

REPUBLIKA HRVATSKA
MEĐIMURSKA ŽUPANIJA
GRAD PRELOG
Upravni odjel za gospodarstvo i financije
Odsjek za financije i proračun

Prelog, rujan 2011.

OBRAZLOŽENJE UZ IZVRŠENJE PRORAČUNA GRADA PRELOGA
01.01. – 30.06.2011. GODINE

Na temelju zakona o Proračunu Gradsko vijeće Grada Preloga na svojoj 10. sjednici održanoj 23.11.2010. godine donijelo je Proračun Grada Preloga za 2011. godinu, u iznosu od 18.750.000,00 kuna. Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Preloga koje su donijete na 13. Sjednici Gradskog vijeća Grada Preloga 16.06.2011. godine Proračun je povećan za 1.500.000,00 kuna i iznosi 20.250.000,00 kuna. Analizirajući izvršenje proračuna Grada Preloga za prvo polugodište odnosno na dan 30.06.2011. godine dolazimo do slijedećih podataka i zaključaka:

Ukupno izvršenje prihoda za razdoblje 01.01. – 30.06.2011. godine iznosi 6.542.798,55 kune ili 32% od ukupno planiranih godišnjih prihoda.

Rekapitulacija po grupama računa:

Grupa	N A Z I V	PLAN 2011. (I. izmjene i dopune)	Ostvareno 30.06.2010.	Ostvareno 30.06.2011.	Indeks % 5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.
61	Prihodi od poreza	5.071.500	2.588.408	2.573.987	51
63	Pomoći od subjekata unutar opće države	3.640.000	319.156	1.144.422	31
64	Prihodi od imovine	1.223.000	692.140	519.509	42
65	Prihodi od pristojbi i posebnim propisima	4.262.500	1.657.275	1.511.260	35
66	Ostali prihodi	-	157.627	-	-
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	23.000	-	8.200	36
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	3.030.000	1.444.917	785.421	26
8	Primici od zaduživanja (kredit)	3.000.000	-	-	-
UKUPNO		20.250.000	6.859.523	6.542.799	32

Iz izvršenja prihoda Proračuna Grada Preloga sa 30.06.2011. i u usporedbi sa godišnjim planom 2011. godine i sa izvršenjem prethodne 2010. godine za isti period donosimo slijedeće zaključke:

- **prihodi od poreza (grupa 61)** zadržani su na nivou izvršenja prethodne godine.
- **prihodi od tekućih i kapitalnih pomoći (grupa 63)** od tijela države, županije, fondova i drugih ustanova u odnosu u odnosu na 2010. godinu je u porastu jer smo u prvoj polovini ove godine uspjeli realizirati kapitalne pomoći od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 906.372,07 kuna za sanaciju odlagališta komunalnog otpada „Gorice“ i 100.000,00 kuna od Ministarstva kulture za obnovu doma kulture u Draškovcu. Plan za 2011. ostvaren je sa 31% a tijekom mjeseca srpnja realizirana su i sredstva od Ministarstva gospodarstva u iznosu od 1.000.000,00 kuna za Gospodarsku zonu Sjever Prelog.
- **prihodi od imovine (grupa 64)** su u padu u odnosu na prošlu godinu odnosno ostvareno je 42% od plana za 2011. godinu. Analitički gledajući prihode od imovine (naknada za koncesije; zakup nekretnina i poljoprivrednog zemljišta; provizija NUV) zadržani su na prošlogodišnjoj razini dok su se najveće promjene desile na prihodu od naknade za zauzetu površinu eksploatacijskog polja – mineralne sirovine gdje je mijenjan zakon koji omogućuje isplatu korisnika po kvartalima a prethodne godine je isplata u cijelosti isplaćena u prvom polugodištu proračunske godine.
- **prihod od pristojbi i prihod po posebnim propisima (grupa 65)** ostvareno je 35% plana 2011. godinu. Unutar te vrste prihoda nije ostvaren prihod od ostalih prihoda vodnog gospodarstva jer su izmjenom zakona Međimurske vode dužne obračun za prvo polugodište dostaviti do 20.07. tekuće godine dok su prethodnih godina obračuni rađeni za svako tromjesečje.

Ostali prihodi (komunalna naknada; komunalni doprinos; održavanje kanalizacije...) zadržani su na nivou prethodne godine ili čak nešto povećani.

Važno je napomenuti da prihod od komunalne naknade pravnih osoba ima valutu plaćanja u drugoj polovini proračunske godine pa tu očekujemo veću realizaciju u odnosu na prvo polugodište.

- **ostali prihodi (grupa 66) / kazne, upravne mjere i ostali prihodi (grupa 68)** zbog tehničke promjene kontnog plana (prethodna grupa konta 66 prebačena je na grupu konta 68), imamo realizaciju prihoda prethodne godine na grupi 66 a ove godine na grupi 68. Odstupanje realizaciju 2011. godine u odnosu na 2010. godinu čini prihod od kapitalne donacija pravne osobe za uređenje Trga sv. Lovre u Cirkovljanu (temeljem Ugovora) koji je realiziran prošle godine u iznosu od 150.000,00 kuna.

-prihod od prodaje nefinancijske imovine (grupa 7) ostvaren je 26% plana te se nadamo da će u idućoj polovini proračunske godine ta vrsta prihoda biti veća jer određene valute plaćanja dolaze u drugoj polovini godine.

- **primici od zaduživanja (grupa 8)** realizacija se planira tijekom mjeseca listopada. Napravljene su sve predradnje za dobivanje suglasnosti na zaduživanje od strane Vlade Republike Hrvatske, suglasnost je dobivena na 145. sjednici Vlade RH održane 18.08. 2011. godine.

Gledajući ukupno izvršenje proračunskih prihoda u iznosu od 6.542.798,55 kuna odnosno 32% planiranog potrebno je istaknuti činjenice koji su dovele do manje realizacije prihoda u prvoj polovini godine u odnosu na prihode koje očekujemo u drugoj polovini godine a neke smo već i realizirali danom podnošenja ovog izvršenja Proračuna a to su slijedeći razlozi:

- prihod od zaduživanja / kredita realizirat će se tijekom listopada 2011.
- tijekom srpnja 2011. realiziran je prihod od Ministarstva gospodarstva u iznosu od 1.000.000,00 kuna za Gospodarsku zonu „Sjever“ Prelog
- realizacija prihoda od komunalne naknade pravnih osoba i obrtnika sa područja Grada planski očekujemo u drugoj polovini godine jer je valuta plaćanja 15.07. i 15.10. tekuće godine; jednako kao i prihod od poreza na tvrtku i poreza na korištenje javnih površina čija je valuta u kolovozu tekuće godine

Ukupno izvršenje rashoda za razdoblje 01.01. – 30.06.2011. godine iznosi 9.055.986,31 kunu ili 45% od ukupno planiranih godišnjih prihoda.

Rekapitulacija po grupama računa:

Grupa	N A Z I V	PLAN 2011. (I. izmjene i dopune)	Ostvareno 30.06.2010.	Ostvareno 30.06.2011.	Indeks % 5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.
31	Rashodi za zaposlene	2.820.300	1.258.094	1.406.409	50
32	Materijalni rashodi	4.328.890	1.824.163	1.849.307	43
34	Financijski rashodi	231.500	81.724	69.937	30
35	Subvencije	100.000	-	-	-
37	Naknade građanima i kućanstvima	645.000	323.651	313.028	49
38	Ostali rashodi	2.614.000	1.932.803	955.646	37
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.010.310	2.084.035	4.461.659	50
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplatu	500.000	166.309	-	-
UKUPNO		20.250.000	7.670.779	9.055.986	45

Izvršenje rashoda Proračuna Grada Preloga sa 30.06.2011. godine ostvareno je u rasponu od 30% do 50% ili ukupno izvršenje iznosi 45% plana Proračuna za 2011. godinu.

Rashodi su ostvareni u granicama planiranog osim grupe računa 5 – izdaci za financijsku imovinu.

Izdaci za financijsku imovinu odnose se na obračune Međimurskih voda za kapitalne investicije koje se financiraju iz cijene vode koju plaćaju korisnici vodovodne mreže a u Proračunu se iskazuju kao ostali prihodi vodoprivrede i istovremeno kao izdaci za vlasničke udjele Grada u Međimurskim vodama. S obzirom da do dana zaključenja obračuna Proračuna nismo primili obračun Međimurskih voda sa 30.06.2011. godine nema realizacije navedenog rashoda.

Ostali rashodi prikazuju rashode Proračuna Grada Preloga kao i rashode proračunskih korisnika koje financira Grad – DV Fijolica Prelog; Dom kulture Grada Preloga i Knjižnica i čitaonica Grada Preloga. Svi rashodi su maksimalno racionalizirani.

Proračunski prihodi realizirani su 32% planiranog dok su proračunski rashodi realizirani sa 45% planiranog, tako da je rezultat poslovanja na dan 30.06.2011 . godine manjak prihoda u iznosu od 2.513.187,76 kuna. Obveze Grada koje proizlaze iz većih rashoda nad prihodima ovog izvještajnog razdoblja dolaze na naplatu u drugom polugodištu ove proračunske godine tako da Grad Prelog na dan 30.06.2011. godine ima podmirene sve obveze čija je valuta bila do 30.06.2011.

Navedeni manjak poslovanja pokrit će se prihodima koji će biti realizirani u drugoj polovini godine.

Upravni odjel za proračun i financije:

Sandra Hlišć