**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU**

**PRORAČUNA OPĆINE ERNESTINOVO ZA 2016 GODINU**

U izvještajnom razdoblju ukupni prihodi i primici proračuna ostvareni su u visini od 5.387.372,39 kuna dok su ukupni rashodi i izdaci ostvareni u visini od 5.381.953,20 kuna. Iz navedenog proizlazi višak prihoda tekuće godine u iznosu od 5.419,19 kuna. S prenesenim manjkom prihoda iz prethodne godine od 24.985,91 kn , manjak prihoda na dan 31.12.2016. godine iznosi 19.566,72 kune.

**PRIHODI**

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju ostvareni su 5.387.372,39 kune što je 89,52% od ukupno planiranog u 2016. godinu i 107,48% od ostvarenog u prethodnoj godini.

Prihodi od poreza na dohodak ostvareni su u iznosu od 1.248.802,79 kune što je 104,53% u odnosu na izvršenje 2015. godine i 72,63% u odnosu na plan. Vidljiv je blagi rast prihoda u odnosu na prethodnu godinu iz proizlazi i rast zapošljavanja.

Pomoć iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 1.823.920,00 kuna što je u odnosu na prethodnu godinu iznosilo 81,89%. Od dodijeljenih potpora na ime povrata poreza na dohodak po godišnjoj prijavi građana iznosi 1.612.145,00 kuna. Ostale iznos pomoći odnosi se na:

- 49.000,00 kuna- kapitalna pomoć Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost za energetski pregled javne rasvjete

-20.900,00 kuna-pomoć iz županijskog proračuna za ogrjev socijalno ugroženom stanovništvu

-20.000,00 kune-pomoć iz županijskog proračuna za izgradnju spomenika domovinskom ratu u Laslovu

-121.875,00 kuna-pomoć iz županijskog proračuna za izradu projektne dokumentacije za izgradnju biciklističke staze

Prihod od imovine odnose se na prihod od iznajmljivanja stanova u vlasništvu Općine, naknade za koncesije, zakup poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH, prihode od naknade za nezakonito izgrađene građevine.

Prihodi po posebnim propisima su prihodi vodoprivrede prema Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva (8%) vodnog doprinosa naplaćenog na našem području), prihod od grobne naknade, komunalnog doprinosa, komunalne naknade, upravne i administrativne pristojbe.

Komunalni doprinos je namjenski prihod za financiranje građenja i održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture, a plaća ga vlasnik građevne čestice na kojoj se gradi građevina.

Komunalna naknada je također namjenski prihod, uplaćuje se tromjesečno, a namjena je odvodnja atmosferskih voda, održavanje čistoće javnih površina, održavanje nerazvrstanih cesta, groblja, javne rasvjete.

U 2016 godini prihod od komunalne naknade iznosi 680.730,46 kuna.

Ostali nespomenuti prihodi za posebne namjene ostvareni su u iznosu od 255.402,60 kuna, a odnose se na prihod od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje javnih radova.

Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga odnosi se na prihode od obavljanja pokopa i poslova obavljanja naplate vodne naknade. Ovaj prihod u 2016. godini iznosi 15.821,99 kuna.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su iznosu od 104.903,42 kune, a odnosi se na prodaju poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH (74.093,42 kn) i prodaju ostalog zemljišta u iznosu od 30.810,00 kn.

**RASHODI**

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 1.077.544,73 kune što je 127,16% u odnosu na prošlu godinu. Ovi rashodi su veći iz razloga jer je tijekom 2016. godine bilo 10 osoba zaposlenih putem javnih radova.

Materijalne rashode čine naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i ostali nespomenuti rashodi poslovanja a ostvareni su iznosu od 1.926.953,74 kune.

Financijske rashode čine bankarske usluge, usluge platnog prometa, zatezne kamate i ostali financijski rashodi u svoti od 16.232,88 kuna.

Subvencije su ostvarene u iznosu od 289.500,00 kuna za subvencioniranje programa predškolskog odgoja putem vrtića „Mali princ“.

Pomoći unutar opće države ostvarile su se u iznosu od 115.774,36 kuna i to kao pomoći za rad osnovnih škola na području Općine Ernestinovo, te troškova režija ambulante u Laslovu i dječjem vrtiću u Ernestinovu, a temeljem ugovora sklopljenim sa Domom zdravlja Osijek.

Naknade građanima i kućanstvima ostvarene su u iznosu od 414.406,41 kunu. Najveći dio tih sredstava odnosi se na troškove stanovanja socijalno ugroženog stanovništva (105.128,66kn), jednokratne novčane pomoći, naknade za novorođenčad sufinanciranje prijevoza učenika i studenata (198.117,60) .

Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 1.190.948,28 kune što je 100,48% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iznos od 438.984,28 odnosi se na sredstva koja se daju udrugama građana i neprofitnim organizacijama za financiranje sporta, kulture, protupožarne zaštite. Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama (122.000,00) dodjeljeni su za izgradnju lovačkog doma, obnovu vatrogasnog doma u Laslovu i Ernestinovu. Kapitalne pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru odnose se na izgradnju kanalizacije u iznosu od 720.000,00 kn.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 350.556,80 kuna odnosi se na nabavu opreme komunalnog pogona, mrtvačnice u Ernestinovu, izgradnju sportskog centra u Ernestinovu, izgradnju mrtvačnice u Laslovu, izgradnju spomen obilježja na starom Njemačkom groblju, i i izradu projektno tehničke dokumentacije za biciklističke staze.

**PREGLED POTRAŽIVANJA NA DAN 31.12.2016.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Redni broj | Opis potraživanja | | Stanje 31.12.2015. | Stanje 31.12.2016. |
| 1 | Potraživanja za predujmove | | 10.764,03 | 11.672,13 |
| 2. | Potraživanja za naknade koje se refundiraju | | 25.071,77 | 16.544,89 |
| 3. | Ostala potraživanja | | 706,26 | 0,00 |
| 4. | Zakup poljoprivrednog zemljišta | | 569.847,99 | 548.285,66 |
| 5. | Potraživanja za komunalnu naknadu | | 391.881,77 | 451.088,42 |
| 6. | Potraživanja za vodnu naknadu | | 209.788,78 | 263.878,61 |
| 7. | Potraživanja za grobnu naknadu | | 148.337,00 | 79.450,00 |
| 8. | Potraživanja za pokop pokojnika | | 1.700,00 | 2.100,00 |
| 9. | Potraživanja za poslove naplate vodne naknade | | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Potraživanja za komunalni doprinos | | 2.909,52 | 2.909,52 |
| 11. | Potraživanja za poreze | | 65.971,65 | 52.450,69 |
| 12. | Potraživanja za stanarine | | 4.688,11 | 5.202,02 |
| 13. | Potraživana za zakup zgrada | | 22.824,50 | 22.824,50 |
| 14. | Potraživanja za ostale prihode | | 998,90 | 998,90 |
| 15. | Potraživanja za prodaju poljoprivrednog zemljišta | | 1.111.400,54 | 1.037.307,12 |
| 16. | Potraživanja za zajmove | | 180.000,00 | 180.000,00 |
| 17. | Potraživanja za ostale prihode- legalizacija | | 57.797,59 | 49.230,50 |
| 18. | Potraživanja od kamata za dane zajmove | | 10.775,31 | 10.775,31 |
|  | | **UKUPNO POTRAŽIVANJA** | **2.815.463,72** | **2.734.718,27** |

Najveći iznos potraživanja odnosi se na potraživanja od kupaca za prodano poljoprivredno zemljište u vlasništvu RH jer je ukupan iznos prodaje računovodstveno evidentiran kao potraživanje, a sukladno sklopljenim ugovorima obročno će se otplaćivati u narednim godinama.

Općina Ernestinovo neprestano poduzima sve zakonom dopuštene mjere naplate svojih potraživana (šalje opomene, opomene pred ovrhu, odobrava obročnu otplatu duga, provodi postupke prisilne naplate ovrhama na financijskim sredstvima).

**PREGLED NEPODMIRENIH OBVEZA NA DAN 31.12.2016.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| red.br. | opis nepodmirene obveze | Stanje 31.12.2016. |
| **1.** | **Obveze za zaposlene** | **71.117,21** |
| 1.1. | Obveze za zaposlene | 71.117,21 |
| **2.** | **Obveze za materijalne rashode** | **147.187,48** |
| 2.1. | Naknade troškova zaposlenima | 1.672,00 |
| 2.2. | Rashodi za materijal i energiju | 37.983,17 |
| 2.3. | Rashodi za usluge | 84.143,57 |
| 2.4 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 562,59 |
| 2.4. | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 22.826,15 |
| **3.** | **Obveze za financijske rashode** | **1.703,06** |
| 3.1. | Obveze za bankarske usluge i usluge platnog prometa | 1.336,66 |
| 3.2. | Obveze za ostale nespomenute rashode | 366,40 |
| **4.** | **Obveze za naknade građanima i kućanstvima** | **21.980,78** |
| 4.1. | Obveze za ostale naknade građanima i kućanstvima | 21.980,78 |
| **5.** | **Ostale tekuće obveze** | **83.686,38** |
| 5.1. | Obveze za vodnu naknadu | 49.493,08 |
| 5.2. | Obveze za predujmove | 432,60 |
| 5.3. | Obveze za tuđe prihode-legalizacija | 33.760,70 |
| **6.** | **Obveze za nabavu nefinancijske imovine** | **114.030,00** |
| 6.1. | Obveze za izgradnju građevinskih objekata | 114.030,00 |
|  | **UKUPNO OBVEZE** | **443.705,58** |

Najveće obveze su rashodi za nabavku nefinancijske imovine a odnosi se na izgradnju spomen obilježja na starom njemačkom groblju