



**REPUBLIKA HRVATSKA
MEĐIMURSKA ŽUPANIJA
OPĆINA DONJI KRALJEVEC**

Donji Kraljevec, 08.12.2023.

OBRAZLOŽENJE UZ I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA ZA 2023. GODINU

Na osnovi članka 45. Zakona o proračunu („Narodne Novine“ broj 144/21) predstavničko tijelo, u slučaju potrebe, donosi izmjene i dopune proračuna. Izmjene i dopune mijenjaju isključivo plan za tekuću proračunsku godinu, sastoje se od općeg i posebnog dijela te obrazloženja, a donose se na razini skupine računskog plana (2. razina proračuna). Prethodnih godina plan se donosio na 3. razini, a propisivanje 2. razine omogućuje veću fleksibilnost u planiranju i realizaciji proračuna.

Proračuna Općine Donji Kraljevec za 2023. godinu donijet je 18.12.2020. u iznosu od 5.779.511,00 eura.

Ovim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Donji Kraljevec predlaže se usklađenje dosadašnjeg izvršenja te planiranje novih prihoda i rashoda.

Korekcija plana za 2023. godinu predlažu se kako slijedi:

- Smanjenje ukupno planiranih prihoda i primitaka za 3.426.001,45 eura
- Smanjenje ukupno planiranih rashoda i izdataka za 3.426.001,45 eura

OPĆI DIO

Opći dio proračuna sadrži

- Sažetak A. računa prihoda i rasoda i B. računa financiranja
- A. račun prihoda i rashoda
- B. račun financiranja

U sažecima se podaci prikazuju na razini razreda (jednoznamenasti konto iz računskog plana proračuna), dok se u nastavku, u A. Računu prihoda i rashoda, podaci prikazuju do treće razine računskog plana, pri čemu se na drugoj razini prikazuju izvori financiranja.

U sažetku plana Izmjena i dopuna proračuna, navodi se podaci prenesenog viška iz prethodne godine. Ukupni višak iz prethodne godine iznosio je **41.671,16 eura**

Rekapitulacija na dan 31.12.2022.

Općina Donji Kraljevec	- ukupni manjak prihoda	-4.574,33 eura
Dječji vrtić „Ftiček“	- ukupni manjak prihoda	-3.995,99 eura
Centar dr. Rudolfa Steinera	- ukupni višak prihoda	50.241,48 eura

Razlika od 528,24 eura nastala je nakon evidentiranja korekcije rezultata za 2022. godinu.

PRIHODI

Ukupni plan prihoda i primitaka 2.301.320,15 eura .

Prihodi skupine 61 (prihodi od poreza) kao izvor financiranja rashoda u proračunu, imaju naziv opći prihodi i primici. Oni nemaju propisanu namjenu trošenja te se mogu koristiti za podmirenje svih općih troškova, ali i za financiranje investicija u slučaju kada namjenski prihod nisu dovoljni.

Najveći udio u planu ovih prihoda ima skupina 611 – porez i prirez na dohodak (dohodak od nesamostalnog rada – plaće i mirovine, dohodak od obrta, imovine i imovinskih prava, dividendi i udjela u dobiti, od kapitala..). Prilikom planiranja ove skupine prihodi uzeti u obzir i povrati poreznim prijavama građana za 2022. godinu – koji su još u tijeku.

Uz korekcije prema dosadašnjem izvršenju najveće promjene su na poziciji 63 – pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna.

- **Ukupno umanjene kapitalne donacije u iznosu od 3.465.530,00 eura**

Unutar skupine izvršene su izmjene i dopune u skladu sa stvarnom realizacijom.

Ti prihodi bili su predviđeni za realizaciju slijedećih investicija:

Red.br.	Izvor financiranja	Projekt, namjena
1.	Kapitalna pomoć tijela EU	Centar dr.Rudolfa Steinera
2.	Kapitalne pomoći iz dr. proračuna – prihod Centra dr.R.Steina	

Prihodi od imovine (64) – uglavnom su namjenski prihodi, a čine ih prihodi od kamata na sredstva na računu, od pozitivnih tečajnih razlika i kamata - uvećavaju se za 27.258,00 eura – umanjene na poziciji dobiti iz trgovačkih društva –Međimurje plin. Planiranje prihoda na poziciji 64 temelji se na raspoloživim informacijama te o mogućnosti realizacije te procjeni mogućeg ostvarenja.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi (65) – prihodi koji također imaju propisanu namjenu korištenja – umanjene za 26.130,00eura najviše za poziciji prihodi od komunalnog doprinosa.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga – STEINER – uvećava se za 23.500,00 eura

Umanjenje ukupnih prihoda na poziciji (7) – prodaja nefinancijske imovine.

RAČUN FINANCIRANJA

- Umanjenje ukupnih primitaka i izdataka za 2023. godinu – općina se nije zaduživala i nije bilo potrebe otplaćivati besamatni zajam iz državnog proračuna za povrat poreza

I. POSEBNI DIO

RAZDJEL 001- PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA OPĆINE

OPĆINSKO VIJEĆE – uvećanje za 5.400, eura – naknade vijećnicima prema dosad održanim sjednicama vijeća i odbora te pokloni.

PROTOKOL I INFORMIRANJE – uvećanje za 1.400,00 e prema stvarno utrošenim sredstvima.

OPĆINSKA UPRAVA

Redovno poslovanje – ukupno povećanje za 29.819,16 e odnosi se na plaće i doprinose, – zapošljavanje pročelnice. Ostalo su preraspodijele unutar pozicija rashoda za zaposlene.

Javna rasvjeta – uvećanje na pozicijama potrošnje -povećanje cijena energenata i ulaganje u javnu rasvjetu - proširenje u D.Hrašćanu

Rashodi za energiju – plin poskupljenje energenata 12.500,00 e

Troškovi mjesnih odbora – novi program povećanje 12.207,00 e, - prema stvarno utrošenim sredstvima.

RAZDJEL 002- UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, PRAVNE POSLOVE I MJESNU SAMOUPRAVU

PROJETKI EU – ZAŽELI – korekcija unutar samog programa (1% izmjene)

IMOVINSKO PRAVNI ODNOSI – korekcija programa prema stvarno utrošenim sredstvima (4.272,00 eura)

JAVNA NABAVA – brisanje samog programa

JAVNE POTREBE U SPORTU – povećanje sredstava 6.800,00eura - dodatna sredstva ostalim udrugama na temelju predanih projekata u siječnju 2023. godine

JAVNE POTREBE U KULTURI – uvećanje prema prema stvarno realiziranim projektima udruga

DANI OPĆINE -uvećanje za 16.085,00 e -stvarno utrošena sredstva

DANI ADVENTA – novi program

OSNOVNO I PREDŠKOLSKO OBRAZOVANJE

Umanjenje programa za 12.775,00 eura prema stvarno utrošenim sredstvima
Najveće umanjenje na produženom boravku (nije ostvareno u OŠ Hodošan,, te uvećanje na sufinanciranju radnih materijala.

SOCIJALNA SKRB

Povećanje na razini jednokratni pomoći za sufinanciranje priključka braniteljima.
Ostale korekcije (dar roditeljima za rođenje djeteta, pomoć umirovljenicima i ostalo korigirano prema stvarno utrošenim odnosno realiziranim.

CRVENI KRIŽ

Povećanje obveze za 2023. godinu

RAZDJEL 003- UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO, FINACIJE I KOMUNALNO GOSPODARSTVO

ZAŠTITA OKOLIŠA

Korekcija prema stvarno utrošenim sredstvima za zaštitu okoliša i za EKO RENTU Općini Koprivički Ivanec – najveće povećanje za dezinfekciju i deratezaciju

ODRŽAVANJE I UREĐIVANJE JAVNIH POVRŠINA

Ukupno povećanje programa za 95.128,43 eura prema stvarno utrošenim sredstvima. U ovom programu predviđena su sredstva za motorni benzin i dizel gorivo (povećanje cijena istih), servis i održavanje radnih strojeva komunalne grupe, čišćenje ulica strojem, orezivanje stabla, potrošni materijali komunalne grupe i nabava novih strojeva)
Najveće povećanje je na neplanirano utrošenim sredstvima za ogradu na groblju u Hodošanu, višegodišnje nasade na groblju u Donjem Kraljevcu.

NABAVA NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ukupno uvećanje za 62.858,77 eura – najveće povećanje ulaganje u pripremi, kupnja i rušenje kuće u Ludbreškoj ulici, D.Kraljevec i kupnja kuće u Sv.Jurju u Trnju

CESTE – ulaganje u cestu Ludbreška – Gornji Kralj, D.Kraljevec.

STAMBENA ZONA ISTOK – ulaganje u cestu, tj asfaltiranje stambene zone

UREĐENJE CENTRA DONJI KRALJEVEC – nije bilo ulaganja

DJEČJI VRTIĆ FTIČEK – oprema odnosno kupnja dj. Igrala.

DOM KULTURE HODOŠAN – nije realizirano

ODRŽAVANJE POSLOVNIH ZGRADA – nije realizirano

KOŠARKAŠKO IGRALIŠTE DONJI KRALJEVEC – realizacija veća za 26% u odnosu od planiranog.

SVJETSKI CENTAR dr.RUDOLFA STEINERA – realizirani samo projekti za prijavu na natječaj

DJEČJI VRTIĆ FTIČKE – HODOŠAN -radovi tek započeli, realizacija ovog projekta očekuje se u 2024. godini.

FINACIRANJE

FINANCIJSKI RASHODI

Ukupno povećanje rashoda za 61.775,00 eura.

Povećanje rashoda zbog kapitalnih donacija trgovačkim društvima, novi način evidentiranja sredstava za kanalizaciju i trafostanicu – uplate prema trgovačkim društvima u javnom sektoru.