



REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA
OPĆINA KUMROVEC
OPĆINSKO VIJEĆE

KLASA:400-05/19-02/2
URBROJ:2135-05-19/4

OPĆINSKO VIJEĆE
OPĆINE KUMROVEC

Kumrovec, 28.03.2019.

Na temelju članka 108. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08, 136/12 i 15/15), članka 4. i 7. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13 i 102/17) i članka 47. Statuta Općine Kumrovec ("Službeni glasnik Krapinsko-zagorske županije" br. 12/18), Općinski načelnik donio je slijedeće

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA

Tijekom 2018. godine financiranje rashoda i izdataka odvijalo se na osnovi Odluke o izvršavanju proračuna Općine Kumrovec za 2018. godinu objavljene u "Službenom glasniku Krapinsko zagorske županije" broj 47/17 i Odluke o dopuni odluke o izvršavanju proračuna Općine Kumrovec za 2018. godinu objavljene u „Službenom glasniku Krapinsko zagorske županije broj 47/18.

Proračun Općine Kumrovec donesen je na 4. sjednici održanoj 14. prosinca 2017. godine kada je utvrđena visina rashoda i izdataka u iznosu 3.069.616,00 kn (Službeni glasnik Krapinsko zagorske županije broj 47/17), I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Kumrovec donesene su na 9. sjednici održanoj 13. rujna 2018.godine kada je utvrđena visina rashoda i izdataka u iznosu 8.294.430,00 kn (Službeni glasnik Krapinsko zagorske županije broj 44/18), II. Izmjene I dopune Proračuna Općine Kumrovec donesene su na 10. sjednici održanoj 19. listopada 2018.godine kada je utvrđena visina rashoda i izdataka u iznosu 3.993.416,00 kn (Službeni glasnik Krapinsko zagorske županije broj 47/18), a III. Izmjene I dopune Proračuna Općine Kumrovec donesene su na 12. sjednici održanoj 14. prosinca 2018.godine kada je utvrđena visina rashoda i izdataka u iznosu 4.043.416,00 kn

U razdoblju od 01.01.-31.12.2018. godine realizirano je :

opis	IZVRŠENJE 2017	PLAN 2018	IZVRŠENJE 2018
UKUPNI PRIHODI/PRIMICI	3.273.164,28 kn	8.442.330,08 kn	8.199.171,67 kn
UKUPNI RASHODI/IZDACI	3.232.558,76 kn	8.353.430,08 kn	4.690.719,82 kn
MANJAK PRETHODNE GODINE			47.411,00 kn
VIŠAK			3.461.040,85 kn

Ukupno ostvareni prihodi i primici iznosili su 8.199.171,67 kn i za 150,50% veći su u odnosu na prethodnu godinu. Ukupno ostvareni rashodi i izdaci iznosili su 4,690.719,82 kn ili 45,11% više u odnosu na prethodnu godinu , što je rezultiralo viškom od 3,461.040,85 kn.

Utvrđeni višak prihoda u iznosu od 3.461.040,85 kn preneseni u 2019 godinu raspoređuju se za ulaganje u investiciju- rekonstrukciju ceste Lončarov put- Donji Škrnik u iznosu 3,160.132,47 kn, za ulaganje u obnovu Centra za posjetitelje u iznosu 146.500,00 kn i preostalih 154.407,65 kn raspoređuje se za redovitu djelatnost.

-OBRAZLOŽENJE OSTVARENJE PRIHODA/PRIMITAKA

Realizacija prihoda/primitaka u odnosu na isto razdoblje prošle godine veća je za 150,5%, a ostvarenje u odnosu na godišnji plan manje za 2,88%.

Prihode čine :

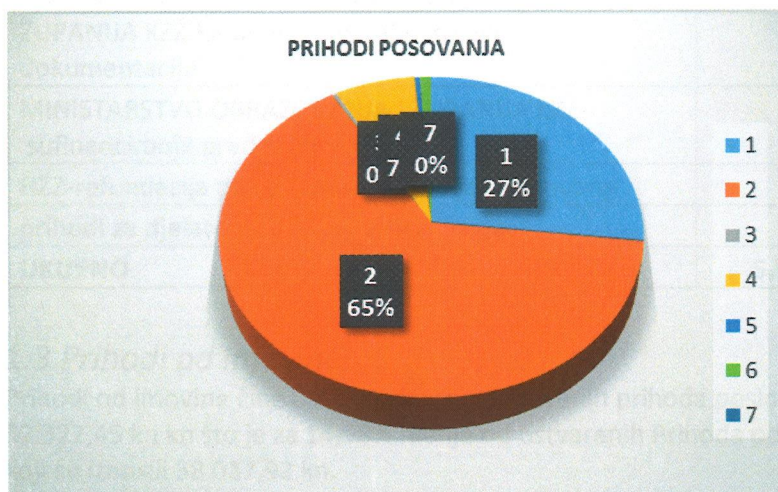
PRIHODI	IZNOS	UDIO U %
Prihodi poslovanja	8.001.541,67 kn	97,59
prihod od prodaje nefinancijske imovine	177.630,60 kn	2,17
prihod od financijske imovine	20.000,00 kn	0,24
UKUPNO	8.199.172,27 kn	100,00

1.2 Prihodi od poslovanja

1. PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi od poslovanja ostvareni su u iznosu 8,001.541,67 kn i čine 97,59% ukupnih prihoda, te se sastoje od:

PRIHODI POSLOVANJA	IZNOS	UDIO U %
PRIHODI OD POREZA	2.151.139,75 kn	26,88
PRIHODI OD POMOĆI I POTPORA	5.178.095,96 kn	64,71
PROHODI OD IMOVINE	32.322,45 kn	0,40
PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMIN. PRISTOJBI	530.688,51 kn	6,63
PRIHODI OD UKOPA I PRODAJE GROBNIH MJESTA	36.770,00 kn	0,46
PRIHODI OD DONACIJA VANJSKIH SUBJEKATA	71.925,00 kn	0,90
PRIHODI OD KAZNI	600,00 kn	0,01
UKUPNO	8.001.541,67 kn	100,00



Iz tabelarnog prikaza i grafikona vidljivo je da najveći udio u prihodima poslovanja zauzimaju prihodi od pomoći i potpora (64,71%) i prihodi od poreza (26,88%).

1.1 Prihodi od poreza

Prihodi od poreza čine 26,88% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja u 2018 godini te su iznosili 2,151.139,75 kn, što je za 39,39% više od ostvarenih prihoda od poreza ostvarenih u 2017 godini koji su iznosili 1,543.246,30 kn.

PRIHODI OD POREZA	IZNOS	UDIO U %
POREZ I PRIREZ NA DOHODAK	1.984.574,56 kn	92,26
POREZ NA IMOVINU	124.073,45 kn	5,77
POREZ NA ROBU I USLUGE	42.491,74 kn	1,98
UKUPNO	2.151.139,75 kn	100,00

1.2 Prihodi od pomoći i potpora

Prihod od pomoći i potpora čine 64,71% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja u 2018 godini te su iznosili 5,178.095,96 kn što je za 653,12% više od ostvarenih Prihoda od pomoći i potpora ostvarenih u 2017 godini koji su iznosili 687.549,98 kn.

PRIHODI OD POMOĆI I POTPORA	IZNOS	UDIO u %
EU FONDOVI rekonstrukcija ceste Lončarov put-Donji Škrnik	3.363.861,16 kn	64,96
MINISTRARSTVO TURIZMA - Obnova TIC	161.500,00 kn	3,12
DRŽAVNI PRORAČUN-komp. Mjera za 2017	37.179,80 kn	0,72
MINISTRARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA - rekonstrukcija javne rasvjete	374.000,00 kn	7,22
MINISTARSTVO GRADITELJSTVA I PROST.UREĐENJA - sanacija klizišta Razvor-Vrhi i Kladnik Berci	280.000,00 kn	5,41
MINISTARSTVO ZA DEMOGRAFIJU-obnova Dječjeg vrtića	320.845,00 kn	6,20
Općina Zagorska Sela- obnova Dječjeg vrtića	102.743,00 kn	1,98
ŽUPANIJA KZZ-kameni materijal i projektna dokumentacija	46.250,00 kn	0,89
MINISTARSTVO OBRAZOVANJA I ŽUPANIJA KZZ- sufinanciranje pred škole	6.400,00 kn	0,12
HZZ-refundacija plaće zaposlenih na jav. radovima	98.594,00 kn	1,90
prihodi za djelatnost dječjeg vrtića "Jaglac"	386.723,00 kn	7,47
UKUPNO	5.178.095,96 kn	100,00

1.3 Prihodi od imovine

Prihodi od imovine čine 0,4% % ukupno ostvarenih prihoda poslovanja u 2018 godini te su iznosili 32.322,45 kn kn što je za 14,98% manje od ostvarenih Prihoda od imovine ostvarenih u 2017 godini koji su iznosili 38.017,92 kn.

1.4 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi čine 6,63% % ukupno ostvarenih prihoda poslovanja u 2018 godini te su iznosili 530.688,51 kn što je za 42,50% manje od ostvarenih Prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi ostvarenih u 2017 godini koji su iznosili 922.971,92 kn. Proces legalizacije u Općini Kumrovec je sa 2017 godinom u velikoj mjeri završio, te su iz tog razloga u 2018 godini prihodi po toj osnovi smanjeni (naknada za ožakonjenje nezakonito izgrađenih zgrada i komunalni doprinos).

1.5 Prihodi od prodaje grobnih mjesta i ukopa

Prihodi od prodaje grobnih mjesta i ukopa čine 0,46% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja u 2018 godini te su iznosili 36.770,00 kn, što je za 9,66 % više od ostvarenih prihoda od prodaje grobnih mjesta i ukopa ostvarenih u 2017 godini koji su iznosili 33.530,00 kn.

1.6 Prihodi od donacija vanjskih subjekata

Prihodi od donacija vanjskih subjekata čine 0,90% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja u 2018 godini te su iznosili 71.925,00 kn.

- 2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 177.630,60 kn i čine 2,17% ukupnih prihoda, što je za 288,28% više od ostvarenih prihoda od prodaje nefinancijske imovine ostvarenih u 2017 godini koji su iznosili 45.748,16 kn. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine sastoje se od prodaje građevinskog zemljišta u Brezju i Zoni, prodaje vršne snage el. energije u Zoni, te prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo.

- 3. PRIHOD OD FINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od financijske imovine ostvareni su u iznosu 20.000,00 kn i čine 0,24% ukupnih prihoda. Prihod od financijske imovine sastoji se od ustupanju dijela poslovnog udjela u trgovačkom društvu Zelenjak u visini od 0,184 % Općini Desinić.

- OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA RASHODA/IZDATAKA

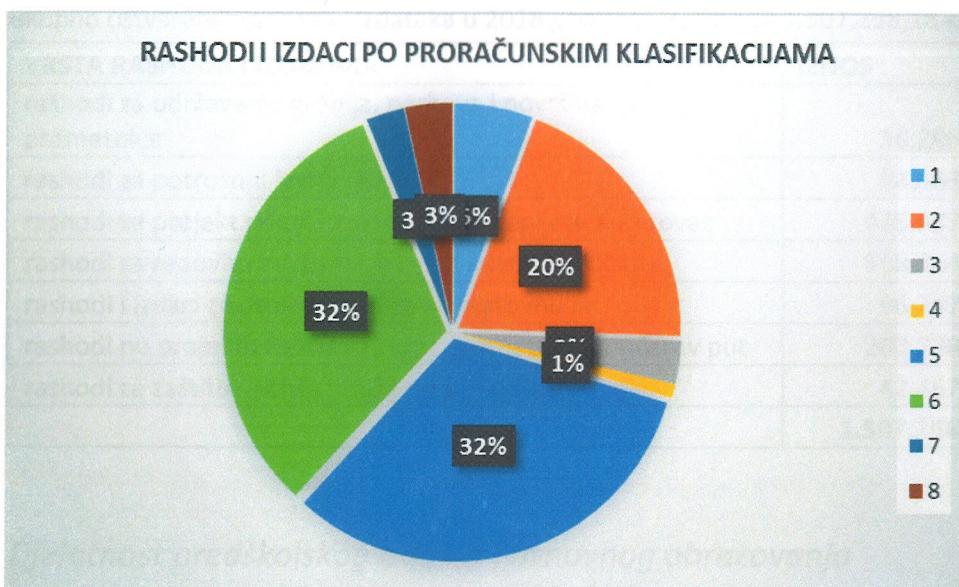
Rashodi/izdaci u ovom razdoblju iznose 4,690.720,00 kn i veći su za 45,11% u odnosu na 2017 godinu a ostvarenje u odnosu na godišnji plan manje za 43,85%.

Rashode i izdatke čine:

RASHODI	IZNOS	UDIO U %
rashodi poslovanja	3.698.234,18 kn	78,84
rashodi za nabavu nefinancijske imovine	903.596,94 kn	19,26
Izdaci za financijsku imovinu	88.888,88 kn	1,89
UKUPNO	4.690.720,00 kn	100,00

Rashodi/izdaci po proračunskim klasifikacijama za 2018 godinu izvršeni su kako slijedi:

VRSTA RASHODA I IZDATAKA	IZNOS	UDIO U %
DJELATNOST PREDSTAVNIČKOG I IZVRŠNOG TIJELA	265.387,20 kn	5,66
DJELATNOST JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA	930.203,29 kn	19,83
VATROGASTVO I CIVILNA ZAŠTITA	146.122,36 kn	3,12
SUBVENCIJE U POLJOPRIVREDI I MALOM PODUZ.	46.862,00 kn	1,00
ODRŽAVANJE/IZGRADNJA OBJEKATA KOMUNAKNE INFRASTRUKTURE	1.507.258,15 kn	32,13
PREDŠKOLSKI ODGOJ I OSNOVNO OBRAZOVANJE	1.504.545,00 kn	32,07
PROGRAMSKA DJELATNOST KULTURE I SPORTA	129.447,00 kn	2,76
DJELATNOST SOCIJALNE SKRBI	160.895,00 kn	3,43
	4.690.720,00 kn	100,00



Iz tabelarnog prikaza i grafikona vidljivo je da najveći udio u rashodima i izdacima po proračunskim klasifikacijama zauzimaju rashodi Održavanja i izgradnje objekata komunalne infrastrukture (32,13%) i rashodi za djelatnost Predškolskog odgoja i osnovnog obrazovanja (32,07%).

Djelatnost predstavničkog i izvršnog tijela

Rashodi za djelatnost predstavničkog i izvršnog tijela čine 5,66% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u 2018 godini te su iznosili 265.387,20 kn. Sastoje se od rashoda za objavu akata, službena glasila, usluge promidžbe i informiranja, naknada članovima predstavničkih i izvršnih tijela, rashoda protokola, tuzemne članarine, te reprezentacije.

Djelatnost jedinstvenog upravnog odjela

Rashodi za djelatnost jedinstvenog upravnog odjela čine 19,83% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u 2018 godini te su iznosili 930.203,29 kn. Sastoje se od:

RASHODI	IZNOS	UDIO U %
rashodi za zaposlene	552.827,65 kn	59,43
rashodi za materijal, energiju i usluge	218.364,39 kn	23,47
rashodi za konzalting usluge	25.000,00 kn	2,69
tekuća rezerva	28.946,00 kn	3,11
rashodi za usluge banke, fine, PU i kamate	29.324,80 kn	3,15
rashodi za održavanje zgrada, oprema i vozila	29.215,45 kn	3,14
rashodi za doradu projekata za zgradu Centra	46.525,00 kn	5,00
UKUPNO:	930.203,29 kn	100,00

Djelatnost zaštite od požara i civilna zaštita

Rashodi za djelatnost zaštite od požara i civilne zaštite čine 3,12% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u 2018 godini te su iznosili 146.122,36 kn. Sastoje se od izdataka JVP, DVD Kumrovec i GSS KZ.

Održavanje i izgradnja objekata komunalne infrastrukture

Rashodi i izdaci za djelatnost održavanja i izgradnje objekata komunalne infrastrukture čine 32,13% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u 2018 godini te su iznosili 1.507.258,18 kn. Sastoje se od:

VRSTA RASHODA I IZDATAKA	IZNOS	UDIO U %
rashodi za održavanje groblja, parkova i površina uz prometnice	36.296,69 kn	2,41
rashodi za potrošnju javne rasvjete	44.066,24 kn	2,92
rashodi za projekt rekonstrukcije javne rasvjete Kumrovec	415.987,43 kn	27,60
rashodi za redovito održavanje cesta i sanacija klizišta	668.464,66 kn	44,35
rashodi i izdaci za otplatu kredita za cestovnu inf.	96.247,24 kn	6,39
rashodi po projektu Rekonstrukcija prometnice Lončarov put	203.728,61 kn	13,52
rashodi za zaštitu okoliša i higijeničarsku službu	42.467,31 kn	2,82
	1.507.258,18 kn	100,00

Djelatnost predškolskog odgoja i osnovnog obrazovanja

Rashodi za djelatnost predškolskog odgoja i osnovnog obrazovanja čine 32,07% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u 2018 godini te su iznosili 1.504.545,00 kn. Sastoje se od:

VRSTA RASHODA	IZNOS	UDIO U %
rashodi za redovitu djelatnost dječjeg vrtića	743.515,19 kn	49,42
rashodi za adaptaciju prostorija dječjeg vrtića	678.004,81 kn	45,06
rashodi za sufinanciranje dodatnih programa u školi	52.425,00 kn	3,48
rashodi za isplaćene naknade za rođenu djecu	30.600,00 kn	2,03
	1.504.545,00 kn	100,00

Programska djelatnost kulture i sporta

Rashodi za programsku djelatnost kulture i sporta čine 2,76% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u 2018 godini te su iznosili 129.447,00 kn. Sastoje se od izdataka za redovnu djelatnost turističkog ureda, programsku aktivnost turističke zajednice, djelatnost Udruga, djelatnost gradske knjižnice, te za uvođenje rasvjete kod kapele Sveti Rok.

Djelatnost socijalne skrbi

Rashodi za programsku djelatnost kulture i sporta čine 3,43% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u 2018 godini te su iznosili 160.895,00 kn. Sastoje se od pomoći obiteljima i kućanstvima, sufinanciranje prijevoza učenicima srednjih škola, novčane pomoći studentima, izdataka za školske udžbenike i izdataka za Gradsko društvo Crvenog križa.

Načelnik Općine Kumrovec

Robert Šplajt

