

OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE MIHOVLJAN ZA 2020. GODINU

UVOD

Zakonom o proračunu (NN broj 87/08, 136/12, 15/15) uređuje se planiranje, izrada, donošenje i izvršavanje proračuna, upravljanje imovinom i dugovima, upravljanje javnim dugom, zaduživanje i jamstvo države te jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, proračunski odnosi u javnom sektoru, računovodstvo, proračunski nadzor i druga pitanja vezana uz upravljanje javnim financijama.

Temeljem članka 39. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15) predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je, na prijedlog izvršnog tijela, do kraja prosinca tekuće godine donijeti proračun za iduću proračunsku godinu i projekcije za sljedeće dvije godine.

Općinsko vijeće donosi proračun za proračunsku godinu s projekcijama za sljedeće dvije godine i to na propisanoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno na razini podskupine-trećoj razini za proračun, odnosno na razini skupine-drugoj razini za projekcije. Usvajanje proračuna na višoj razini jedan je od ključnih mehanizama koji omogućuje određenu fleksibilnost u njegovom izvršavanju.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela te plana razvojnih programa.

Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja, dok se posebni dio proračuna sastoji od plana rashoda i izdataka proračunskih korisnika iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Posebni dio Proračuna sastoji se od rashoda i izdataka raspoređenih po programima (aktivnostima i projektima) unutar razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna. Stoga su sve aktivnosti i projekti raspoređeni u odnosu na program odnosno funkciju.

Plan razvojnih programa sadrži ciljeve i prioritete razvoja Općine Mače povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

Ukupni prihodi Proračuna za **2020.** godinu predlažu se u iznosu **16.800.000,00 kn**

kuna, a ukupni rashodi Proračuna za **2020. godinu** predlažu se u iznosu **16.800.000,00 kn**

kuna, a uključuju rashode poslovanja u visini od 3.559.000,00 kn kuna te rashode za nabavu nefinancijske imovine u visini od 13.241.000,00 kn .

PRIHODI

611 - Porez i prirez na dohodak planiran je u iznosu od 2.073.400,00 kn . Veći dio prihoda od poreza i prireza na dohodak planiran je iz poreza od nesamostalnog rada i drugih samostalnih djelatnosti i to u iznosu od kn. Prihodi od poreza na dohodak raspoređuju se sukladno trenutno važećom Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 127/17), s time da se gradu ili općini raspoređuju iznos od 60,00%, županiji iznos od 17,00%, udio za decentralizirane funkcije iznosi 6,00% dok je izdvajanje za fiskalno izravnaje propisano u iznosu od 17,00%. Sukladno novom Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave planirana su sredstva fiskalnog izravnaja u iznosu od 1.500.000,00 kn .

613 - Porezi na imovinu planirani su u iznosu od 191.300,00 kn, a čine ih: porez na kuće za odmor i to u iznosu od 90.000,00 kn , porez na korištenje javnih površina u iznosu od 300,00 Kn,korištenje javnih površina/pokretne trgovine 11.000,00 kn, prihod od kazni za zapuštena zemljošta 10.000,00 kn te porez na promet nekretnina u iznosu od 80.000,00 Kn.

Porez na kuće za odmor, te porez na korištenje javnih površina utvrđuju se i naplaćuju sukladno Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te Odluci o porezima Općine Mihovljan. .

614 - Porezi na robu i usluge planirani su u iznosu od 15.000,00 Kn, a čini ih porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića u iznosu od 15.000,00 Kn.

633 - Pomoći proračunu iz drugih proračuna planirane su u iznosu od 2.400.000,00 Kn, a čine ih: tekuće pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 5.000,00 Kn za sufinanciranje programa predškolskog odgoja, tekuće pomoći iz županijskog proračuna u iznosu od 150.000,00 kn za održavanje komunalne infrastrukture, 20.000,00 Kn - za nabavu drva prema Spisku Centra za socijalnu skrb za građanje koji primaju zajamčenu minimalnu naknadu, 5.000,00 kuna za sufinanciranje programa predškolskog odgoja..

Kapitalne pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 1.680.000,00 kn za projekte asfaltiranja nerazvrstanih cesta, sanaciju klizišta, modernizaciju javne rasvjete, izrada projektno-tehničke dokumentacije „Osnivanje centra za pružanje usluga u zajednici u Mihovljanu“, presvlačenje postojećih derutnih , dotrajalih nerazvrstanih cesta, izgradnja dječjeg vrtića, dječje igrališt sa spravama, , uređenje javnih površina.

634 - Pomoći odostalih subjekata unutar proračuna– planirane su u iznosu od 33.000,00 kn , a odnosi na tekuće pomoći od HZZO-a (stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa i javni radovi).

638 – Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa sredstava EU – planirane su u iznosu od 3.720.000,00 kn . Za provedbu projekta izgradnje dječjeg vrtić za koji su odobrena sredstva Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju - Mjera 7.4.1. Planirana su EU.

641 - Prihodi od financijske imovine planirani su u sveukupnom iznosu od 500,00 , s time da su prihodi od kamata na oročena sredstva planirani u iznosu od 500,00 kn.

642 - Prihodi od nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 129.000,00 Kn, a čine ih: prihodi od naknade za koncesije u iznosu od 16.000,00 kn, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine u iznosu od 93.000,00 Kn, prihod od legalizacije 20.000,00 kn.

651 - Upravne i administrativne pristojbe planirane su u iznosu od 202.000,00 Kn, a čine ih naknade utvrđene općinskom odlukom u iznosu od 200.000,00 Kn (grobna naknada), te prihod od upravnih pristojbi u iznosu od 2.000,00 kn.

652 - Prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 69.100,00 kn a čine ih sljedeći prihodi: vodni doprinos u iznosu od 15.000,00 Kn, doprinosi za šume u iznosu od 1.000,00 Kn, ref.građana za javnu rasvjetu 500,00 kn , ref.ADVD-a za pitku vodu i ostali prihod 30.100,00 kn, ref.građana za korištenje struje u Mrtvačnici 500,00 kn, ref.doma zdravlja za utrošeni plin 7.000,00, suf.građana za uređenje nerazvrstanih cesta 5.000,00, suf.građana-uređenje odvodnih jaraka 10.00,00 kn . Vodni doprinos plaća se prema odredbama Zakona o vodnom gospodarstvu, dok se doprinos za šume planira prema odredbama Zakona o šumama. Oba navedena prihoda služe za pokriće rashoda kapitalnih ulaganja u komunalnu infrastrukturu.

653 - Komunalni doprinos i komunalne naknade planirani su u iznosu od 260.000,00 kn a čine ih prihodi od komunalnog doprinosa u iznosu od 20.000,00 kn te komunalne naknade u iznosu od 240.000,00 kn .

Sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu prihodi dobiveni od komunalnog doprinosa planiraju se utrošiti za kapitalna ulaganja u komunalnu infrastrukturu, dok se prihodi dobiveni od komunalne naknade planiraju utrošiti u program održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture.

661 Prihodi od pruženih usluga planirani su u iznosu od 128.000,00 kn a odnose se na prihode od ukopa, prodaje grobnih mjesta, prihoda za izdavanje Odobrenja za izgradnju betonskih okvira i grobnica.

844 – Primljeni zajmovi od banaka planirana su sredstva kratkoročnog kreditnog zaduživanja u iznosu od 3.720.000,00 kn , te dugoročno zaduživanje u iznosu od 2.560.000,00 kn za izgradnju vrtića.

RASHODI I IZDACI

Planirani Rashodi i izdaci proračuna Općine Mihovljan za 2020. godine iznose 16.800.000,00 kn

RASHODI POSLOVANJA

311- Plaće (bruto) - rashodi za plaće zaposlenih planirani su u iznosu od 362.000,00 kn, a obuhvaćaju bruto plaće djelatnika.

312- Ostali rashodi za zaposlene u Proračunu planirani su u iznosu od 33.000,00 Kn, a odnose se na: naknade za prisustvovanje sjednicama, prigodne godišnje nagrade.

313- Doprinosi na plaće- planirani su u iznosu od 163.000,00 a odnose se na doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje, doprinos za MIO.

321-Naknade troškova zaposlenima planirane su u iznosu od 48.500,00 Kn. Pod naknadama troškova zaposlenima podrazumijevaju se: dnevnice za službeni put u zemlji i inozemstvu, zatim naknade za smještaj na službenom putu u zemlji i inozemstvu, te naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji i inozemstvu, te ostali rashodi za službena putovanja. U ovu skupinu rashoda spadaju još i rashodi vezani uz naknade za prijevoz na posao i s posla, naknade za rad na terenu, troškovi seminara, tečajeva i sl.

322 - Rashodi za materijal i energiju planirani su u iznosu od 367.500,00 Kn, a isti obuhvaćaju rashode za: uredski materijal, literaturu, arhivski materijal, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, materijal za higijenske potrebe, ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja, osnovni materijal i sirovine, električnu energiju, plin, benzin, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje groblja, sitni inventar.

323 - Rashodi za usluge planirani su u iznosu od 1.064.100,00 kn, a obuhvaćaju rashode za usluge telefona i telefaksa, zatim za usluge interneta, poštarine, usluga tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme, ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja po mjesnim odborima, zimsku službu, usluge promidžbe i informiranja, utrošak vode, odvoz smeća sa groblja i eko otoka, sanaciju divljih odlagališta, usluge ukopa, stale komunalne usluge, veterinarske usluge, usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja, geodetsko-katastarske usluge, usluge vještačenja, računalne usluge, usluge pranja, čišćenja i slično, itd.

324 - Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – planirane su u iznosu od 86.000,00 Kn, a obuhvaćaju naknade za doprinose za osobe na stručnom osposobljavanju, javni radovi.

329 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja- planirani su u iznosu od 273.700,00 Kn, a obuhvaćaju naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća, naknadu zamjeniku načelnika koji dužnost obavlja volonterski, premije osiguranja zgrada, reprezentaciju, članarine, sudske pristojbe, javnobilježničke pristojbe, rashode protokola, izdatke za manifestacije, priredbe, te ostale nespomenute rashode poslovanja.

342 – Kamate za primljene kredite - planira se u iznosu od 30.000,00 kn, a obuhvaća kamate na kredite za izgradnju vrtića.

343 - Ostali financijski rashodi - planirani su u iznosu od 36.000,00 Kn, a obuhvaćaju rashode za usluge banaka, rashode za usluge platnog prometa.

352 - Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora planirane su u iznosu od 22.000,00 Kn. Subvencije su planirane za sufinanciranje kamate na poduzetničke kredite malim i srednjim poduzetnicima, te potpore poljoprivrednicima.

363 - Pomoći unutar općeg proračuna planirane su u sveukupnom iznosu od 92.000,00 Kn, a obuhvaćaju tekuće pomoći Osnovnoj školi za Predškolski odgoj, školska kuhinja, škola plivanja, oprema za školu. .

372 - Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna planirane su u iznosu od 495.000,00 kn Ovi rashodi obuhvaćaju rashode pomoć obiteljima i kućanstvima: za svako rođeno novorođeno dijete ,suf.vrtića za djecu, radne bilježnice za učenike u osnovnoj školi, prijevoz učenika u osnovnu školu, nagrade učenicima sa izvrsnim uspjehom 8 godina OŠ, prijevoz učenika u srednju školu, suf.smještaj učenika u učeničke domove, učeničke i studentske stipendije, jednokratne novčane pomoći građanima i kućanstvima, sredstva za ogrjev, pomoć građanima za zadržavanje krava i krmača na pod. općine

381 - Tekuće donacije – planirane su u iznosu od 466.200,00 kn obuhvaćaju sufinanciranje rada političkih stranka, donacije sportskim društvima, udrugama u kulturi, udrugama od interesa za opće dobro, donacije za uređenje crkvi i kapela, zakonsku obvezu izdvajanja za rad Dobrovoljnog vatrogasnog društva, Zagorske javne vatrogasne postrojbe, Hrvatskog crvenog križa, Gorske službe spašavanja, ostale donacije.

386 - Kapitalne pomoći - planirane su u iznosu od 20.000,00 Kn za uređenje crkvenih objekata.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

411 - Materijalna imovina – prirodna bogatstva rashodi za nabavu materijalne imovine planirani su u iznosu od 40.000,00 Kn, a obuhvaćaju rashode za otkup zemljišta. .

412 - Nematerijalna imovina – rashodi za nabavu nematerijalne imovine planirani su u iznosu od 1.031.000,00 Kn, a odnose se na projektnu dokumentaciju za planirane investicije. .

421 - Građevinski objekti - rashodi za građevinske objekte planirani su u sveukupnom iznosu od 12.110.000,00 kn, a isti obuhvaćaju rashode za izgradnju dječjeg vrtića, dječjeg igrališta sa igralima i spravama, javnu rasvjetu, uređenje nerazvrstanih cesta, nogostupi oborinska odvodnja, uređenje centra , adaptacija Društvenog doma, rekonstrukcija Mrtvačnice , zgrada općine-prozori i vrata, groblje-asfaltiranje staza,spomen ploča poginulim braniteljima,

422 - Postrojenja i oprema – rashodi za nabavu opreme za koje će se pojaviti potrebe tijekom godine planirani su u iznosu od 60.000,00 Kn. Pod navedenim rashodima podrazumijevaju se rashodi za nabavu računala i računalne opreme, uredskog namještaja, ostale uredske opreme,..

451 - Dodatna ulaganja na građevinskim objektima – ovi su rashodi planirani u iznosu od 10.250.000,00 Kn, a odnose se na ulaganja u nerazvrstane ceste, sanaciju klizišta, uređenja groblja, izgradnju poučne staze i dr.

3. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Općina Mihovljan u 2020. godini ne planira financijske izdatke s osnove otplate kredita.

OPĆINSKI NAČELNIK
Zlatko Bartolić