

OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA

OPĆINE ŠTRIGOVA ZA 2018. GODINU

Sadržaj, donošenje i dostava polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna propisan je odredbama članaka 108 i 109 Zakona o proračunu (Narodne novine 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine 24/13 i 102/17). Slijedom navedenog, polugodišnji izvještaj treba sadržavati slijedeće:

1. **Opći dio proračuna** koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja i Račun rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji,
2. **Posebni dio proračuna** po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
3. **Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,**
4. **Izvještaj o korištenju proračunske zalihe,**
5. **Izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima,**
6. **Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka,**
7. **Izvještaj o provedbi plana razvojnih programa.**

1. OPĆI DIO PRORAČUNA

U uvodnom dijelu općeg dijela vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju ostvareni prihodi u iznosu od 5.666.184,97 kn ili 58,80 % u odnosu na plan, a rashodi realizirani u iznosu od 3.019.519,96 kn ili 28,39 % u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu. Godišnjim izvještajem o izvršenju proračuna za 2017. godinu ostvaren je višak u iznosu od 1.396.581,94 kn, tako da ukupni rezultat na dan 30.06.2018. godine iznosi 4.043.246,95 kn.

Sukladno gore navedenom Pravilniku Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz ukupnih ostvarenih prihoda i izvršenih rashoda na razini razreda ekonomske klasifikacije. Račun prihoda i rashoda iskazuje se u slijedećim tablicama:

- Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji,
- Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja,
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

2. POSEBNI DIO PRORAČUNA

Posebni dio proračuna prema Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna sadrži:

- Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji,
- Izvršenje po programskoj klasifikaciji.

3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U izvještajnom razdoblju Općina se nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, te nije koristila prekoračenje na poslovnom računu.

4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Tijekom izvještajnog razdoblja Općina nije koristila proračunsku zalihu.

5. IZVJEŠTAJ O DANIM DRŽAVNIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DRŽAVNIM JAMSTVIMA

U izvještajnom razdoblju Općina Štrigova nije davala jamstva i izdatke po jamstvima u tekućoj godini.

6. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

PRIHODI

U razdoblju od 01.01. – 30.06.2018. ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 5.666.184,97 kn, što je 58,80% ostvarenja u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu. U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine ostvarenje prihoda iznosi 160,40%.

Prikaz ostvarenja prihoda poslovanja:

- prihodi od poreza (61) izvršeni su u iznosu od 2.704.651,52 kn ili 92,90% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu,
- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) izvršeni su u iznosu od 48.377,40 kn ili 1,64% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu,
- prihodi od imovine (64) izvršeni su u iznosu od 1.922.932,03 kn ili 68,87% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu,
- prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65) izvršeni su u iznosu od 126.442,83 kn ili 31,98% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu,
- prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija (66) izvršeni su u iznosu od 1.601,25 kn ili 16,01% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu.

Prihod od prodaje nefinancijske imovine ostvaren je na razini od 151,26 % u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu. U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine navedeni prihodi veći su za 838.459,14 kn.

Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 30.06.2018. iznosi 899.047,99 kn.

RASHODI

Ukupni rashodi planirani su u iznosu od 10.637.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 3.019.519,96 kn ili 28,39%. Izvršenje rashoda u odnosu na izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne godine iznosi 71,32%.

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 2.365.957,40 kn ili 46,10% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu i 117,19% u odnosu na izvršenje prethodne godine.

Rashode poslovanja čine:

- rashodi za zaposlene (31) izvršeni u iznosu od 176.224,58 kn ili 33,41% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu,
- materijalni rashodi (32) izvršeni u iznosu od 894.365,96 kn ili 30,45% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu,
- financijski rashodi (34) u iznosu od 35.944,71 kn ili 97,15% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu,
- pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36) u iznosu od 29.767,23 kn ili 19,86% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu
- naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37) u iznosu od 148.243,40 kn ili 53,91% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu
- tekuće donacije (38) u iznosu od 1.081.411,52 kn ili 89,92% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 653.562,56 kn ili 11,87% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu i 29,50% u odnosu na izvršenje prethodne godine.

Odstupanje od planiranog u okviru podskupine 383 – kazne, penali i naknade šteta odnosi se na žurnu pomoć oštećenicima uslijed elementarnih nepogoda u 2017. godini (sredstva su namjenska te se isplaćuju u visini dobivenih sredstava iako ta sredstva nisu planirana u Proračunu).

Nepodmirene dospelje obveze na dan 30.06.2018. iznose 134.931,00 kn.

Obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima i pokazateljima uspješnosti:

00101 – OPĆINSKO VIJEĆE

PROGRAM 1001 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA

U okviru gore navedenog programa evidentirani su rashodi za uredski materijal, usluge promidžbe i informiranja – objava akata u Službenom glasniku Međimurske županije, naknade vijećnicima i redovno financiranje političkih stranaka. Planirana sredstva u iznosu od 91.500,00 kn ostvarena su u iznosu od 17.555,32 kn ili 19,19%.

Cilj programa je omogućiti rad predstavničkog tijela kako bi se zadovoljile sve osnovne potrebe mještana na području jedinice lokalne samouprave.

00201 – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

PROGRAM 1001 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA

Program javna uprava i administracija obuhvaća rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode, kao i rashode za nabavu nefinancijske imovine. Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 442.200,00 kn, a izvršeni u iznosu od 162.891,53 kn ili 36,84%. Materijalni rashodi su planirani u iznosu od 605.915,00 kn, a realizirani u iznosu od 231.192,60 kn, tj. na razini od 38,16%. Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 35.944,71 kn, tj. na razini 97,15%. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su realizirani u iznosu od 6.844,75 kn ili 5,11% u odnosu na planirano. Rashodi za zapošljavanje nezaposlenih osoba izvršeni su u iznosu od 8.467,07 kn, tj. 10,04% u odnosu na planirano. Cjelokupni program je planiran u iznosu od 1.438.415,00 kn, a izvršen u iznosu od 475.340,66 kn ili 33,05 %.

Cilj programa je osigurati nesmetano i kontinuirano funkcioniranje jedinice lokalne samouprave kako bi mogla obavljati sve potrebne zadatke u svom samoupravnom djelokrugu sukladno zakonu.

PROGRAM 1002 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Program 1002 sadrži rashode vezane za održavanje komunalne infrastrukture i rashode vezane za nabavu nefinancijske imovine. Sredstva za održavanje komunalne infrastrukture su planirana u iznosu od 4.984.300,00 kn, a ostvarena u iznosu od 1.492.647,31 kn ili 29,95%. Najznačajniji rashodi su ostvareni za slijedeće: električna energija 49.703,79 kn, sol za ceste 38.262,00 kn, šljunčanje 23.625,00 kn, zemljani radovi 87.712,50 kn, košnja bankina 31.725,00 kn, usluga čišćenja snijega 197.125,00 kn

Najznačajniji projekti u okviru ovog programa su: nadogradnja sportske građevine 163.825,00 kn, uređenje novih općinskih prostorija 236.546,60 kn, javna rasvjeta (nova rasvjetna tijela, suglasnosti) 78.009,80 kn.

Cilj ovog programa je stvaranje infrastrukturnih preduvjeta za daljnji održivi razvoj. Pokazatelji rezultata su: povećanje izgrađenosti komunalne infrastrukture, broj svjetiljki javne rasvjete.

PROGRAM 1003 RAZVOJ I SIGURNOST PROMETA

Program 1003 obuhvaća rashode za modernizaciju cesta (asfaltiranje i idejni projekt) u iznosu od 61.342,50 kn i trošak izrade geodetskog elaborata izvedenog stanja javnih i nerazvrstanih cesta u iznosu od 77.637,50 kn. Program 1003 realiziran je na razini od 7,13% u odnosu na plan za 2018. godinu.

Cilj programa je izgradnja komunalne infrastrukture, a pokazatelj rezultata su metri novog asfalta.

PROGRAM 1004 ZAŠTITA OKOLIŠA

U okviru programa zaštita okoliša nije bilo rashoda.

PROGRAM 1005 RAZVOJ I UPRAVLJANJE SUSTAVA VODOOPSKRBE, ODVODNJE I ZAŠTITE VODA

U okviru navedenog programa izvršen je rashod u iznosu od 3.870,91 kn ili 12,90% u odnosu na planirano.

PROGRAM 1006 PROMICANJE KULTURE

Program 1006 realiziran je na razini od 29,06%, tj. u iznosu od 37.782,50 kn.

Cilj programa je poticanje razvoja kulture, očuvanje kulturne baštine na području Općine i šire. Pokazatelj rezultata je sve veći broj kulturnih manifestacija.

PROGRAM 1007 RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE

U okviru navedenog programa izvršeni su rashodi sportskim klubovima temeljem odobrenih financijskih sredstava za 2018. godinu. Planirana sredstva u iznosu od 135.000,00 kn realizirana su u iznosu od 63.000,00 kn ili 46,67%.

Cilj programa je poticanje uključivanja sve većeg broja mještana u sportske udruge radi povećanja fizičke aktivnosti, a to se posebno odnosi na djecu i mlade. Pokazatelj rezultata je veći broj mještana uključenih u rad klubova na području Općine.

PROGRAM 1008 RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA

Za financiranje navedenog programa u izvještajnom razdoblju od planiranih 55.000,00 kn utrošeno je 31.000,00 kn tj. 56,36%.

Cilj programa je poticanje razvoja civilnog društva, a pokazatelj rezultata sve veći broj udruga i njihovih manifestacija.

PROGRAM 1009 POTICANJE RAZVOJA TURIZMA

Navedeno izvršenje odnosi na dodjelu sredstava Turističkoj zajednici Općine Štrigova, rashode za elektroenergetsku suglasnost (Mađerkin Breg), Urbanovo 2018. - izvršenje iznosi 54,63%.

Cilj programa je poticanje razvoja turizma kao značajne gospodarske grane na području općine Štrigova. Pokazatelj rezultata je sve veći broj posjetitelja na dnevnoj bazi i posjetitelja za vrijeme održavanja važnih manifestacija u općini Štrigova.

PROGRAM 1010 ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA

Od planiranih 190.685,00 kn realizirano je 80.687,56 kn ili 42,31 %. Sredstva za financiranje zaštite od požara odnose se financiranje JVP Grada Čakovca 8.298,00 kn, DVD Štrigova 20.000,00 kn, DVD Železna Gora 43.000,00 kn i uplatu Vatrogasnoj zajednici MŽ 3.389,56 kn. Za civilnu zaštitu je utrošeno 6.000,00 kn.

Cilj programa je pružanje sigurnosti mještanima Općine. Pokazatelj rezultata je povećanje kvalitete rada DVD-a s područja Općine.

PROGRAM 1011 OSNOVNO I SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

Za realizaciju navedenog programa od planiranih 140.000,00 kn utrošeno je 65.000,00 kn ili 46,43%.

Cilj programa je pomoć roditeljima u sufinanciranju osnovnoškolskog i srednjoškolskog obrazovanja.

PROGRAM 1012 PREDŠKOLSKI ODGOJ

Za sufinanciranje dječjeg vrtića i jaslica i sufinanciranje rada osobnog asistenta utrošeno je 212.995,25 kn. Izvršenje programa iznosi 47,86%.

Cilj programa je pomoć u sufinanciranju dječjeg vrtića i jaslica. Pokazatelj rezultata je veći broj djece upisanih u predškolske ustanove.

PROGRAM 1013 VISOKO OBRAZOVANJE

Sredstva u okviru programa visokog obrazovanja u izvještajnom razdoblju nisu utrošena.

Cilj projekta je pomoć studentima i njihovim roditeljima isplatom jednokratnih pomoći za podmirivanje troškova visokog obrazovanja.

PROGRAM 1014 SOCIJALNA SKRB

Planirana sredstva u iznosu od 220.000,00 kn realizirana su na razini od 74,32%. Sredstva su

utrošena za jednokratne pomoći, uskrsnice za umirovljenike, naknade za djecu rođenu u 2017. godini, prehranu socijalno ugroženih učenika OŠ Štrigova i Gradsko društvo Crvenog križa Čakovec.

Cilj programa je pomoć obiteljima i kućanstvima slabijeg imovinskog statusa i mladim obiteljima prilikom rođenja djeteta, a očituje se u poboljšanju kvalitete života.

PROGRAM 1015 ZAŠTITA, OČUVANJE I UNAPREĐENJE ZDRAVLJA

U okviru navedenog programa nije bilo rashoda.

00202 – TURISTIČKA ZONA

PROGRAM 1009 POTICANJE RAZVOJA TURIZMA

Program je realiziran na razini od 2,45%.

Cilj programa je provedba projekta – Poboľšane biciklističke veze županije Zala i Međimurja kroz prostor i vrijeme.

7. IZVJEŠTAJ O PROVEDBI PLANA RAZVOJNIH PROGRAMA

Plan razvojnih programa sastavni je dio proračuna lokalne jedinice, a sastavlja se kao i proračun za trogodišnje razdoblje. Zakonom o proračunu Plan je definiran kao dokument koji sadrži ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna. U izvještaju je vidljivo izvršenje plana i ostvarenje ciljanih vrijednosti za razdoblje od 01.01. - 30.06. 2018. godine u odnosu na planirane vrijednosti. Izvršenje Plana razvojnih programa za razdoblje od 01.01. - 30.06.2018. godine nalazi se u prilogu.