

## **OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE BISTRA ZA 2014. GODINU**

Sukladno članku 108. Zakona o proračunu (Narodne novine 87/08, 136/12, 15/15) i članku 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine 24/13) donosimo obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka za razdoblje od 01.01. – 31.12.2014. godine.

Proračun Općine Bistra donesen je na 4. sjednici Općinskog vijeća održanoj 19.12.2013. godine. U 2014. godini donesene su 3 Izmjene i dopune Proračuna Općine Bistra za 2014. godinu. Ostvarenje proračuna prikazuje se prema III. Izmjeni i dopuni proračuna Općine Bistra donesenoj 17.12.2014. godine na 12. sjednici Općinskog vijeća Općine Bistra.

### **I. OPĆI DIO**

#### **RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Ukupni prihodi u 2014. godini ostvareni su u iznosu od 22.020.718,47 kn što je 87,67 % u odnosu na planirane prihode za 2014.g., a u odnosu na prethodnu 2013. godinu 95,59 %. Općina Bistra je ostvarila manje prihoda u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu, a smanjenje se odnosi na pomoći iz proračuna i od ostalih subjekata unutar općeg proračuna, prihode od grobne naknade i prihode od potrošnje vode, te prihode od pruženih usluga.

Ukupni rashodi poslovanja za 2014. godinu izvršeni su u iznosu od 17.474.545,55 kn što je 88,46 % planiranih rashoda, a u odnosu na 2013. godinu 104,14 %.

U Računu zaduživanja vidljivo je da se Općina Bistra u 2014. godini nije zaduživala.

Iz Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Bistra za 2014.g. vidljivo je da je Općina Bistra ostvarila višak prihoda u iznosu od 1.610.659,58 kn.

#### **PRIHODI**

U strukturi ukupnih prihoda vidljivo je da su ukupni prihodi izvršeni u iznosu od 22.020.718,47 kn što je 87,67 % od planiranog, a u odnosu na 2013.g. 95,59 %.

Prihodi od poreza ostvareni su sa 100,45 % od planiranih u 2014.g., a 103,07 % prema 2013.g.

Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su sa 72,35 % u 2014.g. i 83,84 % prema 2013.g. Primljene su pomoći iz državnog proračuna i kapitalne pomoći od Zagrebačke županije.

Prihodi od imovine ostvareni su sa 70,63 % u 2014.g. i 105,91% u odnosu na 2013.g.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su sa 95,32 % prema planu iz 2014.g., a u odnosu na 2013.g. 63,68 %.

Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga, te prihodi od donacija ostvareni su u 2014.g. sa 18,89 %, a u odnosu na 2013.g. 90,65 %.

#### **RASHODI**

U 2014.g. izvršeni su rashodi poslovanja u ukupnom iznosu od 17.474.545,55 kn ili 88,46 % od plana za 2014.g. i 104,14 % od izvršenih rashoda u 2013.g.

Za rashode za zaposlene izvršeno je 97,37 % za 2014.g. a indeks izvršenja prema 2013.g. je 101,34 %. Rashodi za zaposlene odnose se na 12 zaposlenih djelatnika u Općini Bistra i 2 proračunska korisnika: Dječji vrtić Kapljica i Općinska knjižnica Bistra. Dječji vrtić Kapljica ima 27 zaposlena

djelatnika, a Općinska knjižnica Bistra ima 2 zaposlena djelatnika ( zamjena za Ravnateljicu do povratka sa porodiljnog dopusta).

Materijalni rashodi izvršeni su sa 90,99 % prema planu za 2014.g. i 110,78 % prema izvršenju 2013.g. Materijalni rashodi se odnose na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode.

Financijski rashodi izvršeni su sa 92,14 % za 2014.g. i 78,90 % prema 2013.godini. Financijski rashodi odnose se na otplate kredita i kamate, te bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Subvencije su izvršene prema planu za 2014.g. sa 61,26 % i 98,81 % prema izvršenju za 2013.g. Subvencije se odnose na subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima.

Naknade građanima i kućanstvima izvršene su sa 98,24 % u 2014.g. i 98,28 % u odnosu na 2013.g. Navedene naknade odnose se na naknade građanima i kućanstvima u novcu i u naravi, sufinanciranje cijene prijevoza, troškove stanovanja i dr.

Ostali rashodi izvršeni su sa 67,52 % u 2014.g., a u odnosu na 2013.g. 93,02 %. Ostali rashodi odnose se na tekuće donacije političkim strankama, donacije korisnicima u kulturi (udrugama), sportu (klubovima), za socijalnu skrb i zdravstvo, protupožarnu zaštitu i dr.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su sa 43,23 % u odnosu na planirana sredstva u 2014.g. i 74,93 % prema izvršenju u 2013.godini.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine izvršeni su prema planu za 2014.g. sa 2,78 %, a u odnosu na 2013.g. sa 178,72 %.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su sa 59,28 % za 2014.g. i 74,13 % prema 2013.g. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnose se na ulaganja u opremu Općine, ulaganja u računalne programe i dr.

## **RAČUN ZADUŽIVANJA (FINANCIRANJA)**

U 2014.g. Općina Bistra se nije zaduživala.

## **II. POSEBNI DIO**

### **ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA**

Proračun Općine Bistra podijeljen je na 3 razdjela: Općinsko vijeće, Općinski načelnik i Jedinствени upravni odjel.

#### **RAZDJEL 1. – OPĆINSKO VIJEĆE**

Izvršenje planiranih sredstava je 84,89 % od plana za 2014. godinu.

#### **RAZDJEL 2. – OPĆINSKI NAČELNIK**

Izvršeni su rashodi od 89,07 % u odnosu na plan za 2014. godinu.

#### **RAZDJEL 3. – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

Izvršeni su rashodi sa 76,42 % u odnosu na plan za 2014. godinu.

#### **GLAVA 1. – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL - stručne službe Općine Bistra**

Izvršeni su rashodi sa 74,11% u odnosu na plan za 2014. godinu.

Općina Bistra ima dva proračunska korisnika: Dječji vrtić Kapljicu i Općinsku knjižnicu Bistra.

## GLAVA 2 - VRTIĆ

U odnosu na plan za 2014. godinu rashodi su izvršeni sa 97,00 %.

## GLAVA 3 - KNJIŽNICA

U odnosu na plan za 2014. godinu rashodi su izvršeni sa 95,95 %.

### **EKONOMSKA KLASIFIKACIJA**

Ekonomska klasifikacija prikaz je prihoda i primitaka po prirodnim vrstama te rashoda i izdataka prema ekonomskoj namjeni kojoj služe.

Računi ekonomske klasifikacije razvrstani su u razrede, skupine, podskupine, odjeljke i osnovne račune.

### **PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA**

#### RAZDJEL 1 – OPĆINSKO VIJEĆE

Rashodi po programu – Program rada predstavničkog tijela – izvršeni su sa 84,89 % u odnosu na plan za 2014. godinu.

#### RAZDJEL 2 – OPĆINSKI NAČELNIK

Rashodi su izvršeni prema programima:

- Program rada općinskog načelnika – 90,41 %
- Pokroviteljstvo i obljetnice – 99,92 %.
- Svjetski skijaški kup “Snježna kraljica” – 0%

#### RAZDJEL 3 – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Rashodi su izvršeni prema programima:

- Program rada Jedinственog upravnog odjela – 87,36 %
- Krediti i zajmovi – 98,05 %
- Redovni rad mjesnih odbora – 61,38 %
- Predškolski odgoj – 90,07 % ( za vrtiće čiji vlasnik nije Općina Bistra )
- Osnovnoškolsko obrazovanje – 27,37 %
- Njegovanje folklorne, kulturne i sakralne baštine – 98,28 %
- Razvoj sporta i rekreacije – 97,94 %
- Socijalna skrb - 98,75 %
- Zdravstvena zaštita – 85,62 %
- Razvoj civilnog društva – 76,96 %
- Sufinanciranje zapošljavanja u komunalnim javnim radovima – 95,40 %
- Izgradnja komunalne infrastrukture – 37,61 %
- Održavanje komunalne infrastrukture – 95,13 %
- Zaštita okoliša – 67,94 %
- Upravljanje imovinom – 82,80 %
- Izgradnja i obnova Dječjeg vrtića Kapljica – 88,15 %
- Izgradnja općine – 34,04 %
- Jačanje gospodarstva – 64,77 %
- Protupožarna zaštita – 99,84 %
- Civilna zaštita – 42,89 %
- Prostorno planiranje i uređenje – 11,53 %.

## GLAVA 1 – VRTIĆ

Rashodi su izvršeni prema programima:

- Dječji vrtić Kapljica – 97,00 %

## GLAVA 2 – KNJIŽNICA

Rashodi su izvršeni prema programima:

- Općinska Knjižnica Bistra – 95,95 %

### **III. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

#### **I**

### **IZVJEŠTAJ O DANIM DRŽAVNIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DRŽAVNIM JAMSTVIMA**

U prilogu:

- Tablica 1: Dani zajmovi i primljene otplate
- Tablica 2: Primljeni krediti i zajmovi te otplate
- Tablica 3: Primljeni robni zajmovi
- Tablica 4: Dospjele kamate na kredite i zajmove

### **IV. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE**

Općina Bistra nije koristila tekuću pričuvu u 2014. godini.

**Općinski načelnik  
Krešimir Gulić**