



REPUBLIKA HRVATSKA
MEĐIMURSKA ŽUPANIJA
OPĆINA DEKANOVEC

Adresa sjedišta: Florijana Andrašeca 41, Dekanovec

OIB: 34666892913

Broj RKP-a: 32867

MB: 02582236

Šifra djelatnosti: 8411

Razina: 22

Šifra općine: 603

Akt: Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna za razdoblje 01.01.-30.06.2021. godinu (Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) članak 108. stavak 1)

OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA

OPĆINE DEKANOVEC ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2021. GODINE

Proračun Općine Dekanovec, pa tako i polugodišnji obračun Proračuna Općine Dekanovec za razdoblje 01.01.2021. – 30.06.2021. godine sastavljen je na temelju odredaba Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18).

Proračun Općine Dekanovec za 2021. godinu usvojen je na 18. sjednici Vijeća Općine Dekanovec održanoj dana 10.12.2020. godine. Proračunom Općine Dekanovec planirani su ukupni prihodi i primitci u iznosu od 3.785.000,00 kuna te ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 3.785.000,00 kuna.

U Tablici 1. dan je sumarni prikaz planiranih iznosa prihoda i primitaka Općine Dekanovec kao i rashoda i izdataka u razdoblju od 01.01.-30.06.2021. godine.

Tablica 1.

KONTO	NAZIV	PLAN	IZVRŠENJE DO 30.06.2021. GODINE
6	Prihodi poslovanja	4.035.000,00	1.062.829,09
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	50.000,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	2.111.600,00	717.436,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.603.400,00	24.789,75
Razlika – višak/manjak ((6+7) – (3+4))		370.000,00	32.603,34
Višak/manjak prihoda iz prethodnih godina		-300.000,00	-283.590,68
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	70.000,00	56.976,50
Neto financiranje (8-5)		-70.000,00	-56.976,50
Ukupno prihodi i primitci		4.085.000,00	1.062.829,09
Višak/manjak prihoda iz prethodnih godina		-300.000,00	-283.590,68
Ukupno rashodi i izdaci		3.785.000,00	799.202,25
Višak/Manjak + Neto financiranje		0,00	-19.963,84

I PRIHODI I PRIMICI

Prihodi poslovanja (skupina 6) ostvareni u izvještajnom razdoblju iznose 1.062.829,09 kuna ili 26,34%, a ostvareni su na slijedećim kontima:

Konto 611 Porez i prirez na dohodak – najveća prihodovna stavka proračuna svakako je porez na dohodak planiran u iznosu od 1.485.000,00 kn, a ostvaren u iznosu od 497.143,31 kuna ili 33,48%. Porez i prirez na dohodak izvršen je u manjem iznosu u odnosu na prethodnu godinu (indeks izvršenja u odnosu na prethodnu godinu je 75,81%) što je izrazito nepovoljno za Općinu Dekanovec i općinski proračun ali je nažalost posljedica trenutne situacije i mjera vezanih na COVID-19 te na to nismo mogli utjecati. Ove godine, temeljem obavijesti Porezne uprave Čakovec/pregled očekivanih povrata po godišnjem obračunu poreza i prireza na dohodak za 2020. godinu iznosi -213.743,15 kuna.

Konto 613 Porez na imovinu – odnosi se na porez na promet nekretnina. Stavka je planirana u iznosu od 35.000,00 kuna, a ostvarena u iznosu od 7.457,79 kuna. Naplatu poreza vodi Porezna uprava.

Konto 614 Porez na robu i usluge – odnosi se na općinske poreze i to porez na tvrtku i naziv (dugovanja), porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića. Proračunom za 2021. godinu planirano je u iznosu od 41.000,00 kuna, a ostvareno u iznosu od 2.305,96 kuna. Naplatu i obračun navedenih prihoda također vodi Porezna uprava.

Konto 633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna – sredstva tekućih pomoći iz državnog proračuna i kapitalne pomoći planirana su u iznosu od 1.060.000,00 kuna, a ostvareno 357.594,58 kuna. Prestigle pomoći u prvom polugodištu 2021. godine odnose na pomoći za sufinanciranje školskog prijevoza te tekuća pomoć iz državnog proračuna – kompenzacijske mjere.

Konto 634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika – ukupno je planirano 33.000,00 kuna, a uključene su tekuće pomoći dobivene od HZZ-a za financiranje javnih radova. Tijekom izvještajnog razdoblja 2021. godine s 1.6. zaposlena je jedna osoba s osnove javnih radova.

Konto 638 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – ukupno je planirano 1.000.000,00 kuna.

Konto 64 Prihodi od imovine – uključuje prihode od kamate na depozite po viđenju, prihode od dobiti, naknade za korištenje državnog poljoprivrednog zemljišta, naknade od koncesija, prihodi od iznajmljivanja stambenog i poslovnih prostora, prihodi od korištenja javnih površina, prihodi od legalizacije te prihod od spomeničke rente. Ukupno planirano 93.500,00 kuna, a ostvareno 21.167,53 kuna ili 22,64%.

Konto 65 Prihodi od administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnih propisima i naknada – ukupno planirano 290.500,00 kuna, a izvršeno 177.159,92 kuna ili 60,98%. Prihodi se odnose na prihod od prodaje državnih biljega, prihodi vodnog gospodarstva, prihodi od groblja, komunalni doprinosi, komunalna naknada te ostali nespomenuti prihodi.

Prihodi poslovanja (skupina 7) planirani u izvještajnom razdoblju iznose 50.000,00 kuna.

II RASHODI I IZDACI

Rashodi poslovanja (skupina 3) realizirani u izvještajnom razdoblju iznose 717.436,00 kuna.

Rashodi poslovanja (skupina 4) realizirani u izvještajnom razdoblju iznose 24.789,75 kuna.

Izdaci (skupina 5) realizirani u izvještajnom razdoblju iznose 56.976,50 kuna.

Konto 31 Rashodi za zaposlene – odnosi se na plaću za zaposlenu u Jedinstvenom upravnom odjelu Općine Dekanovec, zaposlenike po javnim radovima te naknade troškova zaposlenima.

Proračunom za 2021. godinu planirano je 195.700,00 kuna, a izvršeno 86.465,96 kuna ili 44,18%.

Konto 32 Materijalni rashodi – čine rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge te ostali nespomenuti rashodi poslovanja. Planirano je 1.135.300,00 kuna, a izvršeno 337.280,41 kuna ili 105,26%.

Konto 34 Financijski rashodi odnose se na usluge platnog prometa, kamate za primljene kredite, zatezne kamate te ostale financijske rashode. Planirano je 57.500,00 kuna, a realizirano 10.182,00 kuna ili 17,71%

Konto 36 Pomoći unutar proračuna – odnosi se na decentralizirana sredstva za JVP Čakovec, a u prvom izvještajnom razdoblju iznose 36.492,61 kn

Konto 37 Naknade građanima i kućanstvima odnose se na socijalne naknade – naknade za novorođeno dijete, naknade za umirovljenike, stipendije, pomoći obiteljima i kućanstvima, sufinanciranje dječjeg vrtića, školski prijevoz, dječji darovi, školski udžbenici, edukacijsko-rehabilitacijski tretmani za dijete s posebnim potrebama i slično. Planirano je 368.000,00 kuna, a realizirano 151.524,00 kuna ili 41,17%.

Konto 38 Ostali rashodi – planirani su u iznosu od 322.100,00 kuna, a realizirani u iznosu od 95.491,02 kuna ili 29,65%. Rashodi uključuju razne tekuće donacije udrugama, vjerskim organizacijama, Crveni križ, školska prehrana za učenike PŠ Florijana Andrašeca Dekanovec.

Konto 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – planirani rashodi na investicijama planirani su u iznosu od 1.603.400,00 kn, a realizirani u izvještajnom razdoblju u iznosu od 24.789,75 kuna. Rashodi se odnose na demontažu i montažu novih radijatora u Domu kulture (zbog dotrajalosti) te izvedbeni projekt oborinske odvodnje dijela Murske ulice.

U izvještajnom razdoblju nije bilo novih obaveza na kontu 4 jer nisu započeti radovi na oborinskoj odvodnji vode u Murskoj ulici te radovi na rekonstrukciji dijela ulice – Marka Kovača kod škole (proširenje kolnika, nogostup, oborinska odvodnja, led rasvjeta). Međutim, u izvještajnom razdoblju plaćene su nepodmirene obveze s 31.12.2020. godine u iznosu od 206.316,25 kuna za led rasvjetu na groblju čime se smanjio i financijski manjak s krajem godine.

III POSEBNI DIO

U posebnom dijelu proračuna planski podaci rashoda i izdataka raspoređeni su na način da se poštuju sve zakonom propisane klasifikacije:

- Organizacijska (podaci su razvrstani po razdjelima i glavama)
- Ekonomska (prilikom planiranja koriste se računi računskog plana)
- Funkcijska (svakom je programu dodijeljena šifra – četveroznamenasti broj funkcije koji se izvršava kroz određene programe)
- Programska (unutar razdjela i glava proračuna osnovne planske cjeline su Programi, koji se izvršavaju kroz različite aktivnosti)
- Izvori financiranja (prihodi i primici grupirani su u skupine iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene; navedeno se provodi zbog praćenja namjenskog trošenja proračunskog novca)

RAZDJEL 001 – ZAKONODAVNA I IZVRŠNA TIJALA, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

PROGRAM 1001 REDOVNI IZDACI POSLOVANJA (Općinsko vijeće, načelnik i zamjenik, Jedinstveni upravni odjel, (place i naknade), Javni radovi, financijski rashodi, rashodi za redovno poslovanje, postrojenje i oprema, računalne usluge, ostale intelektualne usluge)

PROGRAM 1002 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE (odvoz smeća, deratizacija, pričuva, održavanje groblja, čišćenje snijega, odvodnja oborinskih voda, održavanje javnih površina, ostale komunalne usluge, tekuće i investicijsko održavanje, čišćenje, veterinarske usluge,)

PROGRAM 1003 OBRAZOVANJE (predškolski odgoj, stipendiranje studenata, sufinanciranje prijevoza)

PROGRAM 1004 PROTUPOŽARNA ZAŠTITA (DVD Dekanovec, Javna vatrogasna postrojba Čakovec)

PROGRAM 1005 KULTURA

PROGRAM 1006 SPORTSKE UDRUGE

PROGRAM 1007 OSTALE UDRUGE

PROGRAM 1008 RELIGIJA

PROGRAM 1010 SOCIJALNA ZAŠTITA

PROGRAM 1011 DONACIJE

PROGRAM 1012 PROSTORNO PLANIRANJE I DOKUMENTACIJA

PROGRAM 1013 KOMUNALNA INFRASTRUKTURA

IV IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU I DANIM JAMSTVIMA na dan 30.06.2021. godine

KREDITI OPĆINE

Općina Dekanovec u 2013. godini dugoročno se zadužila nakon dobivene suglasnosti Vlade RH u iznosu od 1.100.000,00 kuna. Postupak javne nabave za dugoročno kreditno zaduženje provedeni za radove na projektu Sanacije prometnice do rijeke Mure gdje sufinanciramo sa 20%. Početak otplate kredita je od lipnja 2013. godine.

Stanje obveza za kredit s 30.06.2021. godine iznosi 0,00 kn.

Plaćanje se vršilo redovito te su obveze po kreditu završile.

Izdana jamstva

U 2021. godini do 30.06. Općina Dekanovec izdala je slijedeće Bjanko zadužnice:

1. Ministarstvu regionalnog razvoja i fondova europske unije prema Ugovoru za oborinsku odvodnju voda u Murskoj ulici

V ZAKLJUČAK

Posljedice pojave korona virusa još uvijek su prisutne, ali ne više u onolikom obimu kao u istom razdoblju prethodne godine. Još uvijek nas u nekim stvarima "koči" sama pomisao na Covid, ali ipak se može reći da se polako vraćamo u normalu.