



REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA
OPĆINA KRALJEVEC NA SUTLI
OPĆINSKO VIJEĆE

KLASA: 400-04/22-01/01
URBROJ: 2140-17-01-22-02
Kraljevec na Sutli, 19. travnja 2022.

Temeljem članka 4. st. 1. točka 7. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine broj 24/2013. i 102/2017.), Općinsko vijeće Općine Kraljevec na Sutli na 9. sjednici održanoj dana 19. travnja 2022. godine, prihvatilo je

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

ZA RAZDOBLJE 1.01.2021. DO 31.12.2021. GODINE

OSTVARENJE PRIHODA

U razdoblju 1-12/2021 godine prihodi poslovanja su ostvareni sa 4.168.608,82 kuna ili 88,34 % od planiranih prihoda. Ovo ostvarenje veće je u odnosu na isto razdoblje prošle godine (3.879.973,84 kn) , tj. ostvareno je sa 107,44 %.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (grobna mjesta) ostvareni su u iznosu 48.600,00 kn ili 121,50 % od plana, a više za 36,90 % od 2020. godine.

Porez i prirez na dohodak, kao najveći i najstabilniji prihod općine, ostvareni su u iznosu 1.868.386,50 kn ili 82,55 % više od plana.

To je znatno manje nego prijašnje godine, a zbog činjenice da je država promijenila način prikazivanja sredstava za "fiskalno izravnanje", pa je 2020. godine to prikazivano kao porez na dohodak, a od 2021. se to prikazuje kao "tekuće pomoći iz državnog proračuna.

Ako zbrojimo ta dva prihoda, u 2021. godini je ostvareno 3.143.356,20 kuna, a 2020. godine je ostvareno 2.598.224,18 kuna, što iznosi za 21 % više.

Posebno je potrebno napomenuti da je u 2021. godini počela primjena propisa o porezu na dohodak mladih osoba do 30. godina koji su time oslobođeni plaćanja poreza na dohodak pa imaju pravo na povrat po godišnjoj prijavi. To se vidi na stavci –porez i prirez po godišnjoj prijavi - gdje je u 2021. godini ostvaren povrat od 421.129,96 kuna, dok je prethodne godine to bilo samo 133.440,44 kuna.

Iznad plana su ostvareni prihodi do tekućih pomoći iz županijskog proračuna (155.65 %), a do toga je došlo što je županija u prosincu dala pomoć za izgradnju-proširenje vodovoda, pa je tako doznala 18.185,98 kuna.

Znatno više od plana ostvaren je prihod od komunalnog doprinosa pri gradnji (241,65 %). Kod planiranja je teško znati da li netko tražiti izdavanje građevinske dozvole ili neće, a pošto je toga

bilo malo prethodnih godina, došlo je do prekoračenja stavke. Tokom 2021. godine izdana su samo tri rješenja za plaćanje tog doprinosa.

OSTVARENJE RASHODA

U razdoblju 1-12/2021. godine rashodi poslovanja su ostvareni sa 3.923.737,65 kuna, odnosno sa 100,79 % od plana.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 792.080,61 kuna, što je ostvarenje od 82,03 %.

Znatno iznad plana je ostvarenje rashoda za stručno osposobljavanje zaposlenika (475,00%), a zbog plaćanja edukacije za uredsko poslovanje te stručnog ispita za pročelnicu.

Rashodi za ostale usluge također su ostvareni iznad plana od 130,04 %. Taj konto obuhvaća naknadu Fini za naplatu prihodi od fiskalnog izravnjanja, a pošto su ti prihodi rasli tako je raslo i tih 1%.

Rashodi za članarine ostvareni sa 126,44 % jer kako rastu prihodi tako udruga općina povećava svoj računa za članarinu.

REZULTAT POSLOVANJA

U promatranom razdoblju ostvaren je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 498.609,44 kn, višak primitaka nad izdacima u iznosu od 401.486,50 kn, tako da sa prenesenim manjkom iz 2020. godine koji je iznosio 302.291,43 kuna, ostvaren je ukupni manjak od 399.414,37 kuna

PRIMICI I IZDACI

Općina je u ovom razdoblju uzela kredit od Faktoring društva (Erste) za podmirenje investicija u iznosu 521.486,50 kuna. Time je plaćen dio računa Tomislav transportima za radove na klizištima u Radakovu u iznosu od 68.000,00 kuna i veći dio računa za asfaltiranje ceste u iznosu 453.486,50 kuna.

Od uzetog kredita, tokom 2021. godine vraćeno je 120.000,00 kuna, a ostatak se vraća tokom 2022. godine.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA IZ POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

Izvršenje programa: Predstavnička i izvršna uprava te administracija odjela izvršena je sa 97,52 %, što je u skladu s planom.

Veće odstupanje od plana u ovom programu je na:

- troškovi stručnog usavršavanja zaposlenih – 475% zbog plaćanja edukacije zaposlenika za uredsko poslovanje i plaćanje stručnog ispita za pročelnicu.
- usluge promidžbe i informiranja – 124,46 % zbog plaćanja oglasa za otvaranje tržnice u iznosu 3.975,00 kuna.
- članarine – 126,44 % zbog rasta članarine udruzi općina.
- ostali nespomenuti rashodi – 126,97 % zbog rasta iznosa od 1 % od prihoda za Finu koja vrši raspodjelu prihoda.

Program "komunalna infrastruktura" ostvaren je sa 97,42 % što je u skladu s planom.

Program "poticanje gospodarskog razvoja" ostvaren je sa 98,93 % što je u skladu sa planom.

Znatno manje nego prethodne godine je ostvareno sufinanciranje umjetnog osjemenjivanja krava (78,80 %) što može pokazivati da je sve manje poljoprivrednika koji se bave stočarstvom.

Program "predškolski odgoj" realiziran je sa 95.58 % što je sve u skladu sa planom.

Povećanje u odnosu na prethodnu godinu pokazuju izdaci za vrtiće (113,48 %) što može značiti da je veći broj djece uključen u predškolski odgoj. Povećanje broja djece u odnosu na prethodnu godinu je za cca. 10-tero djece. Broj se mijenja od mjeseca do mjeseca.

Program "osnovno školsko obrazovanje" realiziran je sa 98,57 %, te je u skladu sa planom.

Program "poticanje kulture" ostvaren je sa 82,20 %, te je također u skladu sa planom.

Program "razvoj sporta i rekreacije" realiziran je sa 97,73 % te je u skladu sa planom.

Program "socijalna skrb" realiziran je sa 97,52 %.

Veće odstupanje od plana je izdatak za pomoć roditeljima (121.05 %), a u odnosu na prethodnu godinu čak 191,67%.

Ništa čudno s obzirom da je u 2020. isplaćena pomoć 5 roditeljima, a u 2021. godini njima čak 12.

STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA NA DAN 31.12.2021.

- prihod od prodaje grobnih mjesta	19.500,00 kn
- potraživanje od HZZO-a za bolovanje	9.724,76 kn
- prihod od naknade za legalizaciju	9.196,71 kn
- prihod od komunalne naknade	136.609,38 kn
- prihod od komunal. doprinosa pri gradnji	39.295,91 kn
- prihod od grobne naknade	75.594,52 kn
- prihod od poreza na vikendice	30.768,03 kn
- prihod od poreza na nekretnine	18.552,15 kn
- prihod od poreza na potrošnju	21.496,41 kn
- prihod od poreza na tvrtku	63.208,46 kn
UKUPNO:	423.946,33 kn

STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA NA DAN 31.12.2021.

Ukupne obveze na dan 31.12.2021. godine iznose	819.362,50 kn
Od toga nedospjele obveze	530.374,50 kn
Ukupno dospjele nepodmirene obveze na dan 31.12.2021. god.	288.988,00 kn
Od toga: nepodmirene od 1 - 30 dana zakašnjenja	126.458,84 kn
nepodmirene od 31 - 60 dana zakašnjenja	46.864,76 kn
nepodmirene od 61 – 90 dana zakašnjenja	5.052,40 kn
nepodmirene preko 90 dana zakašnjenja	110.612,00 kn

STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA 31.12.2021.

U toku je sudski spor sa Dječjim vrtićem Bambi oko prostora u prizemlju upravne zgrade, a procijenjena vrijednost spora je 100.000,00 kuna.

