



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

KLASA:400-04/15-01/6  
URBROJ:2137/17-15-2

Molve, 28.04.2015.

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 31. prosinca 2014. 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 godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna.

Proračun Općine Molve za 2014. godinu donijelo je Općinsko vijeće Općine Molve na 9. sjednici održanoj 16. prosinca 2013. godine. Proračunom su planirani uravnoteženi prihodi i primici sa rashodima i izdacima u svoti od 22.317.842,00 kuna. I.Izmjene i dopune Općinsko vijeće Općine Molve donijelo je 31. ožujka 2014. godine, u svoti planiranog proračuna od 23.040.242,00 kuna.

Temeljem članka 110. Zakona o proračunu ( Narodne novine 87/08., 136/12. i 15/15.) Općinsko vijeće Općine Molve na svojoj je 14. sjednici održanoj 29. svibnja 2014. usvojilo Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2013. godinu. Sukladno navedenom izvještaju i Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja za 2013. godinu, utvrđeni manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 711.787,51 kuna uključen je u drugi rebalansirani proračun za 2014.

Na 15. sjednici održanoj 30. lipnja 2014. godine Općinsko vijeće Općine Molve donijelo je II. Izmjene i dopune Proračuna u svoti planiranih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka 22.555.054,74 kuna.

Općinsko vijeće donijelo je III. izmjene Proračuna u svoti planiranih prihoda i primitaka , te rashoda i izdataka 19.276.754,74 kuna dana 30. rujna 2014. godine.

Zadnjim izmjenama i dopunama u prosincu 2014. Općinsko vijeće izglasalo je proračun za 2014. u iznosu od 16.021.078,28 kuna, od čega su 1.376.010,77 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 12.507.621,74 kuna. Realizacija prihoda i primitka je u odnosu na prethodnu godinu manja za 38%, odnosno za 7.484.936,04 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 2014. godinu iznose 9.621.209,97 kuna (primljene uplate za razdoblje prosinac 2013 – studeni 2014) što je za 39% manje u odnosu na 2013. godinu kada je iznosila 15.641.455,04 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 32.231,00 kuna, b) prihodi od zakupa stana i društvenog doma te naknade za korištenje mrtvačnice u iznosu 9.917,74 kuna, c) naknada za osnivanje služnosti na javnim površinama i nekretninama u vlasništvu Općine 19.815,00 kuna, spomenička renta 14,76 kuna, te d) naknade za legalizaciju nezakonito izgrađenih objekata u iznosu 19.404,29 kuna.

**Prihodi od poreza** čine 8,78% udio u ukupnim prihodima poslovanja (prihodi od poreza i prireza na dohodak, porez na imovinu i porez na robu i usluge), a realizirani su u iznosu od 1.011.353,07 kuna što je za 0,1% manje u odnosu na 2013. godinu. Porez na promet nekretnina ostvaren u svoti 61.682,47 kuna, ukazuje na znatno smanjenje prometa nekretninama u odnosu na prethodnu godinu.

U odnosu prethodnu godinu smanjene su **pomoći iz proračuna** za cca 45% , a odnose se na pomoći za: provedbu lokalnih izbora 14.474,83 kuna te izbor članova u Europski parlament 28.750,00 kuna.

**Od ostalih upravnih i administrativnih pristojbi** naplaćeni su prihodi od prodaje državnih biljega u iznosu 8.249,44 kune, te naknade za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta 354,47 kune.

**Prihodi po posebnim propisima** realizirani su u manjem iznosu u odnosu na 2013. godinu, za 29%, a obuhvaćaju vodni doprinos (8% koji uplaćuju Hrvatske vode), prihode od šumskog doprinosa, prihode od groblja, te prihode od vagarine.

**Prihodi od komunalne naknade** planirani su u svoti 550.000,00 kuna, a realizirani su u svoti od 493.128,19 kuna, što je za 11% manje u odnosu na realizaciju 2013. godine.

**Prihodi od komunalnog doprinosa** naplaćeni su u svoti 9.606,56 kuna.

**Ostali prihodi** realizirani su u iznosu 39.213,41 kuna. Veliko smanjenje u odnosu na 2013. posljedica je što su većina ostalih prihoda iz 2013. bila sredstva Hrvatskog zavoda za

zapošljavanje s osnove Nacionalnog programa za poticanje zapošljavanja 45-ero nezaposlenih osoba.

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

Primici od financijske imovine i zaduživanja oprihodovani su u svoti od 983.187,59 kuna. Temeljem dopuštenog okvirnog kredita po poslovnom računu primljena su sredstva u iznosu 892.986,47 kuna.

**1.3. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** su u 2014. realizirani u svoti od 4.000,00 kuna.

## **I.RASHODI I IZDACI**

### **2.1.Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja realizirani su u svoti 11.805.973,52 kuna s najvećim učešćem materijalnih rashoda od 37% ili 4.383.922,34 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 te zaposlenih u Dječjem vrtiću „Pčelica“.

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, uređenje interijera i eksterijera vrtića "Pčelica", te održavanje ostalih zelenih površina, zimska služba, prigodno ukrašavanje za novogodišnje i božićne dane...) realizirane u iznosu 1.170.352,23 kuna za 2014. godinu

**Rashodi za materijal i energiju** realizirani su u iznosu od 985.308,28 kuna, čime čine druge po redu najznačajnije materijalne rashode sa udjelom od 22%.

Povećana je nabava **sitnog inventara** u odnosu na 2013. Radi se o nabavi inventara vezanog uz opremanje zgrade Općine Molve i vrtića "Pčelica" te kupnji auto guma za službeno vozilo Općine Molve.

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** odstupaju u odnosu na prethodnu godinu, radi se o smanjenju za 19%, a najvećim dijelom obuhvaćaju naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnog vijeća Dječjeg vrtića „Pčelica“ u svoti 423.474,38 kuna te reprezentaciju 213.128,97 kuna. U ostalim nespomenutim rashodima poslovanja participiraju i rashodi za izbor članova u EU parlament 43.224,86; pristojbe i naknade 7.986,96; članarine 26.120,00; rashodi poslovanja za općinsko društvo Crvenog križa 4.295,55; rashodi civilne zaštite 5.930,50; premije osiguranja službenih automobila i ostale imovine 56.424,46; te ostali rashodi za redovno poslovanje i proslavu Dana općine 85.696,02 kuna.

**Subvencije** su realizirane u iznosu od 1.751.848,88 kuna, a rashodi se odnose na subvencije poljoprivrednicima za umjetno osjemenjivanje goveda i krmača i pregled mesa na trihinelu, te subvencije kamata, subvencije za razvoj pčelarstva, subvencije za proljetnu sjetvu, osiguranje usjeva, nasada i stoke, subvencije za edukaciju i stručno osposobljavanje poljoprivrednika, subvencije za kupovinu strojeva i mehanizacije itd.

**Tekuće pomoći unutar općeg proračuna** realizirane su iznosu od 512.782,10 kuna od čega su tekuće pomoći OŠ Molve za redovan rad 110.000,00; školsko sportski klub 5.000,00; prijevoz i prehranu učenika 66.270,00 kuna, a 189.476,28 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 19.230,39 kuna za projekt opremanja kabineta i kupnju laptopa.

**Naknade građanima i kućanstvima u novcu** realizirane su u svoti 1.107.718,92 kuna. Najznačajniji rashodi evidentirani u ovoj skupini odnose se na pomoći za novorođeno dijete u iznosu od 330.000,00 kuna. Subvencioniranje mjera energetske učinkovitosti za izgradnje termofasada realizirano je u iznosu od 173.832,10 kuna a dane pomoći za školovanje redovnim učenicima i studentima s područja Općine Molve iznose 152.750,00 kuna. Pomoći socijalno ugroženim osobama i obiteljima u novcu realizirane su u iznosu od 71.200,00 kuna. Od ostalih naknada Općina je sudjelovala u sufinanciranju prijevoza učenika srednjih škola i studenata s područja Općine Molve, troškovima za rad gerontodomaćica, božićnicama građanima i ostalim pomoćima obiteljima i kućanstvima socijalnog karaktera. 10.163,14 kuna je iznos oslobođenja plaćanja komunalne naknade i doprinosa.

**Naknade građanima i kućanstvima u naravi** ostvarene u iznosu 463.670,82 kuna odnose se na troškove stanovanja i prehrane za građane socijalnog karaktera, darove djeci za Sv. Nikolu, dostavu hrane te nabavu bilježnica za učenike osnovne škole.

**Tekuće donacije isplaćene su u novcu** vjerskim zajednicama 115.000,00 kuna, udrugama i političkim strankama 233.300,00 kuna, sportskim društvima 537.719,96 kuna, građanima i kućanstvima 48.500,00 kuna, Gradskom društvu Crvenog križa Đurđevac 13.000,00 kuna i Vatrogasnoj zajednici 110.100,00 kuna. Ukupno je isplaćeno 1.091.899,96 kuna za 2014. godinu. **Tekuće donacije u naravi** nisu realizirane u 2014. godini.

**Kapitalna donacija** isplaćena je lovačkom društvu "Fazan" u iznosu 10.000,00 kuna, KUD-u Molve za kupnju orgulja u iznosu 8.500,00 kuna te DVD-u Molve za kupnju mlaznice za gašenje požara u iznosu od 9.712,50 kuna.

**Kapitalne pomoći** isplaćene su u korist Komunalija d.o.o. i to 76.498,21 kuna za izgradnju odorizatorske stanice.

Pomoći Selskom komunalnom društvu realizirane su u iznosu 4.000,00 kuna i to za nabavu 2 blagavaonička stola.

## **2.2.Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 797.507,07 kuna, što je za 79% manje u odnosu na 2013. godinu, kada je općina 1.842.410,67 kuna uložila u slijedeće:

*Izgradnja kolnih ulaza i pješačkih staza u Molvama, Ulica Mihovila Pavleka Miškine*

*Izgradnja kolnih ulaza i pješačkih staza u Molvama, Ulica Petra Preradovića*

*Asfaltiranje kolnika u Molvama, Ulica Mihovila Pavleka Miškine*

*Asfaltiranje kolnika u Molvama, Ulica Petra Preradovića*

*Asfaltiranje u Repašu - Štvanja*

U okviru ove skupine financirani su sljedeći rashodi u 2014. godini:

<i>Naziv</i>	<i>Iznos u HRK</i>
<i>nabava računala, računalne opreme i ostale uredske opreme</i>	<i>80.491,22</i>
<i>nabava komunikacijske opreme</i>	<i>11.099,32</i>
<i>Nabava dječjih sprava, ograda i opreme za dječja igrališta u Repašu</i>	<i>135.356,25</i>
<i>Nabava betonskih cvjetnjaka</i>	<i>80.000,00</i>
<i>Nabava kanti za smeće</i>	<i>100.537,50</i>
<i>Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene</i>	<i>6.205,99</i>
<i>Energetski pregled i energetska certificiranje zgrada</i>	<i>28.975,00</i>
<i>Izrada studije za razdoblje 2014.-2024. Agronomski fakultet</i>	<i>150.000,00</i>
<i>Dokumenti prostornog uređenja</i>	<i>2.200,00</i>
<i>Idejno rješenje i Glavni projekt za reciklažno dvorište</i>	<i>6.250,00</i>
<i>Izmjene i dopune-Procjena ugroženosti i plan zaštite i spašavanja</i>	<i>3.250,00</i>
<i>Dodatna ulaganja na društvenom domu Molve Grede</i>	<i>35.145,00</i>
<i>Dodatna ulaganja na zgradi NK Repaš</i>	<i>12.763,06</i>
<i>Dodatna ulaganja na zgradi kino sale</i>	<i>19.488,00</i>
<i>Sanacija pročistača otpadnih voda</i>	<i>59.010,73</i>
<i>gradnja kabela javne rasvjete u ulici Medvrti u Molvama</i>	<i>4.860,00</i>
<i>Dodatna ulaganja na ribičkom domu Sekuline</i>	<i>61.875,00</i>

Kapitalna ulaganja detaljno su pojašnjena u izvršenjima pojedinim programa, kao i Izvještajima o radu načelnika za 2014.

### **2.3. Izdaci**

Izdaci za financijsku imovinu te otplate zajmova nisu realizirani u 2014. godini.

### **REZULTAT POSLOVANJA**

Za 2014. godinu Općina Molve je ostvarila negativan rezultat poslovanja u iznosu 95.858,85 kuna kao razlika ostvarenih ukupnih prihoda i primitka u iznosu 12.507.621,74 kuna i ukupnih rashoda i izdatka u iznosu 12.603.480,59 kuna. Budući da je općina prethodnu 2013. završila sa negativnim rezultatom od 711.787,51 kuna, na dan 31.12.2014. godine, općina iskazuje manjak prihoda i primitaka koji se prenosi u sljedeće razdoblje 807.646,36 kuna. Navedeni manjak prihoda i primitaka po Godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna Općine Molve namirit će se iz prihoda i primitaka realiziranih u 2015. godini.

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