



REPUBLIKA HRVATSKA
MEĐIMURSKA ŽUPANIJA
OPĆINA NEDELIŠĆE

OPĆINSKI NAČELNIK

KLASA:400-08/19-01/01

URBROJ:2109/12-01-20-6

Nedelišće, 31.03.2020.

MEĐIMURSKA ŽUPANIJA
OPĆINA NEDELIŠĆE

Primijeno: 31.03.2020.		
Klasifikacijska oznaka	Org. jed.	
400-08/19-01/01	03-01	
Urudžbeni broj	Pril.	Vrij.
209/12-01-20-6-7		

**OPĆINSKOM VIJEĆU
OPĆINE NEDELIŠĆE**

n/p predsjednika

gosp. Ljudevita Boščaka

Temeljem članka 108. do 113. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13 i 102/17) podnosim Vam prijedlog Odluke o obračunu proračuna Općine Nedelišće za 2019. godinu.



OPĆINSKI NAČELNIK

Darko Dania

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRORAČUNA ZA 2019. GODINU

Financijskoj agenciji Čakovec i Uredu državne revizije Čakovec u Zakonom propisanom roku (do 15.02.2020. godine) dostavljeni su Izvještaji o izvršenju proračuna za razdoblje 01.01.-31.12.2019. godine i to:

- Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (Obrazac PR-RAS)
- Izvještaj o obvezama (obrazac OBVEZE)
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji (RAS funkcijski)
- Bilanca (obrazac BIL)
- Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza (obrazac P-VRIO)
- Bilješke uz izvještaj

Sveukupno realizirani prihodi i primici sa viškom prihoda iz prethodne godine u 2019. godini ostvareni su sa 33.284.668 kn, a ukupni rashodi i izdaci sa 32.712.591 kn tako da ostvareni višak prihoda iznosi 572.077 kn (od toga se na vrtić odnosi 114.056 kn).

OSTVARENI PRIHODI PRORAČUNA 2019. GODINE U USPOREDBI S PLANOM 2019. GODINE I OSTVARENJEM 2018. GODINE

VRSTA PRIHODA	OSTVARENJE	PLAN	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
	2018.g. Kn	2019. g. Kn	2019.g. Kn	2019/PLAN %	2019/2018 %
1. PRIHODI OD POREZA	15.470.713	17.445.000	17.534.800	100,51	113,34
a) Porez na dohodak	14.115.614	16.485.000	16.692.803	101,26	118,26
b) Porez na imovinu	1.163.814	735.000	619.120	84,23	53,20
- kuće za odmor	1.257	5.000	0	0,00	0,00
- korištenje javnih površina	49.394	80.000	47.256	59,07	95,67
- porez na promet nekretnina	1.113.163	650.000	571.864	87,98	51,37
c) Porezi na robu i usluge	191.285	225.000	222.877	99,06	116,52
- porez na potrošnju	186.518	215.000	219.527	102,11	117,70
- porez na tvrtku	4.767	10.000	3.350	33,50	70,27
2. POMOĆI	3.394.194	5.690.000	5.159.342	90,67	152,00
a) Tekuće pomoći	1.490.067	538.000	527.890	98,12	35,43
- državnog proračuna	888.545	0	0	0,00	0,00
- tekuće pomoći Hrvatski zavod za zapošljavanje (HZZ)	234.891	227.000	226.430	99,75	96,40
- županijskog proračuna	259.350	281.000	280.250	99,73	108,06
- pomoći iz državnog proračuna temelj. prijenosa EU	93.281	0	0	-	-
- tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	14.000	30.000	21.210	70,70	151,50
b) Kapitalne pomoći	1.904.127	5.152.000	4.631.452	89,90	243,23
- državnog proračuna – Ministarstva turizma, Ministarstva graditeljstva, Ministarstva regionalnog razvoja, Ministarstva poljoprivrede	1.142.716	3.786.000	3.280.452	86,65	287,33
- županijskog proračuna	100.000	0	0	-	-
- izvanproračunskih korisnika	661.411	1.366.000	1.351.000	100,45	207,47

3. PRIHODI OD IMOVINE	2.164.618	1.800.000	1.735.802	96,43	79,48
- prihodi od kamata	46	1.000	27	2,70	58,70
- prihodi od koncesija	40.875	38.000	37.850	99,61	92,60
- prihodi od dobiti trgov. društava	596.734	98.000	97.711	99,71	16,37
- prihodi od zakupa (poljop.zemlj. poslovni prostori i dr.)	663.020	772.000	754.270	97,70	113,76
- naknade za korišt. hidroelektrana	258.154	230.000	229.301	99,70	88,82
- prihod od spomeničke rente	907	1.000	842	84,20	92,83
- nakn. za održ. Groblja	424.515	435.000	421.099	96,80	99,20
- naknada za promj.namj.polj.zemlj., kor.zemljišta	151.065	180.000	153.582	85,32	101,67
- nakn.za zadrž.nezakon.izgr.zgrade	29.302	45.000	41.120	91,38	140,33
4. PRIHODI OD PRISTOJBI I PO POSEBNIM PROPISIMA	4.411.301	3.614.152	3.517.999	97,34	79,75
- administrativno - upravne pristojbe	22.983	27.000	16.833	62,34	73,24
- vodni doprinos	16.458	40.000	34.369	85,92	208,83
- doprinos za šume	3.614	35.000	31.604	90,30	874,49
- komunalni doprinos	1.444.651	550.000	475.345	86,43	32,90
- komunalna naknada - posl.prostori	361.618	350.000	357.858	102,25	98,96
- komunalna naknada – stam. prostori	1.260.050	1.250.000	1.274.583	101,97	101,15
- naknada za priključenje – vodovod	1.640	1.000	375	37,50	22,87
- povrati stipendije	57.062	50.000	53.000	106,00	92,88
- ost.prihodi – Hrvatske vode	112.564	125.000	119.888	95,91	106,51
- ostali nespomenuti prihodi	1.130.661	1.186.152	1.154.144	97,30	102,08
5. PRIHODI OD PRODAJE PROIZV. I ROBA TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	25.420	20.000	21.580	107,90	84,89
6. KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI	7.300	25.000	17.800	71,20	243,84
7. PRIHODI OD PRODAJE NEFINAC.IMOVINE	3.041.027	3.528.000	3.585.684	101,64	117,91
a) prihodi od prodaje zemljišta	2.980.560	3.478.000	3.536.861	101,69	118,66
b) prihodi od prodaje proizv.imovine	60.467	50.000	48.823	97,65	80,74
- sred.od prod.stanova i ost.posl.obj.	60.467	50.000		0,00	0,00
8. PRIMICI	1.570	20.000	0	0,00	0,00
a) primici od povrata zajmova	1.570	20.000		0,00	0,00
9. VIŠAK PRIH. IZ PRETH.GOD.	177.685	1.623.848	1.711.660	105,41	963,31
SVEUKUPNO PRIHODI I PRIMICI	28.693.828	33.766.000	33.284.667	98,57	116,00

1. Prihodi od poreza su ostvareni sa 17.534.800 kn, što je u skladu s planom, a u odnosu na ostvarenje 2018. godine (15.470.713 kn) za 13,3% više. Najveće učešće u poreznim prihodima sa 95,2% ima porez na dohodak koji, kao najznačajniji izvor prihoda proračuna, u sveukupnim prihodima i primicima participira sa 50,2%.
2. Pomoći su ostvarene u iznosu od 5.159.342 kn i za 52,0% su veće u odnosu na 2018. godinu.
Tekuće pomoći u iznosu od 506.680 kn se odnose na sredstva dobivena iz županijskog proračuna za ogrijev (280.250 kn) te na sredstva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (226.430 kn).
Kapitalne pomoći primljene su od:

- Ministarstva graditeljstva; u iznosu od 1.415.459 kn za energetske obnove Općinske zgrade, sportskih domova u Slakovcu i Macincu te za pješačke staze u Nedelišću,
 - Ministarstva kulture za Dom kulture u Pretetincu u iznosu od 200.000 kn,
 - Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta za gospodarsku zonu Goričica u iznosu od 80.635 kn,
 - Ministarstva regionalnog razvoja za energetske obnove u iznosu od 882.307 kn,
 - Ministarstva zaštite okoliša za projekt „I smjetje vredi“ u iznosu od 157.270 kn,
 - Ministarstva poljoprivrede za glavnu prometnicu u Pretetincu u iznosu od 544.781 kn,
 - Savjeta za nacionalne manjine i Kali Sara dobivena su sredstva u iznosu od 330.000 kn za izgradnju dječjeg igrališta u Paragu i
 - Županijske uprave za ceste za sufinanciranje rekonstrukcije prometnica u Trnovcu u iznosu od 1.021.000 kn.
3. Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 1.735.802 kn, što je u skladu s planom, a u odnosu na 2018. godinu 20,5% manje. Manji prihodi ostvareni su kod prihoda od dobiti Međimurje plina (93.000 kn).
4. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima iznose 3.517.999 kn i u skladu su s planom.
5. Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 21.580 kn i odnose se na prihode dječjeg vrtića Zvončić.
6. Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 17.800 kn što je više u odnosu na 2018. godinu za 143,8% (7.300 kn).
7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine za 2019. godinu iznose 3.585.684 kn, što je za 17,9% više u odnosu na ostvarenje u 2018. godini (3.041.027 kn), a odnosi se na prodaju zemljišta u gospodarskoj zoni Goričica.

**OSTVARENI RASHODI PRORAČUNA 2019. GODINE U USPOREDBI
S PLANOM 2019. GODINE I OSTVARENJEM 2018. GODINE**

VRSTA RASHODA	OSTVARENJE	PLAN	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
	2018.g. Kn	2019.g. Kn	2019.g. Kn	2019/PLAN %	2019/2018 %
1. RASHODI ZA ZAPOSLENE	4.354.154	4.465.200	4.474.223	100,20	102,76
- Ureda općine	2.120.860	2.194.500	2.189.632	99,78	103,24
- načelnika	340.639	346.700	344.578	99,39	101,16
- Dječjeg vrtića Zvončić (50% sufinancir. ekonom. cijene)	1.598.892	1.744.000	1.761.647	101,01	110,18
- zaposl. Po programu javnih radova-Zavod za zapošljavanje	293.763	180.000	178.366	99,09	60,72
2. MATERIJALNI RASHODI	6.030.500	7.441.439	6.671.443	89,65	110,63
- naknade troškova zaposlenima (služ. put, naknade za prijevoz, str.usavr.)	212.317	251.500	225.338	89,60	106,13
- rashodi za materijal i energiju (ured.mat.,energija, siti inv.)	1.485.521	1.524.839	1.361.893	89,31	91,68

- rashodi za usluge (kom.usluge, tek. i invest.održavanje, ostale usluge)	3.825.499	4.575.000	4.106.024	89,75	107,33
- naknada tr.osobama izvan rad. odnosa	35.859	7.000	3.802	54,31	10,60
- naknada za rad predst.i izvr.tijela, odbora	188.002	186.500	163.865	87,86	87,16
- reprezentacija	151.182	285.500	230.867	80,86	152,71
- premije osig. i ost. nespomenuti rashodi	132.120	611.100	579.654	94,85	438,73
3. FINANCIJSKI RASHODI	433.271	514.000	464.441	90,36	107,19
- kamate na primljene kredite i zajmove	356.656	320.000	315.014	98,44	88,32
- bankarske usl. i usl. platnog prometa	27.782	28.000	26.389	94,25	94,99
- ostali financ. rashodi	48.833	166.000	123.038	74,12	251,96
4. SUBVENCIJE	0	8.000	7.687	96,09	-
5. NAKN. GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA	1.026.681	1.063.000	1.053.716	99,13	102,63
- nakn. građan.i kućanstvima u novcu	940.968	938.000	930.217	99,17	98,86
- nakn. građan. i kućanstvima u naravi	85.713	125.000	123.499	98,80	144,08
6. POMOĆI I OSTALI RASHODI	6.090.544	7.263.000	7.174.865	98,79	117,80
- tekuće donacije u novcu	5.797.044	6.113.000	6.024.885	98,56	103,93
- kapitalne pomoći-MESAP	100.000	100.000	100.000	100,00	100,00
- kapitalne pomoći-Nekretnine Nedelišće	0	850.000	850.000	100,00	
- kapitalne donacije-ostale	193.500	200.000	199.980	99,99	103,35
7. RASH.ZA PROIZV. DUG. IMOVINE	5.139.407	5.640.600	5.536.527	98,15	107,73
- građevinsko zemljište	164.710	382.000	381.138	99,77	-
- građevinski objekti	4.077.652	3.683.600	3.624.078	98,38	88,88
- postrojenja i oprema	73.244	357.500	349.907	97,88	477,73
- prijevozna sredstva	-	119.000	118.700	99,75	-
- nematerijalna proizvedena imovina	823.801	1.098.500	1.062.704	96,74	129,00
8. RASH. ZA DODATNA ULAG. NA NEFINANC. IMOVINU	2.368.830	5.827.500	5.790.312	99,36	244,44
9. IZDACI ZA FINANC. IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	1.518.356	1.543.261	1.539.376	99,75	101,38
- otplata glavnice primljenog kredita	1.518.356	1.543.261	1.539.376	99,75	101,38
SVEUKUPNI RASHODI I IZDACI	26.961.743	33.766.000	32.712.590	96,88	121,33

1. Rashodi za zaposlene ostvareni su sa 4.474.223 kn, što je u skladu s planom.

2. Materijalni rashodi su ostvareni sa 6.671.443 kn, što je 89,6% planiranog iznosa. U odnosu na 2018. godinu materijalni rashodi su veći za 10,6%. Najveći udio u materijalnim troškovima imaju rashodi za usluge koji su u odnosu na 2018. godinu veći za 7,3%, u nastavku slijedi njihova specifikacija:

	2018. g.	2019.g.
	<i>- u kunama -</i>	
- usluge telefona i pošte	80.667	84.053
- usluge tekućeg i investicionog održavanja	1.369.574	1.782.069
- usluge promidžbe i informiranja, oglasa i sl.	319.887	420.775
- komunalne usluge	867.586	854.033
- zakupnine i najamnine	172.839	245.341
- zdravstvene i veterinarske usluge	439.777	139.414

- intelektualne i osobne usluge	260.840	265.974
- računalne usluge	84.100	91.686
- ostale usluge	230.229	222.679
Ukupno	3.825.499	4.106.024

Usluge tekućeg i investicionog održavanja u iznosu od 1.782.069 kn odnose se na:

	2018. g.	2019.g
	<i>- u kunama -</i>	
- općinsku upravu	19.991	72.846
- mjesne odbore (šljunčanje puteva, održavanje javne rasvjete, signalizacije, održavanje opreme, uređenje ulica, groblja, društvenih domova, pila i sl.)	1.269.589	1.512.593
- novogodišnju rasvjetu	59.995	60.925
- sanaciju odlagališta komunalnog otpada	20.000	135.705
Ukupno	1.369.575	1.782.069

Komunalne usluge u iznosu od 854.033 kn odnose se na:

	2018. g.	2019.g
	<i>- u kunama -</i>	
- utrošak vode	27.884	25.875
- naknada za uređenje voda	14.809	14.809
- odvoz komunalnog otpada	101.920	156.644
- košnja trave po naseljima	253.272	271.224
- sadnja cvijeća po naseljima	15.236	13.782
- deratizacija i dezinfekcija	122.378	105.938
- čišćenje snijega po naseljima	272.010	52.838
- ostale komunalne usluge	43.274	194.075
- komunalne usluge dječji vrtić Zvončić	16.803	18.848
Ukupno	867.586	854.033

Intelektualne i osobne usluge ostvarene su sa 265.974 kn, a odnose se na:

	2018. g.	2019.g
	<i>- u kunama -</i>	
- usluge student servisa	26.324	37.153
- usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	40.000	57.000

	2018. g.	2019.g
	- u kunama -	
- geodetsko katastarske usluge	35.240	33.650
- ugovor o djelu i autorski honorari	96.872	5.641
- ostale intelektualne usluge	42.500	116.992
- int. i osobne usluge dj.vrtić Zvončić	19.904	15.538
Ukupno	260.840	265.974

Ostale usluge u iznosu od 222.679 kn odnose se na:

	2018. g.	2019.g
	- u kunama -	
- grafičke, tiskarske usluge, snimanje DVD, kopiranje, usluge državne geodetske uprave i sl.	39.218	39.606
- usluge pri registraciji prijevoznih sredstava	7.293	7.138
- ostale usluge (sufinanciranje obrane od tuče, RTV pretplata, skeniranje dokumenata za arhiv film i izrada fotografija i sl.)	44.986	5.630
- naplata poreza od Ministarstva financija	127.867	166.038
- ostale usluge dj. vrtić Zvončić	10.864	4.267
Ukupno	230.228	222.679

3. Financijski rashodi su ostvareni sa 464.441 kn, a odnose se na:

	2018. g.	2019.g
	- u kunama -	
- kamate za primljene kredite	356.656	315.014
- bankarske usluge i usluge platnog prometa	27.782	26.389
- troškovi izbora	-	42.704
- ostali financ.rashodi (naknade za vođenje takse, plakete općine, uplata 55% prihoda od prodaje stanova i sl.)	48.833	80.334
Ukupno	433.271	464.441

4. Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna iznose 1.053.716 kn, a odnose se na:

	2018. g.	2019.g
	- u kunama -	
- ogrjevno drvo	299.350	290.700

- pomoć obiteljima i kućanstvima	142.531	138.216
- stipendije i školarine	510.400	531.800
- pomoć osobama starijima od 75 godina	74.400	93.000
Ukupno	1.026.681	1.053.716

5. Pomoći i ostali rashodi su ostvareni sa 7.174.865 kn, što je u skladu s planom. Najveći iznos od 6.024.885 kn odnosi se na tekuće donacije u novcu, a isplate se odnose na:

	2018. g.	2019.g
	<i>- u kunama -</i>	
- dječje vrtiće - vanjske	1.096.179	1.219.931
- vatrogasna zajednica općine	483.128	467.671
- javna vatrogasna postrojba	451.860	488.348
- zaštita i spašavanje	36.000	27.000
- sportske udruge	1.555.259	1.533.879
- kulturne udruge	453.650	475.000
- udruge građana	317.700	347.806
- prijevoz učenika osnovnih škola	72.778	76.365
- prijevoz učenika srednjih škola	18.400	20.100
- osobni asistenti, škola u prirodi, natjecanja, sufinancir.prehrane	45.524	48.487
- produženi boravak	156.450	222.900
- Vijeće romske nacionalne manjine	18.000	20.000
- sufinanciranje udžbenika	44.854	
- projekt integr.djece s teškoćama u razvoju	43.402	51.901
- plan zelenog djelovanja	44.800	
- Mesap	250.000	250.000
- Turistička zajednica Općine	234.226	183.876
- donacije političkim strankama	18.000	63.000
- Crveni križ	88.534	112.524
- Nekretnine d.o.o.	368.300	409.100
- ostale tekuće donacije	-	6.997
Ukupno	5.797.044	6.024.885

6. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 5.155.389 kn, a najviše se odnose na rekonstrukciju ulica i izgradnju oborinske odvodnje u Trnovcu (1.535.149 kn), rekonstrukciju pješačke staze Čakovečka i Varaždinska u Nedelišću (1.298.451 kn), izgradnju prometnice u gospodarskoj zoni Macinec (388.806 kn), izgradnju igrališta u Paragu (288.325 kn) te rekonstrukciju ulice Trg Republike (499.416 kn).

7. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini iznose 5.790.312 kn, a najviše se odnose na energetske obnove sportskih domova u Slakovcu i Macincu, općinske zgrade i unutarnjeg dijela dječjeg vrtića u Nedelišću.

8. Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iznose 1.539.376 kn, a odnose se na otplatu kredita u Privrednoj banci Zagreb.

Potraživanja za nenaplaćene prihode poslovanja na dan 31.12.2019. godine iznose 2.087.550 kn, a potraživanja od prodaje nefinancijske imovine iznose 1.083.326 kn.

Stanje obveza na dan 31.12.2019. je 13.269.341 kn od čega su 1.563.470 kn obveze za rashode poslovanja, 856.864 kn obveze za nabavu nefinancijske imovine i 10.849.007 kn obveza za financijsku imovinu (otplata kredita).

Načelnik Općine Nedelišće