



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

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

Molve, 10. kolovoza 2017.

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 2017. godine**

*Sukladno članku 108. stavak 1. točka 7. Zakona o proračunu ( Narodne novine broj 87/08., 136/12. i 15/15.) i članku 4. stavak 1.točka 7. 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 2017. godinu donijelo je Općinsko vijeće Općine Molve na 47. sjednici održanoj 16. prosinca 2016. godine. Proračunom su planirani uravnoteženi prihodi i primici sa rashodima i izdacima u svoti od 22.615.110,00 kn. I.Izmjene i dopune Općinsko vijeće Općine Molve donijelo je 31. ožujka 2017. godine, u svoti planiranog proračuna od 25.847.802,75 kn.*

*Temeljem članka 110. Zakona o proračunu ( Narodne novine 87/08., 136/12. i 15/15.) Općinsko vijeće Općine Molve na svojoj je 51 sjednici održanoj 31. ožujka 2017. usvojilo Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2016. godinu. Sukladno navedenom, utvrđeni manjak prihoda uključen je u rebalansirani proračun za 2017.*

*Na 2. sjednici održanoj 29. lipnja 2017. godine Općinsko vijeće Općine Molve donijelo je II. Izmjene i dopune Proračuna za 2017. u svoti planiranih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka 26.698.964,61 kn.*

## **I.PRIHODI I PRIMICI**

### **1.1.Prihodi poslovanja**

Proračunski prihodi poslovanja naplaćeni su u svoti od 3.511.307,40 kn. Realizacija prihoda i primitka je u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine manja za 20,14 %.

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. iznose 2.590.005,47 kn (primljene uplate za razdoblje prosinac 2016.- svibanj 2017. ) što je za cca 14,84 % manje u odnosu na 2016. godinu kada je iznosila 3.041.319,80 kn, odnosno za cca 29,03% manje u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2015.godine.

Uz rentu, prihode od nefinancijske imovine čine: a) naknade za koncesije za obavljanje poslova skupljanja i odvoza komunalnog otpada čija realizacija iznosi 12.500,00 kn i za obavljanje dimnjačarskih poslova čija realizacija iznosi 23.131,00 kn , b) prihodi od zakupa stana i društvenog doma te naknade za korištenje mrtvačnice u svoti 5.580,40 kn, te c) naknade za legalizaciju nezakonito izgrađenih objekata u svoti 8.903,25 kn.

U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine **povećani su**: porezi na robu i usluge za 43,94%, ,pomoći proračunu iz drugih proračuna za 747,32%, prihodi od kamata na dane zajmove za 240,56%, te komunalni doprinosi i naknade za 14,75%.

U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine **smanjeni su**: porez i prirez na dohodak za 6,46%, porezi od imovine za 8,73%, upravne i administrativne pristojbe za 34,66%, te prihodi po posebnim propisima za 44,92%,

**Pomoći od izvanproračunskih korisnika** nisu realizirane za ovo izvještajno razdoblje, dok su **pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** realizirane u svoti 10.200,00 kn, a **prihodi od financijske imovine** u svoti 308,27 kn.

**Prihodi od poreza** obuhvaćaju: prihode od poreza na dohodak, porez na imovinu i porez na robu i usluge. Smanjeni su porezi i prirez na dohodak od nesamostalnog rada za 13,86%, porez na kuće za odmor i porez na korištenje javnih površina za 32,52% te porez na promet nekretnina za 5,41%.

**Prihodi po posebnim propisima i naknada** realizirani su u manjem iznosu za 66.657,72 kn u odnosu na prvo polugodište 2016. godine, a obuhvaćaju vodni doprinos (8% koji uplaćuju Hrvatske vode) 6.128,75 kn, prihode od šumskog doprinosa 2.998,27 kn, prihode od groblja u Molvama 2.318,00 kn, prihode od vagarine 2.175,00 kn i prihode s naslova osiguranja tj.refundacije 1.193,75 kn, te namjenske prihode vrtića s osnove uplata roditelja za smještaj djece u vrtić u iznosu 66.906,80 kn. Od navedenih prihoda značajno smanjenje bilježe doprinosi za šume za 92,24%.

**Komunalni doprinosi i naknade** za izvještajno razdoblje iznose 239.713,94 kn. Komunalne naknade su povećane za 19,70% dok komunalni doprinosi su smanjeni za 47,22 % . Za izvještajno razdoblje ove godine općina je izdala 14 rješenja za naplatu komunalnog doprinosa u iznosu 8.152,12 kn.

**Od ostalih upravnih i administrativnih pristojbi** naplaćeni su prihodi od prodaje državnih biljega u svoti 1.426.10 kn i naknade za promjenu namjene poljoprivrednog u građevinsko zemljište u svoti 106,30 kn.

**Pomoći** su realizirane u iznosu 48.329,23 kn, a u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine smanjene su za 87,52%. Za prvo polugodište 2016. godine pomoći obuhvaćaju: 4.500,00 kn s osnove poslova komunalnog redarstva u općini Virje, 332.138,09 kn pomoći od HZZ sukladno Programu javnih radova i ugovorima o stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa, sredstva Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost 35.000,00 kn za izradu projektne dokumentacije reciklažnog dvorišta u Molvama i 15.575,00 kuna za izradu energetskog pregleda javne rasvjete na području općine. Za prvo polugodište tekuće godine primljena su sredstva iz državnog proračuna kao kompenzacijska mjera zbog izmjena u sustavu poreza na dohodak u svoti 32.129,23 kn, sredstva iz općinskog proračuna općine Virje sukladno sporazumu za poslove komunalnog redarstva u općini Virje u svoti 6.000,00 kn i sredstva iz državnog proračuna isplaćena proračunskom korisniku Dječjem vrtiću „Pčelica“ Molve u svoti 10.200,00 kn radi sufinanciranja roditeljskog udjela u cijeni predškolskog odgoja za djecu pripadnike romske nacionalne manjine.

**Ostali prihodi od nefinancijske imovine** u cijelosti obuhvaćaju 30% prihoda od ukupne naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru. Njihova realizacije u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine je manja za 85,04%.

## **1.2. Primici od financijske imovine i zaduživanja**

Primici od financijske imovine i zaduživanja oprihodovani su u svoti od 46.479,40 kn, a odnose se na povrate kredita danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu.

## **II. RASHODI I IZDACI**

### **2.1. Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja realizirani su u svoti 4.290.798,19 kn, s najvećim učešćem materijalnih rashoda od 37,74% ili 1.618.969,01 kn.

**Rashodi za zaposlene** obuhvaćaju bruto plaću načelnika, zaposlenih u Jedinственном upravnom odjelu i zaposlenih u vrtiću. Njihova realizacija iznosi 8,34% manje u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine budući da za tekuću godinu nije bilo rashoda za zaposlene sa osnove zapošljavanja radnika preko Programa javnih radova.

Od materijalnih rashoda, najveći udio čine rashodi za usluge u iznosu 760.171,80 kn. Najznačajniji utrošak **rashoda za usluge** odnosi se na usluge tekućeg i investicijskog održavanja (održavanje nekretnina u vlasništvu Općine Molve, postrojenja i opreme, službenih vozila, održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture: nerazvrstanih cesta, javne rasvjete, zatim sanacija divljih deponija, te održavanje ostalih javnih površina, zimska služba i itd) realizirane u iznosu 482.938,49 kn.

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** realizirani su u iznosu od 392.250,57kn, čime čine druge po redu najznačajnije materijalne rashode sa udjelom od 24,23%. Najvećim dijelom obuhvaćaju reprezentaciju 188.537,50 kn i naknade za rad članovima predstavničkih i

izvršnih tijela, upravnog vijeća vrtića i naknade predsjednicima, potpredsjednicima i članovima izbornih povjerenstava za provedbu lokalnih izbora u svoti 160.318,85 kn, od čega se 95.608,46 kn odnosi na provođenje lokalnih izbora . U ostalim nespomenutim rashodima poslovanja participiraju i sudske i javnobilježničke pristojbe, članarine, premije osiguranja, novčane naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom i ispunjenja kvote, te rashodi protokola.

**Rashodi za materijal i energiju** realizirani su u svoti 375.208,27 kn ( odnosno 36,51% izvršenja plana za prvo polugodište 2017.) Ineksi izvršenja 2017. u odnosu na 2016. pokazuju smanjenje svih stavki na bazi odjeljka ekonomske klasifikacije iz ove poskupine rashoda (uredski materijal, namirnice, potrošnja energije, nabava materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, nabava sitnog inventara i kupnja radne i zaštitne odjeće i obuče.

**Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** iznose 15.762,67kn, a obuhvaća naknade troškova službenog puta za zaposlene preko mjere Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa kao i iznos sredstava na ime obveznih doprinosa mirovinskog i zdravstvenog osiguranja.

**Financijski rashodi** najvećim dijelom obuhvaćaju plaćene kamate za ugovor o okvirnom kreditu po transakcijskom računu uz kamatnu stopu od 4,650% godišnje, a njihova realizacija je na bazi istog izvršenja za prvih 6 mjeseci prethodne godine.

**Subvencije** su realizirane u svoti od 439.035,15 kn, odnosno za 142,98% više u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Subvencionirane su kamate obrtnicima 4.152,43 kn, regresirana kamata poljoprivrednicima 2.126,89kn, poljoprivrednicima za umjetno osjemenjivanje i pregled mesa na trihinelozu 73.601,00 kn, poljoprivrednicima i obrtnicima za kapitalna ulaganja 154.204,19kn, za osiguranje usjeva, nasada i stoke 1.406,52kn, lovačkim društvima (lovozakupnicima) za premije osiguranja lovišta 2.612,95 kn i za proljetnu sjetvu 200.931,17 kn.

**Tekuće pomoći unutar općeg proračuna** realizirane su svoti 86.168,76 kn od čega su pomoći OŠ Molve 76.912,50 kn, 5.756,26kn su isplaćena sredstva ustupljenog dijela poreza na dohodak od 1,0% za financiranje Javne vatrogasne postrojbe Đurđevac, te rashodi za uslugu Knjižnice i čitaonice „Fran Galović“, Koprivnica u svrhu pružanja knjižne usluge stanovnicima u iznosu 3.500,00 kn.

**Naknade građanima i kućanstvima u novcu** realizirane su u svoti 702.254,07 kn od čega su: sufinancirani troškovi ozakonjenja nezakonito izgrađene zgrade 333.346,99kn, pomoći za novorođenče 261.000,00 kn, pomoći obiteljima i kućanstvima socijalnog karaktera 6.200,00 kn, subvencije kamata za podmirenje obveza prema državnom proračunu 760,34, nagrade za završen studij 4.000,00 kn, učeničke i studentske pomoći 29.650,00 kn, oslobađanje plaćanja komunalnog doprinosa 5.066,74 kn, božićnice i uskrsnice umirovljenicima 58.200,00 kn, troškovi ogrjeva 1.000,00 kn i sufinanciranje odvoza otpada mještanima Općine Molve 3.030,00 kn.

**Naknade građanima i kućanstvima u naravi** ostvarene u svoti 230.946,84 kn, a odnose se na pomoći građanima socijalnog karaktera za podmirenje troškova stanovanja i prehrane 10.785,87 kn, darivanje kućanstva poklon paketima 157.430,57 kn, sufinanciranje nabave radnih bilježnica i udžbenika 40.855,40 kn, te sufinancirane troškove rada gerontodomaćica

s glavnom zadaćom pružanja pomoći i poboljšanja kvalitete života starijih osoba 21.875,00 kn

**Tekuće donacije u novcu** realizirane su u svoti 212.800,00 kn od čega: za poticanje tiskanja i izdavanja stručne literature 7.000,00kn, za poticanje kulturnih aktivnosti 27.000,00 kn, vatrogasnim društvima 14.500,00 kn, udrugama u sportu 141.500,00 kn, udruzi humanitarnog i socijalnog karaktera 4.000,00 kn, sukladno Odluci o raspoređivanju redovitih sredstava za rad političkih stranaka zastupljenih u općinskom vijeću Općine Molve zaduženje za 16.800,00 kn, te 2.000,00 kn na temelju zaključka općinskog načelnika o odobravanju pomoći.

## 2.2.Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u svoti 222.178,60 kn, što je za 29,40% manje u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

U okviru ove skupine financirani su slijedeći rashodi:

Opis	Iznos u HRK
Idejno rješenje za modernizaciju postojećih raskršća ( Trg kralja Tomislava - Ključeci, kčbr. 47/1, 429, 430, k.o.Molve; Ulica Petra Preradovića i Ulica Mihovila Pavleka Miškine, kčbr. 143, 366, k.o.Molve	6.250,00
Dobava materijala te izrada vruće pocinčanih stupova za javnu rasvjetu S7 sa držačima lampe temeljem Ugovora JN-4/2017 za ulicu Medvrti	69.287,50
Grijalica zidna Iskra 1500W	270,00
Dobava materijala, izrada i montaža tipskog koša za košarku za dječje igralište u Molve Gredama	9.375,00
Dobava materijala, izrada i montaža tipske čelične rampe na ulazu u deponij	7.312,50
Opremanje doma u Repašu sa kuhinjskim stolicama 180 kom	29.565,00
Nabava, oslikavanje i usluga izrade 2 velike pisanice za Uskrs	23.618,60
Izrada glavnog projekta energetske obnove dječjeg vrtića u naselju Molve	30.000,00
Izrada projektne dokumentacije legalizacije (arhitektonski snimak izvedenog stanja i geodetski snimak nezakonitoizgrađene građevine lovačkog doma	8.750,00
Izrada projektne dokumentacije legalizacije (arhitektonski snimak izvedenog stanja i geodetski snimak nezakonito izgrađene građevine poslovne namjene u Novom Vinodolskom	15.000,00
Izrada Plana gospodarenja otpadom za razdoblje od 2016. do 2021. godine	15.000,00
Izrada projektanskog troškovnika i vizualizacije rješenja za unutarnje uređenje Galerije smještene na kčbr. 756/1, k.o. Molve	1.500,00
Preinaka projektne dokumentacije (glavni projekt adaptacije prostora kino sale u naselju Molve u glavni projekt rekonstrukcije društvenog doma - kulturnog centra u naselju Molve) za potrebe natječaja mjera 7.4. ruralnog razvoja	6.250,00

### **III. REZULTAT POSLOVANJA**

*Ostvareni rezultat poslovanja općine Molve ( bez proračunskog korisnika dječjeg vrtića „Pčelica“ Molve) za prvo polugodište 2017. je manjak prihoda u svoti 947.315,93 kuna kao razlika ostvarenih prihoda i primitaka 3.480.680,00 kuna i rashoda i izdataka 4.427.995,93 kuna. Ostvareni rezultat poslovanja dječjeg vrtića „Pčelica“ Molve za prvo polugodište 2017. je manjak prihoda u iznosu 7.874,06 kuna. kao razlika ostvarenih prihoda poslovanja 561.268,94 kuna i rashoda poslovanja 569.143,00 kuna.*

*U skladu sa navedenim, izvršenje Proračuna za prvo polugodište 2017. godine sadržava izvršenje financijskog plana proračunskog korisnika Dječjeg vrtića „Pčelica“ Molve, rezultat poslovanja je manjak prihoda i primitaka u iznosu 955.189,99 kn.*

*Nositelj izrade:  
Jedinstveni upravni odjel*

*Marina Džinić, mag.oec.  
Viši savjetnik za financije i računovodstvo*