



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

KLASA:400-04/16-01/12
URBROJ:2137/17-16-2

Molve, 31.8.2016.

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 2016. 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 2016. godinu donijelo je Općinsko vijeće Općine Molve na 35.sjednici održanoj 02. prosinca 2015. godine. Proračunom su planirani uravnoteženi prihodi i primici sa rashodima i izdacima u svoti od 23.557.005,00 kuna. Temeljem članka 110. Zakona o proračunu (Narodne novine 87/08., 136/12. i 15/15.) i članka 29. Statuta općine Molve, Općinsko vijeće Općine Molve na svojoj je 40. sjednici održanoj 25. svibnja 2016. usvojilo Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna za 2015. godinu. Sukladno navedenom izvještaju i Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja za 2015. godinu, utvrđeni manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 1.867.071,28 kuna uključen je u rebalansirani proračun za 2016. I.Izmjene i dopune Općinsko vijeće Općine Molve donijelo je 29. lipnja 2016. godine, u svoti planiranog proračuna od 22.085.823,00 kuna.

I. PRIHODI I PRIMICI

1.1. Prihodi poslovanja

Proračunski prihodi i primici za prvo polugodište ove godine naplaćeni su u svoti od 4.328.001,00 kuna. Realizacija prihoda i primitka je, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine manja za 8%.

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 3.041.319,80 kuna (primljene uplate za razdoblje prosinac- svibanj) što je za cca 16,66 % manje u odnosu na isto izvještajno razdoblje 2015. godine.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine **povećani su**: porez i prirez na dohodak za 1,44%, pomoći od izvanproračunskih korisnika za 851,67% i prihodi po posebnim propisima za 360,80%.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine **smanjeni su**: prihodi od imovine za 35,3%, porezi na robu i usluge za 37,02%, pomoći proračunu iz drugih proračuna za 95,07%, prihodi od kamata na dane zajmove za 69,01%, upravne i administrativne pristojbe za 55,71%, komunalni doprinosi i naknade za 10%.

Prihodi od poreza obuhvaćaju: prihode od poreza na dohodak, porez na imovinu i porez na robu i usluge, te je njihovo smanjenje od 3,05% posljedica smanjenja većine poreza na razini odjeljka, izuzev poreza na dohodak od nesamostalnog rada, poreza na dohodak po godišnjoj prijavi i stalnih poreza na nepokretnu imovinu koji bilježe porast u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine. Stalni porezi na nepokretnu imovinu obuhvaćaju porez na kuće za odmor i porez na korištenje javnih površina sukladno Odluci o općinskim porezima općine Molve.

Prihodi po posebnim propisima i naknada realizirani su u većem iznosu u odnosu na 2015. godinu (za 360,8%), a obuhvaćaju vodni doprinos (8% koji uplaćuju Hrvatske vode) 3.759,28 kn, prihode od šumskog doprinosa 38.630,71, prihode od groblja u Molvama 2.144,00 kn, prihode od vagarine 4.878,00 kn i prihode s naslova osiguranja tj.refundacije 17.644.50 kn.

Komunalni doprinosi i naknade za ovo obračunsko razdoblje iznose 208.898,93 kuna, što znači da su realizirani u manjem iznosu u odnosu na isto razdoblje 2016. godine za 10,01%. iako naknade s osnove komunalnog doprinosa bilježe značajan rast. Njihova realizacija u prvom polugodištu 2015. iznosila je 704,82 kuna, dok za prvo polugodište ove godine iznosi 15.446,45 kuna.

Od ostalih upravnih i administrativnih pristojbi naplaćeni su prihodi od prodaje državnih biljega u iznosu 2.284,72 kune i naknade za promjenu namjene poljoprivrednog u građevinsko zemljište u iznosu 60,73 kune.

Pomoći u prvom polugodištu 2015. godine iznose 131.414,00 a odnose se na pomoći iz županijskog proračuna za ogrjev 8.550,00 kn, pomoći iz gradskog proračuna za predsjedničke izbore 51.520,00 kn, pomoći iz općinskog proračuna 7.000,00 kn, kapitalnu pomoć iz županijskog proračuna 24.129,00 kn za reciklažno dvorište i kapitalnu pomoć Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost za nabavu komunalne opreme 40.215,00 kn. Za ovo izvještajno razdoblje općina je realizirala sljedeće: 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.

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 plan bilježi 85,04%, a u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zabilježen je značajan porast.

1.2. Primici od financijske imovine i zaduživanja

Primici od financijske imovine i zaduživanja oprihodovani su u svoti od 14.114,31 kuna, 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 3.376.258,16 kuna s najvećim učešćem materijalnih rashoda od 41,15% ili 1.389.337,96 kuna.

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaću načelnika, zaposlenih u Jedinstvenom upravnom odjelu, zaposleni u Dječjem vrtiću „Pčelica“ Molve i 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 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 712.474,06 kn za ovo polugodišnje obračunsko razdoblje.

Rashodi za materijal i energiju realizirani su u iznosu od 382.665,96 kune, čime čine druge po redu najznačajnije materijalne rashode sa udjelom od 11,33%. U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine smanjena je potrošnja energije, materijala i sirovina, materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje te uredskog materijala, a povećana nabava sitnog inventara. Zaposlenima preko javnih radova osigurana je nova zaštita radna odjeća i obuća na teret računa - Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa iznose 20.007,05 kuna na ime obveznih doprinosa za polaznike stručnog osposobljavanja.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja za ovo obračunsko razdoblje smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu za 29,71%, a najvećim dijelom obuhvaćaju naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnog vijeća Dječjeg vrtića „Pčelica“ u svoti 83.928,93 kuna te reprezentaciju 58.700,47 kuna. U ostalim nespomenutim rashodima poslovanja participiraju i javnobilježničke pristojbe, članarine i premije osiguranja.

Financijski rashodi najvećim dijelom obuhvaćaju plaćene kamate za ugovor o okvirnom kreditu po transakcijskom računu uz kamatnu stopu od 4,650% godišnje.

Subvencije su realizirane u iznosu od 180.688,98 kuna, odnosno 84,46% manje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Isplata se temeljila na : sufinanciranju legalizacije objekata i projektne dokumentacije poljoprivrednicima i obrtnicima u iznosu 28.903,22 kuna, sufinanciranje redovne kamate i troškova obrade kredita obrtnicima i poljoprivrednicima 51.569,88 kuna, uslugu umjetnog osjemenjivanja plotkinja i pregled mesa na trihinelezu 49.939,00 kuna, subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima za kapitalna ulaganja 40.360,88 kuna, subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima za troškove izobrazbe o održivoj uporabi pesticida za poljoprivrednike-profesionalne korisnike s područja općine Molve u iznosu 9.916,00 kuna. Za isto izvještajno razdoblje prošle godine subvencije su iznosile 1.162.713,44 kuna, ali uz navedeno općina je sufinancirala i sljedeće subvencije: subvenciju proljetne sjetve ,subvenciju pčelarima u svrhu poticanja održivosti pčelinjih zajednica, subvencije za poticanje osnivanja gospodarskih subjekata i zapošljavanja te subvencije za osiguranje usjeva, nasada i stoke.

Tekuće pomoći unutar općeg proračuna realizirane su iznosu od 47.537,58 kuna od čega su tekuće pomoći OŠ Molve za redovan rad 40.000,00 kuna i 7.537,58 kuna su isplaćena sredstva ustupljenog dijela poreza na dohodak od 1,0% za financiranje Javne vatrogasne postrojbe Đurđevac.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu realizirane su u svoti 468.995,67 kuna od čega su sufinancirani troškovi ozakonjenja nezakonito izgrađene zgrade 31.926,92 kuna, isplaćene pomoći za novorođenčce 146.500,00 kuna, isplaćene pomoći obiteljima i kućanstvima socijalnog karaktera 7.400,00 kuna, subvencije kamata za podmirenje obveza prema državnom proračunu 3.841,33, subvencije za trošak obrade i kamata za stambene kredite mladih 2.212,02 kuna, nagrade za završen studij 13.000,00 kuna, učeničke i studentske pomoći u iznosu 263.750,00 kuna i oslobađanje plaćanja komunalne naknade 365,40 kuna. Za isto izvještajno razdoblje 2015. općina je isplatila i naknade s osnove subvencioniranja mjera energetske učinkovitosti –termofasade, uskrsnice građanima, te putne troškove učenika i studenata zbog čega je i realizacija iznosila 834.574,71 kuna.

Naknade građanima i kućanstvima u naravi ostvarene u iznosu 66.320,39 kuna odnose se na troškove stanovanja za građane socijalnog karaktera 4.770,39 kuna, sufinancirana je prehrana djece u O.Š. Molve za 5.mjeseci 43.550,00 kuna, sufinancirana je usluga smještaja djece koja imaju prebivalište na području općine Molve, a udomljena su na području Grada Đurđevca u iznosu 12.000,00 kuna, te 3.500,00 kuna temeljem ugovora o suradnji za uslugu posudbe i korištenja knjiga i druge knjižnične građe iz fonda bibliobusa.

Tekuće donacije isplaćene su u novcu vjerskim zajednicama 7.000,00 kuna, isplaćena je nagrada za najbolju poduzetničku ideju u iznosu 15.000,00 kuna, vatrogasnim društvima isplaćeno je 28.000,00 kuna, za poticanje kulturnih aktivnosti isplaćeno je 28.375,00 kuna, udrugama u sportu 90.000,00 kuna i za sudjelovanje u humanitarnoj akciji 2.500,00 kuna. U ožujku je donesena Odluka o raspoređivanju redovitih sredstava za rad političkih stranaka zastupljenih u općinskom vijeću Općine Molve za 2016. godinu, ukupni trošak na teret općine iznosi 33.600,00 kuna.

2.2.Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 314.707,19 kuna, što je za 58,63 više 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>Potvrda na glavni projekt za gradnju kabelaške javne rasvjete u ulici Medvrti u Molvama</i>	<i>250</i>
<i>Okončana situacija za sanaciju galerije MLK</i>	<i>37.174</i>
<i>Opremanje društvenog doma u Molve Gredama</i>	<i>22.192</i>
<i>Police za arhivu</i>	<i>3.816</i>
<i>Komunaikacijska oprema</i>	<i>2.186</i>
<i>Oprema za održavanje i zaštitu - video nadzor</i>	<i>14.589</i>
<i>Perilica suđa</i>	<i>2.450</i>
<i>Umjetnička djela – Pisanica od srca</i>	<i>7.500</i>
<i>Geodetski elaborat utvrđivanja međa</i>	<i>2.050</i>
<i>Nabava komunalne opreme za zeleni otok- 5 kontejnera</i>	<i>12.500</i>
<i>Ishođenje mišljenja za rekonstrukciju nerazvrstanih cesta</i>	<i>2.500</i>
<i>Projektna dokumentacija za modernizaciju nerazvrstanih cesta</i>	<i>172.500</i>
<i>Projektna dokumentacija za reciklažno dvorište (izrada geodetskog projekta, idejnog rješenja, glavnog projekta i prikupljanje posebnih uvjeta)</i>	<i>35.000</i>

2.3. Izdaci

Na teret žiroračuna općine Molve isplaćena su novčana sredstva na ime preplaćenog studentskog kredita u iznosu 16.455,87 kuna.

REZULTAT POSLOVANJA

Općina Molve je u prvom polugodištu 2016. godine ostvarila pozitivan rezultat poslovanja u iznosu 620.579,78 kuna kao razlika ostvarenih ukupnih prihoda i primitka u iznosu 4.328.001,00 kuna i ukupnih rashoda i izdatka u iznosu 3.707.421,22 kuna.

Budući da preneseni manjak prihoda i primitaka iz prošle godine iznosi 1.867.071,28 kuna, konačni rezultat poslovanja na dan 30.06.2016. je manjak prihoda i primitaka u svoti 1.246.491,50 kuna.

Nositelj izrade:

Jedinstveni upravni odjel

Marina Džinić, mag.oec.

Viši savjetnik za financije i računovodstvo

KLASA:400-04/16-01/12

URBROJ:2137/17-16-2