primitaka po Godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna Općine Molve namirit će se iz prihoda i primitaka realiziranih u 2014. godini.

Nositelj izrade:
Jedinstveni upravni odjel
Marina Džinić,
Viši savjetnik za financije
i računovodstvo