



REPUBLIKA HRVATSKA
MEĐIMURSKA ŽUPANIJA
OPĆINA SVETI MARTIN NA MURI
TRG SVETOG MARTINA 7
40313 SV. MARTIN NA MURI
OIB: 90870759737

OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE SVETI MARTIN NA MURI ZA 2020. GODINU

Sadržaj, donošenje i dostava polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna propisan je odredbama članka 108-113 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 Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine 102/17).

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

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 od zaduživanja 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 razvojnih programa.

1. OPĆI DIO PRORAČUNA

U uvodnom dijelu općeg dijela vidljivo je da su izvještajnom razdoblju ostvareni prihodi u iznosu od 3.711.774,23 kn ili 46,45 % u odnosu na plan, a rashodi realizirani u iznosu od 2.454.319,29 kn ili 26,25 % u odnosu na godišnji plan za 2020. godinu. Godišnjim izvještajem o izvršenju proračuna za 2019. godinu ostvaren je višak u iznosu od 1.296.984,81 kn, tako da ukupni rezultat na dan 30.06.2020. godine iznosi 2.554.439,75 kn

Sukladno gore navedenom Pravilniku Računa 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 Sveti Martin na Muri nije koristila proračunsku zalihu.

5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

U izvanbilančne zapise Glavne knjige uneseni su i instrumenti osiguranja plaćanja do 30.06.2020. godine na konto(99141/99641) kako je prikazano u tablici zadužnica:

Red. Broj	Broj	Remitent	Datum izdavanja	Iznos u Kn	Osnova izdavanja
1.	OV-1906/17	RH, Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU	07.08.2017	500.000,00	Jamstvo po Ugovoru
2.	OV-1940/17	Hrvatska turistička zajednica	10.08.2017.	100.000,00	Jamstvo po Ugovoru
3.	OV-1179/18	RH, Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU	07.06.2018.	100.000,00	Jamstvo po Ugovoru (cesta Jurovčak)
4.	OV-1180/18	RH, Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU	07.06.2018.	100.000,00	Jamstvo po Ugovoru (cesta Jurovčak)
5.	OV-2540/2018	RH, Ministarstvo turizma	18.12.2018.	500.000,00	Jamstvo po Ugovoru- Skelarska drvena kuća II. dio
9.	OV-62/2020	MEĐIMURSKE VODE d.o.o. Čakovec	10.01.2020.	2.895.975,39	Jamstvo po Ugovoru 329/19 – za aglomeraciju
10.	OV-1136/2020	MEĐIMURSKE VODE d.o.o. Čakovec	13.05.2020.	53.125,00	Jamstvo po Ugovoru – produžetak mreže u Kapelščaku
		Trasant	Datum primitka		

1.	OV-36	Dimnjačar Radovan Zver d.o.o., Strahoninec, M. Gupca 49	08.01.2018.	50.000,00	Jamstvo za uredno ispunjenje Ugovora o koncesiji dimnjačarskih usluga
2.	OV-2231/2019	Asfalt gradnja d.o.o. Sveti Martin na Muri	23.09.2019.	100.000,00	Jamstvo po ugovoru-Projekt MDV
3.	OV-7389/2019	EL TEL d.o.o. Čakovec	23.09.2019.	100.000,00	Jamstvo po Ugovoru Projekt MDV
4.	OV-2225/2019	DOM-ING d.o.o. Sv. Martin na Muri	23.09.2019.	100.000,00	Jamstvo po ugovoru-Projekt MDV
		UKUPNO		4.599.100,39	

6. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

PRIHODI

U razdoblju od 01.01.2020. – 30.06.2020. ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 3.711.774,23 kn što je 46,45 % ostvarenja u odnosu na godišnji plan za 2020. godinu. U odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine ostvarenje prihoda iznosi 108,46%.

Prikaz ostvarenja prihoda poslovanja:

	Izvršenje za izvještajno razdoblje	Ostvareno u odnosu na plan 2020.g
- Prihodi od poreza (61)	2.272.570,24 kn	47,22%
- pomoći iz inozemstva i od subjekta unutar općeg proračuna(63)	974.944,28 kn	53,54%
- prihodi od imovine (64)	188.808,41 kn	42,27%
- prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65)	259.587,31 kn	31,81%
- prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija(66)	10.157,30 kn	26,73%

Prikaz ostvarenja prihoda od prodaje nefinancijske imovine:

- prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine(72) izvršeni su u iznosu od 5.706,69 kn ili 16,30% u odnosu na plan 2020.godinu.

Najznačajniji prihodi u okviru prihoda poslovanja, kao i ukupnih prihoda, odnose se na porez na dohodak od nesamostalnog rada koji iznosi 1.547.726,2 kn.

RASHODI

Ukupni rashodi planirani su u iznosu od 9.348.230,00 kn, a ostvareni 2.454.319,29 kuna ili 26,25 %. Izvršenje rashoda u odnosu na izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne godine iznosi 111,80 %.

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 1.714.019.60 kn ili 30,70 % u odnosu na plan za 2020. godinu i 108,04% u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

Rashodi poslovanja čine:

	Izvršenje za izvještajno razdoblje	Ostvareno u odnosu na plan 2020.g
- rashodi za zaposlene(31)	238.514,04 kn	50,42 %
- materijalni rashodi(32)	654.708,70 kn	34,28 %
- financijski rashodi(34)	8.042,78 kn	35,75 %
- pomoći dane u ino. i un. općeg proračuna	55.632,03 kn	13,92 %
- naknade građanima i kućanstvima	59.359,50 kn	50,95 %
- ostali rashodi	697.762,55 kn	26,22 %

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 740.299,69 kn ili 19,66 % u odnosu na godišnji plan za 2020. godinu i 121,59 % u odnosu na izvještajno razdoblje iz prethodne godine.

	Izvršenje za izvještajno razdoblje	Ostvareno u odnosu na plan 2020.g
- rashodi za nab. nef. imovine(41)	0 kn	0 %
- rashodi za nab. proizv. dugotrajne imovine	620.136,75 kn	34,28 %
- rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini(45)	120.162,94 kn	22,89 %

POTENCIJALNE OBVEZE PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU

Tijekom 2017. godine započet je Parnični postupak kod Općinskog suda u Čakovcu između tužitelja Luke Vidovića iz Prhovca 16 i ostali koji je zastupani po punomoćniku Mirjana Helebrant i tuženika Općine Sveti Martin na Muri zastupane po odvjetničkom uredu Majde Damjanić u pravnoj stvari (PN-39/17) radi naknade štete u vrijednosti od 3.405.400,00 kuna prema tužbenom zahtjevu. Naime, tužitelj je stradao 07.07.2014. godine kao vozač bicikla u prometnoj nezgodi u naselju Jurovčak, kretajući se kolnikom sletio je sa kolnika pri lijevom zavoju i naletio na metalno –žičanu ogradu. Za predmetnu nezgodu krivi tuženika za loše održavanje kolnika, međutim tuženik odbacuje navedenu odgovornost što i dokazuje određenim dokaznim sredstvima. Postupak je još uvijek u tijeku. Navedena potencijalna obveza po parničnom postupku unesena je u izvanbilančnu evidenciju Glavne knjige Općine Sveti Martin na Muri (konto 99151/99651).

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA IZ POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA S CILJEVIMA I POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI

- 1. Program 1001 - Obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga Općinskog vijeća, Općinskog načelnika i jedinstvenog upravnog odjela** - ukupna planirana sredstva po ovim programima za 2020. godinu iznose 1.381.400,00 kuna, a izvršenje iznosi 528.507,33 kuna, odnosno 38,25%. Cilj programa je osigurati nesmetano i kontinuirano funkcioniranje jedinice lokalne samouprave kako bi mogla obavljati sve potrebne zadatke u svom samoupravnom djelokrugu sukladno zakonu.
- 2. Program 1002 - Izgradnja i održavanje komunalne infrastrukture** – planirana sredstva za realizaciju ovog programa iznose 5.522.500,00 kuna, a izvršenje iznosi 1.019.871,90 kuna, odnosno 18,47%. Ovaj program sastoji se od niza aktivnosti kao što je prostorno planiranje, nabava opreme, izgradnja ostalih građevinskih objekata (vodovod, kanalizacija), izgradnja i održavanje cesta, izgradnja Gospodarske zone, te ostale komunalne usluge potrebne za zaštitu i razvoj životne sredine. Cilj ovog programa je stvaranje infrastrukturnih preduvjeta za daljnji održivi razvoj. Pokazatelji rezultata se očituju u povećanju izgrađenosti komunalnom infrastrukturom, brojem svjetiljaka javne rasvjete, dužinom vodovodne mreže, duljinom izgrađenih i saniranih cesta i novim dokumentima prostornog uređenja.
- 3. Program 1003 - Zaštita od požara i civilna zaštita** – planirana sredstva iznose 10.000,00 kuna, a realizacija iznosi 6.880,06 kuna, odnosno 68,80%. Ovaj program dopunjen je sa zaštitnom sredstvima radi COVID-19
- 4. Program 1004 - Udruge građana i vjerske zajednice** – planirana sredstva po ovom programu iznose 525.830,00 kuna, a izvršenje je 235.352,77 kuna, odnosno ostvarenje iznosi 44,76%. Ovaj program obuhvaća niz udruga koje djeluju na području općine, ali i šire i koje su važne za društveni život lokalne zajednice od vjerskih, sportskih, kulturnih udruga. Cilj programa je poticanje razvoja civilnog društva. Pokazatelji uspješnosti su sve veći broj udruga i njihovih manifestacija koje se odvijaju na području općine, ali i šire.
- 5. Program 1005 – Obrazovanje i odgoj**– planirana sredstva iznose 894.400,00 kuna, a izvršenje iznosi 426.959,24 kuna, odnosno 47,74%. Program je osmišljen kao podrška predškolskom odgoju, osnovnom obrazovanju i visokoj naobrazbi. Ono se očituje u sufinanciranju smještaja dječjim vrtićima, sufinanciranju pomagača u nastavi u osnovnoj školi i autobusnog prijevoza za učenike, te stipendiranje redovnih studenata sa područja općine.
- 6. Program 1006 - Socijalna zaštita** – planirana sredstva za realizaciju ovog programa iznose 95.500,00 kuna, a izvršeno je 13.749,50 kuna, odnosno realizacija iznosi 14,40%. Program se sastoji od programa javnih radova čiji je cilj smanjivanje neravnoteže u ponudi i potražnji na tržištu rada. Program obuhvaća i socijalne naknade po su skladu sa socijalnom programom općine kako bi se unaprijedili uvjeti i kvaliteta života socijalno marginaliziranih skupina.
- 7. Program 1007 - Razvojni programi** – planirana sredstva iznose 918.600,00 kuna, a izvršenje po programu iznosi 222.998,49 kuna, odnosno 24,28%. Program se sastoji trenutno od tri aktivnosti koje su od važnosti za daljnji razvoj lokalne zajednice, posebno turistički: projekt „Skelarska drvena kuća – interpretacijski centar“ koji je u realizaciji, projekt „Med dvema vodama - Ekoturistička poučna staza“ je realiziran i projekt tematskog puta – Skelarski put“. Cilj projekta je daljnji turistički i gospodarski razvoj jedinice lokalne samouprave. Pokazatelji rezultata je povećanje posjetitelja i uređenosti objekata koji se povećava.

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 01.01.2020.-30.06.2020. godine u odnosu na planirane vrijednosti.

OPĆINSKO VIJEĆE OPĆINE SVETI MARTIN NA MURI

KLASA: 400-08/20-01/03

URBROJ: 2109-17/20-01/01

SVETI MARTIN NA MURI, 13. srpnja 2020.

PREDSJEDNICA
OPĆINSKOGA VIJEĆA
Petra NOVINŠČAK, V.R.