

OBRAZLOŽENJE 3. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE NEDELIŠĆE ZA 2023. GODINU

U skladu s odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana Općina Nedelišće donosi III. izmjene i dopune proračuna za 2023. godinu.

III. 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 drugoj razini računskog plana, uz poštivanje propisanih proračunskih klasifikacija (organizacijske, funkcijske i ekonomske klasifikacije te izvora financiranja).

Korekcije osnovnog plana proračuna za 2023. godinu predlažu se kako slijedi:

- Umanjenje ukupno planiranih prihoda i primitaka za 215.979,00 €
- Umanjenje ukupno planiranih rashoda i izdataka za 215.979,00 €,

te se ukupno planiranim prihodima i primicima u iznosu od 7.647.621,00 € pokriva preneseni manjak rezultata poslovanja iz prethodne godine u iznosu od -52.000,00 € i financiraju planirani rashodi i izdaci ove proračunske godine u iznosu od 7.595.621,00 €.

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 (jednoznamenkasti 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 prihoda i za rashode) prikazuju izvori financiranja. Samo se rashodi dodatno 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 smanjuje se za 215.479,00 € i ukupno iznosi 7.647.621,00 €. Nakon pokrića manjka prihoda iz prethodne proračunske godine planiraju se sveukupni prihodi i primici u iznosu od 7.595.621,00 €.

Prihodi poslovanja (skupina 6) planiraju se u iznosu 7.607.621,00 €, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine (skupina 7) planiraju se u iznosu od 40.000,00 €.

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 4.477.400,00 € što je, na razini skupine, smanjenje za 74.000,00 €. Smanjenje se odnosi na smanjenje poreza i prireza na dohodak od imovine i imovinskih prava (28.000,00 €), poreza i prireza na dohodak utvrđenog u postupku nadzora za prethodne godine (24.000,00 €) i poreza na nekretnine (22.000,00 €).

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 većem iznosu u odnosu na plan i sada iznose 2.336.300,00 €. Povećanje za 32.000,00 € se odnosi na povećanje:

- 63321 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna 20.000,00 € (odnosi se na DV Zvončić)
- 633212 Ministarstvo prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine, prihodi se povećavaju za 12.000,00 € i sad iznose 48.000,00 €, odnosi se na rekonstrukciju pješačke staze na dijelu Čakovečke ulice u Nedelišću (35.600,00 €) i za projekte pristupne ceste u Paragu (11.596,66 €).

U okviru **skupine 65** planira se smanjenje u iznosu od 119.779,00 € , a najviše se odnosi na smanjenje državnih upravnih i sudskih pristojbi te na smanjenje komunalnog doprinosa. U dijelu kapitalnih prihoda (**skupina 7**) smanjenje iznosi 45.000,00 €.

RASHODI

Smanjenje rashodovne strane proračuna (skupina 3 i 4) planira se u iznosu od 215.979,00 € te bi oni prema III. Izmjenama i dopunama Proračuna iznosili 7.595.621,00 €. Gledajući po skupinama, rashodi poslovanja (skupina 3) smanjuju se za 115.714,00 €, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjuju za 100.265,00 €.

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.

A. 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 205.000,00 € (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

Nema promjena.

00102 Općinski načelnik i zamjenik

Nema promjena.

00103 Općinska uprava

Smanjuje se za 65.900,00 €, usklađivanje plana sa stvarnim troškovima.

00104 Mjesni odbori

Ukupno smanjenje je u iznosu od -235.840,00 €. Generalno, zbog nepovoljnih vremenskih prilika biti će manja realizacija planiranih građevinskih radova te se nije stigla realizirati sva planirana projektna dokumentacija. Niže slijedi obrazloženje po mjesnim odborima.

MO Črečan

Nema značajnih promjena.

MO Dunjkovec

Predviđa se smanjenje troškova u iznosu od -126.330,00 €. Smanjenje se najvećim dijelom odnosi na aktivnost A 100514 izgradnja ulice UK6 i UK7-Ciglenice za 75.000,00 € te A 100523 Izgradnja ulice Matija Gupca. Navedene aktivnosti se nisu uspjele realizirati zbog vremenskih uvjeta.

MO Gornji Hrašćan

Nema značajnih promjena.

MO Gornji Kuršanec

Predviđa se smanjenje troškova u iznosu od -11.250,00 €. Najveći dio smanjenja odnosi se na aktivnost A 100714 rekonstrukcija Vatrogasnog doma (-8.500,00), gdje se realizirala samo projektna dokumentacija.

MO Macinec

Predviđa se smanjenje troškova u iznosu od -31.520,00 €. Smanjenje se najvećim dijelom odnosi na aktivnost A 100802 javna rasvjeta. Zbog neriješenih imovinsko-pravnih odnosa nije bilo moguće realizirati izgradnju javne rasvjete uz ŽC 2009 Macinec-Gornji Mihaljevec

MO Nedelišće

Troškovi će se povećati za 3.000,00 €.

Povećava se trošak na aktivnosti A 100909 (+ 10.000,00 €) Izgradnja pješačkih staza Čakovečka ulica jer se očekuje realizacija građevinskih radova iznad planirane. Povećava se i aktivnost A 100916 Uređenje MN-a (+ 28.000,00 €). Povećanje je vezano na izradu projektne dokumentacije za potrebe prijave na natječaj europskih fondova za obnovu domova kulture.

Aktivnost A 100945 (-30.000,00 €) Izgradnja Vukovarske ulice i UK3 se smanjuje jer se građevinski radovi na izgradnji ulice neće realizirati u planiranom obimu. Smanjuju se i aktivnosti A 100946 (-9.500,00 €) Izrada projektne dokumentacije za pješačku stazu u ulici M.Viljevca te A100949 (-5.500,00 €) Izrada projektne dokumentacije za Novu ulicu. Planirane aktivnosti se neće stići realizirati u 2023. godini.

MO Pretetinec

Nema značajnih promjena.

MO Pušćine

Predviđeno je smanjenje troškova u iznosu od -34.950,00 €. Smanjenje se u najvećoj mjeri odnosi aktivnost A 101122 (-24.000,00 €) Uređenje prostora mjesnog odbora. Obnova zgrade je prijavljena na natječaj Ministarstva kulture tako da će se aktivnosti na obnovi nastaviti nakon rezultata natječaja.

MO Slakovec

Kod MO Slakovec predviđa se smanjenje plana u iznosu od -26.050,00 €. Najveće smanjenje je na aktivnosti A101214 (-18.000,00) Izgradnja prometnice Pušćak Aktivnost se nije stigla realizirati obzirom na loše vremenske uvjete. Isto tako značajno je smanjenje na aktivnosti A 101220 (-10.500,00 €) Projekti za pješačku i biciklističku stazu uz LC20013. Izrada projektne dokumentacije je započela ali ista neće biti isporučena do kraja godine.

MO Trnovec

Nema značajnih promjena.

MO Parag

Nema značajnih promjena.

Razdjel 002 – Odjel za komunalne djelatnosti i gospodarstvo

00202 PROSTORNO PLANIRANJE

Predviđa se smanjenje plana u iznosu od -20.590,00 €. Smanjenje se odnosi na aktivnosti A101514 (-3.990,00 €) Izrada izvješća o unapređenju stanja u prostoru, A 101530 (-8.000,00 €) Izrada UPU za centralni dio Pušćina te A 101533 (-6.000,00 €) Izrada UPU privredne zona Pušćine. Izvješće o unapređenju stanja u prostoru te izrada UPU-a izrađivač planova nije stigao realizirati u ovoj godini.

00205 KOMUNALNI POSLOVI

RAZVOJ KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Predviđa se povećanje od 19.600,00 €.

Najveće povećanje je na aktivnosti A101760 Proširenje ulice Trnavska-V.Nazora gdje se predviđa dodatni trošak od 18.000,00 €. Prilikom izvedbe se utvrdilo da je potrebno ukloniti veći dio stare asfaltirane površine nego što je bilo prvotno planirano.

Razdjel 003 – Društvene djelatnosti

Predviđa se povećanje u iznosu od 86.751,00 €, povećanje se najviše odnosi na DV Zvončić (56.051,00 €) i na Rekreacija i sport – povećanje za 20.200,00 €, odnosi se na povećanje troškova dvorana i korištenje stadiona.

Razdjel 004 – Odjel za financije, pravne i opće poslove

Nema promjena

NAČELNIK OPĆINE NEDELIŠĆE