

**REPUBLIKA HRVATSKA  
KARLOVAČKA ŽUPANIJA  
OPĆINA DRAGANIĆ  
Draganići 10  
47201 Draganić**

## **OBRAZLOŽENJE**

**UZ IZVRŠENJE POLUGODIŠNJEG PRORAČUNA  
OPĆINE DRAGANIĆ ZA 2014. GODINU**

**Draganić, kolovoz 2014.**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna za Općinu Draganić za 2014. godinu sastavljen je prema izmijenjenim odredbama Zakona o proračunu ( NN 87/08 i 136/12) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN24/13).

## 1. SADRŽAJ I OBUHVAT ISKAZIVANJA PODATAKA

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sastavlja nadležna služba za financije za 2014. proračunsku godinu, a obuhvaća slijedeće:

- 1.1. **Opći dio proračuna** (Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije)
- 1.2. **Posebni dio proračuna** iskazan po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije.
- 1.3. **Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,**
- 1.4. **Izvještaj o korištenju proračunske zalihe,**
- 1.5. **Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima,**
- 1.6. **Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka**

Bitno je naglasiti da je izvršenje polugodišnjeg proračuna uravnoteženo. To znači da su ukupni prihodi i primitci jednaki ukupnim rashodima i izdacima.

### 1.1. OPĆI DIO PRORAČUNA

Tablični prikaz sadrži račun prihoda i rashoda, račun financiranja gdje su prikazani ukupni prihodi i primitci te rashodi i izdaci na razini razreda ekonomske klasifikacije, kao i raspoloživa sredstva iz prethodne godine.

Tablica 1. Izvršenje Općeg dijela Proračuna

vrsta prihoda/izdatka	plan 2014.	ostvareno 1.1.-30.6.2014.
<b>A RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>		
Prihodi od poslovanja	5.392.300,00	2.205.521,67
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>5.392.300,00</b>	<b>2.205.521,67</b>
Rashodi poslovanja	4.076.300,00	1.649.704,42
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.916.000,00	176.340,74
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>5.992.300,00</b>	<b>1.826.045,16</b>
<b>B RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA</b>		
Primitci od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00
<b>C RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	600.000,00	0,00
<b>VIŠAK/MANJAK + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA + NETO FINANCIRANJE/ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>379.476,51</b>

Iz iskazanih podataka vidljivo je da je u izvještajnom razdoblju od 01.01.2014. do 30.06.2014. godinu ukupno ostvaren višak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke u visini od +379.476,51 kn.

## 1.2. POSEBNI DIO PRORAČUNA

Tablični prikaz sadrži izvršenje po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji u tablici gdje su iskazani plan proračuna za 2014. godinu i polugodišnje izvršenje za 2014. godinu s broječanim oznakama i nazivima razdjela i glave, glavnog programa, programa, aktivnosti i projekta, te računa ekonomske klasifikacije na razini podskupine i odjeljka i indeksa izvršenja sa 30.06. 2014. godinu, u odnosu izvršenje sa 30.06.2013. godine.

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

Općina Draganić u proračunskoj godini 2013. nije imala zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, i nije imala u planu zaduživanje za 2014.g.

## 1.4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Općina Draganić u proračunskoj godini do 30.06.2014. nije donosila odluku odnosno rješenje o korištenju proračunske zalihe tj. njenoj namjeni.

## 1.5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

Općina Draganić u proračunskoj godini do 30.06.2014. nije davala jamstva, niti imala izdatke po jamstvima, te nije bila u obvezi temeljem članka 9. Pravilnika izraditi tablični pregled s podacima o danim i protestiranim jamstvima u 2014. godini, te stanju obveza i potraživanja na početku i do 30.06.2014.

## 1.6. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

U polugodišnjem izvještaju za 2014. godinu iskazano je prema Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna **izvorni plan**, tj. to je proračun za 2014. godinu donesene od strane predstavničkog tijela Općine Draganić.

**Izvršeni prihodi do 30.06. 2014. godine Općine Draganić** su 2.205.521,64 kn, što je 36,81% od plana.

U nastavku se daje pregled prihoda po skupinama konta u odnosu na ostvarenja za 30.06.2013. i 30.06. 2014. proračunsku godinu Općine Draganić :

Skupina konta	Naziv konta	Ostvarenje 30.06.2013.	Ostvarenje 30.06.2014.	Index
61	Prihodi od poreza	1.127.368,58	1.344.039,54	130,78
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	134.860,27	37.973,97	30,53
64	Prihodi od imovine	80.589,66	206.678,93	343,44
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	516.671,11	594.041,84	130,44

66	Ostali prihodi	22.215,63	19.467,62	178,69
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	1.319,77	
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	79.295,00	0,00	0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00

Podaci u općem dijelu proračuna sukladno zakonskoj regulativi, sadrže zbirni pregled prihoda Općine Draganić.

**Za razdoblje o 01.01.2014. do 30.06.2014. godine Općina Draganić** je ostvarila prihod i primitke u ukupnom iznosu od 2.205.521,67 kn.

Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu od 1.344.039,54 kn od čega su porez i prirez na dohodak 1.236.469,93 kn, porez na imovinu 68.314,95 kn, porez na potrošnju 39.254,66 kn.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države ostvareno je 37.973,97 kn, a podrazumijevaju pomoći državnog proračuna Republike Hrvatske.

Prihodi od imovine su ostvareni u iznosu od 206.678,93 kn a sastoje se od prihoda od financijske imovine 1.228,93 kn, naknade za koncesije 6.157,83 kn, prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine 131.535,21 kn, naknade za korištenje nefinancijske imovine 54,51 kn i ostalih prihoda od nefinancijske imovine 67.702,45 kn.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima ostvareno je u iznosu od 696.041,84 kn, od čega su prihodi od upravnih pristojbi i naknada 3.572,72 kn, prihodi od vodoprivrede 8.931,02 kn, doprinos za šume 70.996,84 kn, ostali nespomenuti prihodi 29.808,92kn, komunalni doprinosi 74.181,91 i komunalne naknade 409.124,17 kn.

Ostali prihodi iznose 19.476,62 kn, a odnose se na kapitalne donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države. (od grada Karlovca za povrat imovine)

**Izvršeni rashoda do 30.06. 2014. godine Općine Draganić** su **1.826.045,16 kn** što je 30,47% od planiranog.

U nastavku se daje pregled rashoda po skupinama konta u odnosu na ostvarenja za 30.06.2013. i 30.06. 2014. proračunsku godinu Općine Draganić:

Skupina konta	Naziv konta	Ostvarenje 30.06.2013.	Ostvarenje 30.06.2014.	Index
31	Rashodi za zaposlene	326.969,58	408.852,79	125,04
32	Materijalni rashodi	697.628,36	741.263,29	106,25
34	Financijski rashodi	7.946,28	6517,63	82,02
35	Subvencije	15.768,10	24.038,50	152,45
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr.naknade	89.999,97	275.051,11	305,61
38	Ostali rashodi	247.566,20	193.981,10	79,36
41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	0,00	28.750,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	68.154,52	147.590,74	216,55

45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	26.949,98	0,00	0,00
53	Izdaci za dionice i udjele u glavnici	0,00	0,00	0,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova	0,00	0,00	0,00

Podaci u općem dijelu proračuna sukladno zakonskoj regulativi, sadrže zbirni pregled rashoda Općine Draganić.

Svi rashodi i izdaci za polugodišnje razdoblje 2014. godine detaljno su vidljivi po programima i aktivnostima u posebnom dijelu proračuna Općine Draganić.

Rashodi u izvršenju proračuna su slijedeći:

- rashodi poslovanja ( za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi, subvencije, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja, te ostali rashodi)
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine ( za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine, za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini).

**Za razdoblje o 01.01.2014. do 30.06.2014. godine Općina Draganić** je ostvarila rashode i izdatke u ukupnom iznosu od 1.826.045,16 kn od čega su rashodi poslovanja 1.649.704,42 kn i rashodi za nabavu nefinancijske imovine 176.340,74 kn.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 408.852,79 kn.

U 2014. godini u Općini Draganić je zaposleno 7 djelatnika tj. 1 dužnosnik i 5 službenika i 1 namještenik.

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu 741.263,29 kn.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 6.517,63 kn.

Subvencije se odnose na subvencije poljoprivrednicima, a ostvareno je u iznosu od 24.038,50 kn.

Naknade građanima i kućanstvima ostvareno je u iznosu 275.051,11 kn, a odnose se na sufinanciranje boravka djece u vrtiću 197.967,50 kn, sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola 46.483,61 kn i naknade za novorođenu djecu 27.000,00 kn.

Pod ostalim rashodima ostvareno je 193.981,10 kn , a odnose se na tekuće donacije u novcu raznim udrugama i političkim strankama koji nisu proračunski korisnici i to:

- sufinanciranje redovne djelatnosti KUD-a 32.769,54 kn
- sufinanciranje političkih stranaka 13.300,00 kn
- sufinanciranje ostalih udruga 13.791,00 kn
- sufinanciranje HGSS-a 10.000,00 kn
- Udruga umirovljenika 5.011,15 kn
- Sufinanciranje djelatnosti NK Draganić 25.000,00 kn
- Sufinanciranje šahovskog kluba 7.146,36 kn
- Sredstva za vatrogastvo 54.000,00 kn
- Financiranje male škole 18.480,00 kn
- Sufinanciranje osnovne škole 14.483,05 kn.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 176.340,74 kn, a odnose se na izgradnju trga, izgradnju nogostupa i ulaganje u računalne programe.

U nastavku su tabelarni prikazi polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna za 2014. godinu za Općinu Draganić.

## ZAKLJUČAK

Izvršenje polugodišnjeg Proračuna Općine Draganić za 2014.godinu pokazuje da je tokom godine općinski Proračun bio stabilan budući su se prihodi, a posebno prihodi poslovanja, zadovoljavajuće ostvarili te da su se rashodi izvršavali u okviru planiranih iznosa.

Važno je naglasiti da je Općina Draganić poslovala sa viškom i to u iznosu od 379.476,51 kn.

Iz prikazanih podataka vidljivo je da je Općina Draganić kod izvršenja svog polugodišnjeg proračuna u odnosu na planirano ostvarila 36,81 % prihoda i 30,47 % rashoda, a u odnosu na polugodišnje izvršenje iz 2013. godine je 91,33 % prihoda i 123,30 % rashoda, što jasno pokazuje da je ostvarenje proračuna iz godine u godinu u kontinuitetu u odnosu na plan.

U narednom će razdoblju biti nužno maksimalno se angažirati kako bi se planirani prihodi ostvarili, bilo da se radi o prikupljanju vlastitih prihoda ili namjenskih, odnosno kako bi lokalna jedinica uspješno realizirala započete projekte. To je bitno ne samo radi ostvarenja Proračuna već što bi to zasigurno doprinijelo i boljim gospodarskim pokazateljima kao i ukupnom razvoju općine Draganić.

Draganić, kolovoz 2014.

Općinski načelnik  
Mr. Stjepan Bencetić, dr.vet.med.

KLASA: 400-01/14-01/24  
URBROJ: 2133/08-02/04-14-1