

O B R A Z L O Ž E N J E

Uz Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Sisačko-moslavačke županije za razdoblje siječanj - lipanj 2013. godine

Temeljem odredbi članka 109. Zakona o Proračunu ("Narodne novine", broj 87/08 i 136/12), upravno tijelo za financije dostavlja županici polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna za prvo polugodište tekuće godine do 5. rujna tekuće proračunske godine, a županica podnosi nadležnom predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave na donošenje polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna do 15. rujna tekuće proračunske godine.

Na sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna primjenjuju se odredbe članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine", broj 24/13). Navedenim člankom utvrđeno je da Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna za razdoblje siječanj – lipanj 2013. godine sadrži:

- opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja
- posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji
- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
- Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

U razdoblju siječanj - lipanj 2013. godine, ukupni prihodi i primici Županijskog proračuna ostvareni su u iznosu od 133,0 milijuna kuna, što iznosi 47,7% ukupno planiranih prihoda. Ukupni prihodi i primici sastoje se od prihoda od poreza, pomoći, prihoda od imovine, prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, prihoda od prodaje nefinancijske imovine, primitaka od financijske imovine i zaduživanja i raspoloživih sredstava iz prethodne godine.

Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu od 28,4 milijuna kuna ili 31,3% planiranih prihoda.

Struktura prihoda od poreza je sljedeća:

- prihod od poreza i prireza na dohodak ostvaren je u iznosu od 27,4 milijuna kuna što iznosi 33,1 % planiranih prihoda,
- prihod od poreza na imovinu ostvaren je u iznosu od 30 tisuća kuna što iznosi 51,2% planiranih prihoda,
- prihodi od poreza na cestovna motorna vozila, poreza na plovne objekte i poreza na automate za zabavne igre ostvareni su ispod plana (934 tisuće kuna) iz razloga što porez na cestovna motorna vozila i plovne objekte nije razrezan do 30. lipnja 2013. godine.

Pomoći iz Državnog proračuna ostvarene su u iznosu od 11,8 milijuna kuna što iznosi 22,9% planiranih pomoći. Od tog iznosa najveći dio u iznosu od 8,8 milijuna kuna odnosi se na tekuće pomoći iz Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta za prijevoz učenika srednjih škola. Iz Ministarstva graditeljstva i prostornoga uređenja ostvarena su sredstva u iznosu od 1,4 milijuna kuna za sufinanciranje Upravnog odjela za prostorno uređenje i graditeljstvo.

U okviru pomoći iz Državnog proračuna tekuće pomoći, odnosno dopunska sredstva ostvarena su u iznosu od 285 tisuća kuna. Iz Ministarstva gospodarstva ostvarena su sredstva u iznosu od 106 tisuća kuna a iz Ministarstva branitelja 3 tisuće kuna za subvencije kamata za

poduzetničke kredite. Tekuće pomoći iz gradskih i općinskih proračuna ostvarene su u iznosu od 1,1 milijun kuna za prehranu učenika, nabavu opreme za škole i za povećani zdravstveni standard.

Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije ostvarene su u iznosu od 24,3 milijuna kuna što iznosi 41,0% planiranih pomoći.

Prihodi od imovine odnosno prihodi od naknada za korištenje naftnih luka, naftovoda i eksploataciju mineralnih sirovina, prihodi od kamata, prihodi od naknada za koncesije, prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta i lovozakupnina ostvareni su u iznosu od 8,4 milijuna kuna što iznosi 66,2% planiranih prihoda.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 2,2 milijuna kuna ili 38,0% planiranih prihoda.

Primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u iznosu od 277 tisuća kuna, a odnose se na povrat sredstava koja su bila deponirana u poslovnim bankama za kreditiranje poljoprivrede i poduzetništva u iznosu od 146 tisuća kuna i prihode od prodaje dionica poduzeća za održavanje cesta u iznosu od 70 tisuća kuna te vodoprivrednih poduzeća u vlasništvu Županije u iznosu od 61 tisuće kuna.

Ukupni rashodi i izdaci u prvih šest mjeseci 2013. godine ostvareni su u iznosu od 77,3 milijuna kuna, što iznosi 27,7% od ukupno planiranih rashoda i izdataka. Ukupni rashodi i izdaci sastoje se od rashoda poslovanja, rashoda za nabavu nefinancijske imovine i izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 69,6 milijuna kuna što iznosi 39,6% planiranih rashoda poslovanja.

Struktura rashoda poslovanja je sljedeća:

- rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 11,7 milijuna kuna što iznosi 36,8% planiranih rashoda za zaposlene
- materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 40,8 milijuna kuna ili 44,8% planiranih materijalnih rashoda
- financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 1,6 milijuna kuna ili 33,1% planiranih financijskih rashoda
- subvencije trgovačkim društvima, obrtnicima, malim i srednjim poduzetnicima izvan javnog sektora ostvarene su u iznosu od 4,3 milijuna kuna ili 27,6% planiranih subvencija
- pomoći su ostvarene u iznosu od 635 tisuća kuna ili 7,2% planiranih pomoći
- naknade građanima i kućanstvima iz proračuna ostvarene su u iznosu od 1,2 milijuna kuna ili 26,7% planiranih naknada
- donacije i ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 9,1 milijuna kuna ili 49,9% planiranih rashoda.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnosno rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini ostvareni su u iznosu od 7,1 milijuna kuna ili 7,0% planiranih rashoda.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostvareni su u iznosu od 588 tisuća kuna ili 27,3% planiranih izdataka.

U ukupnim rashodima i izdacima rashodi poslovanja sudjeluju s 90%, rashodi za nabavu nefinancijske imovine sa 9% a izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova sa 1%.

Iz svega navedenog proizlazi da u Proračunu Sisačko-moslavačke županije u prvih šest mjeseci 2013. godine razlika između ostvarenih prihoda i izvršenih rashoda iznosi 55,7 milijuna kuna.

Sisačko-moslavačka županija se u 2013. godini nije zaduživala. Stanje obveza za vrijednosne papire, kredite i zajmove na dan 30. lipnja 2013. godine iznosi 50.000.000,00 kuna.

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2013. godine Sisačko-moslavačka županija je koristila sredstva proračunske zalihe u iznosu od 285.989,24 kune za podmirenje dospjelih a nepodmirenih obveza Lječilišta «Topusko», Topusko.

Stanje aktivnih jamstava na dan 30. lipanj 2013. godine iznosi 116.244.789,48 kuna i odnosi se na jamstvo dano Lječilištu "Topusko" Topusko u iznosu od 10.291.500,00 kuna, na jamstvo dano Općoj bolnici «Dr.Ivo Pedišić» Sisak u iznosu od 30.000.000,00 kuna, na suglasnost i jamstvo dano Županijskoj upravi za ceste Sisačko-moslavačke županije u iznosu od 44.953.289,48 kuna i na suglasnost i jamstvo dano Županijskoj upravi za ceste Sisačko-moslavačke županije u iznosu 31.000.000,00 kuna.

Sukladno članku 5. stavak 5. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine", broj 24/13) uz tablicu B. Račun financiranja daje se analitički prikaz Računa financiranja kao pregled ostvarenih primitaka i izvršenih izdataka po svakom pojedinačnom zajmu, kreditu i vrijednosnom papiru.

Sastavni dio obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka su i obrazloženja izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

PROČELNIK
UPRAVNOG ODJELA ZA PRORAČUN
I FINACIJE

Franjo Glušac, dipl.oec.