

OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE BISTRA ZA 2014. GODINU

Sukladno članku 108. Zakona o proračunu (Narodne novine 87/08, 136/12) 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. – 30.06.2014. godine.

Proračun Općine Bistra donesen je na 4. sjednici Općinskog vijeća održanoj 19.12.2013. godine. U prvih šest mjeseci 2014. godine donesena je 1. izmjena i dopuna proračuna Općine Bistra za 2014. godinu. Ostvarenje proračuna prikazuje se prema I. Izmjeni i dopuni proračuna Općine Bistra donesenoj 15.05.2014. godine.

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Ukupni prihodi u prvih šest mjeseci 2014. godine ostvareni su u iznosu od 10.564.956,58 kn što je 46,46 % u odnosu na planirane prihode za 2014.g., a u odnosu na prethodnu 2013. godinu 101,81 %. Općina Bistra je ostvarila više prihoda u 2014. godini u odnosu na 2013. godinu, a povećanje se odnosi na prihode od poreza, upravne i administrativne pristojbe, te prihode od pruženih usluga.

Ukupni rashodi za 2014. godinu izvršeni su u iznosu od 7.729.786,23 kn što je 30,00 % planiranih rashoda, a u odnosu na 2013. godinu 89,00 %.

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

Iz Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Bistra za 2014.g. vidljivo je da je Općina Bistra ostvarila višak prihoda u iznosu od 2.835.170,35 kn.

PRIHODI

U strukturi ukupnih prihoda vidljivo je da su ukupni prihodi izvršeni u iznosu od 10.564.956,58 kn što je 46,46 % od planiranog, a u odnosu na 2013.g. 101,81 %.

Prihodi od poreza ostvareni su sa 52,25 % od planiranih prihoda u 2014.g., a 106,14 % prema 2013.g. Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su sa 19,31 % u 2014.g. i 100,27 % prema 2013.g. Primljene su samo pomoći iz državnog proračuna (bivši porez na dobit – brdsko-planinska područja).

Prihodi od imovine ostvareni su sa 45,55 % u 2014.g. i 82,82% u odnosu na 2013.g.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su sa 50,59 % prema planu iz 2014.g., a u odnosu na 2013.g. 75,31 %.

Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga, te prihodi od donacija ostvareni su u 2014.g. sa 26,87 %, a u odnosu na 2013.g. 228,89 %.

Nema prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

RASHODI

U 2014.g. izvršeni su rashodi poslovanja u ukupnom iznosu od 6.776.289,60 kn ili 39,72 % od plana za 2014.g. i 83,38 % od izvršenih rashoda u 2013.g.

Za rashode za zaposlene izvršeno je 44,82 % za 2014.g. a indeks izvršenja prema 2013.g. je 102,58 %. Rashodi za zaposlene odnose se na 14 zaposlenih djelatnika u Općini Bistra i 2 proračunska korisnika: Dječji vrtić Kapljica i Općinska knjižnica Bistra. Dječji vrtić Kapljica ima 44 zaposlena djelatnika, a Općinska knjižnica Bistra ima 1 zaposlenog djelatnika.

Materijalni rashodi izvršeni su sa 38,16 % prema planu za 2014.g. i 79,8 % 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 33,67 % za 2014.g. i 84,31 % 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 30,42 % i 110,11 % prema izvršenju za 2013.g. Subvencije se odnose na subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima.

Naknade građanima i kućanstvima izvršene su sa 48,46 % u 2014.g. i 97,86 % 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 32,33 % u 2014.g., a u odnosu na 2013.g. 61,43 %. 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 11,08 % u odnosu na planirana sredstva u 2014.g. i 189,28 % prema izvršenju u 2013.godini.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine izvršeni su prema planu za 2014.g. sa 6,52 %, u 2013.g. nabave neproizvedene dugotrajne imovine za prvih 6 mjeseci nije bilo.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su sa 11,27 % za 2014.g. i 184,81 % 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 Jedinostveni upravni odjel.

RAZDJEL 1. – OPĆINSKO VIJEĆE

Izvršenje planiranih sredstava je 28,99 % od plana za 2014. godinu.

RAZDJEL 2. – OPĆINSKI NAČELNIK

Izvršeni su rashodi od 50,27 % u odnosu na plan za 2014. godinu.

RAZDJEL 3. – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Izvršeni su rashodi sa 28,29 % u odnosu na plan za 2014. godinu.

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

GLAVA 1 - VRTIĆ

U odnosu na plan za 2014. godinu rashodi su izvršeni sa 40,27 %.

GLAVA 2 - KNJIŽNICA

U odnosu na plan za 2014. godinu rashodi su izvršeni sa 47,78 %.

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 30,30 % u odnosu na plan za 2014. godinu.

RAZDJEL 2 – OPĆINSKI NAČELNIK

Rashodi su izvršeni prema programima:

- Program rada općinskog načelnika – 45,4 %
- Pokroviteljstvo i obljetnice – 98,86 %.

RAZDJEL 3 – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Rashodi su izvršeni prema programima:

- Program rada Jedinostvenog upravnog odjela – 40,26 %
- Krediti i zajmovi – 3,5 %
- Redovni rad mjesnih odbora – 30,69 %
- Predškolski odgoj – 45,03 % (za vrtiće čiji vlasnik nije Općina Bistra)
- Osnovnoškolsko obrazovanje – 1,26 %
- Njegovanje folklorne, kulturne i sakralne baštine – 63,03 %
- Razvoj sporta i rekreacije – 62,9 %
- Socijalna skrb – 47,96 %
- Zdravstvena zaštita – 8,01 %
- Razvoj civilnog društva – 21,21 %
- Izgradnja komunalne infrastrukture – 4,65 %
- Održavanje komunalne infrastrukture – 43,78 %
- Upravljanje imovinom – 39,32 %

- Izgradnja i obnova Dječjeg vrtića Kapljica – 12,32 %
- Izgradnja općine – 66,99 %
- Jačanje gospodarstva– 39,07 %
- Protupožarna zaštita – 98,8 %
- Prostorno planiranje i uređenje – 12,95 %.

GLAVA 1 – VRTIĆ

Rashodi su izvršeni prema programima:

- Dječji vrtić Kapljica – 40,27 %

GLAVA 2 – KNJIŽNICA

Rashodi su izvršeni prema programima:

- Općinska Knjižnica Bistra – 47,78 %

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**