

MATERIJAL UZ TOČKU 1. b DNEVNOG REDA

**Donošenje Odluke o izmjeni Odluke o izvršavanju
Proračuna Grada Čakovca za 2019.**

PRIJEDLOG

Temeljem članka 14. Zakona o proračunu (NN RH 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 27. Statuta Grada Čakovca (Sl. gl. Grada Čakovca 9/09, 2/13, 3/13, 1/14, 1/18, 3/18 – proč. tekst), Gradsko vijeće Grada Čakovca je na svojoj ___ sjednici održanoj _____ 2019., donijelo sljedeću

ODLUKU

o izmjeni Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Čakovca za 2019.

Članak 1.

U Odluci o izvršavanju Proračuna Grada Čakovca za 2019. (Sl. gl. Grada Čakovca 5/18) u članku 11. stavku 1 umjesto iznosa „2.625.000,00“ upisuje se iznos „2.500.000,00“.

Članak 2.

Ostale odredbe Odluke ostaju na snazi.

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu osmog dana od dana objave u Službenom glasniku Grada Čakovca.

KLASA: 021-05/19-01/84
URBROJ: 2109/2-02-19-05
Čakovec, _____ 2019.

PREDSJEDNIK GRADSKOG VIJEĆA

Jurica Horvat, v.r.

Program/ Aktivnost	Naziv programa/ aktivnosti	Plan 2019.	Projekcija 2020.	Projekcija 2021.	Pokazatelj rezultata	Polazna vrijednost 2018.	Ciljana vrijednost 2019.	Ciljana vrijednost 2020.	Ciljana vrijednost 2021.	Odgovornost za provedbu mjere
Mjera 4.5.: Strategija upravljanja i raspolaganja imovinom u vlasništvu Grada Čakovca										
1011	IMOVINSKO PRAVNI POSLOVI	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00						002 00202
1011	Kupnja nekretnina	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	4.5.1 Postotak zemljišta u vlasništvu grada u odnosu na ukupnu površinu grada	2%	2%	2%	2%	002 00202
1009	ODRŽAVANJE OBJEKATA VISOKOGRADNJE	893.000,00	880.000,00	980.000,00						002 00201
1009	Legalizacija objekata u vlasništvu Grada	80.000,00	80.000,00	80.000,00	4.5.2 Broj poslovnih prostora u zakupu	45	43	43	43	002 00201
1009	Ostale zgrade u vlasništvu Grada - održavanje	813.000,00	800.000,00	900.000,00	4.5.2 Broj poslovnih prostora u zakupu	45	43	43	43	002 00201
SVEUKUPNO:		158.885.604,10	140.443.998,00	133.838.198,00						

125.

Temeljem članka 14. Zakona o proračunu (»Narodne novine«, broj 87/08, 136/12 i 15/15) i članka 27. Statuta Grada Čakovca (»Službeni glasnik Grada Čakovca«, broj 9/09, 2/13, 3/13 i 3/13 - proč. tekst, 1/14, 1/18 i 3/18 - proč. tekst), Gradsko vijeće Grada Čakovca je na svojoj 9. sjednici održanoj 13. prosinca 2018., donijelo sljedeću

O D L U K U

o izvršavanju Proračuna Grada Čakovca za 2019.

Članak 1.

Ovom se Odlukom uređuje struktura prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, način izvršavanja proračuna, opseg zaduživanja i jamstava, upravljanje financijskom i nefinancijskom imovinom, prava i obveze korisnika proračunskih sredstava, pojedine ovlasti gradonačelnika i pročelnika upravnih odjela, kao i druga pitanja u izvršavanju Proračuna Grada Čakovca u 2019. godini.

Članak 2.

U izvršenju Proračuna Grada Čakovca primjenjuju se odredbe Zakona o proračunu.

Članak 3.

Prihodi i primici Proračuna moraju biti raspoređeni i iskazani u Proračunu prema izvorima iz koji potječu.

Rashodi i izdaci Proračuna moraju biti raspoređeni u proračunu prema proračunskim klasifikacijama, te uravnoteženi s prihodima i primicima.

Proračunske klasifikacije jesu:

- organizacijska
- programska
- funkcijska
- ekonomska
- lokacijska
- izvori financiranja

Članak 4.

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 sastoji od plana rashoda i izdataka proračunskih korisnika iskazanih po vrstama i raspoređenih prema organizacijskoj, programskoj, funkcijskoj i ekonomskoj klasifikaciji, te po izvorima financiranja.

Plan razvojnih programa sastavlja se za trogodišnje razdoblje, a sadrži ciljeve i prioritete razvoja Grada Čakovca (navedene u Strategiji gospodarskog razvoja Grada Čakovca za razdoblje do 2020.g.) povezane

s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

Članak 5.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji kako slijedi:

- prihodi od poreza (skupina konta 61)
- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina konta 63)
- prihodi od imovine (skupina konta 64)
- prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina konta 65)
- prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina konta 66)
- kazne, upravne mjere i ostali prihodi (skupina konta 68)
- prihodi od prodaje nefinancijske dugotrajne imovine (skupina konta 71 i 72)
- rashodi za zaposlene (skupina konta 31)
- materijalni rashodi (skupina konta 32)
- financijski rashodi (skupina konta 34)
- subvencije (skupina konta 35)
- naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (skupina konta 37)
- ostali rashodi (skupina konta 38)
- rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine (skupina konta 41 i 42)
- rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (skupina konta 45)

Članak 6.

U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja, te izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (skupina konta 8 i 5).

Članak 7.

Prihodi Proračuna ubiru se i uplaćuju u Proračun u skladu sa zakonom ili drugim propisima, neovisno o visini prihoda planiranih u proračunu.

Vlastiti i namjenski prihodi koje proračunski korisnici ostvare na svojim poslovnim računima, ne uplaćuju se u proračun Grada. Korisnici sredstva troše u skladu sa svojim potrebama i planovima, a polugodišnje dostavljaju Gradu podatke o ostvarenju i utrošku istih za potrebe izrade izvještaja o polugodišnjem i godišnjem izvršenju Proračuna Grada.

Članak 8.

Svaki rashod i izdatak iz Proračuna mora se temeljiti na vjerodostojnoj knjigovodstvenoj ispravi kojom se dokazuje obveza plaćanja. Odgovorna osoba mora prije isplate provjeriti i potpisati pravni temelj i visinu obveze koja proizlazi iz knjigovodstvene isprave.

Proračun se izvršava u skladu s raspoloživim sredstvima i dospjelim obvezama. Plaćanje preduma moguće je samo iznimno, na temelju suglasnosti gradonačelnika. Proračunski korisnici mogu bez suglasnosti gradonačelnika plaćati predumom do iznosa od 50.000,00 kuna. Plaćanje predumom moguće je i za obveze preuzete po ugovorima za projekte koji se sufinanciraju iz sredstava Europske unije.

Članak 9.

Proračunska zaliha osigurava se u iznosu od 200.000,00 kuna.

Sredstva proračunske zalihe koriste se za nepredviđene namjene za koje u proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju Proračuna nije bilo moguće predvidjeti.

Sredstva proračunske zalihe koriste se za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili izvanrednih događaja i ostalih nepredvidivih nesreća, te za druge nepredviđene rashode tijekom godine.

Sredstva proračunske zalihe ne mogu se koristiti za pozajmljivanje.

O korištenju sredstava proračunske zalihe odlučuje gradonačelnik, a o korištenju sredstava obvezan je izvijestiti predstavničko tijelo.

Članak 10.

Proračunskim korisnicima Grada Čakovca sredstva iz proračuna doznaju se mjesečno, u pravilu u visini 1/12 godišnjeg plana prihoda iz gradskog proračuna. Sredstva se isplaćuju temeljem zahtjeva korisnika ovjerenih od nadležnih upravnih odjela. Sredstva primljena iz proračuna smiju se koristiti samo za namjene i do visine utvrđene proračunom. U slučaju smanjenog priliva u proračun, dinamika i visina doznake sredstava iz proračuna može se izmijeniti. Mjesečna izvješća o utrošenim sredstvima primljenim iz proračuna Grada proračunski korisnici dostavljaju UO za financiranje, u pisanom obliku, do 10. u mjesecu za prethodni mjesec.

Proračunski korisnici obvezni su, za potrebe planiranja proračuna Grada, dostaviti svoje financijske planove s podacima o svim planiranim приходima i primicima te rashodima i izdacima, koji moraju biti uključeni u proračun Grada. Prilikom donošenja izmjena i dopuna proračuna Grada proračunski korisnici izrađuju izmjene i dopune svojih financijskih planova. Proračunski korisnici mogu raditi izmjene i dopune svojih financijskih planova i bez izmjena i dopuna proračuna Grada, ali samo za namjenske izvore financiranja (pomoći, donacije, vlastite prihoda, prihode za posebne namjene i dr.). Navedene izmjene i dopune ne mijenjaju pozicije plana u proračunu Grada, već samo omogućuju iskazivanje većeg izvršenja pozicija proračunskih korisnika. Rashodi i izdaci u financijskom planu korisnika koji se financiraju iz

sredstava proračuna Grada ne smiju se izmjenama i dopunama financijskog plana korisnika mijenjati bez rebalansa proračuna Grada. Proračunski korisnici dužni su obavijestiti Grad o izmjenama i dopunama svojih financijskih planova, koje su donesene bez izmjena i dopuna proračuna Grada, odmah po usvajanju istih od strane Upravnih vijeća.

Za potrebe izrade polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Grada proračunski korisnici dostavljaju Gradu podatke o ostvarenim prihodima i primicima i realiziranim rashodima i izdacima, koji se uključuju u Izvještaj o izvršenju proračuna Grada. Godišnje izvještaje o izvršenju svojih financijskih planova proračunski korisnici podnose predstavničkom tijelu na usvajanje, najkasnije do 30. lipnja za prethodnu proračunsku godinu.

Proračunski korisnici Grada Čakovca su Centar za kulturu Čakovec, Knjižnica »Nikola Zrinski« Čakovec, Dječji vrtić Cvrčak, Dječji vrtić Cipelica, Javna vatrogasna postrojba i osnovne škole na području Grada Čakovca.

Članak 11.

U proračunu Grada za 2019. godinu osiguravaju se sredstva subvencija trgovačkim društvima u iznosu od 2.625.000,00 kuna. Navedenim će se sredstvima sufinancirati troškovi trgovačkog društva koje upravlja sportskim objektima Grada i to u dijelu troškova koji se odnose na objekat natkrivenih bazena »Marija Ružić«, s ciljem omogućavanja nesmetanog funkcioniranja i obavljanja aktivnosti u navedenom objektu. Subvencioniranje iz proračuna omogućuje dostupnost građanima i provođenje aktivnosti u objektu natkrivenih bazena tijekom cijele godine, svakog dana od 8-22 sata, te petkom i subotom od 8-24 sata.

Sredstva subvencija isplaćuju se iz proračuna Grada temeljem mjesečnih zahtjeva trgovačkog društva, a služe za pokriće troškova energenata, vode, zaštitarskih usluga, potrošnog materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara, kemijskih sredstava, materijala za čišćenje i održavanje, tekućeg održavanja, ispitivanja vode, promidžbe, osiguranja imovine i naknade članovima Nadzornog odbora.

Trgovačko društvo, korisnik subvencije, obvezno je najkasnije do 31. ožujka dostaviti Gradu Čakovcu izvještaj za prethodnu proračunsku godinu o primljenim i utrošenim sredstvima subvencija.

Članak 12.

Ostali korisnici proračunskih sredstava obvezni su jednom godišnje dostaviti izvješća o utrošenim sredstvima u prethodnoj godini, a po potrebi nadležni upravni odjel može odrediti i drugačiju dinamiku podnošenja i sadržaj dostavljenih izvješća.

U slučaju neispunjenja navedene obveze korisnicima sredstava može se obustaviti isplata iz proračuna.

Upravni odjeli Grada Čakovca mogu obaviti kontrolu na licu mjesta kod korisnika vezano uz utrošena

sredstva primljena iz gradskog proračuna. Postupak provođenja kontrola uređuje se zasebnom Uputom.

Članak 13.

Preraspodjela na proračunskim stavkama može se izvršiti najviše do 5 % rashoda i izdataka na proračunskoj stavci koja se umanjuje. Preraspodjela se ne može izvršiti između Računa prihoda i Računa financiranja. Odluku o preraspodjeli donosi gradonačelnik, a o izvršenim preraspodjelama izvještava Gradsko vijeće u polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna.

Članak 14.

Gradonačelnik može otpisati ili djelomično otpisati potraživanja ako bi troškovi naplate potraživanja bili u nesrazmjeru s visinom potraživanja ili se ustanovi apsolutna nemogućnost naplate duga.

Članak 15.

Gradonačelnik raspolaže novčanim sredstvima na računu proračuna, upravlja nekretninama, pokretninama i imovinskim pravima u vlasništvu Grada Čakovca, te odlučuje o stjecanju i otuđenju pokretnina i nekretnina u vlasništvu Grada Čakovca, sukladno odredbama Statuta Grada.

Članak 16.

Gradonačelnik je odgovoran za planiranje i izvršavanje Proračuna, prikupljanje prihoda i primitaka i preuzimanje obveza na teret proračuna, te za zakonitost, svrhovitost, učinkovitost i ekonomično raspolaganje proračunskim sredstvima.

Gradonačelnik je ujedno i nalogodavac za izvršenje Proračuna. Prijedlog proračuna i izvještaj o izvršenju proračuna gradonačelnik podnosi Gradskom vijeću na zakonom propisani način i u propisanim rokovima.

Članak 17.

Gradonačelnik može za obavljanje poslova iz prethodnog članka ovlastiti druge osobe. Prenošenjem ovlasti prenosi se i odgovornost, čime se ne isključuje odgovornost gradonačelnika.

Pročelnici upravnih odjela odgovorni su za naplatu i ubiranje prihoda iz svoje nadležnosti, kao i za planiranje, zakonitost, svrhovitost, učinkovitost i ekonomičnost u realizaciji rashoda. Ovlasti i odgovornosti prenose se i na zamjenike gradonačelnika za područja za koja ih ovlasti gradonačelnik.

Prijenos ovlasti i odgovornosti za upravljanje proračunskim sredstvima utvrđuju se zasebnom odlukom.

Članak 18.

Zaduživanje, te davanje suglasnosti i jamstva za zaduživanje obavlja se u skladu sa Zakonom o proračunu, Zakonom o izvršavanju Državnog proračuna

i Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica područne (regionalne) samouprave.

Grad se može zaduživati uzimanjem kredita, zajmova i izdavanjem vrijednosnih papira. Zaduživanje može biti kratkoročno i dugoročno.

Članak 19.

Grad se može kratkoročno zadužiti najduže do 12 mjeseci, bez mogućnosti daljnjeg reprograma ili zatvaranja postojećih obveza po kratkoročnim kreditima ili zajmovima uzimanjem novih kratkoročnih kredita ili zajmova.

Kratkoročno zaduživanje može se realizirati samo za premošćivanje nastale nelikvidnosti zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospjeća obveza.

Članak 20.

Grad se može dugoročno zadužiti samo za investiciju koja se financira iz proračuna, koju je potvrdilo predstavničko tijelo, uz suglasnost Vlade, a na prijedlog ministra financija.

Ugovor o zaduživanju sklapa gradonačelnik na osnovu donesenog proračuna i suglasnosti Vlade. Grad izvještava Ministarstvo financija o sklopljenom ugovoru o zaduživanju u roku od 8 dana od dana sklapanja, te tromjesečno o tijeku otplate zajma.

Ukupna godišnja obveza po osnovi zaduživanja može iznositi najviše do 20 % ostvarenih prihoda u godini koja prethodi godini u kojoj se zadužuje, umanjenih za iznose primljenih domaćih i stranih pomoći i donacija, za prihode iz posebnih ugovora i prihode ostvarene s osnove dodatnih udjela u porezu na dohodak i pomoći izravnjanja za financiranje decentraliziranih funkcija.

U iznos ukupne godišnje obveze uključen je iznos prosječnog godišnjeg anuiteta po kreditima i zajmovima, obveze na osnovi izdanih vrijednosnih papira i danih jamstava i suglasnosti koje se uključuju u opseg zaduživanja Grada, te nepodmirene dospjele obveze iz prethodnih godina.

Ove se odredbe ne odnose na projekte koji se sufinanciraju iz fondova Europske unije i na projekte iz područja unapređenja energetske učinkovitosti u kojima sudjeluje Grad.

U 2019. godini Grad ne planira novo dugoročno zaduživanje.

Članak 21.

Očekivani iznos ukupnog duga po glavnica dugoročnih kredita Grada iznosit će na kraju proračunske godine 18.800.000 kuna.

Očekivani iznos ukupnog duga po glavnica dugoročnih kredita za koje je Grad dao jamstvo iznosit će na kraju proračunske godine 5.527.000,00 kuna.

Iznosi danih jamstava uvećavaju se za pripadajuće kamate i troškove kredita.

Članak 22.

Grad, kao i ustanove čiji je osnivač Grad, te trgovačka društva u većinskom vlasništvu Grada, mogu sklopiti ugovor o javno - privatnom partnerstvu ako ukupan godišnji iznos svih naknada, na temelju svih ugovora o JPP koje se plaćaju prema privatnim partnerima ne prelazi 25 % ostvarenog proračunskog prihoda prethodne godine umanjenog za kapitalne prihode, uz mišljenje Ministarstva financija i drugih tijela, prema posebnim propisima koji uređuju JPP.

Članak 23.

Pravne osobe u većinskom vlasništvu ili suvlasništvu Grada i ustanove čiji je osnivač Grad mogu se dugoročno zadužiti samo za investiciju, uz suglasnost Grada. U opseg mogućeg zaduživanja Grada uključuju se dane suglasnosti pravnim osobama za zaduživanje ako je pravna osoba koja se zadužuje iskazala gubitak u prethodnoj godini ili ako se pravna osoba zadužuje u razdoblju od dvije godine od dana upisa osnivanja u sudski registar. Suglasnosti za zaduživanje ustanova u cijelosti se uključuju u opseg mogućeg zaduživanja Grada.

Odluku o davanju suglasnosti donosi predstavničko tijelo Grada, a Grad na propisani način o tome izvješćuje Ministarstvo financija.

Članak 24.

Grad može dati jamstvo pravnoj osobi u većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu i ustanovi čiji je osnivač, za ispunjenje obveza pravne osobe i ustanove. Za davanje jamstva, Grad mora ishoditi suglasnost ministra financija, a dano se jamstvo uključuje u opseg mogućeg zaduživanja Grada.

Odluku o davanju jamstva donosi predstavničko tijelo Grada, a ugovor o jamstvu sklapa gradonačelnik. O navedenom Grad je obavezan na propisani način izvijestiti Ministarstvo financija.

Članak 25.

Postupak nabave roba i usluga i ustupanje radova obavlja se u skladu s propisima o javnoj nabavi.

Članak 26.

Proračun i ova Odluka objavljuju se u Službenom glasniku Grada Čakovca i na službenim stranicama Grada Čakovca.

Članak 27.

Ova Odluka stupa na snagu osmog dana od dana objave u Službenom glasniku Grada Čakovca, a primjenjuje se od 1. siječnja 2019.