

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRORAČUNA OPĆINE PODTUREN ZA 2020. GODINU

U skladu s odredbama Zakona o proračunu (N.N.br.87/08., 136/12. i 15/15.) koje se odnose na izradu proračuna, Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2020.-2022. godine, te vlastitih procjena pojedinih prihoda i rashoda, koje se temelje na izvršenju Proračuna Općine Podturen u 2019. godini, Općina Podturen je izradila prijedlog Proračuna Općine Podturen za 2020. godinu i projekcije proračuna za 2021. i 2022. godinu.

Proračunom se omogućava financiranje poslova u cilju ostvarivanja javnih potreba i prava mještana, koje se temeljem posebnih zakona i drugih propisa financiraju iz javnih prihoda odnosno iz Proračuna Općine.

Pri sastavljanju prijedloga Proračuna obvezno je pridržavanje zakonom propisane metodologije koja propisuje sadržaj proračuna, programsko planiranje i proračunske klasifikacije.

Zakon o proračunu propisuje trogodišnji proračunski okvir, što znači da predstavničko tijelo usvaja proračun za 2020. godinu i projekcije za slijedeće dvije godine i to 2021. i 2022. godinu. Proračun za 2020 godinu se usvaja po ekonomskoj klasifikaciji na trećoj razini, a za 2021. i 2022. godinu na drugoj razini računskog plana.

Na osnovu Zakona o proračunu objavljen je i Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (N.N. br. 26/10. i 120/13.), koji propisuje vrste, sadržaj i primjenu proračunskih klasifikacija koje su obvezne za izradu proračuna, a primjenjuju se u procesu planiranja za razdoblje 2020. -2022. godine.

Pravilnikom se definira okvir kojim se iskazuju i prate prihodi i primici, te rashodi i izdaci po nositeljima, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvorima financiranja. Propisuje se struktura brojevnih oznaka i naziva svake klasifikacije. Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama naglašava se uspostava organizacijske klasifikacije koja sadržava povezane i međusobne usklađene cjeline proračuna, koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve.

Organizacijska klasifikacija uspostavlja se definiranjem razdjela i glava, dok se programska klasifikacija uspostavlja definiranjem pojedinih programa, projekata i aktivnosti, kojima se ostvaruju ciljevi pojedinog programa, tako da se i u proračunu koji se donosi na trećoj razini ekonomske klasifikacije omogućava uvid u sve aktivnosti i projekte.

Polazna osnova za izradu prijedloga Proračuna i definiranje politike za slijedeće trogodišnje razdoblje je:

- poboljšanje kvalitete življenja i ravnomjerniji razvoj Općine,
- izgradnja i razvoj komunalne infrastrukture,
- unapređenje kulture i sporta,
- društvena briga o djeci i unapređenje socijalne skrbi,
- usklađivanje realizacije investicijskih projekata s proračunskim mogućnostima.

Prioriteti financiranja javnih rashoda i izdataka prema kojima je izrađen Proračun Općine Podturen je poboljšanje kvalitete življenja te kvalitetniji i ravnomjerniji razvoj Općine.

Prijedlog Proračuna Općine Podturen za 2020. godinu sadrži slijedeće elemente:

-Opći dio proračuna koji sadrži račun prihoda i rashoda i račun financiranja /zaduživanja

-Posebni dio proračuna koji sadrži plan rashoda i izdataka , koji se sastoje od U Računu prihoda i rashoda planirani su prihodi i primici, iskazani po vrstama i izvorima financiranja, i rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji usklađenoj s Računskim planom proračuna.

U računu financiranja iskazani su primici od financijske imovine i zaduživanja, te izdaci za financijsku imovinu .

Posebni dio proračuna sadrži rashode i izdatke raspoređene po programima, njihovim sastavnim dijelovima (aktivnosti, tekući i kapitalni projekti).

Rashodi su iskazani prema ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

U nastavku se daje Opći i Posebni dio Proračuna za 2020. godinu s projekcijama za 2021. i 2022. godinu.

PRORAČUN OPĆINE PODTUREN

Prijedlogom Proračuna Općine Podturen za 2020. godinu planiraju se prihodi i primici u iznosu od 16.862.000,00 kuna, koji su raspoređeni na rashode i izdatke.

1.Prihodi i primici

Broj računa	OPIS	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
1	2	3	4	6
6	Prihod od poslovanja	10.350.000,00	15.255.000,00	17.329.000,00
61	Prihod od poreza	2.829.000,00	3.100.000,00	3.150.000,00
63	Pomoći iz proračuna	6.460.000,00	11.000.000,00	13.000.000,00
64	Prihodi od imovine	341.000,00	340.000,00	354.000,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima	715.000,00	805.000,00	813.000,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	5.000,00	10.000,00	12.000,00
7	Prihod od prodaje nefinancijske imovine	100.000,00	120.000,00	80.000,00
71	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	30.000,00	20.000,00	30.000,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene imovine	70.000,00	100.000,00	50.000,00
92	viška prihoda iz proteklih godina	5.000.000,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	15.450.000,00	15.375.000,00	17.409.000,00

Prihodi od poreza skupina- 61, iznose 2.829.000,00 kuna, a procijenjeni su temeljem ostvarenja u 2019. godini.

Ovi se prihodi sastoje od poreza na dohodak, poreza na imovinu, poreza na korištenje javnih površina, poreza na promet nekretnina, , poreza na potrošnju, od kojih je najznačajniji porez na dohodak.

Prihodi od pomoći –skupine 63. Ovi prihodi iznose 6.460.000,00 kuna, a sastoje se od tekućih pomoći iz državnog proračuna 4.200,00.000,00 kuna, tekućih pomoći za ogrjev socijalno ugroženima u iznosu 60.000,00 kuna, sufinanciranja izgradnje PBS udjel ŽUC- a (za izgradnju

PBS Podturen- Sivica) 1.200.000,00; prijave na javne pozive koje će raspisati ministarstva za EU fondove u iznosu od 1.000.000,00 kuna. Napomena: sredstva pomoći planirana su u ukupnom iznosu od 1.000.000,00 kuna ovisiti će o raspisanim natječajima za programe na koje će općina podnijeti prijave za financiranje.

Prihodi od imovine –skupina 64 planiraju se ostvariti u iznosu od 341.000,00 kuna u 2020. godini, a sastoje se od prihoda od kamata u iznosu 3.000,00 kuna, prihoda od dividendi Međimurje-plina (50.000,00), naknade za koncesiju 12.000,00 kuna, prihoda od zakupa poslovnog prostora u iznosu 70.000,00 kuna, zakup poljoprivrednog zemljište u vlasništvu RH i Općine Podturen u iznosu 188.000,00 kuna, naknade za iskorištavanje mineralnih sirovina (elektrane) 12.000,00 kuna, spomeničke rente u iznosu od 1.000,00 kuna i naknade za legalizaciju u iznosu od 5.000,00 kuna.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima-skupina 65 planiraju se u 2020. god. ostvariti u iznosu od 715.000,00 kuna , a sastoje se od zakupa grobnog mjesta u iznosu od 5.000,00 kuna, naknade za održavanje groblja u iznosu od 100.000,00 kuna, ostalih nespomenutih pristojbi i naknada (povrat 10% troškova Hrvatske vode) 32.000,00, doprinosa za šume u iznosu od 2.000,00 kuna, Ostalih nespomenutih prihoda (jamčevine, stari dugovi i sl.) 66.000,., prihoda od povrata studentskih stipendija (30.000,00), Ostalih prihoda za posebne namjene – javni radovi u iznosu od 170.000,00 kuna, komunalnog doprinosa u iznosu od 50.000,00 kuna, komunalne naknade (pravne i fizičke osobe) u iznosu od 260.000,00 kuna i ostalih nespomenutih kazni (komunalni redar) u iznosu od 5.000,00 kuna.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – skupina 71 sastoje se od prodaje gradilišta (Celine, Novakovec, Lončarevo), a planirani su u iznosu od 30.000,00 kuna, te prihoda od prodaje stanova 70.000,00 kuna (55 % se vraća u državni proračun).

2.Rashodi i izdaci

2.1.Rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji

Broj računa	OPIS	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
3	Rashodi poslovanja	6.685.000,00	5.889.000,00	5.975.000,00
31	Rashodi za zaposlene	940.000,00	961.000,00	980.000,00
32	Materijalni rashodi	2.825.000,00	2.275.000,00	2.292.000,00
34	Financijski rashodi	165.000,00	168.000,00	162.000,00
37	Naknada građanima i kućanstvima e	1.523.000,00	1.735.000,00	1.771.000,00
38	Ostali rashodi	1.232.000,00	750.000,00	770.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.765.000,00	9.486.000,00	11.434.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.015.000,00	7.736.000,00	10.084.000,00
45	rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.750.00,00	1.750.000,00	1.350.000,00
	UKUPNO:	15.450.00.000,00	15.375.000,00	17.409.000,00

Ukupno planirani prihodi i primici proračuna za 2020. godinu raspodijeljeni su na planirane rashode poslovanja u iznosu od 6.685.000,00 i rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 8.765.000,00 kuna.

Rashodi za zaposlene –skupina 31, koji su planirani u ukupnom iznosu od 940.000,00 kuna a odnose se na plaće zaposlenih u Jedinstvenom upravnom odjelu (744.000,00), plaće javni radovi (181.000,00), stručno osposobljavanje (15.000,00).

Skupina rashoda- 32-materijalni rashodi planirana je u iznosu od 2.745.000,00 a odnose se na funkcioniranje vijeća naknade članovima vijeća i povjerenstvima, reprezentacija (100.000,00), naknade načelnik a i zamjenika (103.000,00), stručno osposobljavanje zaposlenika (15.000,00) ugovore o djelu (20.000,00), stručno osposobljavanje javni radovi (6.000,00) . **Materijalni rashodi u iznosu od 628.000,00 kuna čine:** rashodi za materijal i usluge, a odnose na materijal i usluge za funkcioniranje djelatnosti predstavničkog i izvršnog tijela, jedinstvenog upravnog odjela, obilježavanje dana općine, fašnika, jaslica, turnira, komunalnih djelatnosti(snijeg, održavanje društvenih domova, javnih površina, prometnih znakova, mrtvačnica, skela, putova, obrana od tuče, deratizacija, sakralni objekti, sanaciju odlaganja otpada usluge tekućeg i investicijskog održavanje postojeće infrastrukture(svih objekata u vlasništvu općine), javnu rasvjetu i sl.

/napomena – troškovi vidljivi u Proračunu po MO i programima uz proračun/.

Financijski rashodi-skupina 34- planirani su u 2020. godini u iznosu od 165.000,00 kuna, a odnose se na troškove platnog prometa (3.000,00), porezna uprava (100.000,00), povrat sredstava od prodanih stanova (50.000,00), bankarske usluge (4.000,00), računalne usluge i suf.plodnosti tla (8.000,00).

Naknade građanima i kućanstvima –skupina 37, planirani za 2020. godinu u iznosu od **1.523.000,00 kuna** i uglavnom se odnose na: med.pregled zaposlenih (3.000,00) sufinanciranje vrtića, 855.000,00 kuna, sufinanciranje obrazovanja (škola) u iznosu od 160.000,00 kuna, , stipendije (300.000,00) kuna ,socijalnu skrb (205.000,00) kuna

Ostali rashodi-skupina 38- planirani u iznosu od **1.232.000,00 kuna** , a čine tekuće donacije udrugama i političkim strankama, vijeću romske nacionalne manjine , savjetu mladih (35.000,00 kuna), potrošnja energenata za dječji vrtić Lončarevo (5.000,00 kuna) dotacije JVP i DVD-ima u iznosu od 320.000,00 kuna, dotacije HGSS u iznosu od 2.000,00 kuna , dotacije Crvenom križu u iznosu od 20.000,00 kuna ; udrugama građana (345.000,00), tekuće održavanje sportskih objekata nogometnih klubova (50.000,00), vjerskim zajednicama (5.000,00) kuna; sufinanciranje nabave spremnika za otpad 450.000,00 kuna

Rashodi za nabavu neproizvedene imovine-skupina 42 planirani su u iznosu od **6.075.000,00** kuna a odnose se nabavu uredske opreme i namještaja, uređaja i strojeva, računalnih programa u iznosu od 60.000,00 kuna , izradu projektne dokumentacije 120.000,00 kuna , postavljanje led rasvjete i iznosu od 2.000.000,00 kuna, izradu projektne dokumentacije vrtića 190.000,00 kuna , nastavak izgradnje sportskih terena kod škole u Podturnu (ograda) u iznosu od 300.000,00 kuna,

modernizacija lokalnih cesta i ulica (rotor Pješačko biciklističke staze) u iznosu od 1.500.000,00 kuna, dječje igralište u Podturnu (Lončarevo) u iznosu od 50.000,00 kuna, dodatna ulaganja u objekte sportskih udruga Podturen u iznosu od 250.000,00 kuna (projekti, svlačionice), pješačko-biciklističke staze Podturen 200.000,00 kuna, dodatna ulaganja u objekte sportskih udruga Novakovec (ograda, klupe za rezervne igrače) 375.000,00; Uređenje Bereka na Sivici (500.000,00) izgradnju PBS u Sportskoj ulici Sivica u iznosu od 250.000,00 kuna, ograda oko dječjeg igrališta u Celinama u iznosu od 50.000,00 kuna, unutarne i vanjsko uređenje kulturno-sportskog centra Celine u iznosu od 100.000,00 kuna, pješačko-biciklističke staze Celine u iznosu od 50.000,00 kuna (dokumentacija).

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – skupina 45, planirani su u iznosu od 2.750.000,00 kuna, a odnose se na : dodatna ulaganja – ambulanta – 1.000.000,00 kuna (sredstva LAG-a) održavanje groblja 10.000,00 kuna, 200.000, 00 kuna energetska učinkovitost (ovisno na javnim pozivima)dodatna ulaganja u društvene domove Podturen 500.000,00 kuna, asfaltiranje okoliša dr.doma Novakovec i unutarne uređenje (480.000.000,00 kuna), izgradnju raskrižja kod škole u Novakovcu (150.000,00) , dr.dom Sivica grijanje i kuhinja u iznosu od (80.000,00) kuna, sadnja drveća i izgradnja drugog dijela nadstrešnice na groblju Sivica u iznosu od 90.000,00 kuna, dodatna ulaganja u objekte sportskih udruga NK Dubrava u iznosu od 50.000,00; dodatna ulaganja u objekte sportskih udruga Miklavec 130.000,00 kuna.

Izdaci su planirani po programima i aktivnostima - Aktivnost je dio programa za koji nije unaprijed određeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarenje ciljeva utvrđenih programom. Projekt je dio programa za koji je unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarivanje ciljeva utvrđenih programom i isti može biti tekući ili kapitalni.

PROGRAM 1001 OPĆINSKO VIJEĆE

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose **135.000,00 kuna**.

PROGRAM 1002- JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose **1.772.000,00 kuna**.

PROGRAM 1003 PLAN RASHODA - MJESNI ODBORI

Ukupno planirano **78.000,00 kuna**

PROGRAM 1004. ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Ukupno planirana sredstva u iznosu od **3.424.000,00 kuna**

PROGRAM 1005. OBRAZOVANJE

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose: **1.320.000,00 kuna**.

PROGRAM 1006 PROTUPOŽARNA ZAŠTITA

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose **332.000,00 kuna**.

PROGRAM 1007 KULTURA

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose **89.000,00 kuna**.

PROGRAM 1008 SOCIJALNA ZAŠTITA

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose **225.000,00 kuna**.

PROGRAM 1009 ZAŠTITA I SPAŠAVANJE

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose **27.000,00 kuna**

PROGRAM 1010 VJERSKE ZAJEDNICE

Ukupno planirano **5.000,00 kuna**

PROGRAM 1011 PROGRAMI I PROJEKTI UDRUGA- javne potrebe

Ukupno planirano **1.210.000,00 kuna**

PROGRAM 1014 FINANCIJSKI I FISKALNI POSLOVI

Ukupno planirano **15.000,00 kuna**

PROGRAM 1015 IZGRADNJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Ukupno planirana sredstva za ovaj program u iznosu **od 6.810.000,00 kuna**

PROGRAM 1020 PROGRAM POTPORA POLJOPRIVREDI

Ukupno planirano **8.000,00 kuna**

Ostvarenje makroekonomskih projekcija u gospodarstvu RH, koje utječu i na lokalnu razinu, suočeno je s nizom rizika, te je vrlo teško predvidjeti razdoblje oporavka gospodarstva, a o istom ovise Prihodi proračuna, a naročito prihodi od poreza (prihod od poreza na dohodak) i prihodi od pomoći .Najavom povećanja osobnog odbitka na plaće u 2020. god. (4.000,00) moguće je da se ostvare manji prihodi od poreza na dohodak

Proračunom se pokušalo uskladiti različite želje, potrebe, zakonske obveze, ugovorne obveze te sve ostalo što je od značajnog utjecalo na ovakav proračunski akt.

Na bazi realno planiranih prihoda dana je detaljna slika rashoda u Posebnom dijelu Proračuna.

Proračun je uravnotežen, ima svoju viziju i cilj a to je: poboljšanje kvalitete življenja i ravnomjerniji razvoj Općine, izgradnja i razvoj komunalne infrastrukture, unapređenje kulture i sporta, društvena briga o djeci i unapređenje socijalne skrbi, usklađivanje realizacije investicijskih projekata s proračunskim mogućnostima.

Proračun za 2020. godinu i Projekcije za 2021. i 2022. godinu projiciran je na osnovu trenutno važećih zakonskih propisa i ukoliko se isti ne budu mijenjali, realno je za očekivati da je ovako sastavljen Proračun moguće realizirati.

U Podturnu, 4. studenog, 2019. godine.

OPĆINSKI NAČELNIK :

PERICA HAJDAROVIĆ