

OBRAZLOŽENJE

ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka za razdoblje 01.01.-31.12.2019. uz Godišnji izvještaj o obračunu Proračuna Općine Sveti Martin na Muri za 2019.

Proračun Općine Sveti Martin na Muri za 2019. godinu usvojen je na 13. sjednici Vijeća Općine Sveti Martin na Muri održanoj dana 18. 12. 2018. godine. 1. izmjene i dopune Proračuna Općine Sveti Martin na Muri donesene su dana 18.12.2019. godine na 21. sjednici Općinskog vijeća Općine Sveti Martin na Muri.

Navedenim Proračunom Općine Sveti Martin na Muri planirani su ukupni prihodi i primitci u iznosu od 8.234.650,00 kuna, te ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 8.554.650,00 kn. Razlika manjka prihoda planirana je radi prijenosa viška prihoda iz 2018. godine u iznosu od 320.000,00 kn. Na kraju 2019. godine utvrđeni je ostvareni višak prihoda poslovanja nad rashodima u iznosu od 1.296.984,81 kuna. Utvrđeni višak, prenosi se u proračunsku godinu 2020. koja sadrže neiskorištena namjenska sredstva, koja su namijenjena za financiranje projekta „Skelarska drvena kuća - interpretacijski centar“ 1007A100002, u izgradnju Doma kulture A100212, te rekonstrukciju prometnice Jurovčak A100203.

I. PRIHODI I PRIMITCI

U obračunskom razdoblju I-XII mjesec 2019. godine ostvareni su ukupni prihodi/primitci u iznosu od 6.789.550,73 kn što je 82,45 % ostvarenja godišnjeg plana. U odnosu na isto obračunsko razdoblje prošle godine u 2018. godini ostvareni su ukupni prihodi manji

za 634.772,41 kn, odnosno 91,45%. Također, stvarni preneseni višak iz prethodne godine iznosi 1.226.826,17 kuna. Prenesena su sredstva koja su planirana za financiranje i sufinanciranje projekata koji su bili planirani u 2019. godini, ali se nisu uspjeli realizirati tijekom 2019. godine.

Smanjenje prihoda odnosi se na **konto 638 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava** iznosi 0,93%. Navedena pomoć je predviđena za projekt Med dvema vodama, koji nije uplaćen u 2019. godini.

Smanjenje prihoda također se odnosi na **konto 681 Kazne i upravne mjere**, izvršenje iznosi 70% od planiranog.

II RASHODI/IZDACI

U obračunskom razdoblju I-XII mjesec 2019. godine ostvareni su ukupni rashodi u iznosu 7.816.424,01 kuna, što je 91,89% godišnjeg plana.

Neurošena sredstva (žiro račun i blagajna) na početku obračunskog razdoblja iznosila su 2.570.491,00 kuna. Na kraju obračunskog razdoblja visina neurošenih sredstava 2.139.282,52 kuna. (Dana 31.12.2019. utvrđeno stanje blagajne iznosi 46,73 kuna, te odgovara stanju u Glavnoj knjizi. Stanje na žiro računu Općine Sveti Martin na Muri (HR1723400091844100000 kod Privredne banke Zagreb) iznosi 2.141.687,85 kuna na dan 31.12.2019. godine, od toga pretplata za uređenje voda iznosi - 8.206,90 kuna za uređenje voda koje je prihod Hrvatskih voda, a iznos od 5.754,84 kuna je stanje na žiro računu za EU projekt „Med dvema vodama“.)

Tijekom izvještajnog razdoblja Općina nije imala prihode od vlastite djelatnosti, jer nema ustrojenu takovu djelatnost. Općina nije davala nikakve zajmove.

Druga veća odstupanja izvršenja od 10% u odnosu na plan na rashodovnoj strani Proračuna Općine Sveti Martin na Muri utvrđena su na slijedećim pozicijama:

312 Ostali rashodi za zaposlene – izvršenje iznosi 78,80%, odnosno planirana su veća sredstva, nego su realizirana. Planirana su 25.000,00 kuna a izvršeno je 19.700,00 kuna.

321 Naknade troškova zaposlenima – izvršenje iznosi 85,63 %, odnosno planirana sredstva su veća od realiziranih. Planirana su 33.180,00 kuna a realizirana su 28.412,70 kuna.

322 Rashodi za materijal i energiju – izvršenje iznosi 87,05% , odnosno planirana sredstva su veća od realiziranih. Planirana sredstva iznose 258.600,00 kuna, a izvršen je 225.103,31 kuna.

324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – izvršenje iznosi 110,37%, planirana sredstva manja su od realiziranih. Planirana su 15.200,00 a izvršena 16.776,11 kuna.

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – izvršenje iznosi 84,79%, planirana sredstva su veća nego realizirana. Planirana su 245.770,00 kuna, a izvršenje iznosi 208.386,06 kuna.

411 Materijalna imovina – prirodna bogatstva – izvršenje iznosi 8,33%, planirana sredstva su veća od realiziranih. Općina Sveti Martin na Muri, odnosno Općinsko vijeće Sveti Martin na Muri je donijelo Odluku o namjeri kupnje privatnog građevinskog zemljišta u centru Svetog Martina na Muri radi uređenja Centra Svetog Martina, te su za te namjene prema procjembenom elaboratu planirana sredstva u planu u iznosu od 250.000,00 kuna. Kako do kraja 2019. godine nije došlo do realizacije namjeravane kupnje, izvršenje plana je ispod 10%.

421 Građevinski objekti – izvršenje iznosi 87,20 %, planirana sredstva su veća od realiziranih. Planirana sredstva iznose 3.481.850,00 kuna, a izvršenje iznosi 3.034.045,28 kuna.

III. DIONICE I UDIJELI U GLAVNICI

Na dan 31.12.2019. godine Općina Sveti Martin na Muri ima dionice i udjele u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru u ukupnoj vrijednosti od 9.692.600,00 kuna, i to:

Poslovni udio	Međimurje-plin d.o.o. Čakovec	3.696.000,00 kn	2,4%
Poslovni udio	Međimurske vode d.o.o. Čakovec	5.941.900,00 kn	1,97%
Poslovni udio	Murs-ekom d.o.o. Mursko Središće	54.700,00 kn	5%
UKUPNO		9.692.600,00 kn	

Na dan 31.12.2019. godine Općina Sveti Martin na Muri ima i dionice i udjele u glavnici trgovačkog društva u javnom sektoru, odnosno „Međimurskih voda“ d.o.o. koje još nisu upisane u temeljni kapital u iznosu od 109.489,42 kune, te koje su upisane u rezervu u iznosu od 648.792,84 kuna.

IV. POTENCIJALNE OBVEZE PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU

Tijekom 2017. godine započeo 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).

V. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA I OSTALE OBVEZE

Ukupne neplaćene obveze prema dobavljačima Općine Sveti Martin na Muri na dan 31. 12. 2019. godine iznose 805.209,72 kuna. Pretplata prema Hrvatskim vodama na dan 31. 12. 2019. godine iznosi 8.206,90 kuna.

VI. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA

Potraživanja za porez na nekretnine	94.469,55 kn
Potraživanja za porez na kuće za odmor	25.003,62 kn
Potraživanja za porez na potrošnju alk. i bezalk. pića	46.921,23 kn
Potraživanja za porez na tvrtku odnosno naziv	20.707,43 kn
Potraživanja za koncesiju na dimnjačarske usluge	2.025,00 kn
Potraživanja za koncesiju za groblje	3.800,00 kn
Potraživanja od zakupa i iznajmljivanja imovine	8.000,00 kn
Potraživanja za komunalnu naknadu - fizičke osobe	114.262,43 kn
Potraživanja za komunalnu naknadu - pravne osobe	271.600,36 kn
Potraživanja za komunalni doprinos	515.866,55 kn
Potraživanja za zadržavanje nezakonite zgrade-legalizacija	7.132,07 kn
Potraživanja za naknadu za groblje	17.817,91 kn
Potraživanja za nova grobna mjesta	600,00 kn
Potraživanja za prihode od pruženih usluga NUV 10%	9.340,26 kn
Potraživanja za sufinanciranje k.o. Gradišćak	207.154,59 kn
UKUPNO	1.134.701,00 kn
Ostala nespomenuta potraživanja - naknada za uređenje voda (prihod Hrvatskih voda)	385.046,69 kn
SVEUKUPNO	1.729.747,69 kn

VII. IZDANI INSTRUMENTI OSIGURANJA PLAĆANJA

U izvanbilančne zapise Glavne knjige uneseni su i instrumenti osiguranja plaćanja do i tijekom 2019. 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-2937/17	RH, Ministarstvo turizma	11.12.2017	500.000,00	Jamstvo po ugovoru
		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
		UKUPNO		1.350.000,00	

VIII. 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 2019. godinu iznose 1.120.650,00 kuna, a izvršenje iznosi 1.052.876,61 kuna, odnosno 93,95%. 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 3.759.950,00 kuna, a izvršenje iznosi 3.072.217,04 kuna, odnosno 81,71%. 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 11.700,00 kuna, a realizacija iznosi 11.699,13 kuna, odnosno 99,99%.
4. **Program 1004 - Udruge građana i vjerske zajednice** – planirana sredstva po ovom programu iznose 589.830,00 kuna, a izvršenje je 595.548,74 kuna, odnosno ostvarenje iznosi 100,97%. 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 – 15 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** – planirana sredstva iznose 926.800,00 kuna, a izvršenje iznosi 969.027,36 kuna, odnosno 104,56%. 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 91.110,00 kuna, a izvršeno je 103.925,25 kuna, odnosno realizacija iznosi 114,07%. 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 2.054.610,00 kuna, a izvršenje po programu iznosi 2.011.129,88 kuna, odnosno 97,88%. 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 “ 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.