

# OPĆINA KRAVARSKO

OIB: 47763874566

RKP: 26161

## Obrazloženje uz godišnji izvještaj o izvršenju proračuna za razdoblje 1.1.-31.12.2018.

### 1. Uvod

Zakonom o proračunu (Nar. nov. 87/08, 136/12, 15/15) određeni su obveznici primjene proračunskog računovodstva, a između ostalih to su i jedinice lokalne i regionalne (područne) samouprave.

Istim zakonom propisana je obveza sastavljanja i podnošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna na donošenje predstavničkom tijelu.

Člancima 108. i 110. Zakona o proračunu (Narodne novine 87/08, 136/12, 15/15) propisan je sadržaj i način donošenja godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna.

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Općine Kravarsko za razdoblje 1.1.2018. do 31.12.2018. godine sadrži:

1. *opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,*
2. *posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije,*
3. *obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.*
4. *Izvještaj o zaduženju na domaćem i stranom tržištu kapitala*

Proračunom za 2018. godinu nisu planirana niti korištena sredstva proračunske zalihe.

U izvještajnom razdoblju Općina Kravarsko nema izdanih jamstava, niti je imala izdatke po jamstvima.

Općina Kravarsko nema proračunskih korisnika.

### 2. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka (opći dio)

U izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi i primici u iznosu 4.877.471 kn što je 98 % u odnosu na godišnji plan, a 113% u odnosu na razdoblje 2017 . godine. Od toga poslovni prihodi iznose 4.864.271 kuna, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine 13.200 kuna.

Porezni prihodi ostvareni su u iznosu 2.458.867 kn ili 50,42 % od ukupno ostvarenih prihoda. Isti su za 39,24 % veći u odnosu na 2017.g., a zbog drugačijih propisa tj. u 2017.g. postojala je kompenzacijska mjera koja se evidentirala na podskupini 633, dok se u 2018.g. uvodi fiskalno izravnjanje koje se evidentira na podskupini 611.

Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna iznose 1.967.579 kn.

Tekuće pomoći iznose 686.398 kn, a ostvarene su od: Zagrebačke županije (138.450 kn) i to 29.450 kuna za podmirenje troškova ogrjeva, zatim 15.000 kuna za održavanje

tradicionalnog koncerta Tamburaškog orkestra, za konzultantske usluge 44.000 kuna i zimsku službu 50.000 kuna; tekuće pomoći iz državnog proračuna 146.916 kuna za Projekt Zaželi; od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje 119.000 za Program javnih radova; te tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za Projekt Zaželi u iznosu 280.616 kuna i 1.416 kuna za plaćanje doprinosa osobi na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

Kapitalne pomoći iznose 1.281.181 kuna, a ostvarene su od:

- Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU za održavanje ceste (300.000 kn)
- Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU za projekte višenamjenskog objekta u Kravarskom (114.187 kuna)
- Državnog proračuna u iznosu od 410.494 za rekonstrukciju ceste u Kravarskom NC KR-02
- Zagrebačke županije za održavanje prometne infrastrukture 320.000 kuna, 100.000 za opremanje dječjih igrališta, te 36.500 za projekte doma u Gladovcu Kravarskom.

Prihodi od imovine iznose 70.277 kn što je 95% u odnosu na godišnji plan, a 34,6 % manje u odnosu na razdoblje 2017. godine.

Prihodi od komunalne naknade i drugih pristojbi ostvareni su u iznosu 321.704 kn što je 66 % u odnosu na ostvarenje prihoda prethodne godine, i 96 % u odnosu na godišnji plan 2018.godine.

Prihodi od prodaje proizvoda, usluga i od donacija ostvareni su u iznosu od 26.716 kuna. Odnose se na prihod od prodaje stare cigle nakon rušenja starog objekta. Ovaj prihod izvršen je 100 % od planiranog.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi odnose se na evidentiran prihod Općine po ostavinskim raspravama pokojnika koji nemaju nasljednika.

Prihodi od nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 13.200 kuna ili 100 od plana, Navedeni prihod odnosi se na prodaju zemljišta u Kravarskom.

### **3.A Obrazloženje ostvarenja rashoda i izdataka (opći dio)**

U izvještajnom razdoblju ostvareni su rashodi od 4.808.187 kn što je 97 % u odnosu na godišnji plan, a 14% više u odnosu na isto razdoblje 2017. godine.

Poslovni rashodi iznose 4.089.859 kn ili 97% od plana, odnosno 85,06% ukupnih rashoda. Ostvareni su u okviru planiranih iznosa.

Znatno povećanje rashoda za zaposlene točnije za 84% u odnosu na prethodnu godinu, nastalo je radi zapošljavanja po Programu javnih radova, te po Projektu Zaželi. Navedeni program i projekt su financirani sredstvima pomoći.

Povećanje rashoda za usluge za 43% u odnosu na razdoblje 2017.godine, rezultat je pojačane aktivnosti na održavanju cesta tijekom 2018.g.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja bilježe znatno smanjenje u odnosu na 2017.g., točnije za 32% jer su prethodne godine nastali rashodi za održane lokalne izbore.

Unutar financijskih rashoda evidentirane su kamate i naknade banci, a koje su nastale uslijed kratkoročnog zaduživanja u 2018.g i dugoročnog zaduživanja koje je Općina realizirala prethodne godine, te je taj rashod za 37% veći nego prethodne godine.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (kapitalni) iznose 537.773 kn , a izvršeni su 97% u odnosu na plan. Najznačajniji je rashod za opremanje dječjih igrališta u pet naselja Općine u iznosu 148.275 kuna.

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima u ukupnom iznosu od 92.128 kn odnose se na rashode za ulaganja na: cestama u iznosu od 17.319 kn, ulaganja na domu kulture u Kravarskom u iznosu od 8.707 kn, sportskom terenu u Kravarskom u iznosu od 20.471 kn, uličnoj rasvjeti u iznosu od 24.750 kn, svlačionici u Donjem Hruševcu u iznosu od 2.250 kn i sportskom objektu u Novom Brdu u iznosu 18.680 kn.

Što se tiče financijske imovine na dan 31.12.2018. godine, ona iznosi 3.281.567 kn, a čine je novčana sredstva na žiro računu i blagajni.

Obveze na dan 31.12.2018. iznose 3.534.558 kn. Odnose se na obračunatu plaću za prosinac, obveze prema dobavljačima, obveze za EU predujmove i obveze za kredit. Dospjele, a nepodmirene obveze na dan 31.12.2018.g. iznose 3.900 kn i iste su podmirene tijekom siječnja 2019.g.

Stanje potraživanja Općine na dan 31.12.2018. g. iznosi 379.239 kn.

Općina nema potencijalnih obveza po sudskim sporovima.

### **3.B Obrazloženje programa posebnog dijela proračuna**

RAZDJEL 001: OPĆINSKA TIJELA 466.229

GLAVA 00101: Predstavnička i izvršna tijela 443.593

Program 1000: Redovna djelatnost općinskih tijela 443.593

Unutar navedenog programa nalaze se dvije aktivnosti: redovan rad općinskih tijela i djelatnost političkih stranaka općinskog vijeća. Unutar navedenih aktivnosti izvršeni su rashodi za podmirenje osnovnih potreba za poslove organizacije rada općinskog načelnika i njegovog zamjenika, poslovi u vezi s izvješćivanjem javnosti o radu općinskih tijela.

GLAVA 00102: Mjesna samouprava 22.636

Program 1001: Djelatnost mjesnih odbora 22.636

U navedenom programu nalaze se dvije aktivnosti: redovno funkcioniranje mjesnih odbora i opremanje mjesnih odbora. Kroz ove aktivnosti izvršeni su rashodi za podmirenje potreba mjesnih odbora temeljem njihovih zahtjeva, a u svrhu održavanja raznih manifestacija, kao i potreba za podmirenjem troškova za održavanje domova u njihovoj nadležnosti, te opremanje.

RAZDJEL 002: JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL 4.341.958

GLAVA 00201: Služba za javnu upravu 696.105

Program 1002: Javna uprava i administracija 696.105

Unutar navedenog programa nalaze se tri aktivnosti: izvršna uprava i administracija odjela, opremanje upravnog odjela i izgradnja višenamjenskog objekta. Kroz navedene aktivnosti raspoređena su sredstva za podmirenje osnovnih potreba za normalno funkcioniranje Jedinog upravnog odjela u obavljanju stručnih i administrativnih poslova i računovodstveno financijskog poslovanja Općine, te za izgradnju adekvatnog prostora za smještaj službe odjela i ostalih službi od općeg interesa.

GLAVA 00202: Javni red i sigurnost 94.732  
Program 1003: Javni red i sigurnost 94.732  
Navedeni program se izvršava kroz aktivnost protupožarne i civilne zaštite, a sredstva su raspoređena kao tekuće donacije DVD-u Kravarskom i Hrvatskoj gorskoj službi spašavanja.

GLAVA 00203: Društvene djelatnosti 1.116.208  
Program 1004: Program društvenih djelatnosti 1.116.208  
Unutar predmetnog programa nalazi se jedanaest aktivnosti i to: program potreba u kulturi gdje su izvršene aktivnosti za provođenje manifestacija od značaja za Općinu Kravarsko i tekuće donacije udruzi u kulturi, aktivnost održavanja domova, izgradnje društvenog doma u Gladovcu Kravarskom, vjerske ustanove gdje je provedena tekuća donacija Župi Kravarsko, aktivnost programa sportskih aktivnosti kroz koju su ostvarene tekuće donacije za redovne djelatnosti sportskih udruga, uređenje sportskih terena i objekta, nadalje tu je aktivnost programa socijalne skrbi u kojoj su izvršene socijalne pomoći građanima i kućanstvima, učenicima i studentima i crvenom križu, zatim aktivnost koja se odnosi na školstvo i predškolski odgoj unutar čega su raspoređena sredstva za održavanje pred škole, škole u prirodi, nabavku školskih udžbenika, zatim aktivnost poticanja djelatnosti udruga građana i na kraju aktivnost provedbe programa Zaželi.

GLAVA 00204: Komunalne djelatnosti 2.241.509  
Program 1006: Program održavanja komunalne infrastrukture 1.959.092  
Navedenim programom se izvršavaju aktivnosti održavanja javne rasvjete na području općine, održavanje nerazvrstanih cesta, održavanje javnih površina, te javni radovi.  
Program 1007: Program gradnje komunalne infrastrukture 282.417  
Kroz navedeni program izvršene su aktivnosti rekonstrukcije i uređenja groblja, proširenja/izgradnja/rekonstrukcija javne rasvjete, rekonstrukcije i asfaltiranja nerazvrstanih cesta i uređenje javnih površina.

GLAVA 00206: Otplata kredita 193.404  
Program 1011: Otplata kredita 193.404  
Kroz navedeni program izvršena otplata glavnice i kamata po dugoročnom kreditu.

Svi programi posebnog dijela proračuna su izvršeni u okviru plana

#### **4.Zaduživanje**

Općina se tijekom 2018.g. zadužila kratkoročnim kreditom u iznosu od 180.000 kn, a koji je iste godine i otplaćen.

Isto tako Općina se i dugoročno zadužila tijekom 2017 g. na period od tri godine u iznosu od 500.000 kuna, po kojem je u 2017.g. otplaćena glavnica u iznosu od 41. 667 kuna, zatim tijekom 2018.g. otplaćena glavnica u iznosu 180.555 kn. Stanje dugoročnog kredita na dan 31. 12. 2018. g. iznosi 277.778 kn. U 2019.g. će se otplatiti iznos od 167.000 kn, a preostali iznos od 110.778 kn u 2020.g.

Oba kreditna zaduženja realizirana su putem Zagrebačke banke.

Načelnik

Vlado Kolarec