



**REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
OPĆINA MARIJANCI
OPĆINSKO VIJEĆE**

Na temelju članka 110. Zakon o proračunu (Narodne novine RH 136/12 i 15/15) i članka 32. Statuta Općine Marijanci (Službeni glasnik općine Marijanci br 03/14), Općinsko vijeće na prijedlog Općinskog načelnika na 19. sjednici održanoj dana 21. ožujka 2016. godine donosi:

**GODIŠNJI OBRAČUN PRORAČUNA
Općine Marijanci za 2015. godinu**

DONOŠENJE PRORAČUNA

Proračun Općine Marijanci za 2015 godinu je donesen na 11. Sjednici Općinskog vijeća održanoj dana 15. 12 2014. Godine i objavljen je u Službenom glasniku općine Marijanci Broj 4/2014 od 14. prosinca 2014.

Tijekom godine bile su I Izmjene i dopune proračuna za 2015. Godinu, koje su donošene na 14. Sjednici održanoj dana 20.07.2015. i objavljene u Službenom glasniku općine Marijanci broj 5/2015.

II izmjene i dopune proračuna za 2015.godinu su donešene na 17. sjednici općinskog vijeća održanoj dana 14.12.2015. godine i objavljene su u Službenom glasniku općine Marijanci br 8/2015.

Razlozi za Izmjene i dopune proračuna za 2015.godinu bili su usklađivanje prihoda i rashoda u odnosu na ostvarenje za 6 mjeseci i 11, kao i ostvarenje rashoda koji nisu bili predviđeni planom proračuna za 2015. godinu.

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Godišnji obračun Proračuna općine Marijanci za 2015. godinu (u daljnjem tekstu : Proračun) sastoji se od :

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

OPIS OSTVARENO (u kn)	PLANIRANO kn	OSTVARENO kn	%
-------------------------	--------------	--------------	---

PRIHODI POSLOVANJA	4.449.853,00	4.187.064,34	94,09
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	190.000,00	189.590,66	99,78
RASHODI POSLOVANJA	2.630.083,00	2.510.447,53	95,45
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE 98,83	291.500,00	290.210,43	99,56
RAZLIKA – VIŠAK	1.718.270,00	1.575.997,04	91,72
B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIK GODINA (VIŠAK PRODODA I REZERVIRANJA			
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		0,00	
C. MANJAK SREDSTAVA IZ PREDHODNIH GODINA			
MANJAK PRIHODA IZ PRETHODNIH GODINA		0,00	
D.RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJE			
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	-
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	1.718.270,00	1.712.580,38	99,67
NETO ZADUŽIVANJE/ FINANCIRANJE		0	

**E. VIŠAK/MANJAK PRIHODA I RASHODA IZ TEKUĆE GODINE +
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PREDHODNIH GODINA – MANJAK SREDSTAVA
IZ PREDHODNIH GODINA + NETO ZADUŽENJA**

**MANJAK PRIHODA PO GODIŠNJEM
OBRAČUNU IZNOSI** **136.583,34**

MANJAK PRIHODA IZ RANIJIH RAZDOBLJA **171.925,64**

**UKUPNI MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA POKRIĆE
U NAREDNOM RAZDOBLJU** **308.508,98**

Članak 2.

Godišnji obračun Proračuna sadrži opći i posebni dio. Opći dio Proračuna sadrži ukupnu svotu ostvarenih prihoda i izvršenih rashoda, razliku između ostvarenih prihoda i izvršenih rashoda, odredbu o načinu korištenja proračunskog viška, pregled bilančnog djela prihoda i rashoda Proračuna.

OPĆI DIO PRORAČUNA

I EKONOMSKA KLASIFIKACIJA

PRIHODI

Prihodi poslovanja (razred 6)

Planirani prihodi poslovanja na razredu 6 u iznosu od 4.449.853,00 kn ostvareni su u iznosu od 4.187.064,34 kn ili u postocima 94,09 %.

Najveće odstupanje ostvarenje u odnosu na plan je kod prihoda od imovine i prihoda po posebnim propisima a što je vidljivo iz tablice Izvršenja plana prihoda za 2015 godinu. Značajnije pozitivno odstupanje u odnosu na plan je ostvareno kod naknade za eksploataciju mineralnih sirovina, gdje je planirano 130.000,00 kn a ostvareno je 207.180,34 kn ili u postocima 159,37%.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (razred 7)

Planirani prihodi od prodaje dugotrajne imovine na razredu 7 su iznosili 190.000,00 kn , a ostvareni su u iznosu od 189.590,66 kn ili u postocima 99,78%. Odstupanje od plana je najizraženije kod prihoda od prodaje građevinskih objekata i više za 21 % od planiranih prihoda.

Primici od financijske imovine i zaduživanja (razred 8)

Planom proračuna za 2015. godinu nije predviđeno novo kratkoročno zaduživanje jer je u godišnjem obračunu za 2014 godinu iskazano zaduženje u iznosu od 1.074.267,94 koje je kao obveza preneseno u 2015. godinu.

RASHODI

Rashodi poslovanja (razred 3)

Rashodi poslovanja na razredu 3 planirani su u iznosu od 2.630.083,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 2.510.447,53 kn ili u postocima 95,53%.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4)

Planirani rashodi za nabavku dugotrajne imovine iznosili su 291.500,00 kn, dok su ostvareni u iznosu od 290.210,43 kn ili u postocima 99,56%.

Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova (razred 8)

Planirani izdaci za otplatu zajmova su iznosili 1.718.270,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 1.712.580,38 kn što u postocima iznosi 99,67%.

- Detaljnija analiza ostvarenih rashoda bit će prikazana u posebnom dijelu -

*** tablice izvršenja plana se nalaze na kraju dokumenta Opći dio proračuna izvršenje plana prihoda i rashoda za 2015 god.***

Članak 3.

Ostvareni financijski rezultat u 2015. godini

1. Višak prihoda poslovanja na rashodima poslovanja ostvaren u 2015 godini u iznosi 1.676.616,81 kn.
2. Manjak prihoda od nefinancijske imovine ostvaren je u 2015. u iznosu od 100.619,77 kn.
3. Manjak prihoda od financijske imovine ostvaren 2015. u iznosio je 1.712.580,38 kn

Za pokriće manjka prihoda od nefinancijske imovine i manjka prihoda o financijske imovine korišten je višak prihoda poslovanja u inosu od 1.676.616,81 kn. i pritom ostvaren manjak u iznosu od 136.583,34 kn.

Manjak prihoda ostvaren u 2015 godinu u iznosu od 136.583,34 i preneseni manjak u iznosu od 171.925,64 kn će biti pokriven u narednom razdoblju.

Članak 4.

Posebni dio Godišnjeg obračuna u okviru bilance izvršenja sadrži rashode izvršene po nositeljima i korisnicima, po programima, projektima i aktivnostima kako slijedi:

II. POSEBNI DIO - organizacijska klasifikacija

Struktura posebnog dijela proračuna općine Marijanci je promijenjena u odnosu na prošlu godinu na slijedeći način da imamo:

RAZDJEL 001 Općina Marijanci

GLAVA 01 Općinsko vijeće

GLAVA 02 Ured načelnika

GLAVA 03 Jedinostveni upravni udjel

U okviru organizacijske klasifikacije rashodi se evidentiraju po: programima, aktivnostima, projektima i korisnicima, kako slijedi:

GLAVA 01 OPĆINSKO VIJEĆE	Planirano	Ostvareno
1001 PROGRAM: Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog tijela	337.500,00	322.501,67
Aktivnosti		
A 100001 Predstavničko tijelo	31.000,00	28.680,29
A 100002 Geodetsko katastarska izmjera	58.500,00	57.380,41
A 100003 Financiranje stranaka i nevlad. udr.	45.000,00	40.810,00
A 100010 sufinanc. priključka na vodu	3.500,00	3.496,65
A 100013 Naknade za legalizaciju	27.500,00	27.124,56
A 100015 Naknade za uređenje voda	55.000,00	51.938,80
A 100018 Sustavna deratizacija	20.000,00	19.516,00
A 100019 Obilježavanje dana Općine	30.000,00	20.028,25
A 100001 MJESNI DOMOVI Struja i plin	67.000,00	63.526,71
GLAVA 02 URED NAČELNIKA	1.272.083,00	1.233.548,99
1002 PROGRAM : Donošenje akata i mjera iz djelokruga izvršnih tijela	1.135.583,00	1.096.582,31
A 100001 Administrativno, tehničko i stručno osoblje	1.073.583,00	1.035.924,60
A 100002 Održavanje zgrada i redovno korištenje	58.000,00	56.657,71
A 100005 Aktivnosti vezane uz mlade	4.000,00	4.000,00
1003 PROGRAM: ZAŠTITA OD POŽARA I CIVILNA ZAŠTITA	136.500,00	136.966,68

A 100003 Gorska služba spašavanja	2.000,00	2.000,00
A 100001 Vatrogasna zaštita	134.500,00	134.966,68

GLAVA 03 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL 3.030.270,00 2.957.187,68

1004 PROGRAM: Poticanje razvoja

Gospodarstva	576.000,00	568.764,98
K 100002 Infrastruktura u poljop. Zonama	316.000,00	309.386,23
A 100401 Projektiranje cesta i puteva	260.000,00	259.378,75

1005 PROGRAM: Održavanja objekata i uređaja

komunalne infrastrukture	1.807.770,00	1.773643,92
K 100001 Rekonstrukcija cesta i poljskih puteva	1.074.270,00	1.074.269,94

K 100002 Vodoopskrbni sustav	481.000,00	469.639,63
K 100011 Izgradnja društ. Doma Črnkovci	6.500,00	5.625,00
A 100001 Održavanje cesta i javnih površina	49.000,00	45.123,94
A 100002 Rashodi za javnu rasvjetu	140.000,00	137.358,56
A 100004 Javni radovi na održ. čistoće Materijalni izdaci	17.000,00	13.761,35
A 100007 Čišćenje snijega sa lok cesta	15.000,00	14.362,50
A 100008 Rekonstrukcija cesta i putova	15.000,00	13.505,00
A 100009 Čišćenje kanalske mreže	10.000,00	0,00

1007 PROGRAM: Program zaštite okoliša 100.000,00 62.500,00

A 100001 Sanacija nelegalnih odlagališta	100.000,00	62.500,00
--	------------	-----------

1008 PROGRAM: Javne potrebe u predškolskom odgoju i osnovno obrazovanju

	261.000,00	269.323,56
A 100001 Dječji vrtić Pinokio	255.000,00	263.323,65
A 100002 Održavanje školskih objekata	6.000,00	6.000,00

1009 PROGRAM: Javne potrebe u srednjoškolskom obrazovanju

	65.000,00	59.536,40
A 100001 Sufinanciranje cijene prijevoza	65.000,00	59.536,40

1011 PROGRAM: Javne potrebe u kulturi	45.000,00	45.000,00
A 100001 Djelovanje KUD-ova Kolo na Čimenu	30.000,00 10.000,00	30.000,00 10.000,00
A 100002 Likovno stvaralaštvo	5.000,00	5.000,00
1012 PROGRAM: Javne potrebe u socijalnoj skrbi	61.000,00	64.128,98
A 100001 Pomoć u novcu pojed. i obiteljima	61.000,00	64.128,98
1013 PROGRAM : Javne potrebe u športu	114.500,00	114.289,75
A 100003 Osiguranje sportaša	10.000,00	9.789,75
A 100001 Osnovna djelatnost sportskih udruga	104.500,00	104.500,00
Korisnik: NK Hajdik Marijanci	33.000,00	33.000,00
Nk Mladost Črnkovci	33.000,00	33.000,00
NK Bočkinci Bočkinci	16.500,00	16.500,00
ŠRD SMUĐ Črnkovci	4.000,00	4.000,00
ŠRD PLOSNA Kunišinci	4.000,00	4.000,00
LD JELEN Marijanci	4.000,00	4.000,00
Nogometno središte Donji Miholjac	10.000,00	10.000,00

1017 PROGRAM: Pomoć u kući

Sufinanciran u dijelu materijalnih troškova koji se odnose na troškove prijevoza kroz plaćanje diesel goriva okvirno 2.400,00 kn godišnje.

Ukupno rashodi za 2015. 4.639.853,00 4.513.238,34

tablice se nalaze na kraju dokumenta Posebni dio proračuna izvršenje plana rashoda za 2015 godinu

OSTALI POKAZATELJI

POTRAŽIVANJA	2014.godina	2015.godina
Potraživanja da dane zajmove (stud. Krediti)	123.900,00	55.100,00
Potraživanja za zakup posl prostora	46.330,53	31.202,12
Potraživanja za zakup poljop zemljišta	704.888,12	140.965,00
Potraživanja za kom. Doprinos	44.942,41	26.328,87

Potraživanja za ušće u vodovodnoj mreži	11.548,00	0,00
Potraživanja kom. Nakn i nak za uređenje voda	622.542,25	454.532,39
Potraživanja od prod. Poljop. Zemljišta	71.201,23	33.076,41
UKUPNO	1.625.325,54	741.204,79

O B V E Z E	2014.godine	2015.godine
Kratkoročne obveze:		
Obveze za zaposlene i privr.zaposl.	0,00	21.130,00
Obveze za materijalne izdatke	55.514,00	49.317,00
Obveze za financijske rashode	32.655,00	14.687,00
Obveze za naknade (autobusne karte)	15.000,00	7.200,00
Obveze za subvencije	0,00	1.239,00
Obveze za naknadu za uređ. voda	74.770,00	15.350,00
Obveze za nabavku dugotrajne imovine	0,00	223.074,00
Obveze za izvedene radove Kombel	390.795,00	0,00
UKUPNE KRATKOROČNE OBVEZE	568.734,00	316.647,00
Dugoročni kredit	1.978.026,00	1.730.509,00
Hypo banka kratkoročni kredit	1.074.267,94	0,00

IZVJEŠĆE O OSTVARIVANJU FINANCIJSKIH PLANOVA RAZVOJNIH PROGRAMA ZA 2015 GODINU

K 100008 Kuća oprostaja u Brezovici ukupno planirana investicija od 400.000,00 kn
U 2015 godini nije ostvareno ulaganje u navedeni objekat jer je izostala potpora iz sredstava EU.

K 100011 Izgradnja društvenog doma Črnkovci ukupno planirana investicija od 3.498.770,00 kn, dok je u 2015 godini za dokumentaciju utrošeno 5.625,00 kn . Projekt je apliciran za financiranje iz fondova Evropske unije.

T 100001 Izgradnja Doma DVD Črnkovci, ukupna vrijednost investicije 1.750.000,00kn. u 2015 godini za dokumentaciju utrošeno je 0,00 kn. Projekt je aplicirana za financiranje iz fondova Evropske unije.

Projekt Infrastruktura u poduzetničkoj zoni Črnkovci nije bio u realizaciji, kao i Rekonstrukcija Društvenog doma u Marijancima, te projekt izgradnje Vatrogasnog spremišta u Marijancima koji su također nominirani za financiranje iz sredstava EU.

Izmjenama i dopunama proračuna za 2015 godinu ove su stavke brisani iz plana jer nije došlo do realizacije istih.

Članak 5.

BILJEŠKE UZ POJEDINA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2015. KOJA SE PODNOSE MINISTARSTVU FINANCIJA I DRŽAVNOJ REVIZIJI

Bilješke uz obrazac PR RAS

Bilješka br. 1.

Na AOP 001 ostvareni prihodi poslovanja iznose 4.187.065,00 kn i veći su u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 2.704.968,00 kn za 1.482.097,00 kn od čega je najveći iznos otpada na tekuće pomoći iz drugih proračuna koje su iznosile 801.464,00 kuna . Taj iznos se najvećim dijelom odnosi na pomoć za isplatu povrata poreza na dohodak radi uvrštavanje Općine Marijanci u potpomognuta područja II skupine. Značajno povećanje prihoda evidentirano je na AOP 082 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja ukupno su ostvarena u iznosu od 1.328.470,00 kn ili 87 % više nego godinu dana ranije ili u kunama 618.954,00. Razlog ovolikom povećanju je u tome što smo uspjeli naplatiti zaostale rate za zakup poljoprivrednog zemljišta, kao i tekuće rate.

Bilješka br 2.

Rashodi poslovanja na AOP 147 iznose 2.510.447,00 kn dok su 3.118.398,00 kn iznosili prošle godine .Najveće razlika u odnosu na prošlu godinu je ostvarena na AOP 194 Financijski rashodi a koji su prošle godine iznosili 1.007.226,00 kn dok su ove godine 278.493,00 kn. Naime prošle godine je Općina morala vratiti u državni proračun sa zateznom kamatom 878.827,00 kn što je i rezultiralo tako velikim izdacima poslovanja. Povećanje izdataka u odnosu na prošlu 2014 godinu imamo kod AOP 148 Rashodi za zaposlene i to za 28 % a razlog tomu je uvrštavanje troškova plaća za javne radove u masu plaća djelatnika općinske uprave i načelnika, što novčano iznosi 148.809,00 kn. Također su povećani izdaci za socijalna davanja, dok su tekuće donacije smanjene za otprilike isti iznos.

Bilješka br 3.

Prihodi na AOP 251 u 2014. godini iznosili su 171.196,00 kn dok su isti u 2015 godini ostvareni u iznosu od 189.590,00 kn. Ostvareni prihodi od prodaje dugotrajne imovine i zemljišta su u okviru višegodišnjeg prosjeka.

Bilješka br 4.

Rashodi za nabavku nefinancijske imovine iskazani na AOP 334 iznose 290.211,00 kn dok su u 2014. Godini iznosili 172.127,00 kn. Ovi izdaci se u najvećoj mjeri odnose na ulaganja u

projektну dokumentaciju za projekte koji će biti aplicirani za financiranje iz sredstava EU i iskazani su na poziciji AOP 379.

Bilješka br. 5.

Primici od financijske imovine na AOP 474 u 2015 godini nije bilo, dok su u prethodnoj godini iznosili 1.074.286,00 kn. Tijekom razdoblja su povremeno korištene pozamljena sredstva. Međutim na kraju razdoblja za njima nije bilo potrebe.

Izdaci za financijsku imovinu na AOP 519 u iznosu od 1.712.580,00 kn se odnose na izdatke za otplatu dugoročnog i kratkoročnog kredita u iznosu od 1.321.784,00 kn, kao i kredita trgovačkom društvu za izvođenje radova u iznosu od 390.796,00 kn .

Bilješka br 6.

Na AOP 634 iskazan je manjak prihoda i primitaka u 2015 godini u iznosu od 136.583,00 kn , dok je manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju uvećan za manjkove iz prijašnjih godina na AOP 638 ostvaren u iznosu od 308.509,00 kn.

Bilješke uz bilancu

Bilješka br 7.

Imovina evidentirana na AOP 001 bilježi smanjenje u odnosu na proteklu godinu za 1.446.450,00 kn iz razloga što je došlo do smanjenja ulaganja u nabavku nefinancijske imovine odnosno a istovremeno je izvršen otpis dugotrajne imovine za 2015.godinu.

Bilješka br 8.

Obveze i vlastiti izvori također bilježe povećanje u odnosu na prethodnu godinu također za iznos od 1.446.450,00 kn.

Obveze za rashode poslovanja i obveze za zajmove iznose 2.062.506,00kn dok su krajem prošle godine iznosile 3.624.358,00 kn , što znači da je došlo do evidentnog smanjenja obveza u 2015 godini u iznosu od 1.561.852,00 kn. Najveći dio smanjenja obveza se odnosi na otplatu zajmova i to 1.321.785,00 kn dok ostatak od 240.067,00 se odnosi na smanjenje obveza za materijalne rashode i nefinancijsku imovinu.

Bilješke uz obrazac Obveze

Bilješka broj 9

Iskazane obveze na AOP 036 iznose 2.062.506,00 od čega su obveze za dugoročni kredit 1.730.509,00 kn i na obveze za rashode poslovanja u iznosu od 108.923,00 kn i obveze za nabavku nefinancijske imovine u iznosu od 223.074,00 kn . U istom periodu prethodne godine obveze su iznosile 3.624.358,00 kn .

**PREGLED STANJA I ROKOVA DOSPJEĆA
DUGOROČNIH I KRATKOROČNIH ZAJMOVA, ROBNIH KREDITA I FINANCIJSKIH
NAJMOVA TE KAMATA NA ZAJMOVE**

Tablica danih zajmova i primljenih otplata

Naziv osobe	Stanje zajma 1.1,	Prim. Otpl.	Dani zajm.u tek	god Stanje 31.12.2015
A.1 Stipendije	123.900,00	68,800,00	-	55.100,00
Ukupno A.1.	123.900,00	68.800,00	-	55.100,00

*

Tablica primljenih robnih kredita i financijskih zajmova

Naziv pravne osobe	Opis vrste kredita	Stanje 1.1.	Otplata	Stanje
31.12.2015	-			
KOMBEL Belišće				
Izgradnja Vodovodne mreže		390.795,63	390.795,63	0
769.027,85				
Hypo Alpe Adria Bank		1.978.026,00	247.516,81	1.730.509,19
Hypo Alpe Adria Bank				
Kratkoročna pozajmica		1.074.267,94	1.074.267,94	0
UKUPNO		3,443.089,57	1,712.580,38	1,730.509,19

Tablica dospjelih kamata na zajmove

OPIS	Stanje 1.1.	Kamate dospjele u tek. Godini	Kamate plaćene u tek. Godini	Stanje 31.12. (2+3-4)
-				
-				
A. Kamate po				
-primljenim zajmovima	0	140.713,42	140.713,42	0
A.1. po tuzemnim				
- zajmovima	0	0		
UKUPNO POD	0	140.713,42	140.713,42	0

U bilješkama su naznačene osnovne karakteristike vezane za svaki pojedini obrazac s naglaskom na iznos, vrstu i razlog zašto se neki prihod ili rashoda razlikuje od planiranog kao i odnos prema prethodnom razdoblju.

Članak 6.

Godišnji obračun Proračuna Općine Marijanci za 2015. godinu stupa na snagu danom donošenja , a objavit će se u Službenom glasniku Općine Marijanci.

Klasa:400-04/16-01/01

Urbroj: 2115/02-01-16-03

U Marijancima, 21. ožujka 2016.

PREDSJEDNIK OPĆINSKOG VIJEĆA :

Danko Šargač