



REPUBLIKA HRVATSKA
KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA ŽUPANIJA
OPĆINA HLEBINE
Općinska načelnica

KLASA: 400-04/16-01/01
URBROJ: 2137/07-16-2
Hlebine, 31. kolovoza 2016.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA RASHODA I IZDATAKA
UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
PRORAČUNA OPĆINE HLEBINE ZA PRVO POLUGODIŠTE 2016. GODINE

1.1. PRIHODI I PRIMICI

Proračunski prihodi predstavljaju povećanje ekonomskih koristi tijekom izvještajnog razdoblja u obliku priljeva novca i novčanih ekvivalenata. Temeljno se klasificiraju na prihode poslovanja i prihode od prodaje nefinancijske imovine. Dalje se klasificiraju na prihode od poreza, prihode od doprinosa, potpore, prihode od imovine, prihode od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i ostale prihode. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine klasificiraju se prema vrstama prodane nefinancijske imovine. Prihodi se priznaju u razdoblju u kojem su nastali uz uvjet da su i naplaćeni u navedenom razdoblju. Ovakva klasifikacija proračunskih prihoda pruža podatke o pojedinim vrstama i omogućuje praćenje udjela pojedine vrste prihoda u ukupnim приходima.

Tabela br. 1 Prihodi proračuna Općine Hlebine za razdoblje 1. 1. - 30.6.2016.

PRIHODI	Plan za 2016.	Ostvareno od 1.-6.2016.	Indeks
	1	2	2/1
Prihodi od poreza (61)	660.000,00	410.408,69	62%
Pomoći (63)	940.000,00	441.970,04	47%
Prihodi od imovine (64)	835.000,00	349.342,07	42%
Prihodi od administrativnih pristojbi (65)	265.000,00	157.452,75	59%
UKUPNO	2.700.000,00	1.359.173,55	50%

U izvještajnom razdoblju ukupni prihodi i primici realizirani su u visini 1.359.173,55 kuna što je 50% u odnosu na plan za 2016. godinu.

Vidljivo je kako najveći udio u ostvarenju ukupnih prihoda imaju prihodi od Pomoći (63), zatim slijede porezni prihodi, prihodi od imovine te prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima.

1.2. RASHODI I IZDACI

Prema zakonskoj regulativi rashodi se temeljno klasificiraju na rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi poslovanja klasificiraju se na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, subvencije, pomoći, naknade, donacije i ostale rashode.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine klasificiraju se po vrstama nabavljene nefinancijske imovine.

Tabela br. 2 Rashodi i izdaci Proračuna Općine Hlebine za razdoblje 1.1.-30.6.2016.

RASHODI I IZDACI	Plan za 2016.	Ostvareno od 1.-6. 2016.	INDEKS
1	3	4	5
Rashodi za zaposlene (31)	323.000,00	146.780,09	45 %
Materijalni rashodi (32)	809.000,00	222.301,42	27 %
Financijski rashodi (34)	4.500,00	1.984,55	44 %
Pomoći (36)	145.000,00	25.856,58	18 %
Naknade građanima i kućanstvima (37)	128.000,00	83.520,61	65 %
Donacije i ostali rashodi (38)	255.500,00	75.290,92	29 %
Rashodi za nematerijalnu imovinu (41)	50.000,00	44.000,00	88 %
Građevinski objekti (421)	905.000,00	750.004,17	83 %
Postrojenja i oprema (422)	125.000,00	108.920,63	87 %
Nematerijalna proizvedena imovina (426)	130.000,00	35.425,00	27 %
Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima (451)	80.000,00	0,00	0 %
UKUPNO	2.700.000,00	1.519.066,71	56 %

U izvještajnom razdoblju ostvareni rashodi i izdaci iznose 1.519.066,71 kune što je 56 % ostvarenja u odnosu na plan.

Najveći udio u ukupnim rashodima i izdacima imaju rashode za Građevinske objekte (421), Materijalni rashodi (32), Rashodi za zaposlene (31), postrojenja i opreme (422), Pomoći, Donacije, Naknade građanima i kućanstvima, Financijski rashodi te rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

PLAĆE (311)

Ovi rashodi izvršeni su u iznosu od 146.780,09 kuna što je 55,81% u odnosu na plan za 2016. godinu, a 111,62% u odnosu na polugodišnji plan za 2016. godinu. Obuhvaćaju plaće za redovan rad službenika i namještenika te plaće radnica na radu za pomoć u kući, koje se financiraju preko Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

DOPRINOSI NA PLAĆE (313)

Ovi rashodi ostvareni su u iznosu od 24.983,14 kuna što je 49,97% u odnosu na plan za 2016. godinu, a 99,93% u odnosu na polugodišnji plan za 2016. godinu. Ovi rashodi obuhvaćaju doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje te doprinos za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti.

NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA (321)

Ovi rashodi ostvareni su u iznosu od 7.224,30 kuna što je 72,24% u odnosu na plan za 2016. Godinu, a 144,49% u odnosu na polugodišnji plan. Ove se naknade odnose na službena putovanja zaposlenika, naknade za prijevoz, naknade za upotrebu osobnog automobila u službene svrhe, te stručnog usavršavanja zaposlenika.

RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU (322)

Ovi rashodi ostvareni su u iznosu od 48.331,95 što je 34,90% u odnosu na plan za 2016. godinu, a 69,79% u odnosu na polugodišnji plan za 2016. godinu. Unutar podskupine ostvareni su rashodi za uredski materijal, energiju, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar, te službenu radnu i zaštitnu odjeću i obuču.

RASHODI ZA USLUGE (323)

Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu od 60.083,65 kuna što je 15,57% u odnosu na plan za 2016. godinu, a 31,13% u odnosu na polugodišnji plan za 2016. godinu. Unutar podskupine ostvareni su rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge i računalne usluge.

OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA (329)

Ovi rashodi ostvareni su u iznosu 106.661,12 kuna što je 38,86% u odnosu na plan za 2016. godinu, a 77,71% u odnosu na polugodišnji plan za 2016. godinu. Unutar podskupine ostvareni su rashodi za rad predstavničkih i izvršnih tijela, reprezentacija, članarine i ostale nespomenute rashode poslovanja.

OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (343)

Ostali financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 1.984,55 kune što je 44,10% u odnosu na plan za 2016. godinu, a 88,20% u odnosu na polugodišnji plan za 2016. godinu. Ovi se rashodi sastoje od bankarskih usluga i usluga platnog prometa.

POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA (366)

Pomoći su ostvarene u iznosu od 11.131,83 kuna, što je 37,11% u odnosu na plan za 2016. godinu, a 74,21% u odnosu na polugodišnji plan za 2016. godinu. Ovi se rashodi sastoje od tekućih pomoći za financiranje Područne škole Josipa Generalića, te na tekuće pomoći za komunalnog redara.

OSTALE NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA IZ PRORAČUNA (372)

Ovi rashodi su ostvareni u iznosu od 83.520,61 kuna, što je 65,25% u odnosu na plan za 2016. godinu, a 130,50% u odnosu na polugodišnji plan za 2016. godinu. Rashodi su vezani uglavnom uz realizaciju plana javnih potreba u socijalnoj skrbi (Rodiljske naknade, Sufinanciranje prehrane učenika, te ostale pomoći).

TEKUĆE DONACIJE (381)

Tekuće donacije ostvarene su u iznosu od 75.290,92 kune, što je 29,47% u odnosu na plan za 2016. godinu, a 58,94% u odnosu na polugodišnji plan za 2016. godinu. Ove se donacije najvećim dijelom odnose na ostvarivanje programa javnih potreba u sportu, kulturi, vatrogastvu, kulturno-umjetničkim udrugama, na donacije političkim strankama i slično.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (4)

NEMATERIJALNA IMOVINA (412)

Ovi rashodi ostvareni su u iznosu od 44.000,00 kuna, što je 88% u odnosu na plan za 2016. godinu, a 176% u odnosu na polugodišnji plan za 2016. godinu. Rashodi su vezani za Studiju izvodljivosti za nadogradnju i rekonstrukciju Galerije Hlebine.

GRAĐEVINSKI OBJEKTI (421)

Navedeni rashodi su ostvareni u iznosu od 750.004,17 što je 115,39% u odnosu na plan za 2016. godinu, a 230,77% u odnosu na polugodišnji plan za 2016. godinu. Rashodi su vezani uz izgradnju Dječjeg vrtića u Hlebinama.

POSTROJENJA I OPREMA (422)

Navedeni rashodi su ostvareni u iznosu od 108.920,63% što je 87,14% u odnosu na plan za 2016. godinu, a 174,27% u odnosu na polugodišnji plan za 2016. godinu. Rashodi su vezani uz namještaj i opremu za Dječji vrtić u Hlebinama i opremu za Općinu Hlebine.

NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA (426)

Navedeni rashodi su ostvareni u iznosu od 35.425,00 što je 27,75% u odnosu na plan za 2016. godinu, a 54,50% u odnosu na polugodišnji plan za 2016. godinu. Rashodi su vezani uz izradu Strateškog razvojnog programa.

DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA (451)

Navedeni rashodi nisu ostvareni u izvještajnom razdoblju.

OPĆINSKA NAČELNICA
Božica Trnski