

**OBRAZLOŽENJE UZ 1. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE SVETA MARIJA
ZA 2026. GODINU**

U skladu s odredbama Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), kada se tijekom proračunske godine ukaže potreba (zbog povećanja ili smanjenja prihoda i primitaka ili zbog nastanka novih obveza, tj. potrebe povećanja ili mogućnosti smanjenja pozicija rashoda i izdataka), donose se izmjene i dopune proračuna za tekuću proračunsku godinu. Sastavni dio Izmjena i dopuna proračuna Općine su i Izmjene i dopune financijskog plana proračunskog korisnika.

Dio rashoda proračunskog korisnika realizira se iz sredstava proračuna Općine, dok se dio financira iz vlastitih i namjenskih prihoda koje korisnik ostvaruje samostalno. Planom proračuna (pa tako i izmjenama i dopunama proračuna) planiraju se sredstva koja će se izdvojiti iz proračuna za financiranje rashoda proračunskog korisnika, ali i sredstva (vlastiti i namjenski prihodi) koja će proračunski korisnik samostalno ostvariti i trošiti.

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

Ovim izmjenama i dopunama predlaže se korekcija u odnosu na osnovni plan proračuna za 2026. godinu kako slijedi:

1. OPĆI DIO

Prihodi poslovanja (skupina konta 6) smanjuju se za 62.523,33 eura te je planirani prihod ove skupine 2.098.804,62 eura, dok je prihod od prodaje nefinancijske imovine (skupina konta 7) veći za 18.800,00 eura u odnosu na plan, a ovim izmjenama planiran je prihod od 22.100,00 eura. Smanjenje prihoda detaljno su navedena u nižem opisu.

Rashodi poslovanja (skupina konta 3) povećava se za 109.845,25 eura te su planirani rashodi poslovanja 1.682.145,25 eura dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine (skupina konta 4) povećani za 73.800,00 eura u odnosu na plan te je ovim izmjenama plan rashoda 1.200.700,00 eura.

Razlika višak/manjak prihoda i rashoda smanjen je za 227.368,58 eura u odnosu na plan te 1. izmjenama rezultat poslovanja tekuće godine iznosi -761.940,63 eura.

Planirani izdatak za otplatu dospjelih rata dugoročnog kredita iznosi 70.800,00 eura te preneseni višak prihoda iz prethodnih godina u iznosi od 832.740,63 eura.

Planirani prihodi i primici skupine 6+7 iznose 2.120.904,62 eura. Tom je iznosu pridodan preneseni višak poslovanja iz prethodne godine u iznosu od 832.740,63 eura što rezultira time da sveukupni prihodi i primici iznose 2.953.645,25 eura.

Planirani rashodi i izdaci skupine 3+4+5 iznose 2.953.645,25 eura te je višak/manjak + neto financiranje uravnoteženo.

U tablici su prikazani izvori financiranja koji su uravnoteženi sa rashodom.

IZVORI FINACIRANJA

11	Opći prihodi i primici	2.318.800,00 €
1101	Vlastiti prihodi –DJEČJI VRTIĆ	172.845,25 €
40	Prihodi od komunalne naknade i komunalnog doprinosa	46.000,00 €
50113	Kapit. pomoći-Min prost uređenja, graditeljstva i državne imovine	36.000,00 €
50114	Kapit. pomoći- Min. demografije i useljništva	30.000,00 €
51001	Kapit. pomoći-INTERREG RH Mađarska	185.000,00 €
5210	Tekuće pomoći iz Županijskog proračuna	13.000,00 €
5211	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika (HZMO, HZZ, HZZO)	7.700,00 €
5212	Kapitalne pomoći izvanproračunskih korisnika	10.000,00 €

565001	Kapit. pomoći iz fondova EU- Min poljopr-ruralni razvoj (LAG)	96.500,00 €
581111	Kapit. pomoći-Min. prostornog uređenja, graditeljstva i drž. Imovine (NPOO)	30.000,00 €
61	Donacije	4.500,00 €
71	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	3.300,00 €

PRIHODI

Prihodi od poreza **skupina 61** povećani su ukupno za 95.290,39 eura što je rezultat smanjenja povrata poreza po godišnjoj prijavi građana u iznosu 53.000,00 eura nakon dobivanja podataka od Porezne uprave. Ostali prihodi poreza planirani su i povećani za 148.290,39 eura prema dosadašnjim prihodima na temelju Izvješća FINE i u okviru izvršenja proračuna 2025. godine.

Planirani prihodi **skupine 63** razlikuju se od plana i manji su za 212.300,00 eura, a umanjenje se odnosi na slijedeće promjene :

- 633212 se smanjuje za 78.000,00 eura planiran za sufinanciranje izgradnje nogostupa u ulici Matije Gupca u Svetoj Mariji jer nismo prošli na raspisanom natječaju Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU.
 - 6332150 kapitalne pomoći od Ministarstva prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine umanjene su za 31.500,00 eura jer je kandidirani projekt- Postavljanja igrala na javnim površinama manje vrijednosti od prije planiranog projekta izgradnje nogostupa u ulici Mirka Dvorskog u Svetoj Mariji pa je i sufinanciranje istog u manjem iznosu.
 - 633219- kapitalna pomoć od Ministarstva demografije i useljništva planirana za sufinanciranje projekata: Vanjsko i unutarnje opremanje Dječjeg vrtića, Pilot projekt II i postavljanje igrala na javnim površinama, umanjena je za 101.300,00 eura budući da nismo prošli na natječaju za Pilot projekt II, a projekt postavljanja igrala na javnim površinama kandidira se natječaju raspisanom od Ministarstva prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine.
- 633221 kapitalna pomoć iz županijskog proračuna povećana za 10.000,00 eura , a odnosi se na sufinanciranje nabave čamca za DVD.
- 634252 planirana kapitalna pomoć od HEP-a za izgradnju sunčanih panela na DV Kockavica umanjena je u cijelom iznosu od 51.000,00 eura jer se odustalo od planiranog projekta.
- 636220 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna-Ministarstvo znanosti obrazovanja i mladih u iznosu od 39.500,00 eura odnose se na sufinanciranje projekta Mali svijet vezano uz financiranje boravka djece s pravom na inkluzivni dodatak u dječjem vrtiću.

Prihod skupine 65 povećava se za 50.000,00 eura, a odnosi se na prihode dječjeg vrtića ostvarene sufinanciranjem roditelja budući da je za iduću pedagošku godinu upisan veći broj djece u DV Kockavica.

Prihod skupine 66 povećava se za 4.500,00 eura, a odnosi se na prihode od JVP za sufinanciranje nabave čamca za DVD.

Prihod **skupine 7** od prodaje nefinancijske imovine povećava se za 18.800,00 eura a odnosi se na donaciju nabavljenog čamca s prikolicom DVD-u.

RASHODI

U općem dijelu proračuna rashodi i izdaci navedeni su u **Računu prihoda i rashoda zbirno za sve razdjele**, a njihova detaljna razrada vidljiva je u **posebnom dijelu proračuna** u kojem su isti prikazani na način kako je to propisano Zakonom o proračunu – uz poštivanje proračunskih klasifikacija (organizacijska, programska i ekonomska klasifikacija te izvori financiranja).

RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja sadrži podatke o primicima od zaduživanja i izdatke za otplatu glavnica kredita i zajmova. Planirani izdaci, evidentirani u skupini 544, odnose se na otplatu glavnice realiziranog dugoročnog kredita Općine od strane HBOR-a.

POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci prikazuju se u Posebnom dijelu proračuna po programima i aktivnostima te kontima računskog plana u okviru razdjela. U nekim programima nema promjena od početnog plana odnosno napravljene su korekcije sukladno povećanju cijena na tržištu ili se vide promjene iznosa prema izvorima financiranja sukladno planiranim prihodima.

U nastavku navodim projekte od čijih se realizacija odustalo ove proračunske godine:

K100427 –Postavljanje solarnih panela na DV Kockavica Sveta Marija

A101602 – Projekt provedbe edukativnih, kulturnih i sportskih aktivnosti za djecu

K101811– Izgradnja nogostupa u Ulici Mirka Dvorskog (Sveta Marija)

Od Projekta „Dvije rijeke jedan cilj 3“ koji je sufinanciran od strane LAG INTERREG RH-MAĐARSKA nije se odustalo već je radi potrebe međunarodnog projekta bilo potrebno mijenjati naziv projekta u novi naziv „Two Rivers one Goal III“.

U okviru DV Kockavica uveo se novi projekt naziva Mali svijet, koji se odnosi na financiranje boravka djece koja ostvaruju pravo na inkluzivni dodatak u vrtiću, od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih.

Obrazloženje izradila
Pročelnica JUO
Ivanka Herc-Kaser, dipl.inf

Sveta Marija, 10.07.2026.