



**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA**  
**OPĆINA KUMROVEC**  
**OPĆINSKO VIJEĆE**

KLASA:400-05/19-02/6

URBROJ:2135-05-19/4

OPĆINSKO VIJEĆE  
OPĆINE KUMROVEC

Kumrovec, 04.09.2019.

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  
UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2019 GODINU**

Tijekom prvih šest mjeseci 2019. godine financiranje rashoda i izdataka odvijalo se na osnovi Odluke o izvršavanju proračuna Općine Kumrovec za 2019. godinu objavljene u "Službenom glasniku Krapinsko zagorske županije" broj 54/18.

Polugodišnji izvještaj za 2019 godinu obuhvaća izvršenje proračuna Općine Kumrovec i Dječjeg vrtića Jaglac (proračunski korisnik Općine) zbrojeno. Ukupno ostvareni prihodi i primici iznosili su 2.288.030,17 kn i indeks je za 129,61% veći su u odnosu na isti period prethodne godine kada su iznosili 1.765.316,06 kn. Ukupno ostvareni rashodi i izdaci iznosili su 5.730.056,33 kn ili u indeksu 397,08% više u odnosu na isti period prethodne godine kada su iznosili 1.443.060,95 kn , te sa prenesenim viškom iz 2018 godine u iznosu od 3,461.040,12 kn rezultirao je višak razdoblja u iznosu od 19.013,96 kn.

U razdoblju od 01.01.-30.06.2019. godine realizirano je :

opis	IZVRŠENJE I-VI 2018	PLAN 2019	IZVRŠENJE I-VI 2019
UKUPNI PRIHODI/PRIMICI	1.765.316,06 kn	12.686.786,00 kn	2.288.030,17 kn
UKUPNI RASHODI/IZDACI	1.443.060,95 kn	12.686.786,00 kn	5.730.056,33 kn
VIŠAK PRETHODNE GODINE			3.461.040,12 kn
VIŠAK RAZDOBLJA			19.013,96 kn

Sama Općina Kumrovec ostvarila je prihode u prvih 6 mjeseci 2019 godine u iznosu od 1.897.262,63 kn, a lani u istom razdoblju 1.442.021,33 kn, te rashode u iznosu 5.343.234,47 kn, a lani u istom razdoblju 1.074.746,60 kn.

Dječji vrtić Jaglac ostvario je prihode u prvih 6 mjeseci 2019 godine u iznosu od 572.845,80 kn, od čega je Općina Kumrovec uplatila 182.078,26 kn, te rashode u istom periodu u iznosu od 568.841,21 kn.

## **-OBRAZLOŽENJE OSTVARENJE PRIHODA/PRIMITAKA**

Indeks realizacije prihoda/primitaka u odnosu na isto razdoblje prošle godine je za 129,61% veći, a ostvarenje u odnosu na godišnji plan iznosi 18,03%.

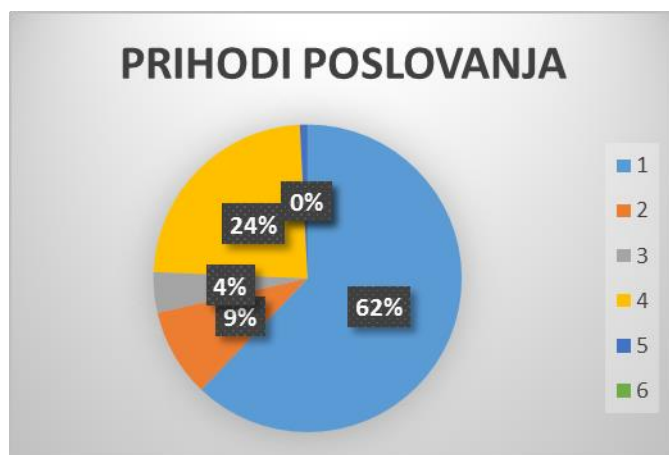
Prihode čine :

<b>PRIHODI</b>	<b>IZNOS</b>	<b>UDIO U %</b>
Prihodi poslovanja	2.170.977,18 kn	94,88
prihod od prodaje nefinancijske imovine	117.052,99 kn	5,12
prihod od financijske imovine	0,00 kn	0,00
<b>UKUPNO</b>	<b>2.288.030,17 kn</b>	<b>100,00</b>

### **- 1. PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi od poslovanja ostvareni su u iznosu 2.170.977,18 kn i čine 94,88% ukupnih prihoda, te se sastoje od:

<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>IZNOS</b>	<b>UDIO U %</b>
PRIHODI OD POREZA	1.348.696,43 kn	62,12
PRIHODI OD POMOĆI I POTPORA	201.166,29 kn	9,27
PROHODI OD IMOVINE	92.770,18 kn	4,27
PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMIN. PRISTOJBI	510.804,28 kn	23,53
PRIHODI OD UKOPA I PRODAJE GROBNIH MJESTA	17.540,00 kn	0,81
PRIHODI OD KAZNI	0,00 kn	0,00
<b>UKUPNO</b>	<b>2.170.977,18 kn</b>	<b>100,00</b>



Iz tabelarnog prikaza i grafikona vidljivo je da najveći udio u prihodima poslovanja zauzimaju prihodi od poreza, te čine 62,12% i prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi koji čine 23,53%.

### **1.1 Prihodi od poreza**

Prihodi od poreza čine 62,12% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja u prvih 6 mjeseci 2019 godine te su iznosili 1.348.696,43 kn, što je za 22,63% više od ostvarenih prihoda od poreza u prvih šest mjeseci 2018 godine koji su iznosili 1,099.813,91 kn.

<b>PRIHODI OD POREZA</b>	<b>IZNOS</b>	<b>UDIO U %</b>
POREZ I PRIREZ NA DOHODAK	1.291.549,23 kn	95,76
POREZ NA IMOVINU	39.170,13 kn	2,90
POREZ NA ROBU I USLUGE	17.977,07 kn	1,33
<b>UKUPNO</b>	<b>1.348.696,43 kn</b>	<b>100,00</b>

### *1.2 Prihodi od pomoći i potpora*

Prihod od pomoći i potpora čine 9,27 % ukupno ostvarenih prihoda poslovanja u prvih šest mjeseci 2019 godine te su iznosili 201.166,29 kn što je za 48,09% manje od ostvarenih Prihoda od pomoći i potpora ostvarenih u istom periodu 2018 godine koji su iznosili 387.519,44 kn.

### *1.3 Prihodi od imovine*

Prihodi od imovine čine 4,27% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja u prvih šest mjeseci 2019 godine te su iznosili 92.770,18 kn što u indeksu 586,09% više od ostvarenih Prihoda od imovine ostvarenih u istom razdoblju 2018 godine koji su iznosili 15.760,51 kn. Najveći udio u Prihodima od imovine ima prihod uplaćen od strane HT-a u iznosu od 80.213,38 kn kao naknada za pravo puta za korištenje nekretnina temeljem Rješenja HAKOM-a od 2.01.2019. god.

### *1.4 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi*

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi čine 23,53 % ukupno ostvarenih prihoda poslovanja u prvih šest mjeseci 2019 godine te su iznosili 510.804,28 kn što je za 111,20% više od ostvarenih Prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi ostvarenih u 2018 godini koji su iznosili 241.853,89 kn.

### *1.5 Prihodi od prodaje grobnih mjesta i ukopa*

Prihodi od prodaje grobnih mjesta i ukopa čine 0,81% ukupno ostvarenih prihoda poslovanja u šest mjeseci 2019 godini te su iznosili 17.540,00 kn, što je za 2,45 % manje od ostvarenih prihoda od prodaje grobnih mjesta i ukopa ostvarenih u 2018 godini koji su iznosili 17.980,00 kn.

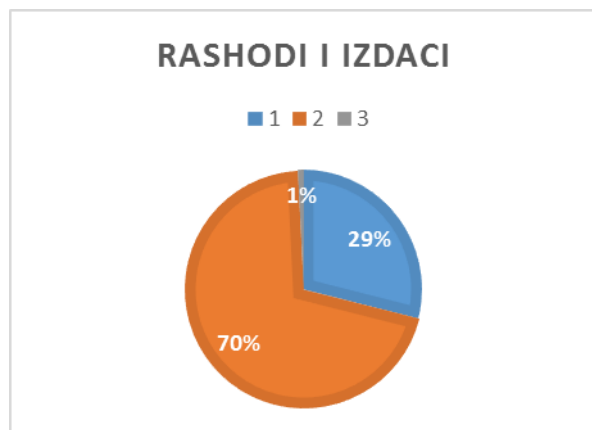
## **- 2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 117.052,99 kn i čine 5,12% ukupnih prihoda, što je za 4.801,08% više od ostvarenih prihoda od prodaje nefinancijske imovine ostvarenih u 2018 godini koji su iznosili 2.388,31 kn. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine sastoje se od prodaje građevinskog zemljišta u Zoni, te prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo.

- **OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA RASHODA/IZDATAKA**

Rashode i izdatke čine:

RASHODI	IZNOS	UDIO U %
rashodi poslovanja	1.658.189,08 kn	28,94
rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.027.422,81 kn	70,29
Izdaci za financijsku imovinu	44.444,44 kn	0,78
<b>UKUPNO</b>	<b>5.730.056,33 kn</b>	<b>100,00</b>



Rashodi/izdaci u ovom razdoblju iznose 5.730.056,33 kn i u indeksu iznose više za 397,08% u odnosu na isti period 2018 godine kada su iznosili 1.443.060,95 kn, a ostvarenje u odnosu na godišnji plan u indeksu iznosi 45,17%.

Rashodi poslovanja čine 28,94% ukupnih rashoda i izdataka za period 01.01.-30.06.2019. godine i iznose 1,658.189,08 kn. Rashodi poslovanja sastoje se od Rashoda za zaposlene, Materijalnih rashoda, Financijskih rashoda, Subvencija, Danih pomoći, te Donacija.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine čine 70,29% ukupnih rashoda i izdataka za period 01.01.-30.06.2019. godine i iznose 4.027.422,81 kn, te se izdataka za Rekonstrukciju prometnice Lončarov put u iznosu 3.372.546,66 kn, i izdataka za izgradnju objekata javne rasvjete u iznosu 223.240,00 kn, te izdataka za rekonstrukciju Centra za posjetitelje u iznosu od 422.408,15 kn.

Izdaci za financijsku imovinu čine izdaci za otplatu dugoročnog kredita te čine 0,78% ukupnih rashoda.

*Rashodi/izdaci po proračunskim klasifikacijama za period 01.01.-30.06.2019 godine izvršeni su kako slijedi:*

<b>VRSTA RASHODA I IZDATAKA</b>	<b>IZNOS</b>	<b>UDIO U %</b>
DJELATNOST PREDSTAVNIČKOG I IZVRŠNOG TIJELA	165.524,70 kn	2,89
DJELATNOST JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA	847.363,62 kn	14,79
VATROGASTVO I CIVILNA ZAŠTITA	75.838,46 kn	1,32
SUBVENCIJE U POLJOPRIVREDI I MALOM PODUZ.	18.300,00 kn	0,32
ODRŽAVANJE/IZGRADNJA OBJEKATA KOMUNAKNE INFRASTRUKTURE	3.908.243,84 kn	68,21
PREDŠKOLSKI ODGOJ I OSNOVNO OBRAZOVANJE	572.761,21 kn	10,00
PROGRAMSKA DJELATNOST KULTURE I SPORTA	48.100,00 kn	0,84
DJELATNOST SOCIJALNE SKRBI	93.924,50 kn	1,64
	<b>5.730.056,33 kn</b>	<b>100</b>

Iz tabelarnog prikaza vidljivo je da najveći udio u rashodima i izdacima po proračunskim klasifikacijama zauzimaju rashodi Održavanja i izgradnje objekata komunalne infrastrukture (68,21%).

### *Djelatnost predstavničkog i izvršnog tijela*

*Program 1000, Predstavničko i izvršno tijelo*

Rashodi za djelatnost predstavničkog i izvršnog tijela čine 2,89% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u prvih šest mjeseci 2019 godine te su iznosili 165.524,70 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*

*Program 1001 Administrativno, tehničko i stručno osoblje*

Rashodi za djelatnost jedinstvenog upravnog odjela čine 14,79% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u prvih šest mjeseci 2019 godine, te su iznosili 847.363,62 kn. Sastoje se od Aktivnosti: A100001 Administrativno, tehničko i stručno osoblje u iznosu od 414.909,22 kn  
A100002 Održavanje zgrada, opreme i vozila u iznosu od 7.046,25 kn;  
I tekućeg projekta T100001 Dodatna ulaganja na općinskim zgradama – Centar za posjetitelje u iznosu od 422.408,15 kn

### *Djelatnost zaštite od požara i civilna zaštita*

*Program 1002, zaštita od požara i civilna zaštita*

Rashodi za djelatnost zaštite od požara i civilne zaštite čine 1,32% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u prvih šest mjeseci 2019 godine te su iznosili 75.838,46 kn. Sastoje se od izdataka JVP, DVD Kumrovec i GSS KZ.

## ***Subvencije u poljoprivredi i malom poduzetništvu***

### *Program 1003, Poticanje poljoprivrede i malog poduzetništva*

Rashodi za djelatnost Subvencije u poljoprivredi i malom poduzetništvu čine 0,32% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u prvih šest mjeseci 2019 godine te su iznosili 18.300,00 kn. Sastoje se od subvencioniranje javnog prijevoza Meštrović prijevoz u iznosu 15.000,00 kn, te subvencioniranje u stočarstvu u iznosu od 3.300,00 kn.

## ***Održavanje i izgradnja objekata komunalne infrastrukture***

Rashodi i izdaci za djelatnost održavanja i izgradnje objekata komunalne infrastrukture čine 68,21% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u periodu 01.01.-30.06.2019 godini te su iznosili 3.908.243,84 kn. Sastoje se od tri programa :

*Program 1004 Održavanje objekata komunalne infrastrukture* koji iznosi 183.343,56 kn, a sastoji se od rashoda za održavanje i uređivanje javnih površina, rashoda za održavanje i potrošnja javne rasvjete, te rashoda za redovno održavanje cesta.

*Program 1005 Izgradnja objekata komunalne infrastrukture* koji iznosi 3.643.870,46 kn, a sastoji se od rashoda za otplatu kredita za cestovnu infrastrukturu, izdataka za rekonstrukciju prometnice Lončarov put u iznosu od 3.372.546,66 kn, te izdataka za izgradnju objekata javne rasvjete u iznosu od 223.240,00 kn

*Program 1006, Zaštita okoliša* koji iznosi 81.029,82 kn, a sastoji se od rashoda za ekološku rentu u iznosu od 7.360,47 kn, rashoda za higijeničarsku službu u iznosu od 11.812,50 kn, te sufinanciranje izgradnje reciklažnog dvorišta Medvedov jarek u iznosu od 61.856,85 kn.

## ***Djelatnost predškolskog odgoja i osnovnog obrazovanja***

Rashodi za djelatnost predškolskog odgoja i osnovnog obrazovanja čine 10,00% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u prvih šest mjeseci 2019 godine te su iznosili 572.761,21 kn. Sastoje se od dva programa:

*Program 1007 Program predškolskog odgoja* koji iznose 568.840,21 kn, a sastoji se od rashoda za funkcioniranje Dječjeg vrtića Jaglac, te rashode za Malu školu u iznosu od 3.920,00 kn.

*Program 1008 Javne potrebe iznad standarda u školstvu* koji iznose 3.920,00 kn, a sastoji se od Sufinanciranje dodatnih programa i iznosu od 1.920,00 kn i Poticanje mjere demografske obnove u iznosu od 2.000,00 kn.

## ***Programska djelatnost kulture i sporta***

### *Program 1009 Program javnih potreba u kulturi i sportu*

Rashodi za programsku djelatnost kulture i sporta čine 0,84% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u periodu od 01.01.-30.06.2019.godine te su iznosili 48.100,00 kn. Sastoje se od izdataka za redovnu djelatnost turističkog ureda, programsku aktivnost turističke zajednice, te djelatnost Udruga.

## ***Djelatnost socijalne skrbi***

### *Program 1010, Program socijalne skrbi i novčane pomoći*

Rashodi za programsku djelatnost socijalne skrbi čine 1,64% ukupno ostvarenih rashoda i izdataka u periodu 01.01.-30.06.2019 godine te su iznosili 93.924,50 kn. Sastoje se od pomoći obiteljima i kućanstvima u iznosu od 5.347,50 kn , sufinanciranje prijevoza učenicima srednjih škola u iznosu od 32.527,00 kn, novčane pomoći studentima u iznosu od 43.200,00 kn, rashode za prehranu u školi za

djecu socijalno ugroženih obitelji u iznosu od 1.050,00 kn, te izdataka za Gradsko društvo Crvenog križa u iznosu od 4.000,00 kn.

Načelnik Općine Kumrovec  
Robert Šplajt