

## OBRAZLOŽENJE

uz izvršenje Proračuna Općine Hrvatska Dubica za period od 1. siječnja do 31. prosinca 2017. godine

Sukladno članku 109. Zakona o proračunu ( „Narodne novine“, br. 87/08, 136/12, i 15/15 – nadalje: **Zakon** ) i stavka 3. članka 15. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ( „Narodne novine“, br. 24/13 i 102/17 – nadalje: **Pravilnik** ), općinska načelnica dostavlja godišnje izvještaje o izvršenju proračuna i izvještaj o provedbi razvojnih programa predstavničkom tijelu do 1. lipnja tekuće godine.

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Hrvatska Dubica za period od 1. siječnja do 31. prosinca 2017. godine ( nadalje: **Godišnji izvještaj** ) sadrži propisane dijelove utvrđene odredbom članka 4. Pravilnika, i to:

- **opći dio Proračuna** koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- **posebni dio Proračuna** po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji, te razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- **izvještaj o zaduživanju** na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- **izvještaj o korištenju proračunske zalihe**,
- **izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima**,
- **izvještaj razvojnih programa**,
- **obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.**

Izgled i sastavni dijelovi općeg i posebnog dijela Proračuna propisani su člankom 5. i 6. Pravilnika.

Proračun Općine Hrvatska Dubica za 2017. godinu donesen je na sjednici Općinskog vijeća Općine Hrvatska Dubica, održanoj 15. prosinca 2016. godine, a isti je objavljen u službenom glasilu, „Službeni vjesnik“ broj: 64/16.

Godišnji izvještaj ne sadrži Izvještaj o **zaduživanju** na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala jer se Općina Hrvatska Dubica nije zaduživala.

Godišnji izvještaj ne sadrži Izvještaj o korištenju **proračunske zalihe** jer se nisu trošila sredstva proračunske zalihe.

Godišnji izvještaj ne sadrži Izvještaj o danim **jamstvima** i izdacima po jamstvima jer nisu dana jamstva.

### Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, te izvršenja rashoda i izdataka

Proračun Općine Hrvatska Dubica zajedno s proračunskim korisnikom Narodna knjižnica i čitaonica „Ivo Kozarčanin“ Hrvatska Dubica (nadalje: **Proračunski korisnik**) u 2017. godini ostvaren je kako slijedi:

**Prihodi** u iznosu **4.164.213,44 kn**

**Rashodi** u iznosu **3.802.342,02 kn**, te je u navedenom razdoblju ostvaren višak prihoda nad rashodima u iznosu od **361.871,42 kn**.

#### **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI**

Radi razumijevanja izvora prihoda daje se pregled ostvarenja i strukture prihoda:

<b>VRSTA PRIHODA</b>	<b>1.-12. 2017.</b>
<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>4.164.213,44 kn</b>
Prihodi od poreza i prireza	<b>856.987,99 kn</b>
Pomoći	<b>2.331.572,57 kn</b>
Prihodi od imovine	<b>96.642,56 kn</b>
Prihodi od adm. pristojbi	<b>877.498,98 kn</b>
Prihodi od pruženih usluga	<b>1.511,34 kn</b>
Ostali prihodi	-
Kazne	-
<b>Prihodi od prodaje nefin. imovine</b>	-
- neproizvodne (zemljište)	-
- dugotrajne (objekti)	-
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>4.164.213,44 kn</b>

#### **Prihodi poslovanja**

Prihodi poslovanja iznose 4.164.213,44, ostvareni su s 78,08% od plana.

**Prihodi od poreza i prireza** su ukupno izvršeni u iznosu od 856.987,99 kn, ostvareni su sa 79,64% u odnosu na planirane.

Općinski prihodi od poreza i prireza su prihodi od poreza na dohodak, prihoda od prireza porezu na dohodak, prihodi od poreza na kuće za odmor, prihodi na korištenje javnih površina, prihodi od poreza na nekretnine, prihodi od poreza na tvrtku i prihodi od poreza na potrošnju.

**Pomoći** iz državnog i županijskog proračuna iznose 2.331.572,57 kn, ostvarene su sa 93,04% u odnosu na planirane.

**Prihodi od imovine** iznose 96.642,56 kn, ostvarene su sa 20,45% u odnosu na planirane.

**Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima** iznose 877.498,98 kn, ostvareni su sa 68,99% u odnosu na planirane.

U 2017. godini naplaćeno je 10.944,64 kn komunalnog doprinosa, te 216.703,01 kn komunalne naknade.

## **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

U 2017. godini nije bilo prodaje nefinancijske imovine.

## **UKUPNI RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 3.802.342,02 kn. U 2016. godini rashodi proračunskog korisnika nisu bili knjiženi po prirodnim vrstama, nego na jedinstvenom kontu prijenosa proračunskim korisnicima.

### **Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja zajedno s rashodima Proračunskog korisnika u 2017. godini iznose 3.506.697,57 kn.

Po strukturi rashodi se odnose na:

**Rashodi za zaposlene** iznose 1.005.950,91 kn.

**Materijalni rashodi** iznose 1.328.852,19 kn.

**Rashodi za materijal i energiju** iznose 288.181,09 kn.

**Rashodi za usluge** iznose 702.715,39 kn.

**Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** u iznosu od 6.887,16 kn čine doprinosi na i iz plaća za jednu osobu na stručnom osposobljavanju.

**Ostale nespomenute rashode** poslovanja od 290.845,10 kn čine troškovi lokalnih izbora, naknade članovima općinskog vijeća, povjerenstava, zamjenike i savjetnike načelnika u iznosu od 215.013,42 kn, troškovi za reprezentaciju u iznosu od 38.776,70 kn, premija osiguranja službenog vozila u iznosu od 1.579,10 kn, članarine u iznosu od 2.000,00 kn, javnobilježničke, upravne i administrativne pristojbe u iznosu od 2.960,00 kn, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja 30.515,88 kn koji se odnose na troškove za razne obilježbe prigodnih događaja, te povećanje priključne snage na domu Cerovljani.

**Financijski rashodi** iznose 14.646,82 kn, ostvareni su sa 71,41% u odnosu na planirane.

**Subvencije** trgovačkim društvima iznose 219.633,33 kn, ostvareni su sa 84,47% u odnosu na planirane.

**Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna** iznose 235.532,50 kn, ostvareni su sa 98,14% u odnosu na planirane.

**Naknade građanima** iznose 149.034,06 kn, a ostvarene su sa 93,15% u odnosu na planirane.

**Tekuće pomoći** sportskim udrugama, udrugama građana i DVD-u Općine Hrvatska Dubica iznose 553.047,76 kn, ostvarene su sa 78,03% u odnosu na planirane.

**Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama** iznose 15.000,00 kn, a ostvarene su sa 41,55% u odnosu na planirane.

**Kapitalne donacije trgovačkim društvima** tj. društvu Vodoopskrba d.o.o. iznose 229.197,76 kn, ostvarene su u iznosu od 70,52% u odnosu na planirane.

U 2017. godini Varaždinskoj banci plaćeno je 134.729,69 kn prema otplatnom planu, te je u cijelosti podmiren dug.

### **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Ovi rashodi ostvareni su u iznosu od 160.914,76 kn.  
Iznosu od 160.914,76 kn pripada 8.625,00 kn za projektnu dokumentaciju za separat sekundarne kanalizacije naselja Hrvatska Dubica, za nabavu betonskog stola s klupama u iznosu od 6.240,80 kn, za nabavu klupe od lijevanog željeza u iznosu od 8.725,00 kn, računalna oprema i namještaj iznos od 17.299,56 kn, knjige u knjižnici iznos od 44.401,85 kn, izmjene i dopune Prostornog plana Općine Hrvatska Dubica iznos od 19.920,00 kn, revizija Plana sanacije odlagališta otpada Vladića jama iznos od 18.875,00 kn, program Riznica proračuna i proračunskog korisnika iznos od 15.225,00 kn, te je isplaćena razlika autorskog honorara dr. Jakši Ragužu po Ugovoru u iznosu od 13.515,05 kn.

### **POSEBNI DIO – Programsko planiranje**

**Rashodi u programima ostvareni su kako slijedi:**

**Program „redovna djelatnost predstavničkih i izvršnih tijela“** tj. naknade članovima Općinskog vijeća i sl. ostvaren je u iznosu od **215.013,42 kn**.

**Program kulture** ostvaren je u iznosu od **290.000,00 kn** i to:  
Proračunskom korisniku Narodnoj knjižnici i čitaonici Ivo Kozarčanin preneseno je 272.000,00 kn,  
Kulturno-umjetničkom društvu „Jeka“ preneseno je 18.000,00 kn.

**Program društvenih djelatnosti** ostvaren je u iznosu od **228.850,00 kn** i to:  
Dobrovoljnom vatrogasnom društvu Općine Hrvatska Dubica preneseno je 127.000,00 kn za redovan rad,  
Crvenom križu Hrvatska Kostajnica preneseno je 26.000,00 kn,  
RCT-u je preneseno 12.000,00 kn,  
Župi Presvetog Trojstva preneseno je 13.500,00 kn,  
SPCO u Hrvatskoj Dubici preneseno je 5.000,00 kn,  
Političkim strankama preneseno je 12.350,00 kn,  
Lokalnoj akcijskoj grupi UNA preneseno je 20.000,00 kn,  
Dubičkom udruženju žena „DUŽ“ preneseno je 5.000,00 kn,  
Udruzi mladih „Rast“ Hrvatska Dubica preneseno je 8.000,00 kn.

**Program Sport** ostvaren je u iznosu od **77.000,00 kn** i to:  
NK Una-Mladost preneseno je 55.000,00 kn  
ŠRU „Mladica“ preneseno je 13.000,00 kn

Lovačkom društvu „Jelen“ preneseno je 7.000,00 kn  
Udruzi Axis preneseno je 2.000,00 kn.

**Program socijalna skrb** ostvaren je u iznosu od **205.734,06 kn** i to:

- naknade za novorođenu djecu u iznosu od 42.900,00 kn,
- jednokratne naknade u iznosu od 8.300,00 kn,
- naknade za troškove stanovanja( režijski troškovi ) u iznosu od 13.655,06 kn,
- naknada za nabavu ogrjeva u iznosu od 64.600,00 kn,
- pomoći obiteljima s djecom s teškoćama u razvoju u iznosu od 10.000,00 kn,
- sufinanciranje troškova prehrane učenica u iznosu od 30.500,00 kn,
- sufinanciranje troškova „Male škole“ u iznosu od 10.000,00 kn,
- sufinanciranje smještaja djece u dječjim vrtićima u iznosu od 16.200,00 kn,
- nabava paketića prigodom blagdana Svetoga Nikole u iznosu od 9.579,00 kn.

**Program održavanja Komunalne infrastrukture** ostvaren je u iznosu od **506.658,30 kn**, i to:

- odvodnja atmosferskih voda u iznosu od 64.708,13 kn,
- održavanje javnih površina u iznosu od 68.775,00 kn,
- održavanje nerazvrstanih cesta u iznosu od 238.588,00 kn,
- održavanje javne rasvjete u iznosu od 89.587,17 kn,
- DDD mjere- deratizacija, dezinsekcija i dezinfekcija u iznosu od 45.000,00 kn.

**Stanje novčanih sredstava** na žiro-računu i blagajni Proračuna i Proračunskog korisnika na dan 31.12.2017. godine iznosilo je 445.510,00 kn.

#### **Izvještaj o obvezama**

U izvještaju o obvezama evidentirane su obveze na kraju izvještajnog razdoblja, odnosno obveze na dan 31.12.2017. godine u iznosu od 336.396,00 kn.

**Stanje novčanih potraživanja**, tj. obračunatih, a nenaplaćenih prihoda na dan 31.12.2017. godine prema vrstama prihoda je sljedeće:

- |   |                 |
|---|-----------------|
| - potraživanje za komunalnu naknadu                                   | 674.203,39 kn   |
| - potraživanje od ugost. obrta „Mustang“( zakup posl.prostora)        | 120.458,45 kn   |
| - potraživanje od poduzeća Abaza d.o.o. (zakup posl.prostora)         | 2.176,96 kn     |
| - potraživanje od ugost.obrta Route 66 j.d.o.o.(zakup javne površine) | 386,40 kn       |
| - potraživanje za danu koncesiju za eksploat. šljunka                 | 110.574,80 kn   |
| - potraživanje od poduzeća Coneco d.o.o. po prijavi tražbine          | 2.072.999,70 kn |
| - potraživanje po sudskoj presudi od Zorana Kivača                    | 176.000,00 kn   |
| - potraživanje od obrta „Paralangaj“(zakup javne površine)            | 18.020,00 kn    |
| - potraživanje za zatezne kamate                                      | 104.145,33 kn   |

- potraživanje za šumski doprinos	64.991,83 kn
- potraživanje za legalizaciju objekata	2.567,84 kn
- potraživanje za komunalne doprinose	3.604,79 kn
- potraživanje za kazne	600,00 kn
- potraživanje za sudske pristojbe	2.000,00 kn

U zakonskom roku, odnosno do 15. veljače 2018. godine Financijskoj agenciji, te Državnom uredu za reviziju poslani su sljedeći obrasci:

Referentna stranica ( Izvještaji proračuna i proračunskih korisnika )

Obrazac PR-RAS

Obrazac Bilanca

Obrazac PR-RAS funkcijski

Obrazac P-VRIO

Obrazac Izvještaj o obvezama

Bilješke uz financijska izvješća

---

Obrazloženje sastavila: Ivana Matijević, rač.referent-fin.knjigovođa

ZAKONSKA ZASTUPNICA: Ružica Karagić, dipl.oec, općinska načelnica