

OBRAZLOŽENJE UZ II. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA ZA 2022. GODINU

U skladu s odredbama Zakona o proračunu i pripadajućih Pravilnika Općina Nedelišće donosi II. izmjene i dopune proračuna za 2022. godinu.

II. izmjenama i dopunama Proračuna Općine Nedelišće predlaže se usklađenje dosadašnjeg izvršenja prihoda i rashoda, te planiranje novih prihoda i rashoda. U okviru podataka navedenih u Izmjenama i dopunama sadržani su podaci prihoda i rashoda Općine i proračunskog korisnika DV Zvončić.

Izmjene i dopune proračuna donose se na trećoj razini računskog plana, uz poštivanje propisanih proračunskih klasifikacija (organizacijske, funkcijske i ekonomske klasifikacije te izvora financiranja).

Korekcije osnovnog plana proračuna za 2022. godinu predlažu se kako slijedi:

- Umanjenje ukupno planiranih prihoda i primitaka za 4.129.000,00 kuna
- Umanjenje ukupno planiranih rashoda i izdataka za 4.129.000,00 kuna,

te se ukupno planiranim prihodima i primicima u iznosu od 37.614.670,29 kuna pokriva preneseni manjak rezultata poslovanja iz prethodne godine u iznosu od -2.718.670,29 kune i financiraju planirani rashodi i izdaci ove proračunske godine u iznosu od 34.896.000,00 kuna.

I. OPĆI DIO

Opći dio proračuna sadrži

- Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja
- A Račun prihoda i rashoda
- B Račun financiranja

U sažecima se podaci prikazuju na razini razreda (jednoznačenasti 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 (i za prihode i za rashode) prikazuju izvori financiranja. Samo rashodi dodatno se prikazuju i prema funkcijskoj klasifikaciji, kao i prema izvorima financiranja.

U B. Računu financiranja prikazani su izdaci za otplatu postojećeg dugoročnog kredita Općine, sve do treće razine računskog plana uz prikaz izvora financiranja na drugoj razini.

OBRAZLOŽENJE RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

Ukupni plan prihoda i primitaka smanjuju se za 4.087.329,71 kn i ukupno iznosi 37.614.670,29 kn. Nakon pokrića manjka prihoda iz prethodne proračunske godine planiraju se sveukupni prihodi i primici u iznosu od 34.896.000,00 kn.

Prihodi poslovanja (skupina 6) planiraju se u iznosu 37.024.170,29 kn, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine (skupina 7) planiraju se u iznosu od 590.500,00 kn.

Prihodi **skupine 61** (prihodi od poreza) se, kao izvor financiranja rashoda u proračunu, nazivaju i opći prihodi i primici (nemaju propisanu namjenu trošenja). Planiraju se u iznosu 22.443.170,29 kn što je, na razini skupine, povećanje za 779.670,29 kn. Temeljem podataka o dosadašnjem ostvarenju poreznih prihoda, realno je planirati povećanje prihoda na razini skupine. Pojedinačno, unutar skupine, veći prihodi od poreza na dohodak mogu se očekivati od poreza na dohodak od nesamostalnog rada i od poreza na promet nekretnina (s napomenom da je i za 2022.g. ukinut porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića zbog pandemije Covid 19).

U okviru prihoda **skupine 63** (pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna), sadržani su prihodi različitih izvora, od kojih su svi namjenski (osim 11). Planirani su u manjem iznosu u odnosu na prvotni plan i sada iznose 7.937.000,00 kn.

Planirani iznos prihoda podskupine 633 odnosi se na tekuće i kapitalne prihode za financiranje projekata koji su financirani iz EU i Državnog proračuna RH te iznose 4.827.000,00 kn:

- Fiskalno izravnanje iz državnog proračuna (219.000,00 mjesečno).
- U naselju Macinec osigurano je sufinanciranje u iznosu od 200.000,00 kuna od strane Međimurske županije za uređenje kata.
- Općina Nedelišće na natječaj Program podrške regionalnom razvoju prijavila je projekt „Izgradnja prometnice s pješačkom stazom u ulici Antuna Mutvara“. Prijava je bila uspješna te je potpisan Ugovor o financiranju od 290.000,00 kuna sa Ministarstvom regionalnoga razvoja i fondova Europske unije.
- Na Javni Poziv za neposredno sufinanciranje uklanjanja otpada odbačenog u okoliš koje je raspisao Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost Općina Nedelišće prijavila je uklanjanje otpada uz nasip u naselju Parag. Prijava je bila uspješna te je odobreno 100% sufinanciranje, odnosno ukupno 620.000,00 kuna. Navedeni iznos pokriva izradu Plana uklanjanja otpada sa troškovnikom radova, izradu geodetske snimke, troškove sanacije sa zbrinjavanjem i uspostavom mjera za sprječavanje ponovnog odbacivanja otpada (kamere, znakovi obavijesti i sl.) te stručni nadzor.
- Na javni poziv za sufinanciranje poticanje mjera odvojenog sakupljanja otpada koje je raspisao Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, Općina Nedelišće prijavila je projekt koji uključuje nabavu kontejnera za bio otpad i lampaše koji bi se postavili u sportskim centrima, grobljima Nedelišće i G. Hrašćan, nabavu kanti za odvojeno sakupljanje otpada (staklo, plastika) koji bi bili postavljeni na grobljima, nabavu kanti sa životinjskim oblicima za sortiranje otpada za dječji vrtić te edukacije za sakupljanje i odvajanje otpada koje bi se provodile u dječjim vrtićima Zvončić i Zvezdica. Prijava je bila uspješna i odobreno je sufinanciranje od 40%.

- Provedba projekta „Igrajmo se“ je u toku, partneri u projektu su Općina Strahoninec, DV Zvončić, DV Zvezdica i DV Suncokret. Općina Nedelišće nema vlastitih troškova jer je projekt sufinanciran sa 100% (u okviru ove podskupine knjiži se 15%).
- Krajem svibnja Ministarstvo rada, obitelji, mirovinskog sustava i socijalne politike objavilo je natječaj „Zaželi-program zapošljavanja žena“. Općina Nedelišće pripremila je projektnu prijavu i prijavila projekt (kriterij-najbrži prst), na kojem je uspješno prošla. Projektom je obuhvaćeno zapošljavanje 16 žena koje skrbe za starije i nemoćne osobe.
- Nakon više od 18 mjeseci od prijave projekta „Zdovje prije sega“, Ministarstvo zdravstva dana 14.06.2022. godine donijelo je Odluku o financiranju projekta te su dodijeljena sredstva u iznosu 499.911,98 kuna uz stopu sufinanciranja od 100%. U partnerstvu sa Udrugom dijabetičara Nedelišće i Međimurskom županijom projekt će se provoditi kroz 18 mjeseci, a projektom će se realizirati sljedeće aktivnosti ; organizacija nogometnog turnira „Zabij gol dijabetesu“, i „Nedelski obiteljski mini maraton“, organizacija biciklijade, održat će se Sajam zdrave hrane, organizacija šetnje po šumskim stazama, održat će se radijske i televizijske emisije, tiskat će se edukativni materijali, angažirat će se stručnjaci endokrinolog, kardiolog, internist, nutricionist i dr. (u okviru ove podskupine knjiži se 15%).
- Od Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta osigurana su sredstva u iznosu od 50.000,00 kn za kupnju traktora.

Podskupina 634 sadrži prihode za sufinanciranje javnih radova iz Državnog proračuna, sredstva Savjeta za nacionalne manjine RH u 2022. godini za I. fazu radova dodijelio 520.000,00 kuna, a savez Roma „Kali Sara“ 400.000,00 kuna za izgradnju Doma kulture Parag. Također istu investiciju Općina Nedelišće prijavila je na javni poziv „Program za unaprjeđenje infrastrukture na područjima naseljenim pripadnicima romske nacionalne manjine“ koje je raspisalo Ministarstva regionalnoga razvoja i fondova EU te nam je odobreno 280.000,00 kuna.

Podskupina 638 sadrži primljene prihode iz državnog proračuna RH (izvor sredstava je EU) za sufinanciranje gore navedenih tekućih projekata (program Zaželi (584.500,00 kn), Zdovje prije sega (110.500,00 kn) te program Igrajmo se (1.255.000,00 kn)), većinom u iznosu od 85% odobrenih ukupnih sredstava za financiranje projekata (15% osigurava Državni proračun RH i evidentira se u okviru 633).

Prihodi **skupine 64** uglavnom su namjenski, a smanjuju se za 392.000,00 kn i to najviše za prihode iz dobiti trgovačkih društava u javnom sektoru (podskupina 641).

Prihodi u okviru **skupine 65** također imaju propisan namjenu korištenja, smanjuju se za 406.000,00 kn, najviše se smanjuju državne upravne i sudske pristojbe (300.000,00 kn).

U dijelu kapitalnih prihoda (**skupina 7**) planira se smanjenje prihoda u iznosu od 108.000,00 kn, a odnosi se na prihode od prodaje zemljišta i objekata u vlasništvu Općine.

RASHODI

Smanjenje rashodovne strane proračuna (skupina 3 i 4) planira se u iznosu od 4.139.000,00 kn te bi oni prema II. Izmjenama i dopunama Proračuna iznosili 33.346.000,00 kn. Gledajući po skupinama, rashodi poslovanja (skupina 3) se smanjuju za 1.542.000,00 kn, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjuju za 2.597.000,00 kn.

Obzirom da opći dio predstavlja zbroj podataka po svim razdjelima, programima i aktivnostima, za objašnjenje uvećanja ili smanjenja pojedinih iznosa potrebno je analizirati posebni dio proračuna, koji predstavlja detaljnu razradu rashoda po korisnicima.

B. RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja sadrži podatke o primicima od financijske imovine i zaduživanja i izdatke za otplatu glavnice kredita.

Iznos otplate glavnice kredita u iznosu od 1.550.000,00 kn (kredit uzet u PBZ banci 2016. godine na iznos od 15.000.000,00 kn).

II. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci prikazuju se u Posebnom dijelu proračuna po razdjelima, a unutar razdjela po programima, aktivnostima i računima računskog plana. Razdjeli uglavnom pokrivaju nadležnosti po pojedinim upravnim odjelima. Kao i u Općem dijelu proračuna, na drugoj se razini prikazuju izvori financiranja iz kojih se pojedini rashod financira, a po svakoj aktivnosti funkcijska klasifikacija.

RAZDJEL 001 – PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA, MJESNA UPRAVA I SAMOUPRAVA

00101 Općinsko vijeće

Na razini ove glave planira se ukupna korekcija (povećanje) rashoda za 20.000,00 kuna, temeljem dosadašnjeg izvršenja i procijenjenih potreba do kraja proračunske godine. Povećanje se odnosi na stavku naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično.

00102 Općinski načelnik i zamjenik

Nema promjena.

00103 Općinska uprava

Rashodi koji se realiziraju za potrebe funkcioniranja Općinske uprave ovim se Izmjenama i dopunama proračuna umanjuju se za 244.500,00 kuna. Temeljem dosadašnjeg izvršenja rashoda te procjene potreba do kraja godine vrše se korekcije po pojedinim skupinama. U okviru navedenog rashodi za zaposlene (skupina 31) umanjuje se za 281.000,00 kuna, materijalni rashodi (skupina 32) smanjuju se za 63.500,00 kn U okviru rashoda za nabavu nefinancijske imovine (skupina 42) planira se povećanje troškova u iznosu od 55.000,00 kuna, a odnosi se na trošak nadogradnje aplikacije na novu verziju EUR i na novi sustav uredskog poslovanja prema Uredbi o uredskom poslovanju.

Također ovdje su unesene nove aktivnosti, a to su:

- Uređenje prostorija općinske uprave u iznosu od 93.500,00 kn i
- Kupnja poslovnih prostora Privredne banke Zagreb u Nedelišću u iznosu od 30.500,00 kn. To je iznos plaćenog jamstva, koji će biti vraćen u slučaju da neko drugi prođe na natječaju (rezultata još uvijek nema).

00104 Mjesni odbori

U okviru ove glave proračuna evidentiraju se sredstva rashoda koji se odnose na troškove funkcioniranja i razvoja mjesnih odbora. Korekcije su izvršene prema planovima mjesnih odbora te sa dosadašnjim izvršenjem. Ukupno smanjenje plana iznosi 3.202.100,00 kuna za sve mjesne odbore.

MO ČREČAN

Ukupno smanjenja plana iznosi 80.000,00 kn, a najviše se odnosi na smanjenje troška održavanja zelenih površina (22.000,00 kn), na održavanje nerazvrstanih cesta (73.000,00 kn).

MO DUNJKOVEC

Troškovi se smanjuju za 388.000,00 kn u odnosu na prvotni plan. Smanjenje se najviše odnosi na izgradnju ulice UK6 i UK7-Ciglenice u iznosu od 290.000,00 kn, zatim na izradu glavnog projekta i izgradnju prometnice u ul. Matije Gupca u iznosu od 100.000,00 kn, u Proračunu ostaje samo iznos za izradu glavnog projekta (20.000,00 kn).

MO GORNJI HRAŠĆAN

Smanjenje troškova iznosi 237.000,00 kn u odnosu na prvotni plan. Najveći dio se odnosi na smanjenje troškova rješavanja imovinsko-pravnih odnosa (150.000,00 kn), na uređenje parkirališta kod Doma kulture (50.000,00 kn) te na troškove održavanja nerazvrstanih cesta (26.000,00 kn) te na tekuća i investicijska održavanja po naselju i prometna signalizacija (25.000,00 kn).

MO GORNJI KURŠANEC

Smanjenje troškova iznosi 33.000,00 kn i najviše se odnosi na smanjenje troškova uređenja sportsko-rekreacijskog parka (25.000,00 kn).

MO MACINEC

Kod mjesnog odbora Macinec smanjenje troškova iznosi 230.100,00 kn. Smanjuje se trošak održavanja nerazvrstanih cesta u iznosu od 136.100,00 kn, trošak novog dječjeg igrališta u iznosu od 100.000,00 kn koje se prebacuje na sljedeću godinu (2023.g.) i odustaje se od postave vibro traka u kolodvorskoj ulici (27.000,00 kn).

MO NEDELIŠĆE

Ukupno smanjenje troška iznosi 451.000,00 kn, a najviše se odnosi na smanjenje troškova održavanja nerazvrstanih cesta u iznosu od 53.000,00 kn, sportskog parka Dolić u iznosu od 600.000,00 kn (nismo prošli na natječaju) te ostaje samo trošak projektne dokumentacije u iznosu od 50.000,00 kn.

MO PRETETINEC

Kod mjesnog odbora Pretetinec ukupni troškovi su se smanjili za 150.000,00 kn, a smanjenje se najviše odnosi na kupnju poslovnog prostora-Čakovečki mlinovi (130.000,00 kn).

MO PUŠĆINE

Ukupno smanjenje troškova u odnosu na prvotni plan iznosi 415.500,00 kn, a najviše se odnosi na izgradnju pješačke staze uz državnu cestu u iznosu od 300.000,00 kn (aktivnost je prebačena u drugu godinu).

MO SLAKOVEC

Smanjenje troškova iznosi 815.500,00 kn, najviše se odnosi na smanjenje troškova izgradnje pješačke staze s odvodnjom uz županijsku cestu u iznosu od 754.000,00 kn (investicija je prebačena u drugu godinu), a preostali iznos se odnosi na smanjenje troškova održavanja nerazvrstanih cesta (22.000,00 kn) i na tekuća investicijska održavanja po naselju (33.000,00 kn).

MO TRNOVEC

Kod MO Trnovec nema značajnih promjena.

MO PARAG

Ukupno smanjenje troškova je 423.000,00 kn i najviše se odnosi na smanjenje troškova izgradnje Doma kulture Parag.

RAZDJEL 002 ODSJEK ZA KOMUNALNE DJELATNOSTI I GOSPODARSTVO

00202 PROSTORNO PLANIRANJE

Kod izrade prostornih planova planira se smanjenje troškova za 233.500,00 kn, a najviše se odnosi na smanjenje troška prostorno planskog uređenja Općine Nedelišća-VII. Izmjene i dopune (171.000,00 kn).

00205 KOMUNALNI POSLOVI

Planira se smanjenje troška u iznosu od 637.500,00 kn.

Uređenje i sanacija lokacija nepropisno odbačenog otpada iznosi 619.947,70 kn i toliko smo dobili od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, pa je smanjenje troška u iznosu od 70.000,00 kn. Kod Nekretnina je smanjenje troška u iznosu od 439.000,00 kn što se odnosi na kapitalne donacije. Također je smanjenje troška kod proširenja ulice Trnavska-V. Nazova u iznosu od 134.500,00 kn (ostao je samo trošak projekta). Planirano je povećanje troškova adaptacije i uklanjanja starih kuća u iznosu od 130.000,00 kn. Otvorena je i nova aktivnost A101768 Nabava komunalnog vozila (traktor) u iznosu od 178.500,00 kn (50.000,00 kn je sufinancirano od strane Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta).

RAZDJEL 003 DRUŠTVENE DJELATNOSTI

Predviđa se povećanje u iznosu od 173.600,00 kn.

00301 OSNOVNO OBRAZOVANJE

Nema značajnijih promjena.

00302 PREDŠKOLSKI ODGOJ

Predviđa se povećanje u iznosu od 327.600,00 kn, a odnosi se na pokrivanje troškova već izvršenog povećanja sufinanciranja cijene smještaja djece u predškolske ustanove.

Prema smjernicama Ministarstva financija sufinanciranje se knjiži na cto 38118-neprofitni vrtići, cto 352320-privatni vrtići i cto 36611-vrtići u vlasništvu gradova i općina.

00303 REKREACIJA I SPORT

Iznos se povećava za 55.000,00 kn, a najviše se odnosi na povećanje troškova korištenja stadiona (za 70.000,00 kn).

00304 STIPENDIJE

Stipendiranje studenata - povećanje je za 17.000,00 kn (povećanje iznosa stipendija).

00305 VATROGASNA ZAJEDNICA OPĆINE

Iznos se povećava za 638.000,00 kn - povećanje na tekućim donacijama je 88.000,00 kn, a kod kapitalnih 550.000,00 kn.

00306 KULTURA

Nema značajnijih promjena.

00307 UDRUGE GRAĐANA

Iznos se smanjuje za 56.000,00 kn, a najviše se odnosi na smanjenje troška kod uvođenja mobilnog sustava i digitalizacija Općine – HR City za 33.000,00 kn (dobivaju se mjesečne fakture u iznosu od 4.166,25 kn).

00308 SOCIJALNA ZAŠTITA

Povećani je trošak kod darova u naravi za starije osobe u iznosu od 128.000,00 kn, a smanjen je trošak kod darova roditeljima za rođenje djeteta u iznosu od 70.000,00 kn. Dodana je i nova aktivnost Centar PrInOS u iznosu od 33.000,00 kn.

00309 ZAŠTITA I SPAŠAVANJE

Smanjenje troška iznosi 34.000,00 kn, smanjeni su troškovi nastali uslijed pandemije COVID-19 (14.000,00 kn) i sufinanciranje zaštite od požara (20.000,00 kn).

00310 VJERSKE ZAJEDNICE

Nema promjena.

00312 TURISTIČKA ZAJEDNICA

Povećanje troškova je u iznosu od 135.500,00 kn.

Prijavu za izradu projektne dokumentacije za Centar prirodne i kulturne baštine „Cekar“ Općina Nedelišće prijavila je na Javni poziv za financiranje izrade projektne dokumentacije za prijavu projekata za financiranje iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti. Kriterij za dobivanje projekta bio je „najbrži prst“, a rezultati javnog poziva još uvijek nisu poznati (400.500,00 kn).

00313 LOKALNA AKCIJSKA GRUPA

Nema promjena.

00314 PROGRAMI

Predviđeno je smanjenje u iznosu od 999.500,00 kn. Najveće smanjenje odnosi se na program Igrajmo se gdje su projektnim partnerima osigurana sredstva za plaće odgajatelja u produženom boravku vrtića i provedbu programa, dok će se fiksni dio od 40% isplatiti jednokratno u 2023. godini za investiranje u opremu i namještaj u sklopu projekta.

Razdjel 004 – Odjel za financije, pravne i opće poslove

Nema značajnijih promjena.