



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

KLASA:400-04/16-01/8  
URBROJ:2137/17-16-2

Molve, 13.04.2016.

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 31. prosinca 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 godišnjeg 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.

Općinsko vijeće donijelo je III. izmjene Proračuna u svoti planiranih prihoda i primitaka , te rashoda i izdataka 22.286.125,00 kuna dana 11. rujna 2015. godine.

Zadnjim izmjenama i dopunama u prosincu 2015. Općinsko vijeće izglasalo je proračun za 2015. u iznosu od 13.866.342,79 kuna, od čega su 1.196.998,00 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 11.091.421,60 kuna. Realizacija prihoda i primitka je u odnosu na prethodnu godinu manja za 11,32%, odnosno za 1.416.200,14 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 2015. godinu iznose 7.151.193,58 kuna (primljene uplate za razdoblje prosinac 2014 – studeni 2015) što je za 25,67% manje u odnosu na 2014. godinu kada je iznosila 9.621.209,97 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 30.636,50 kuna, b) prihodi od zakupa stana i društvenog doma te naknade za korištenje mrtvačnice u iznosu 8.108,10 kuna, c) naknada za osnivanje služnosti na javnim površinama i nekretninama u vlasništvu Općine 9.408,20 kuna, spomenička renta 2,92 kuna, te d) naknade za legalizaciju nezakonito izgrađenih objekata u iznosu 57.794,28 kuna.

**Prihodi od poreza** čine 10,53% 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 983.031,39 kuna što je za 2,80% manje u odnosu na 2014. godinu. Porez na promet nekretnina ostvaren u svoti 76.137,23 kuna, ukazuje na povećanje prometa nekretninama u odnosu na prethodnu godinu.

**Pomoći iz proračuna** realizirane su u iznosu 436.298,36 kuna a u odnosu prethodnu godinu povećane su za 201.670,07 kuna. Odnose se na pomoći za: pomoći za ogrijev: 9.500,00 kn, pomoći za izbor zastupnika u Sabor: 56.795,90 kn, pomoći za predsjedničke izbore: 51.520,00 kn, pomoći Općine Novo Virje za plaću komunalnog redara: 13.000,00 kn, kapitalna pomoć iz Županije za reciklažno dvorište: 24.129,00 kn, kapitalna pomoć iz Županije za sanaciju galerije: 100.000,00 kn i kapitalna pomoć Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za nabavu komunalne opreme: 40.215,00 kn. Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima za financiranje JVP realizirane su u iznosu od 141.138,46 kn.

**Od ostalih upravnih i administrativnih pristojbi** naplaćeni su prihodi od prodaje državnih biljega u iznosu 10.028,18 kuna, te naknade za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta 425,59 kuna.

**Prihodi po posebnim propisima** realizirani su u manjem iznosu u odnosu na 2014. godinu, za 3,87%, a obuhvaćaju vodni doprinos (8% koji uplaćuju Hrvatske vode), prihode od šumskog doprinosa, prihode od groblja, prihode od vagarine, te prihode HZZ-a za financiranje troškova polaznika stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

**Prihodi od komunalne naknade** planirani su u svoti 590.000,00 kuna, a raelizirani su u svoti od 557.913,73 kune, što je za 13,14% više u odnosu na realizaciju 2014. godine.

**Prihodi od komunalnog doprinosa** naplaćeni su u svoti 3.110,26 kuna.

**Ostali prihodi** realizirani su u iznosu 2.408,65 kuna.

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

Primici od financijske imovine i zaduživanja oprihodovani su u svoti od 1.759.098,40 kuna. Temeljem dopuštenog okvirnog kredita po poslovnom računu primljena su sredstva u iznosu 1.118.869,25 kuna. Primljen je povrat od dugoročnog depozita u iznosu od 527.908,31 kuna te povrati zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u iznosu 112.320,84 kune.

## **I.RASHODI I IZDACI**

### **2.1.Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja realizirani su u svoti 10.550.278,43 kune s najvećim učešćem materijalnih rashoda od 36,04% ili 3.802.689,72 kuna.

**Rashodi za zaposlene** obuhvaćaju bruto plaću načelnika, naknadu plaće po prestanku profesionalnog obavljanja dužnosti općinskog 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 1.205.914,12 kuna za 2015. godinu

**Rashodi za materijal i energiju** realizirani su u iznosu od 814.424,49 kuna, te je njihov udio u odnosu na ukupne rashode 7,72%.

Najznačajnije je smanjenje rashoda za energiju u odnosu na 2014. godinu za 21,55%, tj. za 136.870,17 kuna.

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** odstupaju u odnosu na prethodnu godinu. Radi se o smanjenju naknada za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela za 23,51%, premija osiguranja za 29,33%, članarina za 76,84% te pristojbi i naknada za 80,84%. U ostalim nespomenutim rashodima poslovanja participiraju i rashodi za izbor zastupnika u Sabor 56.795,90 kuna; rashodi za predsjedničke izbore 51.585,00 kuna, rashodi izbora za mjesne odbore 46.643,14 kuna; rashodi poslovanja za općinsko društvo Crvenog križa 7.043,13; rashodi reprezentacije 222.127,25 te ostali rashodi za redovno poslovanje i proslavu Dana općine 74.787,22 kuna.

**Subvencije** su realizirane u iznosu od 1.508.604,15 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 301.351,73 kuna od čega su tekuće pomoći OŠ Molve za redovan rad 69.068,12; školsko sportski klub 4.843,75; prijevoz učenika 44.830,00 kuna, obogaćivanje knjižnog fonda 6.800,00 kuna a 141.138,46 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 22.000,00 kuna za projekt opremanja kabineta.

**Naknade građanima i kućanstvima u novcu** realizirane su u svoti 1.424.951,80 kuna. Najznačajniji rashodi evidentirani u ovoj skupini odnose se na pomoći za novorođeno dijete u iznosu od 250.500,00 kuna. Subvencioniranje mjera energetske učinkovitosti za izgradnje termofasada realizirano je u iznosu od 311.921,07 kuna a dane pomoći za školovanje redovnim učenicima i studentima s područja Općine Molve iznose 439.625,00 kuna. Nabava radnih bilježnica i knjiga za učenike OŠ Molve sufinancirana je u iznosu 39.969,00 kuna a naknada u novcu za prehranu učenika OŠ Molve sufinancirana je u iznosu od 123.657,60 kuna. Pomoći socijalno ugroženim osobama i obiteljima u novcu realizirane su u iznosu od 13.083,00 kune te božićnice i uskrsnice socijalno ugroženim građanima realizirane su u iznosu od 110.700,00 kuna. Od ostalih naknada Općina je sudjelovala u sufinanciranju troškova za ogrijev 13.800,00 kn, subvencioniranju kamata za reprogramirane kredite građana 9.522,78 kn, subvencioniranju kamata kredita za mlade za stjecanje prve nekretnine u iznosu od 29.356,83 kn, legalizacije objekata 63.677,68 kn te naknadama štete od elementarne nepogode u iznosu 3.000,00 kn.

2.138,84 kuna je iznos oslobođenja plaćanja komunalne naknade i doprinosa.

**Naknade građanima i kućanstvima u naravi** ostvarene u iznosu 243.557,16 kuna odnose se na troškove stanovanja i prehrane za građane socijalnog karaktera, troškove sanacije požarišta za kuću Mirka Matekova izgorjele u požaru, darove djeci za Sv. Nikolu, dostavu hrane te nabavu bilježnica za učenike osnovne škole.

**Tekuće donacije isplaćene su u novcu** vjerskim zajednicama 95.000,00 kuna, udrugama i političkim strankama 290.925,25 kuna, sportskim društvima 457.500,00 kuna, građanima i kućanstvima 28.750,00 kuna, Gradskom društvu Crvenog križa Đurđevac 8.000,00 kuna i Vatrogasnoj zajednici 153.000,00 kuna. Ukupno je isplaćeno 1.033.175,25 kuna za 2015. godinu. **Tekuće donacije u naravi** nisu realizirane u 2015. godini.

**Kapitalna donacija** isplaćena je lovačkom društvu "Fazan" u iznosu 16.200,00 kuna i Udruzi mljekara Drava - Sava Novo Virje za popravak mosta u iznosu 15.000,00 kuna.

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

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 707.581,62 kuna, što je za 11,28% manje u odnosu na 2014. godinu.

U okviru ove skupine financirani su sljedeći rashodi u 2015. godini:

<i>Naziv</i>	<i>Iznos u HRK</i>
<i>Sanacija krovista galerije</i>	<i>161.424,97</i>
<i>Postavljanje završnog sloja asfalta Molve Grede</i>	<i>37.655,71</i>
<i>Izdavanje posebnih uvjeta za rekonstrukciju nerazvrstanih cesta</i>	<i>1.550,00</i>
<i>Računala i računalna oprema</i>	<i>32.052,39</i>
<i>Uredska oprema</i>	<i>679,54</i>
<i>Komunikacijska oprema</i>	<i>5.999,00</i>
<i>Uređaji</i>	<i>1.000,00</i>
<i>Nabava ograde za igrališta u Konačkoj i Molve Gredama</i>	<i>66.087,50</i>
<i>Nabava dječjih sprava za Dj. vrtić u Molvama</i>	<i>34.225,00</i>
<i>Projektna dokumentacija</i>	<i>265.332,07</i>
<i>Sanacija pukotine na pročistaču</i>	<i>6.977,44</i>
<i>Detekcija stanja, ispiranje i snimanje kanalizacijske mreže</i>	<i>94.625,00</i>

Kapitalna ulaganja detaljno su pojašnjena u izvršenjima pojedinim programa, kao i Izvještajima o radu načelnika za 2015.

### **2.3. Izdaci**

Izdaci za financijsku imovinu te otplate zajmova realizirani su u iznosu od 892.986,47 kuna za podmirenje dospjelog dopuštenog prekoračenja po transakcijskom računu u Slatinskoj banci.

### **REZULTAT POSLOVANJA**

Za 2015. godinu Općina Molve je ostvarila negativan rezultat poslovanja u iznosu 1.059.424,92 kuna kao razlika ostvarenih ukupnih prihoda i primitka u iznosu 11.091.421,60 kuna i ukupnih rashoda i izdatka u iznosu 12.150.846,52 kuna. Budući da je Općina prethodnu 2014. završila sa negativnim rezultatom od 807.646,36 kuna, na dan 31.12.2015. godine, Općina iskazuje manjak prihoda i primitaka koji se prenosi u sljedeće razdoblje 1.867.071,28 kuna. Navedeni manjak prihoda i primitaka po Godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna Općine Molve namirit će se iz prihoda i primitaka realiziranih u 2016. godini.

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