

OPĆINA VELIKA TRNOVITICA

BILJEŠKE UZ II. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE VELIKA TRNOVITICA ZA 2021. GODINU

Općinsko vijeće Općine Velika Trnovitica donijelo je 03.12.2021. godine Proračun Općine Velika Trnovitica za 2022. godinu, te je isti planiran u iznosu od 8.306.226 kuna. Članak 39. zakona o proračunu omogućava u toku godine donošenje izmjena i dopuna proračuna. Izmjene i dopune proračuna Općine Velika Trnovitica sastavljen je radi usklađenja prihoda i rashoda proračuna, odnosno stavke se na kraju godine preraspodjeljuju sukladno dobivenim uputama tokom godine na posebne kategorije (programe i aktivnosti), a neke stavke se brišu iz razloga što je njihov proces započet tokom 2022. godine i do kraja godine neće biti ispostavljeni računi pa samim time neće postojati rashodi za navedeno, dok neki programi i aktivnosti nisu ostvareni.

Izmjene i dopune Proračuna se sastoje od općeg i posebnog dijela. Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja. Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka po organizacijskoj klasifikaciji, ekonomskoj klasifikaciji i programskoj klasifikaciji u kojoj su rashodi i izdaci iskazani po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Prema prvim izmjenama proračun se planirao u iznosu od 7.312.466 kuna, a prema ovim II. Izmjenama i dopunama proračuna plan Proračuna za 2022 godinu je 6.673.000 kuna. I ove godine, kao i prošle, sukladno Uputama ministarstva financija za izradu proračuna i uputama o evidentiranju prihoda od poreza na dohodak kod jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave temeljem izvještaja koje ispostavlja Fina, i tome što nam se u 2023. godini nastavlja skidati iznos do punog iznosa koji se namiruje iz općinskog proračuna, a vezan za povrat poreza po godišnjim prijavama koji su isplaćeni u 2022. godini, isto se mora knjižiti na računu 84711 koji se zove primljeni zajmovi od državnog proračuna – kratkoročni, a unutar ove godine, podsjećam, imamo iznose koji su knjiženi na razredu konta 547, a odnose se na povrat u ratama iz 2021.godine.

Zaključno, ukupno planirani prihodi i primici za 2022. godinu prema ovim 2. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Velika Trnovitica iznose 6.444.160 kuna, dok rashodi i izdaci iznose 6.673.000 kuna, ukupni primici od zaduživanja (a koji se odnose na porez na dohodak, koji će se vraćati u 2023.godini) iznose planirano 40.000 kuna, dok ukupni izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iznose 79.452 kuna, uključeno je korištenje prenesenog viška u iznosu od 268.691 kuna.

PRIHODI:

Prihodi proračuna su prikazani u općem dijelu proračuna, a dijele se na prihode poslovanja, prihode od prodaje nefinancijske imovine i primitke od financijske imovine i zaduživanja. Ukupni plan prihoda za 2022. godinu po ovim izmjenama iznose 6.265.160 kuna, što čini smanjenje u iznosu 5% u odnosu na planirano prema I. izmjenama i dopunama.

| 6 | Prihodi poslovanja | 6.623.851 | 6.265.160 | 95 |
|-----------|---|------------------|------------------|------------|
| 61 | Prihodi od poreza | 1.091.651 | 1.429.000 | 131 |
| 611 | Porez i prirez na dohodak | 974.651 | 1.300.000 | 133 |
| 613 | Porezi na imovinu | 90.000 | 100.000 | 111 |
| 614 | Porezi na robu i u sluge | 27.000 | 29.000 | 107 |
| 63 | Pomoći od ostalih subjekata unutar opće države | 3.097.000 | 2.526.000 | 82 |
| 632 | Pomoći od međunarodnih institucija | 0 | 0 | |

| | | | | |
|------------|--|------------------|------------------|-----------|
| 633 | Pomoći iz proračuna | 2.930.000 | 2.372.000 | 81 |
| 634 | Pomoći od ostalih subjekata unutar opće države | 52.000 | 34.000 | 65 |
| 635 | Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije | 115.000 | 120.000 | 104 |
| 64 | Prihodi od imovine | 360.200 | 245.210 | 68 |
| 641 | Prihodi od financijske imovine | 10.200 | 200 | 2 |
| 642 | Prihodi od nefinancijske imovine | 350.000 | 245.010 | 70 |
| 65 | Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima | 2.075.000 | 2.061.350 | 99 |
| 651 | Administrativne (upravne) pristojbe | 90.000 | 70.350 | 78 |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 1.805.000 | 1.851.000 | 103 |
| 653 | Komunalni doprinosi i naknade | 180.000 | 140.000 | 78 |
| 66 | Ostali prihodi | 0 | 0 | 0 |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 0 | 0 | 0 |
| 6632 | Kapitalne donacije | 0 | 0 | 0 |
| 68 | Kazne, upravne mjere i ost.prih | 0 | 3.600 | 0 |
| 681 | Kazne i upravne mjere | 0 | 0 | 0 |
| 683 | Ostali prihodi | 0 | 3.600 | 0 |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 290.000 | 179.000 | 62 |
| 71 | Prihodi od prodaje neproizvodne imovine | 90.000 | 31.000 | 34 |
| 711 | Prihodi od prodaje mater. imovine | 90.000 | 31.000 | 34 |
| 72 | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 200.000 | 148.000 | 74 |
| 721 | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 200.000 | 148.000 | 74 |

Smanjenja i povećanja stavaka su se u prvim izmjenama i dopunama temeljila sa godišnjem izvršenjem za 2020 godinu koja je temeljna godina za planiranje tekuće godine, plus prijenos prenesenog viška prošlih godina, a u drugim i ovim izmjenama i dopunama proračuna temelje se na ostvarenim prihodima i primicima koji su do trenutka izrade rebalansa slili u općinski proračun, te na prihodima i primicima koji se očekuju do kraja tekuće proračunske godine.

Sukladno gore navedenome tako su vidljive promjene na kontima razreda 61, odnose se na povećanje istih. Do trenutka izrade rebalansa u općinski proračun se slilo poreza od dohotka u planirano iznosu, te je iz tog razloga povećanja na kontu 611, također su vidljiva povećanja na kontima porez na promet nekretnina i poreza na potrošnju. Sukladno dosadašnjim priljevima i očekivanim do kraja godine planira se kako je navedeno u izmjenama i dopunama.

Unutar skupine konta 63, a koja se odnosi na Pomoći od ostalih subjekata unutar opće države vidljivo je značajno umanjjenje, a isto se odnosi na one natječaje za koje nije postajao natječaj na koje bi se mogli kandidirati, i samim time se i očekivana sredstva umanjuju. Ostale stavke unutar konta 63 su u 2 izmjenama i dopunama izjednačena sa realiziranim i očekivanim priljevima sredstava u proračun.

Skupina konta 64 odnosi se na prihode od imovine, te je navedena skupina usklađena sukladno potraživanjima koja općina ima i prema procjenama kako će se isto prilijevati na račun do kraja godine. u navedenu skupinu ulaze sredstva od kamata, zateznih kamata, iznajmljivanja domova, poslovnih prostora, mrtvačnice, zakup zemlje, sredstva od nezakonito izgrađenih zgrada, te naknada za koncesije.

Skupina konta 65, prihodi po posebnim administrativnim propisima, odnosi se na sredstva koje općina ostvaruje od šumskog i vodnog doprinosa, ekoloških renta, grobne naknade, te komunalnog doprinosa i komunalne naknade. Navedena pozicija je usklađena sukladno ostvarenju prihoda do trenutka izrade proračuna, te očekivanom priljevu sredstava do kraja proračunske godine.

Unutar skupine konta 7 – prihodi od prodaje nefinancijske imovine napravljeno je umanjeње. Umanjenje se dogodilo iz razloga što se unutar ove proračunske godine nije išlo na raspisivanje javnih poziva za sve nekretnine u vlasništvu općine, nego samo na neke, a za koje je uspješno odrađena realizacija istih.

Prema navedenim izmjena prihodovnih stavaka, isto se tako rade i izmjene i dopune rashoda i izdataka sukladno tekućim ostvarenjima i planiranim rashodima i izdacima do kraja godine. Unutar ovih 2. izmjena i dopuna Proračuna Općine Velika Trnovitica napravljene su korekcije sukladno dosadašnjim ostvarenim rashodima i izdacima, te onima koji se planiraju do kraja godine ostvariti, a eventualno nisu bili planirani, ili su planirani u manjim iznosima. Rashode čine rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine te izdaci za financijsku imovinu. Rashode poslovanja čine rashodi za zaposlene, materijalno rashodi, financijski rashodi, subvencije, pomoći i ostali rashodi, dok u rashode za nefinancijsku imovinu spadaju rashodi za nabavu materijalne imovine i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

| 3 | Rashodi poslovanja | 5.272.466 | 5.223.500 | 99 |
|-----------|--|------------------|------------------|------------|
| 31 | Rashodi za zaposlene | 766.866 | 557.750 | 73 |
| 311 | Plaće | 620.085 | 423.000 | 68 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 43.000 | 65.100 | 151 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 103.781 | 69.650 | 67 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.868.100 | 3.179.600 | 111 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 95.500 | 84.000 | 88 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 466.000 | 374.000 | 80 |
| 323 | Rashodi za usluge | 2.105.600 | 2.559.500 | 122 |
| 324 | Nakn.tr.osobama izvan rad.odn. | 0 | 0 | 0 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 201.000 | 162.100 | 81 |
| 34 | Financijski rashodi | 58.000 | 30.500 | 53 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 58.000 | 30.500 | 53 |
| 35 | Subvencije | 20.000 | 20.000 | 100 |
| 352 | Subvencije trg.dr.,obrt.,malim i srednjim poduzet.izvan javnog sek. | 20.000 | 20.000 | 100 |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države | 122.500 | 129.600 | 106 |
| 363 | Pomoći unutar opće države | 122.500 | 129.600 | 106 |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 735.000 | 640.750 | 87 |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 735.000 | 640.750 | 87 |
| 38 | Donacije i ostali rashodi | 702.000 | 665.300 | 95 |
| 381 | Tekuće donacije | 682.000 | 660.500 | 97 |
| 382 | Kapitalne donacije | 0 | 0 | 0 |
| 383 | Naknada štete fizičkim i pravnim osobama | 5.000 | 4.800 | 96 |
| 385 | Izvanredni rashodi | 15.000 | 0 | 0 |
| 386 | Kapitalne donacije | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.040.000 | 1.449.500 | 71 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene imovine | 100.000 | 60.000 | 60 |
| 411 | Materijalna imovina - prirodna bogatstva | 100.000 | 60.000 | 60 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.940.000 | 1.389.500 | 72 |
| 421 | Građevinski objekti | 1.100.000 | 871.500 | 79 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 780.000 | 518.000 | 66 |
| 423 | Prijevozna sredstva | 0 | 0 | #DIV/0! |
| 425 | Višegodišnji nasadi | 10.000 | 0 | 0 |
| 426 | Nematerijala proizvedana imovina | 50.000 | 0 | 0 |

Gore prikazani rashodi i izdaci se raspoređuju prema slijedećim projektima i aktivnostima unutar posebnog dijela:

GLAVA 001 01 Općinsko vijeće i izvršna tijela

Aktivnost: predstavničko i izvršna tijela: rashodi i izdaci su usklađeni sukladno ostvarenima tokom tekuće proračunske godine, a vidljivo minimalno povećanje se odnosi na promidžbene materijale općine i poklon pakete.

Aktivnost: izvršna tijela – općinski načelnik- stavke su usklađene sukladno rashodima i obvezama proizašlima tokom tekuće proračunske godine, te rashodima koji se očekuju do kraja godine.

Aktivnost: osnovne funkcije političkih stranaka: stavke se nije mijenjalo u odnosu na planirano, a isto je određeno Odlukom o političkim strankama.

GLAVA 002 01 Jedinostveni upravni odjel

Aktivnost: Administrativno, tehničko i stručno osoblje: unutar navedene aktivnosti usklađeni su rashodi sa stvarnim izdacima, te očekivanim izdacima do kraja proračunske godine sukladno proračunskim klasifikacijama. Dodana stavka unutar navedenog razdjela je stavka konta 363 – pomoći unutar općeg proračuna, a odnosi se na sufinanciranje izrade glavnog projekta odlagališta otpada, u kojoj sudjeluju sve općine koje su suvlasnici trgovačkog društva koje upravlja odlagalištem.

Aktivnost: održavanje zgrada za korištenje – domovi: napravljeno je usklađenje stavaka sa ostvarenim rashodima tekućeg i investicijskog održavanja zgrada – poslovnih objekata i mjesnih domova, a vidljivo povećanje se odnosi na to da je sa aktivnosti nabava dugotrajne imovine, konto 4223 oprema za održavanje i zaštitu skinut iznos koji se odnosi na ugradnju centralnog grijanja u mjesni dom Velika Trnovitica, te je stavljen na konto 3232 usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Aktivnost: nabava dugotrajne imovine: Napravljeno je usklađenje sa ostvarenim rashodima, te su maknuti rashodi koji se do kraja godine neće ostvariti. Te je postupljeno kako je navedeno u gore prethodnoj aktivnosti.

Glava 002 02 vatrogastvo i civilna zaštita: sastoji se od aktivnosti osnovne djelatnosti JVP te civilne zaštite. Napravljeno je usklađivanje stavaka sa ostvarenim rashodima decentralizirane funkcije, te očekivanim rashodima za isto do kraja tekuće godine. Također je napravljeno usklađivanje sa zakonskim isplatama prema nadležnoj vatrogasnoj zajednici.

Glava 002 03 Gospodarstvo: usklađena je aktivnost Manifestacija sukladno ostvarenim rashodima do sada.

Glava 002 04: komunalna infrastruktura sastoji se od

Programa održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture, koji se sastoji od:

Aktivnost: održavanje cesta, mostova, kanala i drugih javnih površina: iznosi su korigirani sukladno ostvarenim rashodima i izdacima, te očekivanim izdacima do kraja godine.

Aktivnost održavanje i uređivanje javnih zelenih površina: navedeni rashodi su usklađeni sa ostvarenim izdacima koji se odnose na djelatnike koji su bili na javnim radovima, materijalom i dijelovima za održavanje koji je bio potreban za navedeno, energijom za uređaje koji su se koristili, te je napravljena preraspodjela stavaka koja se odnose na košnje zelenih površina, ugovora koji su se odnosili na uređenje drvoreda.

Aktivnost: rashodi za uređaje i javnu rasvjetu: rashodi su uvećani za potrošnju električne energije, iz razloga što se povećala cijena potrošnje, te zbog radova koji su rađeni na javnoj rasvjeti.

Aktivnost: održavanje groblja i mrtvačnice: napravljeno je usklađenje rashoda i prebacivanje rashoda na odgovarajuće pozicije, konkretno:

Program: izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture: sastoji se od:

Kapitalni projekt nadogradnje objekta: navedena aktivnost unutar 2022. godine nije ostvarena zbog toga što se pristupilo izradi izmjena i dopuna prostornog plana, bez čega se nije moglo ići u realizaciju navedenog projekta.

Program zaštite okoliša: sastoji se od sljedećih aktivnosti:

Aktivnost: Sanacija nelegalnih odlagališta: navedena stavka usklađena je sa rashodima ostvarenima do trenutka izrade izmjena i dopuna.

Aktivnost: Nabava spremnika: navedena aktivnost usklađena je sa ostvarenim rashodima nabave polupodzemnih spremnika za koje je ostvareno sufinanciranje Fonda za zaštitu okoliša.

Aktivnost: veterinarske usluge: navedeni iznos korigiran je ostvarenim rashodima do trenutka izrade ovih izmjena i dopuna, te s prostorom povećanja rashoda, ukoliko se pojavi situacija zbrinjavanja napuštenih pasa.

Aktivnost: deratizacija i dezinfekcija: navedena aktivnost je usklađena sukladno ostvarenim rashodima tokom godine, za koje imamo potpisane ugovore sa ovlaštenom tvrtkom koja provodi na proljetnu i jesenku deratizaciju koja je prema Zakonu besplatna za građane, te na tretiranje komaraca u ljetnim mjesecima.

Glava 002 05: Javne ustanove predškolskog i školskog odgoja: sastoji se od

Programa predškolskog odgoja – mala škola: rashodi su se uskladili sa ostvarenim rashodima koji su tokom godine bili usmjereni na navedeno, odnosno na financiranje rada male škole. Podsjećamo ovdje je stavka uređenja prostora stare škole koja je prenamijenjena u vrtić, radovi su u toku, te će računi biti ispostavljeni do kraja godine.

Program javne potrebe u školstvu dijeli se na sljedeće aktivnosti

Sufinanciranje potreba u školstvu: unutar navedene aktivnosti napravljeno je usklađivanje sa ostvarenim rashodima do trenutka izrade izmjena i dopuna proračuna, te prema očekivanima rashodima koji nam predstoje do kraja proračunske godine. Podsjetnik, navedena aktivnost se odnosi na sufinanciranje cijene prijevoza učenika srednjih škola (Općina podmiruje razliku u iznosu sufinanciranje prijevoznika i državnog popusta – te se unutar navedene stavke dogodilo i povećanje obzirom na rast cijena energenata, samim time je i prijevoznik bio primoran povećavati cijenu karte), te na donacije OŠ Trnovitica kako za nabavu potrebnih materijala, tako i za nagrađivanje učenika.

Sufinanciranje troškova školske kuhinje: provedbom navedene aktivnosti sva djeca unutar područne i matične škole imaju osigurane besplatne obroke, shodno tome usklađen je iznos ostvarenih i očekivanih izdataka, a obzirom na povećanje cijena nabave sirovine, došlo je i do povećanja sufinanciranog iznosa.

Sufinanciranje nabave rad. bilježnica i opreme: s obzirom da je za navedenu aktivnost bio proveden javni poziv i aktivnost je u potpunosti isplaćena iznos se korigirao sukladno tome.

Jednokratne novčane pomoći studentima, srednjoškolcima + smještaj u domovima: za navedene aktivnosti je bio proveden javni poziv za dostavu zahtjeva po svim navedenim kategorijama, sredstva za isto su isplaćena te se samim time korigira iznos u stvarne rashode.

Glava 002 06 Programska djelatnost kulture: Navedeni razdjel se sastoji od aktivnost:

Manifestacije u kulturi: navedena aktivnost je usklađena sukladno isplaćenim donacijama KUD-u Trnovitica.

Aktivnost: Pomoć vjerskim zajednicama: Navedeni iznos je usklađen sukladno isplaćenim donacijama putem zamolbi i zakonskih propisa.

Glava 002 07 Programska djelatnost športa

Unutar navedenog programa iznosi su završno korigirani prema iznosima koje su udruge ostvarile prijavom na javni poziv, te sukladno zamolbama, a sve prema uredbi o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge, povećanje se odnosi na to da je osnovana športsko ribolovna udruga koja je ostvarila sredstva putem javnog poziva, ali je do sada bila smještena na poziciji poticaj djelovanja ostalih udruga, jer ista nije bila osnovana u trenutno izrade proračuna.

Glava 002 08 Programska djelatnost socijalne skrbi

Program socijalne skrbi i novčanih pomoći podijeljen je na sljedeće aktivnosti:

Pomoć u novcu pojedincima i obiteljima: unutar navedene aktivnosti usklađeni su rashodi sa ostvarenima do trenutka izrade rebalansa, te je ostalo prostora ukoliko se pojavi zamolba do kraja godine.

Pomoć za novorođenčad: iznos je povećan za 20.000,00 kuna iz razloga što je više rođenih beba od očekivanoga, te je sukladno tome povećan iznos na navedenoj stavci.

Tekuće pomoći – ogrjev: unutar navedene aktivnosti korigiran je iznos sukladno provedenoj pomoći koja se isplaćivala. Na području Općine Velika Trnovitica, prema popisu Centra za socijalnu skrb koji je nadležan za određivanje broja korisnika, isplaćeno je 15 potpora po 1.050,00 kuna.

Sufinanciranje vrtića: iznos nije mijenjan u odnosu na planirano.

Program potpore obiteljima (kupnja ili adaptacija): iznos je smanjen iz razloga što se od raspisivanja do javnog poziva prijavila 1 obitelj za koju će u narednom periodu biti isplaćena potpora, te je ostavljeno prostora ukoliko se još netko prijavi u roku koji je propisan javnim pozivom.

Pomoć u kući – projekt „Zaželi“ – navedena aktivnost je svedena na nulu, iz razloga što se do kraja godine neće zaposliti žene. Do trenutka izrade ovih izmjena i dopuna proračuna obaviješteni smo kako nam je projekt prošao sve administrativne kontrole te se očekuje poziv na potpisivanje ugovora. Nakon potpisa ugovora slijedi raspisivanje oglasa za prijem djelatnika, a sukladno rokovima, ukoliko potpis ugovora bude u ovoj godini, djelatnici će se prijavljivati sa datumima u 2023. godini.

Program Humanitarna skrb kroz udruge građana, podijeljena na aktivnosti HVIDRA, dragovoljci i invalidi dom. Rata i ostale udruge invalida, Udruga Potrošač, Humanitarna djelatnost Crvenog Križa te poticaj djelovanja ostalih udruga: sredstva su preraspodijeljena sukladno ostvarenim iznosima putem javnog poziva, zakonskim obvezama financiranja te zamolbama.

Predsjednica Općinskog Vijeća

Marica Prohaska