

**OBRAZLOŽENJE 2. IZMJENA I DOPUNA  
PRORAČUNA OPĆINE PETRIJANEC ZA 2024. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

2. izmjene i dopune Proračuna Općine Petrijanec za 2024. godinu sastoje se od prihoda i rashoda Općine Petrijanec. Ukupni prihodi i primici smanjuju se 2.160.000,00 eura ili 21,51% te iznose 7.881.807,77 eura.

Utvrđeni planirani višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 208.192,23 eura.

Sveukupno planirani prihodi i primici ukupno iznose **8.090.000,00 eura** i ekvivalent su ukupno planiranim rashodima i izdacima u ukupnom iznosu od 8.090.000,00 eura.

Od ukupno planiranih prihoda u 2024. godini, Općina Petrijanec u 2. izmjenama i dopunama Proračuna, planira ostvarenje prihoda u iznosu od **7.881.807,77 eura**, te planira i primitak od financijske imovine u iznosu od 51.500,00 eura kao trenutno osiguranje financijskih sredstava neophodnih u pokriću realizacije programa rashoda financiranih unutar međusobnih financiranja odobrenih projekata i programa.

Smanjenje prihoda poslovanja u iznosu od 16,26% iznosi 7.277.983,62 eura ili čini udio od 89,96% sveukupnih prihoda i primitaka.

<b>Struktura prihoda</b>		
<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>7.277.983,62</b>	<b>92,95 %</b>
Prihodi od poreza	1.713.000,00	21,88 %
Pomoći iz inozemstva i subjekata unutar proračuna	4.674.728,51	59,70 %
Prihodi od imovine	411.170,00	5,25 %
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	420.138,60	5,37 %
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	48.000,00	0,61 %
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	10.946,51	0,14 %
<b>Ukupno prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>552.324,15</b>	<b>7,05 %</b>
<b>Prihodi od prodaje ne proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>328.101,35</b>	<b>4,19 %</b>
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	224.222,80	2,86 %
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>7.830.307,77</b>	<b>100,00 %</b>

- *Prihodi od poreza* obuhvaćaju prihode od poreza na dohodak, poreza na imovinu i poreza na 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>3.835.352,63</b>	<b>47,43 %</b>
Rashodi za zaposlene	332.345,00	4,11 %
Materijalni rashodi	2.433.518,74	30,09 %
Financijski rashodi	16.900,00	0,21 %
Subvencije	386.500,00	4,78 %
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	192.100,00	2,38 %
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr. naknade	178.030,655	2,20 %
Ostali rashodi	295.958,24	3,66 %
<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>4.250.647,37</b>	<b>52,57 %</b>
Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine	244.200,00	3,02 %
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.911.378,57	23,64 %
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.095.068,80	25,91%
<b>SVEKUPNO RASHODI</b>	<b>8.086.000,00</b>	<b>100,00 %</b>

Kod rashoda za plaće obuhvaćene su plaće službenika u Jedinstvenom upravnom odjelu, te plaće zaposlenih u sklopu projekta Zaželi - prevencija institucionalizacije u općini Petrijanec, kao i 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 financiranje). Rashodi za plaće zaposlenih ukupno su planirani u iznosu od 241.345,00 eura za zaposlene u Jedinstvenom upravnom odjelu, te za zaposlene u sklopu projekta Zaželi - prevencija institucionalizacije u općini Petrijanec u iznosu od 131.700,00 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 **3.484.086,72 eura**, odnosno bilježi smanjenje rashoda u odnosu na plan proračuna za 67,07%.

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 12.000,00 eura ili 32%.

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 7.250,00 eura, odnosno povećan je početni plan za 3,57%.

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.

Planom izmjena i dopuna u odnosu na planirana sredstva početnog plana, nije bilo izmjena. Plan financiranja povećan je u prvobitnom planiranju za uređenje i održavanje komunalne infrastrukture zbog povećanja cijena u robi i usluzi, ali i istovremenog povećanja kvadratura javnih površina u vlasništvu općine Petrijanec, kao i promjena u klimatskim uvjetima koji produljuju vrijeme održavanja površina uz višekratno mjesečno obilaženje i veći broj održavanja javnih zelenih površina.

Komunalno uređenje tekućeg održavanja komunalne infrastrukture sveukupno je planirano u iznosu od 996.399,75 eura.

Plan održavanja javnih površina, komunalno uređenje, održavanje i čišćenje javnih površina, te provođenje odgovarajućih komunalnih usluga, uređenje cestovne infrastrukture najzastupljeniji je izdatak u iznosu od 473.100,00 eura.

Javne površine kroz održavanje i uređenje kao što je košnja, obrezivanje, sakupljanje biološkog otpada, održavanje i njega drveća, ukrasnog grmlja, sveukupnog uređenja javnih površina u parkovima, kao i dječjim igralištima ukupno je planirano u iznosu od 397.850,00 eura.

Ostali radovi na uređenju i programu održavanja komunalne infrastrukture u 2024. godini ukupno su planirani u iznosu od 125.449,75 eura.

Financiranje i provođenje redovne djelatnosti kroz ostale nespomenute rashode poslovanja u predstavničkom tijelu, ali i ostalim radnim tijelima planirano je u iznosu od 39.000,00 eura, odnosno izmjenama nije bilo promjene.

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 190.800,00 eura, odnosno bilježi povećanje istih sukladno zadanim programima i aktivnostima.

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 razvoj turističke djelatnosti.

U 2. izmjenama i dopunama Proračuna za 2024. godinu planirano je smanjenje rashoda za 51,52% odnosno ukupno iznose 628.441,25 eura.

Smanjenje realiziranosti projekata, odnosno realiziranost dijela projekata koji su u tijeku, jedan je od uvjeta umanjenja unutar 2. izmjena i dopuna Proračuna za 2024. godinu.

Iako su neke od investicija u tijeku njihova puna realizacija biti će vidljiva u narednom obračunskom razdoblju. Isto je vidljivo posebno kod planova realizacija u projektnoj aktivnosti unutar zaštite i održivosti u ekološkim i klimatskim promjenama, kao i podizanju svijesti o budućim neophodnim zajedničkim strategijama i prilagodbama životnog okruženja, očuvanja i jačanja svijesti i bivanja u prirodnom okruženju.

Redovno poslovanje unutar razdjela predstavničkog tijela unutar redovnih aktivnosti poslovanja smanjeno je za 73,08% odnosno 29.600,00 eura.

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 1.754.864,82 eura, odnosno smanjenje rashoda za 64,72%.

Smanjenje ove grupe rashoda biti će intenzivnije u drugom obračunskom razdoblju nakon završetka investicija, koje su trenutno u tijeku provedbe.

Smanjenje unutar projektnih zadataka prati se i kroz nove projektne zadatke, za koje se sredstva osiguravaju u izvorima pomoći (nacionalnim i EU sredstvima) i to unutar tromjesečja.

Razvoj zajednice i njezino uređenje kroz smanjenje stakleničkih plinova i gospodarenja otpadom posebno u manjinskoj zajednici u 2. izmjenama i dopunama planirano je smanjenje za 25,66%, odnosno 49.330,65 eura. Sredstva za provođenje navedenog programa također se osiguravaju 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.

Izmjenama i dopunama proračuna rashod se umanjuje za 55,71% odnosno planom je predviđena realizacija u iznosu od 45.400,00 eura.

Program IoT sustava općine Petrijanec za izvedbu radova na novoj svjetlovodnoj distribucijskoj mreži u ovom izvještajnom razdoblju planira se u iznosu od 50.000,00 eura odnosno bilježi se smanjenje tijeka provedbe programskog zadatka.

Program prilagodbe klimatskim promjenama realizira se kroz nabavu nefinancijske imovine u ukupnom iznosu od 18.000,00 eura i ostaje nepromijenjen unutar ovih izmjena i dopuna Proračuna.

### **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 1.226.244,48 eura odnosno umanjuje se za 1,55%.

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 rashode za tekuće i investicijsko održavanje javne rasvjete, nerazvrstanih cesta, vertikalno horizontalne signalizacije u sveukupnom iznosu od 84.500,00 eura, odnosno 6,63% 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 80.500,00 eura, odnosno indeksne realizacije 89,44% 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 promicanja i razvoja kulture umanjen je i planira se kroz donacijska sredstva u iznosu od 12.000,00 eura, doznačenih u obliku donacije Kulturno umjetničkom društvu.

Program kapitalnih ulaganja u razvoj kulturne djelatnosti u 2. izmjenama i dopunama Proračuna iznosi 30.000,00 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 iznosi **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.

Kapitalna ulaganja u imovinu sportskih obilježja u izmjenama i dopunama Proračuna planira se u sveukupnom iznosu od **617.500,00 eura**.

Spomenuta ulaganja u 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.

Značajni sportski kompleks unutar kapitalnih ulaganja, dio koji se odnosi na novoplaniranu investiciju obnove, rekonstrukcije i izgradnju sportskog centra u naselju Majerje planirani je u iznosu od 439.000,00 eura, za koji su sredstva osigurana i dijelom doznačenim sredstvima pomoći u postotnom udjelu od 48%.

## Školstvo, predškolski odgoj i socijalna skrb

Tekuće pomoći školstvu odnose se na sudjelovanje u redovnim programima školstva u iznosu od 109.000,00 eura, dok se za kapitalne pomoći planira rashod u iznosu od 4.500,00 eura sa svrhom ulaganja u imovinu.

Aktivnosti u razdjelu školstva također prate planirana izdvajanja za stipendije u ukupnom iznosu od 37.000,00 eura umanjenog iznosa sukladno sklopljenim ugovorima.

Aktivnosti subvencioniranja predškolskog odgoja odnosi 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, te se provodi i namiruje minimalni program ali su osigurana sredstva i za ostale donacije koje doprinose razvoju u predškolskom obrazovanju. Za predškolsko obrazovanje ukupno je planirano **388.500,00 eura**, odnosno umanjenje za 9,55%.

Unapređenje u predškolskom obrazovanju planirano je u iznosu od 4.200,00 eura.

Kapitalna ulaganja u građevine dječjeg vrtića i pripadajućeg prostora vrtića financira se u iznosu od **1.587.068,80 eura** i odnosi se na dogradnju dječjeg vrtića u Petrijancu, koji je u odnosu na prethodni plan umanjen za 12,80%, sukladno tijeku radova, do kraja ovog izvještajnog razdoblja.

U ovim izmjenama i dopunama Proračuna za 2024. godinu planira se izdvajanje sredstava u iznosu od 75.000,00 eura za provedbu edukativnih aktivnosti - robotike u predškolskom i školskom obrazovnom sustavu, za koje se izvor financiranja osigurava kroz pomoći nacionalnog fonda. U trenutnim 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 ulaganja i unapređenje u sveukupno predškolsko obrazovanje osiguravaju se kroz općinske prihode poslovanja i prihode pomoći iz nacionalnih izvora i EU fondova.

### **Socijalna skrb**

Program redovni izdaci poslovanja, aktivnost donacije i ostali rashodi iznose 108.200,00 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, provedbu naznačenog programa pomoći ali i realizaciju materijalnih rashoda vezanih uz same korisnike usluga te sveukupno iznosi **163.200,00 eura**. Sredstva pomoći osigurana su iz nacionalnih izvora i EU socijalnog fonda. Program će se prenositi i na slijedeće obračunsko razdoblje.

Obrazloženje 2. izmjena i dopuna Proračuna Općine Petrijanec za 2024. godinu sastavni je dio 2. izmjena i dopuna Proračuna Općine Petrijanec za 2024. godinu.