

## OBRAZLOŽENJE 1. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE PETRIJANEC ZA 2024. GODINU

### I. OPĆI DIO

#### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1. izmjene i dopune Proračuna Općine Petrijanec za 2024. godinu sastoje se od prihoda i rashoda Općine Petrijanec. Ukupni prihodi i primici povećavaju se za 2.400.807,77 eura ili 31,42% te iznose 10.041.807,77 eura.

Utvrđeni planirani višak prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 224.000,00 eura, umanjuje se zbog realnog iskazivanja na kraju godine u iznosu od 208.192,23 eura.

Sveukupno povećani prihodi i primici ukupno iznose **10.250.000,00 eura** i ekvivalent su ukupno planiranim rashodima i izdacima u ukupnom iznosu od 10.250.000,00 eura.

Od ukupno planiranih prihoda u 2024. godini, Općina Petrijanec u prvim izmjenama i dopunama, planira ostvarenje prihoda u iznosu od **9.941.846,37 eura**, te planira i primitak od financijske imovine u iznosu od 99.961,40 eura kao trenutno osiguranje financijskih sredstava neophodnih u pokriću realizacije programa rashoda financiranih unutar međusobnih financiranja odobrenih projekata i programa.

Povećanje prihoda poslovanja u iznosu od 36,48% iznosi 8.690.745,02 eura ili čini udio od 84,78% sveukupnih prihoda i primitaka.

<b>Struktura prihoda</b>	<b>8.690.745,02</b>	
<b>Prihodi poslovanja</b>		<b>87,42 %</b>
Prihodi od poreza	1.654.000,00	16,64 %
Pomoći iz inozemstva i subjekata unutar proračuna	5.867.793,51	59,02 %
Prihodi od imovine	442.416,40	4,45 %
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	505.588,60	5,09 %
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	210.000,00	2,11 %
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	10.946,51	0,11 %
<b>Ukupno prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>1.251.101,35</b>	<b>12,58 %</b>
<b>Prihodi od prodaje ne proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>828.101,35</b>	<b>8,33 %</b>
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	423.000,00	4,25 %
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>9.941.846,37</b>	<b>100,00 %</b>

- *Prihodi od poreza* obuhvaćaju prihode od poreza na dohodak, poreza na imovinu i poreza robu i usluge, a najveće učešće u prihodima od poreza imaju prihodi od poreza na dohodak.

- *Prihodi od pomoći* ostvaruju se iz državnog proračuna, županijskih prihoda, prihoda proračuna drugih općina, prihoda EU fondova.

- *Prihodi od imovine* obuhvaćaju prihode od financijske imovine i nefinancijske imovine koja se odnosi na naknade za koncesije, prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine, prihoda od naknade za korištenje prostora elektrana i ostale prihode od nefinancijske imovine.

- *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada* odnose se na prihode komunalne naknade, komunalnih doprinosa, doprinosi za šume, vodnog doprinosa, prihode po posebnim propisima.

- *Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija*, odnose se na prihode ostvarene od usluga vođenja naplate prihoda poslovanja naknade za uređenje voda, tekuće donacije od trgovačkih društava i kapitalne donacije.

Ostali prihodi odnose se na prihode od kazne i drugih prihoda po posebnim propisima te čine mali udio u strukturi prihoda. Financijski planovi prate programe za predloženo razdoblje prema aktivnostima i projektima sa točno definiranim strateškim ciljevima, poduzetim mjerama utvrđenim u programima, te na kraju i iskazanom rezultatu za pojedine aktivnosti i programe.

## Struktura rashoda

<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>4.259.647,57</b>	<b>41,60 %</b>
Rashodi za zaposlene	345.200,00	3,37 %
Materijalni rashodi	2.648.361,50	25,86 %
Financijski rashodi	17.800,00	0,17 %
Subvencije	414.500,00	4,05 %
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	313.600,00	3,06 %
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr. naknade	228.330,65	2,24 %
Ostali rashodi	290.855,42	2,85 %
<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>5.980.352,43</b>	<b>58,40 %</b>
Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine	645.602,25	6,30 %
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.059.681,38	29,88 %
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini .	2.275.068,80	22,22%
<b>SVEKUPNO RASHODI</b>	<b>10.240,00,00</b>	<b>100,00 %</b>

Kod rashoda za plaće obuhvaćene su plaće službenika u Jedinostvenom upravnom odjelu, te plaće zaposlenih u sklopu projekta Zaželi - prevencija institucionalizacije u Općini Petrijanec, kao i moguće eventualno plansko osiguranje sredstava za provedbu u projektu zapošljavanja na poslovima komunalnih djelatnosti, odnosno „javni radovi“.

Sredstva za spomenute zaposlene osiguravaju se iz općih prihoda poslovanja te prihoda po posebnim propisima, ovisno o provedbi određenih projekata (nacionalno i EU financiranja). Rashodi za plaće zaposlenih ukupno su planirani u iznosu od 255.500,00 eura za zaposlene u Jedinostvenom upravnom odjelu, te za zaposlene u sklopu projekta Zaželi u iznosu od 136.700,00 eura.

## II. POSEBNI DIO

Planirani rashodi prema programima i aktivnostima:

### Predstavnička i izvršna tijela

Program rashoda poslovanja unutar osnovnog redovnog poslovanja u djelokrugu nadležnosti predstavničkih i izvršnih tijela ukupno je planiran u iznosu od **5.194.525,78 eura**, odnosno bilježi se povećanje rashoda u planu za 44,61%.

Sastoji se od financiranja osnovne djelatnosti evidentirano unutar materijalnih rashoda sa ciljem opremanja i nabave nefinancijske imovine za potrebe redovnog opremanja i djelovanja u sveukupnom iznosu od 37.500,00 eura ili 29,31%.

Za financiranje i namirenje rashoda poslovanja iz djelokruga predstavničkog tijela, za tekuće i investicijsko održavanje, te namirenje ostalih rashoda poslovanja planirana je realizacija u iznosu od 7.000,00 eura, odnosno zadržava početni plan.

Financiranje djelatnosti infrastrukturnog uređenja u sklopu programa koje većinom provodi komunalna tvrtka u nadležnosti predstavničkog tijela planirani su rashodi u sveukupnom iznosu od 659.400,00 eura. Povećanje u planu financiranja za uređenje i održavanje komunalne infrastrukture odraz je povećanja cijena u robi i usluzi, ali i povećanja javnih površina u vlasništvu općine Petrijanec, te neophodnog višekratnog mjesečnog broja održavanja javnih zelenih površina.

Za provođenje redovne djelatnosti kroz ostale nespomenute rashode poslovanja u predstavničkom tijelu, ali i ostalim radnim tijelima plan je umanjen za 22% odnosno iznosi 39.000,00 eura.

Financiranje osnovne i redovne djelatnosti od općeg društvenog značaja organiziranja i provođenja zaštite i spašavanja te praćenja redovnih financijskih rashoda planirano je u iznosu od 123.900,00 eura, odnosno bilježi se povećanje istih za 52,02%.

Predstavnička i izvršna tijela prate djelovanje te planiraju i kandidiraju programe i projekte za uključivanje zajednice u napredak i razvoj kroz realizaciju projekata u zaštiti okoliša, provođenje i razvijanje prometne i ostale infrastrukturne djelatnosti te sudjeluju u razvoju obrazovnih programa šireg djelovanja, razvijanja poljoprivredne djelatnosti i sudjelovanja u zaštiti okoliša kroz unaprijed definirane projekte i kontrolu te pravovremeno gospodarenje otpadom i razvoja turističke djelatnosti.

Za provedbu projekata i programa unutar ovih segmenata ukupno je planirano u 1. izmjenama i dopunama Proračuna za 2024. godinu povećanje rashoda za 61,62% ili **1.219.727,50 eura**. Povećanje i dopuna projekata povezana je sa uvođenjem novih projektnih planova koji direktno utječu na sveopće obrazovanje, zaštitu i održivost u ekološkim i klimatskim promjenama, kao i podizanju svijesti o budućim neophodnim zajedničkim strategijama i prilagodbama životnog okruženja, očuvanja i jačanja svijesti bivanja u prirodnom okruženju.

U posebnom dijelu razdjela predstavničkih tijela prati se i provodi kapitalno uređenje općine, ulaganja u postupku stjecanja imovine, njezino poboljšanje, održavanje i građenje u sveukupnom iznosu od 2.711.267,63 eura, odnosno povećanje rashoda za 45,53%.

Navedeno povećanje također se prati kroz nove Projektne zadatke za koje se sredstva osiguravaju u izvorima pomoći (nacionalnim i EU sredstvima).

Razvoj zajednice i njezino uređenje kroz smanjenje stakleničkih plinova i gospodarenja otpadom posebno u manjinskoj zajednici planirano je ukupno u iznosu od 192.230,65 eura. Sredstva za provođenje navedenog programa osiguravaju se kroz izvore pomoći.

Sukladno obvezi razvijanja općine u segmentu razvoja pametne općine, digitalizacije, jačanja transparentnosti, kao i razvoju pametnog okruženja ali i djelovanja u zaštiti okoliša planira se

realizacija u zaštiti okoliša, općenitim mjerama ali i zaštitom zraka.

1. izmjenama i dopunama Proračuna rashod se povećava za 17,60% te iznosi 81.500,00 eura.

### **Jedinstveni upravni odjel Općine Petrijanec**

- Program redovni izdaci poslovanja, koji obuhvaćaju aktivnosti plaće i naknade i materijalne rashode koji su neophodni za rad i funkcioniranje Jedinstvenog upravnog odjela, planirani su u iznosu od 1.245.505,42 eura što je povećanje za 38,86%.
- Program uređenja i održavanja komunalno - stambene infrastrukture, tekuće uređenje infrastrukture - komunalne djelatnosti - je program koji se odnosi na redovne izdatke poslovanja koji uključuju i aktivnosti materijalnih rashoda kao i rashode za javnu rasvjetu, te rashoda za tekuće i investicijsko održavanje javne rasvjete, nerazvrstanih cesta, vertikalno horizontalne signalizacije u sveukupnom iznosu od 90.500,00 eura, odnosno 3,21% manje od početnog plana.
- Program zaštite i očuvanja okoliša i komunalnih usluga, aktivnost materijalnih rashoda, zaštite okoliša i gospodarenje otpadom te zbrinjavanje otpada planirani su rashodi u iznosu od 90.000,00 eura ili 66% manje u odnosu na početni plan.
- Smanjenje određenih rashoda direktno je povezano sa umanjenim udjelom općine u podmirivanju i sudjelovanju unutar projektnih zadataka.

### **Kultura i sport**

#### **Kultura**

- Program redovni izdaci poslovanja, aktivnost donacije i ostali rashodi iznose **19.000,00 eura**, odnosi se na donaciju Kulturno umjetničkom društvu.
- Program kapitalnih ulaganja u razvoj kulturne djelatnosti u 1. izmjenama i dopunama Proračuna iznosi 129.000,00 eura.
- Kapitalni program odnosi se na početni udio u izgradnji kulturnog centra i izradu dokumentarno audiovizualne građe (film).

#### **Sport**

- Program redovnih izdataka poslovanja, aktivnost donacije i ostali rashodi iznose **69.000,00 eura**. Osim planiranih rashoda za tekuće donacije sportskim društvima, uključuju se i rashodi za intelektualne i osobne usluge kao i eventualni ostali nespomenuti rashodi unutar sportskih aktivnosti.
- Ulaganja u imovinu sportskih obilježja u 1. izmjenama i dopunama planira se u sveukupnom iznosu od 619.000,00 eura. Spomenuta ulaganja u 1. izmjenama i dopunama Proračuna odnose se na kapitalna ulaganja u sportsko - rekreacijske infrastrukturne sadržaje kao što su malonogometna igrališta, te zajednička povezanost malonogometnih terena sa rukometnim sadržajem, uređenim pripadajućim okolišem u iznosu ukupno planiranog rashoda od 180.000,00 eura, koji se financiraju kroz oblike pomoći nacionalnih institucija.
- Značajni sportski kompleks odnosi se na novoplaniranu investiciju obnove, rekonstrukcije i izgradnju sportskog centra u naselju Majerje u planiranom iznosu od 439.000,00 eura, sa osiguranim i doznačenim sredstvima pomoći u postotnom udjelu od 48%.

## **Školstvo, predškolski odgoj i socijalna skrb**

Tekuće pomoći školstvu odnose se na sudjelovanju u redovnim programima školstva u iznosu od 111.000,00 eura, dok se za kapitalne pomoći planira rashod u iznosu od 9.000,00 eura sa svrhom ulaganja u imovinu.

Aktivnosti u razdjelu školstva također prate planirana izdvajanja za stipendije u ukupnom iznosu od 55.000,00 eura.

Aktivnosti subvencioniranja predškolskog odgoja odnose se na subvenciju predškolskim ustanovama koje zbrinjavaju djecu sa prebivalištem u općini Petrijanec, a kroz program redovnog sufinanciranja boravka djece u dječjem vrtiću (sudjelovanje u ekonomskoj cijeni dječjeg vrtića ili u iznosu definiranom posebnom odlukom).

Financira se i realizira program produženog boravka u dječjem vrtiću, te se provodi i namiruje minimalni program te su osigurana sredstva i za ostale donacije koje doprinose razvoju u predškolskom obrazovanju. Za predškolsko obrazovanje ukupno je planirano **429.500,00 eura**.

Program unapređenja u predškolskom odgoju realizira se kroz unapređenje u predškolskom obrazovanju za koje je planirano 4.200,00 eura.

Kapitalna ulaganja u građevine dječjeg vrtića i pripadajućeg prostora vrtića financira se u iznosu od 1.820.068,80 eura i odnosi se na dogradnju dječjeg vrtića u Petrijancu.

U ovim 1. izmjenama i dopunama Proračuna za 2024. godinu planira se izdvajanje sredstava u iznosu od 72.000,00 eura za provedbu edukativnih aktivnosti - Robotike u predškolskom i niže školskom obrazovnom sustavu, za koje se izvor financiranja osigurava kroz pomoći nacionalnog fonda. U trenutnim 1. izmjenama i dopunama Proračuna za 2024. godinu nastoji se izraditi strategija za stjecanje i dobivanje statusa EU Talent centra općine Petrijanec, kao osnove za daljnje unapređenje obrazovanja.

Osnivanje spomenutog centra doprinosi razvijanju i uključivanju mladih u razvojne edukativne, sportske i ostale slične programe, kako bi polaznici svojim talentima doprinosili razvoju sebe ali i sveopće zajednice.

Sredstva za ulaganje i unapređenje u sveukupno predškolsko obrazovanje osiguravaju se kroz općinske prihode poslovanja i prihode pomoći iz nacionalnih i EU fondova.

## **Socijalna skrb**

- Program redovni izdaci poslovanja, aktivnost donacije i ostali rashodi iznose 118.500,00 eura i odnosi se na naknade građanima i kućanstvima u novcu i ostale tekuće donacije unutar socijalnog programa.

## **Program pomoći potpore starijim osobama i osobama u nepovoljnom položaju**

- Program pomoći, potpore i podrške starijim osobama u nepovoljnom položaju odnosno projekt Zaželi - prevencija institucionalizacije u općini Petrijanec ukupno je planiran kroz aktivnosti namirenja zaposlenih na projektu u obliku osobnih dohotka, provedba naznačenog programa pomoći ali i realizacija materijalnih rashoda vezanih uz same korisnike usluga te sveukupno iznosi **174.200,00 eura**. Sredstva pomoći osigurana su u nacionalnom i EU socijalnom fondu. Program će se prenositi i na sljedeće obračunsko razdoblje.