



**OPĆINA SRAČINEC
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA**

OBRAZLOŽENJE

**IV. IZMJENA I DOPUNA
PRORAČUNA OPĆINE SRAČINEC
ZA 2022. GODINU**

prosinac, 2022. godina

I. UVOD

Proračun Općine Sračinec za 2022. godinu sa projekcijama za 2023. i 2024. godinu donesen je dana 10. prosinca i objavljen u „Službenom vjesniku Varaždinske županije“, broj 104/21.

Zakonom o proračunu (Narodne novine, broj 144/21) predviđeno je da se izmjene i dopune proračuna mogu vršiti tijekom proračunske godine prema postupku propisanom za donošenje proračuna. Odredbama članka 45. Zakona o proračunu propisano je da se izmjenama i dopunama proračuna mijenja isključivo plan za tekuću proračunsku godinu te da se izmjene i dopune proračuna sastoje od plana za tekuću proračunsku godinu i sadrže opći i posebni dio te obrazloženje izmjena i dopuna proračuna.

I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Sračinec za 2022. godinu usvojene su dana 31. siječnja 2022. godine i objavljene su u „Službenom vjesniku Varaždinske županije“, broj 12/22.

II. Izmjene i dopune Proračuna Općine Sračinec za 2022. godinu usvojene su dana 28. travnja 2022. godine i objavljene su u „Službenom vjesniku Varaždinske županije“, broj 42/22.

III. Izmjene i dopune Proračuna Općine Sračinec za 2022. godinu usvojene su dana 21. rujna 2022. godine i objavljene su u „Službenom vjesniku Varaždinske županije“, broj 68/22.

Predloženim IV. izmjenama i dopunama proračuna od strane općinskog načelnika vrše se usklađenja prihoda od poreza na dohodak, prihoda od zakupa poslovnih objekata, kapitalnih pomoći od države te naknadnih kapitalnih pomoći za realizirane projekte sukladno ostvarenju te prijavljenim i odobrenim projektima te se sukladno tome vrše i usklađenja pojedinih kapitalnih i tekućih projekata, odnosno aktivnosti (rekonstrukcija odvojaka Dravske ulice u Svibovcu Podravskom, nabava sortirnice, kapitalne pomoći sportskim društvima, izgradnja pomoćnog igrališta NK Podravac, sufinanciranje izgradnje kanalizacije i sufinanciranje izgradnje plinske mreže), a kako bi se omogućilo što realnije planiranje prihoda i rashoda.

Sadržaj i sastav predloženih IV. Izmjena i dopuna proračuna Općine Sračinec za 2022. godinu temelji se na odredbama Zakona o proračunu, Uredbe o računovodstvu proračuna i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu proračuna.

II. OPĆI DIO

a) IV. Izmjene i dopune proračuna za 2022. godinu

III. Izmjenama i dopunama proračuna Općine Sračinec za 2022. godinu utvrđen je proračun u iznosu od 24.450.800,00 kuna. III. izmjenama i dopunama proračuna predlaže se smanjenje plana proračuna tj. ukupnih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u iznosu od 227.000,00 kuna. Ovim prijedlogom, Proračun za 2022. godinu iznosi 24.223.800,00 kuna.

U nastavku se daje prikaz strukture IV. izmjena i dopuna Proračuna za 2022. godinu:

RAČUN PRIHODA I RASHODA	III. Izmjene i dopune 2022. godine	Povećanje/ smanjenje	IV. Izmjene i dopune 2022. godine
Prihodi poslovanja	18.048.800,00 kn	353.000,00 kn	18.401.800,00 kn
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	630.000,00 kn	20.000,00 kn	650.000,00 kn
UKUPNO PRIHODI	18.678.800,00 kn	373.000,00 kn	19.051.800,00 kn
Rashodi poslovanja	12.922.800,00 kn	-583.000,00 kn	12.339.800,00 kn
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.100.000,00 kn	356.000,00 kn	8.456.000,00 kn
UKUPNO RASHODI	21.022.800,00 kn	--227.000,00 kn	20.795.800,00 kn

RAČUN FINANCIRANJA	III. Izmjene i dopune 2022. godine	Povećanje/ smanjenje	IV. Izmjene i dopune 2022. godine
Primici od financijske imovine i zaduživanja	5.772.000,00 kn	-600.000,00 kn	5.172.000,00 kn
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	920.000,00 kn	0,00 kn	920.000,00 kn
NETO FINANCIRANJE	4.852.000,00 kn	-600.000,00 kn	4.252.000,00 kn
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA			
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	-2.508.000,00 kn	0,00 kn	-2.508.000,00 kn
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn

b) Prihodi i primici od poslovanja i prodaje nefinancijske imovine

IV. Izmjenama i dopunama proračuna Općine Sračinec za 2022. godinu predlaže se povećanje **prihoda poslovanja (razred 6)** u iznosu od 353.000,00 kuna, povećanje **prihoda od prodaje nefinancijske imovine (razred 7)** u iznosu od 20.000,00 kuna te smanjenje **primitaka od financijske imovine i zaduživanja (razred 8)** u iznosu do 600.000,00 kuna.

U sklopu prihoda poslovanja, ukupno povećanje u iznosu od 353.000,00 kuna odnosi se na:

- povećanje **prihoda od poreza (61)** ukupnom iznosu od 8.000,00 kuna (smanjenje prihoda od poreza i prireza na dohodak od nesamostalnog rada u iznosu od 67.000,00 kuna, povećanje poreza i prireza na dohodak od obrta u iznosu od 25.000,00 kuna, povećanje poreza i prireza na dohodak od najamnine i zakupnine u iznosu od 20.000,00 kuna, povećanje poreza na korištenje javnih površina u iznosu od 10.000,00 kuna te povećanje poreza na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića u iznosu od 20.000,00 kuna,
- povećanje **pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63)** u iznosu od 290.000,00 kuna (smanjenje kapitalnih pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 45.000,00 kuna te povećanje kapitalnih pomoći iz proračuna temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 335.000,00 kuna),
- povećanje **prihoda od imovine (64)** u iznosu od 40.000,00 kuna (povećanje prihoda od zakupa poslovnih objekata u iznosu od 35.000,00 kuna i povećanje ostalih prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 5.000,00 kuna,
- povećanje **prihoda od administrativnih i upravnih pristojbi (65)** u iznosu od 15.000,00 kuna koje se odnosi na povećanje prihoda od naknade za korištenje društvenih domova.

U sklopu prihoda od prodaje nefinancijske imovine, ukupno povraćanje u iznosu od 20.000,00 kuna odnosi se na povećanje **prihoda od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine (71)** koji se odnose na povećanje prihoda od prodaje građevinskog zemljišta.

U sklopu primitaka od financijske imovine i zaduživanja, ukupno smanjenje u iznosu od 600.000,00 kuna odnosi se na smanjenje **primitaka od zaduživanja (84)** koji se odnose na smanjenje primljenih zajmova od državnog proračuna – kratkoročni (povrat poreza za koji se provodi rasknjiženje kroz prihode poreza i prireza na dohodak).

c) Rashodi i izdaci poslovanja i nabave nefinancijske imovine

IV. Izmjenama i dopunama proračuna Općine Sračinec za 2022. godinu predlaže se smanjenje **rashoda poslovanja (skupina 3)** u iznosu od 583.000,00 kuna te povećanje **rashoda za nabavu nefinancijske imovine (skupina 4)** u iznosu od 356.000,00 kuna.

U sklopu rashoda poslovanja, ukupno smanjenje u iznosu od 583.000,00 kuna odnosi se na:

- povećanje **rashoda za zaposlene (31)** u iznosu od 20.000,00 kuna (bruto plaće),
- povećanje **materijalnih rashoda (32)** u iznosu od 267.000,00 kuna (povećanje rashoda za materijal i energiju u iznosu od 90.000,00 kuna, povećanje rashoda za usluge u iznosu od 165.000,00 kuna te povećanje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja u iznosu od 12.000,00 kuna)
- povećanje **subvencija (35)** u iznosu od 35.000,00 kuna (povećanje subvencija za poljoprivrednike i obrtnike),
- smanjenje **pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36)** u iznosu od 40.000,00 kuna (pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna),
- smanjenje **naknada građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37)** u iznosu od 45.000,00 kuna (ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna),
- smanjenje **ostalih rashoda (38)** u iznosu od 820.000,00 kuna (smanjenje kapitalnih donacija u iznosu od 80.000,00 kuna i smanjenje kapitalnih pomoći u iznosu od 740.000,00 kuna),

U sklopu rashoda na nabavu nefinancijske imovine, povećanje u iznosu od 356.000,00 kuna odnosi se na:

- povećanje **rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)** u iznosu od 356.000,00 kuna (smanjenje rashoda za građevinske objekte u iznosu od 330.000,00 kuna te povećanje rashoda za postrojenja i opremu u iznosu od 26.000,00 kuna).

III. POSEBNI DIO PRORAČUNA

U nastavku se daje pregled planiranih IV. izmjena i dopuna proračuna kroz definirane programe kroz koje se prati realizacija proračuna Općine Sračinec u 2022. godini.

Program 1001 - MJERE I AKTIVNOSTI ZA OSIGURANJE RADA IZ DJELOKRUGA PREDSTAVNIČKOG TIJELA

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda za 5.000,00 kuna, a navedeno povećanje odnosi se na povećanje rashoda u sklopu aktivnosti sjednice općinskog vijeća i naknade za rad predstavničkih tijela u iznosu od 5.000,00 kuna (ostale slične naknade za rad – dnevnice).

Program 1002 - MJERE I AKTIVNOSTI ZA OSIGURANJE RADA IZ DJELOKRUGA IZVRŠNOG TIJELA

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda za 45.000,00 kuna, a navedeno povećanje odnosi se na:

- povećanje rashoda u sklopu aktivnosti promidžba i informiranje općine u iznosu od 40.000,00 kuna (povećanje rashoda elektronskih medija u iznosu od 20.000,00 kuna i povećanje rashoda za grafičke i tiskarske usluge u iznosu od 20.000,00 kuna),
- povećanje rashoda u sklopu aktivnosti izrada knjige kulinarstvo i tradicionalna jela Sračinec i Svibovec u iznosu od 5.000,00 kuna (grafičke i tiskarske usluge).

Program 1003 - MJERE I AKTIVNOSTI ZA OSIGURANJE RADA IZ DJELOKRUGA JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda za 27.000,00 kuna, a navedeno povećanje odnosi se na:

- povećanje rashoda za zaposlene u sklopu aktivnosti administrativno, tehničko i stručno osoblje u iznosu od 20.000,00 kuna,
- povećanje rashoda za usluge u okviru aktivnosti redoviti troškovi poslovanja javne uprave i administracije u iznosu od 7.000,00 kuna (povećanje rashoda za usluge telefona u iznosu od 7.000,00 kuna).

Program 1004 - AKTIVNA POLITIKA ZAPOŠLJAVANJA

U okviru navedenog programa nema nikakvih promjena u odnosu na prethodni plan.

Program 1005 - RAZVOJ POLJOPRIVREDE

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda za 15.000,00 kuna, a isto se odnosi na povećanje potpora za poljoprivrednike u navedenom iznosu.

Program 1006 - RAZVOJ GOSPODARSTVA

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda za 20.000,00 kuna, a isto se odnosi na povećanje potpora za obrtnike u navedenom iznosu.

Program 1007 - UPRAVLJANJE IMOVINOM OPĆINE

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda u iznosu od 20.000,00 kuna, a navedeno povećanje odnosi se na:

- povećanje rashoda u sklopu aktivnosti održavanje objekata za redovno korištenje – tekuća održavanja u iznosu od 10.000,00 kuna (usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata),
- povećanje rashoda u sklopu aktivnosti održavanje uredskih postrojenja i opreme u iznosu od 10.000,00 kuna (usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme).

Program 1008 - ODRŽAVANJE OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda u iznosu od 85.000,00 kuna, a navedeno povećanje odnosi se na:

- smanjenje rashoda u sklopu aktivnosti održavanje zelenih površina u iznosu od 10.000,00 kuna (povećanje rashoda za motorni benzin i gorivo u iznosu od 10.000,00 kuna i smanjenje rashoda za sadnice u iznosu od 20.000,00 kuna),
- povećanje rashoda u sklopu aktivnosti održavanje javne rasvjete u iznosu od 80.000,00 kuna (električna energija – javna rasvjeta),
- povećanje rashoda u sklopu aktivnosti održavanje uređaja i strojeva za održavanje zelenih površina u iznosu od 10.000,00 kuna (usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme),
- povećanje rashoda u sklopu aktivnosti evidentiranje izvedenih stanja komunalne infrastrukture u iznosu od 5.000,00 kuna.

Program 1009 - IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda u iznosu od 420.000,00 kuna, a navedeno povećanje odnosi se na:

- povećanje rashoda za kapitalni projekt rekonstrukcija odvojka Dravske ulice Svibovec (NC 1-039) u iznosu od 100.000,00 kuna radi usklađenja izvora financiranja,
- povećanje rashoda za kapitalni projekt rekonstrukcija odvojka Dravske ulice Svibovec (NC 1-041) u iznosu od 300.000,00 kuna radi usklađenja izvora financiranja i dodatnih kapitalnih pomoći,
- povećanje rashoda za kapitalni projekt rekonstrukcija puta u Svibovcu Podravskom (č.k.br. 3053/59) u iznosu od 20.000,00 kuna prema ispostavljenim situacijama.

Program 1010 - ZAŠTITA OKOLIŠA

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od 95.000,00 kuna, a navedeno smanjenje odnosi se na:

- povećanje rashoda u sklopu aktivnosti mobilno reciklažno dvorište u iznosu od 5.000,00 kuna (ostale naknade iz proračuna u naravi – sufinanciranje rada MRD),
- smanjenje rashoda u sklopu tekućeg projekta sufinanciranje nabave sortirnice otpada u iznosu od 100.000,00 kuna.

Program 1011 - ZDRAVSTVENA SKRB

U okviru navedenog programa nema nikakvih promjena u odnosu na prethodni plan.

Program 1012 - RAZVOJ SPORTA I REKREACIJE

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od 190.000,00 kuna, a navedeno smanjenje odnosi se na:

- smanjenje rashoda u sklopu aktivnosti kapitalne donacije sportskim udrugama u iznosu od 80.000,00 kuna,
- smanjenje rashoda u sklopu kapitalnog projekta izgradnja pomoćnog igrališta NK Podravac u iznosu od 110.000,00 kuna.

Program 1013 - JAVNE POTREBE U KULTURI I RELIGIJI

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda u iznosu od 25.000,00 kuna, a navedeno povećanje odnosi se na:

- povećanje rashoda u sklopu aktivnosti održavanje objekata društvenih domova za redovno korištenje u iznosu od 40.000,00 kuna (usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata),
- smanjenje rashoda u sklopu aktivnosti obilježavanje dana Općine Sračinec u iznosu od 15.000,00 kuna.

Program 1014 - ORGANIZACIJA I PROVOĐENJE SUSTAVA ZAŠTITE I SPAŠAVANJA

U okviru navedenog programa nema nikakvih promjena u odnosu na prethodni plan.

Program 1015 - PREDŠKOLSKI ODGOJ I SKRB O DJECI

U okviru navedenog programa nema nikakvih promjena u odnosu na prethodni plan.

Program 1016 - JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od 100.000,00 kuna, a navedeno smanjenje odnosi se na:

- smanjenje rashoda u sklopu aktivnosti stipendije učenicima i studentima u iznosu od 70.000,00 kuna, sukladno podnesenim prijavama i zaključenim ugovorima,
- povećanje rashoda u sklopu aktivnosti sufinanciranje najma škole u iznosu od 10.000,00 kuna,
- smanjenje rashoda za sufinanciranje tekućih projekata OŠ Sračinec u iznosu od 40.000,00 kuna (sufinanciranje cjelodnevnog boravka).

Program 1017 - PROSTORNO UREĐENJE I UNAPREĐENJE STANOVANJA

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od 544.000,00 kuna, a navedeno smanjenje odnosi se na:

- povećanje rashoda u sklopu aktivnosti održavanje božićne dekoracije u iznosu do 70.000,00 kuna,
- povećanje rashoda u sklopu kapitalnog projekta nabava božićne dekoracije u iznosu od 5.000,00 kuna,
- povećanje rashoda u sklopu kapitalnog projekta postavljanje smart LED displeja u iznosu od 21.000,00 kuna radi usklađenja izvora financiranja,

- smanjenje tekućeg projekta sufinanciranje izgradnje kanalizacije u iznosu od 350.000,00 kuna
- smanjenje tekućeg projekta sufinanciranje izgradnje plinske mreže u iznosu od 290.000,00 kuna.

Program 1018 - RAZVOJ TURIZMA

U okviru navedenog programa nema nikakvih promjena u odnosu na prethodni plan.

Program 1019 - SOCIJALNA SKRB

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda u iznosu od 20.000,00 kuna, a navedeno povećanje odnosi se na:

- povećanje rashoda u sklopu aktivnosti pomoć pojedincima i obiteljima u iznosu od 20.000,00 kuna,

Program 1020 - MODERNIZACIJA I REKONSTRUKCIJA NERAZVRSTANIH CESTA NA PODRUČJU OPĆINE SRAČINEC

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda u iznosu od 20.000,00 kuna, a navedeno smanjenje odnosi se na povećanje kapitalnog projekta rekonstrukcija Školske ulice u Svibovcu Podravskom u iznosu od 20.000,00 kuna radi usklađenja izvora financiranja.

KLASA: 400-08/22-01/9

URBROJ: 2186/07-03/1-22-1

