



REPUBLIKA HRVATSKA  
MEĐIMURSKA ŽUPANIJA  
OPĆINA ŠTRIGOVA

Štrigova, 20.03.2019.

***OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA  
OPĆINE ŠTRIGOVA ZA 2018. GODINU***

Sadržaj, donošenje i dostava godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna propisan je odredbama članka 108 i 110 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, godišnji izvještaj treba sadržavati sljedeće:

- 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 jamstvima i izdacima po 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 11.308.068,26 kn ili 100,49% u odnosu na plan, a rashodi realizirani u iznosu od 8.832.210,86 kn ili 69,82% 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 31.12.2018. godine iznosi 3.872.439,34 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 JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA**

Stanje obveza po danim jamstvima iskazanim u izvanbilančnoj evidenciji na početku proračunske godine tj. 01.01.2018. iznosilo je 1.035.000,00 kn, a na kraju proračunske godine tj. 31.12.2018. iznosilo je 2.110.937,50 kn.

## **6. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA**

### **PRIHODI**

U razdoblju od 01.01. – 31.12.2018. ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 11.308.068,26 kn, što je 100,49% ostvarenja u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu. U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine ostvarenje prihoda iznosi 132,97%.

Prikaz ostvarenja prihoda poslovanja:

- prihodi od poreza (61) izvršeni su u iznosu od 4.930.556,90 kn ili 98,93% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu,
- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) izvršeni su u iznosu od 1.270.697,40 kn ili 99,22% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu,
- prihodi od imovine (64) izvršeni su u iznosu od 3.917.915,65 kn ili 103,47% 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 299.121,54 kn ili 95,80% 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 17.272,99 kn ili 97,04% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu.

Prihod od prodaje nefinancijske imovine ostvaren je u iznosu od 872.503,78 kn ili na razini od 100,01 % u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu. U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine navedeni prihodi veći su za 777.812,17 kn.

Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2018. iznosi 716.688,39 kn.

### **RASHODI**

Ukupni rashodi planirani su u iznosu od 12.650.000,00 kn, a ostvareni u iznosu od 8.832.210,86 kn ili 69,82%. Izvršenje rashoda u odnosu na izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne godine iznosi 112,82%.

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 5.597.301,71 kn ili 77,70% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu i 133,44% u odnosu na izvršenje prethodne godine.

Rashode poslovanja čine:

- rashodi za zaposlene (31) izvršeni u iznosu od 407,789,70 kn ili 97,65% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu,
- materijalni rashodi (32) izvršeni u iznosu od 2.812.877,12 kn ili 66,11% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu,
- financijski rashodi (34) u iznosu od 38.636,77 kn ili 82,21% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu,
- pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36) u iznosu od 58.878,02 kn ili 55,23% u odnosu na godišnji plan za 2018.

godinu

- naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37) u iznosu od 324.941,95 kn ili 92,84% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu

- tekuće donacije (38) u iznosu od 1.954.178,15 kn ili 96,38% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 3.234.909,15 kn ili 59,39% u odnosu na godišnji plan za 2018. godinu i 89,03% u odnosu na izvršenje prethodne godine.

Nepodmirene dospjele obveze na dan 31.12.2018. iznose 9.928,04 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 40.500.00 kn ostvarena su u iznosu od 31.963,21 kn ili 78,92%.

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 349.800,00 kn, a izvršeni u iznosu od 342.476,50 kn ili 97,91%. Materijalni rashodi su planirani u iznosu od 667.593,69 kn, a realizirani u iznosu od 562.233,33 kn, tj. na razini od 84,22%. Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 38.636,77 kn, tj. na razini 82,21%. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su realizirani u iznosu od 17.642,65 kn ili 39,87% u odnosu na planirano. Rashodi za zapošljavanje nezaposlenih osoba izvršeni su u iznosu od 58.157,16 kn, tj. 96,77% u odnosu na planirano. Rashodi za Dan općine i Štrigovske noći izvršeni su na razini od 100,00% ili u iznosu od 113.825,00 kn.

Cjelokupni program je planiran u iznosu od 1.287.565,58 kn, a izvršen u iznosu od 1.132.971,41 kn ili 87,99 %.

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 5.527.466,17 kn, a ostvarena u iznosu od 4.400.487,43 kn ili 79,61%. Najznačajniji rashodi su ostvareni za slijedeće: električna energija 101.441,20 kn, materijal za tekuće održavanje cesta 51.132,44 kn, sol za ceste 57.176,00 kn, šljunčanje 189.925,00 kn, zemljani radovi 242.650,00 kn, košnja bankina 66.487,50 kn, sanacija asfaltnih površina 88.398,75 kn, usluga čišćenja snijega 211.387,50 kn. Najznačajniji projekti u okviru ovog programa su: Društveni dom Štrigova (hidroizolacija, projektna dokumentacija) 188.391,25 kn, nadogradnja sportske građevine 247.993,25 kn (opremanje teretane, uređenje vanjskih terena), uređenje novih općinskih prostorija 458.671,78 kn, javna rasvjeta (nova rasvjetna tijela, suglasnosti) 158.448,22 kn, kupnja komunalnog traktora sa priključcima u iznosu od 696.859,38 kn i sanacija klizišta (Orehovčak) u iznosu od 542.136,75 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 projektiranje) u iznosu od 606.611,31 kn, trošak izrade geodetskog elaborata izvedenog stanja javnih i nerazvrstanih cesta u iznosu od 134.409,50 kn i rashode za uređenje autobusnog stajališta u iznosu 23.812,50

kn. Rashodi za izgradnju parkirališta u Železnoj Gori nisu realizirani u izvještajnom razdoblju. Program 1003 realiziran je na razini od 26,70 % 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 za produljenje vodovodne mreže u Sv. Urbanu (Rimšćak) u iznosu od 75.239,40 kn ili 94,05% u odnosu na planirano. Planirana sanacija klizišta u Grabrovniku nije realizirana do kraja izvještajnog razdoblja.

#### **PROGRAM 1006 PROMICANJE KULTURE**

Program 1006 realiziran je na razini od 97,11%, tj. u iznosu od 154.405,58 kn.

U sklopu navedenog izvršeni su rashodi za donacije kulturno umjetničkim udrugama, likovnu koloniju, nabavu instrumenata, orkestar limene glazbe i rashode za obnovu kipova te nabavu stolica za crkvu sv. Jeronima.

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 potpunosti.

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 48.300,00 kn tj. 87,82%.

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 u iznosu od 205.000,00 kn, rashode za elektroenergetsku suglasnost (Mađerkin Breg) i kontrolu glavnog građevinskog objekta (Goričko sviralo) u iznosu od 48.197,46 kn, Urbanovo 2018. u iznosu od 70.766,03 kn. Za nabavu električnih bicikala utrošeno je 139.800,00 kn. Cjelokupni program ostvaren je na razini od 99,56%.

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 276.866,25 kn realizirano je 275.161,52,56 kn ili 99,38 %. Sredstva za financiranje zaštite od požara odnose se na: financiranje JVP Grada Čakovca 16.596,00 kn, financiranje predžetvene sezone 6.181,25 kn, DVD Štrigova 90.000,00 kn, DVD Robadje 30.000,00 kn, DVD Stanetinec 45.000,00 kn, DVD Železna Gora 48.000,00 i uplatu Vatrogasnoj zajednici MŽ 6.779,12 kn. Za civilnu zaštitu je utrošeno 32.605,15 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 250.702,00 kn utrošeno je 213.060,56 kn ili 84,99%. U sklopu navedenog izvršena je donacija OŠ Štrigova u iznosu od 25.000,00 kn, rashodi za nabavu školskih udžbenika, sufinanciranje prijevoza učenika te ostale potrebe u školstvu (financiranje školske prehrane 102.958,00 kn).

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

#### **PROGRAM 1012 PREDŠKOLSKI ODGOJ**

Za predškolski odgoj u 2018. godini utrošeno je 553.443,11 kn, od čega za sufinanciranje dječjeg vrtića i jaslica 547.441,18 kn, a za sufinanciranje rada osobnog asistenta 6.001,93 kn. Izvršenje programa iznosi 97,10%.

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 utrošena su u cijelosti, a isplaćeno je 59 jednokratnih pomoći za studente.

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 247.000,00 kn realizirana su na razini od 85,99%. Sredstva su utrošena za slijedeće: jednokratne pomoći 12.100,00 kn, podmirenje troškova ogrjeva 30.400,00 kn, uskrsnice za umirovljenike 68.100,00 kn, naknade za djecu rođenu u 2017. godini 75.140,80 kn, 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 od planiranih 92.100,00 kn utrošeno je 30.200,00 kn. Sredstva su utrošena za veterinarske usluge i financiranje troškova skloništa.

Cilj programa je zaštita životinja, a očituje se u smanjenju broja pasa lotalica.

## **00202 – TURISTIČKA ZONA**

### **PROGRAM 1009 POTICANJE RAZVOJA TURIZMA**

Program je realiziran na razini od 99,11%. U okviru programa izvršen je rashod za izradu projektne dokumentacije za građevinsku dozvolu – izgradnja Biciklističko inf. centra s vidikovcem.

Cilj programa je provedba projekta – Poboljšane 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. - 31.12. 2018. godine u odnosu na planirane vrijednosti. Izvršenje Plana razvojnih programa za razdoblje od 01.01. - 31.12.2018. godine nalazi se u prilogu.

OPĆINSKI NAČELNIK  
Stanislav Rebernik, v.r.