

B i l j e š k e
uz RAČUN PRIHODA I IZDATAKA
za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2016.

1. VEĆA ODSUPANJA KOD OSTVARENIH PRIHODA U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU:

- **Porez i prirez na dohodak (AOP 003)** veći je u odnosu na prošlu godinu za 37,7% radi povećanja udjela Općine Kotoriba u raspodjeli poreza na dohodak, jer je Općina od 1.1.2015. godine razvrstana u drugu skupinu potpomognutih područja po posebnom zakonu o regionalnom razvoju.
- **Porezi na imovinu (AOP 018)** indeks je 63,0 jer je ove godine na ime poreze na nekretnine uplaćeno znatno manje poreza nego u 2015. godini.
- **Tekuće pomoći proračuna iz drugih proračuna (AOP 057)** indeks je 275,2 jer Općina Kotoriba u 2016 godini u odnosu na prošlogodišnje fin. izvještavanje ostvarila znatno veći prihod od pomoći na ime povrata poreza na dohodak građanima po godišnjoj prijavi i na ime poreza na dobiti jedinicama koje imaju status potpomognutog područja.
- **Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna (AOP 058)** su kapitalne pomoći od Agencije za plaćanje u polj. ribarstvu i ruralnom razvoju, od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitosti i od ŽUC-a.
- **Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 059)** indeks je 80,3 jer su nešto manje pomoći od HZZ-a za program javnih radova u odnosu na prošlogodišnje izvještajno razdoblje.
- **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 065)** indeks je 54,7, a odnosi se na sufinanciranje programa predškole koje provodi nadležno ministarstvo.
- **Prihodi od financijske imovine (AOP 072)** ima indeks 347,1 radi prihoda od dobiti „Međimurje-plina“ koja je u 2015. godini bila znatno manja.
- **Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 080)** u odnosu na prošlu godinu manji su za 59,99 %, jer „Agromeđimurje nije podmirio svoju obvezu za dugogodišnji zakup polj. zemljišta, a znatno su manji i prihodi od naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru. Naknada za koncesije koja plaća INA za korištenje općeg dobra.
- **Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade (AOP 105)** manje su u usporedbi s prethodnom godinom radi manjih prihoda od naknada za održavanje groblja, i od naknade za korištenje mrtvačnice.
- **Prihodi po posebnim propisima (AOP 108)** indeks je 48,2. Prihodi od naplate vodnog doprinosa manji su nego u istom razdoblju prošle godine, doprinos za šume je znatno veći, a na što općina ne može utjecati.
- **Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (AOP 124)** veće su od ostvarenih donacija u 2015. godini za 938%. radi povećanja tekućih donacija za tisak općinskog glasila, te radi kapitalne donacija „Eurolanda“ koja iznosi 113.750 kn..
- **Prihodi od prodaje materijalne imovine-prirodnih bogatstava (AOP 283)** veći su za 44,2% radi više uplaćeno na ime prodaje polj. zemljišta.

2. VEĆA ODSUPANJA KOD OSTVARENIH IZDATAKA U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU:

- **Rashodi za zaposlene (AOP 148)** ima indeks 105,1. Rashodi za zaposlene u 2016. godini iznose 959.278 kn: od čega su 273.887 kn plaće načelnika i njegovog zamjenika, 367.147 su plaće administrativnog i pomoćnog osoblja, a plaće radnika koji su zaposleni na programu javnih radova su 318.244 kn.
- **Naknade troškova zaposlenima (AOP 161)** indeks je veći za 28,1 % u odnosu na prošlu godinu radi većih troškova službenog putovanja-radi korištenja zakonske mogućnosti zaposlenja Općinskom načelniku se ove godine nije isplaćivala naknade za troškove službenog putovanja, već se knjigovodstveno evidentiralo na računu službena putovanja.
- **Rashodi za usluge (AOP 174)** indeks je 111,4 radi povećanja troškova tekućeg održavanja cesta i javnih površina, radi hortikulturnog uređenja mjesta i radi povećanja troškova komunalnih usluga (deratizacija i dezinfekcije9. Odstupanje je veće i na zakupninama i najamninama radi većih troškova najma šatora za mjesnu proslavu.
- **Reprezentacija (AOP 189)** odstupanje je za 212,2 % veće od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine radi povećanih troškova reprezentacije prilikom proslave „Dani Kotoribe“ i turističke manifestacije „Dani šibe i ribe“.
- **Ostali nespomenuti financijski rashodi (AOP 212)** indeks nije iskazan, a uplaćeno je u državni proračun 55% sredstava od prodaje stanova-naredba prilikom kontrole iz proračunskog nadzora.
- **Pomoći unutar općeg proračuna (AOP 228)** indeks je 38,3. Sufinancira se prema Sporazumu rad komunalnog i poljoprivrednog redara. Zbog tehničkih razloga komunalno-poljoprivredni redar je radio samo dio godine, pa je i subvencija bila manja.

- **Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (AOP 231)** je tekuća pomoć OŠ Kotoriba, a u odnosu na prošlu godinu je manja za 17,3%.
- **Prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (AOP 234)** obuhvaćaju prijenos proračunskim korisnicima Dječjem vrtiću Kotoriba i Knjižnici i čitaonici Kotoriba, a u odnosu na ostvareno u prethodnoj godini veći su za 13,2%.
- **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (AOP 245)** indeks je 157,0 jer je u 2016. godini na temelju raspisanog natječaja i na temelju sklopljenog ugovora, a prema Odluci o mjerama poticaja za uređenje nekretnina na području Općine Kotoriba isplaćeno korisnicima 140.000 kn.
- **Tekuće donacije (AOP 249)** indeks je 75,9 jer je sportskim i kulturnim udrugama manje isplaćeno nego u 2015. godini. Naknada štete pravnim i fizičkim osobama je naknada voćarima za štetu od mraza.
- **Poslovni objekti (AOP 350)** je uloženo u projektiranje i izgradnju tržnice i trga.
- **Ceste, željeznice i ostali prometni objekti (AOP 351)** indeks je 248,4 jer se u ovom izvještajnom razdoblju ulagalo u izgradnju pješačko-biciklističke staze i u izgradnju parkirališta.
- **Ostali građevinski objekti (AOP 352)** ovog se obračunskog razdoblja nije ulagalo u izgradnju kanalizacije i sl. pa je indeks 0.
- **Postrojenja i oprema (AOP 353)** indeks je 355 i u odnosu na prošlogodišnje izvještajno razdoblje znatno je veći radi ulaganja u opremu za dječje igralište i u opremu za Dom kulture.
- **Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 375)** indeks je 2.591,6 a veći je u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini radi izrade strategije razvoja i energetske certifikata.
- **Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu (AOP 394)** ulaganja su u rekonstrukciju ulica.

Višak prihoda i primitaka raspoloživih u sljedećem razdoblju je 853.287 kn.

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 643) je 1.296.694 kn.

Sredstva tekuće pričuve u iznosu od 8.000 kuna nisu utrošena.

U Kotoribi, 14. veljače 2017. godine.

Osoba za kontaktiranje BERNARDA LATIN Broj telefona: (040) 683-301

**Zakonski predstavnik
(potpis)**

M.P. Ljubomir Grgec