**OBRAZLOŽENJE**

uz II. Izmjene i dopune Proračuna Općine Martijanec

za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu

Prijedlog II. Izmjena i dopuna Proračuna Općine Martijanec za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu sastavljen je na temelju Zakona o proračunu (144/21) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br.85/23).

Proračun Općine Martijanec za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu usvojen je na 13. sjednici Općinskog vijeća održanoj dana 13. prosinca 2022. godine sa planiranim prihodima i rashodima u iznosu od 19.667.640,00 kn. (SVVŽ br.100/21.) dok su I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Martijanec za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu usvojene na 18. sjednici Općinskog vijeća Općine Martijanec dana 27. rujna 2023. godine (Službeni vjesnik Općine Martijanec broj 5/23).

Ove II. Izmjene i dopune Proračuna temelje se na odredbama Zakona o proračunu koji nalaže izmjene i dopune proračuna i njihovo uravnoteženje, ukoliko se ukaže potreba za povećanjem ili smanjenjem određenih prihoda ili rashoda. Sva povećanja ili smanjenja rashoda planirana su kao korekcije utemeljena na trenutnim saznanjima i potrebama. Promjene koje su nastupile:

PRIHODI

Konto 61111 Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada i drugih samostalnih djelatnosti povećava se 35.860,86 EUR.

Konto 61121 Porez i prirez na dohodak od obrta povećava se za 20.000,00 EUR.

Konto 61171 Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi smanjuje se 229.000,00 EUR.

Konto 63311 Tekuće pomoći iz državnog proračuna povećavaju se za 62.478,00 EUR.

Konto 63321 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna smanjuju se za 67.800,00 EUR.

Konto 63425 Kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika povećavaju se za 1.895,20 EUR

Konto 63612 Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S povećavaju se za 800,00 EUR.

Konto 63821 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava povećavaju se za 35.213,80 EUR.

Konto 64231 Naknada za eksploatciju min. sirovina povećava se za 1.500,00 EUR

Konto DV Vlakić Martijanec 652641 Sufinanciranje cijene usluge povećava se za 1.933,00 EUR

Konto 6151 Prihodi od pruženih usluga povećavaju se za 187,00 EUR

Konto 68311 Ostali prihodi povećavaju se za 700,00 EUR

RASHODI I IZDACI

A100003 Dan Općine

Konto 32372 Ugovor o djelu povećava se za 1.100,00 EUR

Konto 32391 Grafičke usluge smanjuju se za 800,00 EUR

Konto 32931 Reprezentacija povećava se za 1.000,00 EUR

Konto 32991 Rashodi protokola smanjuju se za 400,00 EUR

A100006 Ostale manifestacije i njihove pripreme

Iznos od 50,00 EUR prenosi se s konta 38129 Ostale tekuće donacije u naravi na konto 32991 Rashodi protokola

A100201 Plaće i naknade zaposlenim službenicima

Ukida se konto 32361 Obvezni i preventivni pregledi u iznosu od 750,00 EUR

A100202 Materijalni rashodi te ostale opće usluge

Konto 32233 Plin smanjuje se za 2.000,00 EUR

Konto 32251 Sitni inventar povećava se za 2.400,00 EUR

Konto 32332 Tisak smanjuje se za 3.500,00 EUR

Konto 32334 Promidžbeni materijali povećava se za 1.600,00 EUR

Konto 32341 Opskrba vodom povećava se za 200,00 EUR

Konto Ostale usluge povećavaju se za 50,00 EUR

Konto 32389 Ostale računalne usluge povećavaju se za 1.000,00 EUR

Konto 32391 Grafičke usluge povećavaju se za 1.800,00 EUR

K100206 Nabava nefinancijske imovine

Konto 42129 Ostali poslovni građevinski objekti povećava se za 20.000,00 EUR

Iznos od 1.500,00 EUR prenosi se s konta 42273 Oprema na konto 42271 Uređaji.

K100211 Ulaganje u obnovljive izvore energije

Konto 42273 Oprema smanjuje se za 52.000,00 EUR

K100212 Ulaganje u razvoj turističke infrastrukture

Konto 45111 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima smanjuju se za 30.000,00 EUR

A100301 Plaće i naknade namještenicima Vlastitog pogona

Konto 31214 Otpremnine smanjuju se za 700,00 EUR

Konto 31219 Ostali nenavedeni rashodi za zaposlene povećavaju se za 1.400,00 EUR

Ukida se konto 32361 Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika u iznosu od 450,00 EUR

A100304 Tekuće održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, postrojenja i opreme i zaštita okoliša

Konto 32244 Ostali materijal povećava se za 2.200,00 EUR

A100306 Edukacija o potrebi razvrstavanja i odvojenog zbrinjavanja otpada

Konto 32379 Ostale intelektualne usluge povećavaju se za 100,00 EUR

Ukida se A100307 Sprječavanje nepropisnog odbacivanja otpada i uklanjanje u iznosu od 14.000,00 EUR

Ukida se K100311 Izgradnja odvodnje u sklopu Aglomeracije Ludbreg u iznosu od 80.000,00 EUR

Ukida se K100312 Sustav odvodnje u sklopu Aglomeracije Slanje u iznosu od 30.000,00 EUR

Ukida se K100315 Izrada tehničke dokumentacije za korištenje geotermalne energije u Slanju u iznosu od 2.600,00 EUR

Ukida se K100316 Rekonstrukcija NC Martijanec - Madaraševec u iznosu od 10.000,00 EUR

K100317 Rekonstrukcija nerazvrstanih cesta

Konto 42131 Ceste povećavaju se za 40.000,00 EUR

Kapitalni projekt K100318 mijenja naziv u Sanacija mostova, propusta i kanala i povećavaju se za 10.000,00 EUR

K100319 Ulaganje u povećanje sigurnosti cestovnog prometa

Konto 42273 Oprema smanjuje se za 5.550,00 EUR

T100321 Nabava opreme i uređaja za potrebe komunalne službe

Konto 42273 Oprema povećava se za 200,00 EUR

Tekući projekt Kapitalna pomoć za izgradnju vodoopskrbnog cjevovoda ukida se u iznosu od 10.000,00 EUR

Tekući projekt T100323 Nabava nadstrešnica na autobusnim stajalištima

Konto 42273 Oprema povećava za 7.300,00 EUR

A100401 Poljoprivreda i gospodarstvo

Konto 38117 povećava se za 2.800,00 EUR

A100402 Projekt integriranog razvoja Općine Martijanec

Konto 36315 Tekuće pomoći gradskim proračunima smanjuje se za 302,01 EUR

K100502 Proširenje mjesnog groblja u Martijancu

Konto 41119 Ostala zemljišta smanjuju se za 2.250,00 EUR

K100503 Opremanje grobne kuće rashladnim odrima ukida se u iznosu od 2.000,00 EUR

A100602 Civilna zaštita i Hrvatska gorska služba spašavanja

Iznos od 500,00 EUR smanjuje se s konta 32216 Materijal za higijenske potrebe dok se konto 32379 Ostale intelektualne usluge povećavaju za 600,00 EUR

K100801 Izgradnja dječjeg igrališta u Vrbanovcu

Konto 42149 Ostali nespomenuti građevinski objekti povećavaju se za 1.000,00 EUR

K100802 Dogradnja dječjeg vrtića Vlakić Martijanec

Konto 42123 Zgrade znanstvenih i obrazovnih institucija povećava se za 63.000,00 EUR

K100803 Uređenje okoliša i vanjskih terena, poligona i učionica na otvorenom

Konto 42149 Ostali nespomenuti građevinski objekti smanjuju se za 6.000,00 EUR

Ukida se K100804 Nabava opreme za KIC za potrebe kulture u iznosu od 4.700,00 EUR

A100901 Financiranje redovne djelatnosti OŠ Martijanec

Konto 38119 Ostale tekuće donacije smanjuju se za 7.000,00 EUR

A100904 Jednokratne novčane pomoći studentima smanjuju se za 2.000,00 EUR

A100906 Sufinanciranje produženog boravka u OŠ Martijanec povećava se za 2.500,00 EUR

Ukida se A100907 Utemeljenje Centra izvrsnosti Talent Martijanec u iznosu od 500,00 EUR

Ukida se A100908 Nabava likovnih mapa i kutija s radnim materijalima za učenike OŠ Martijanec u iznosu od 4.000,00 EUR

A101101 Financiranje socijalne zaštite

Konto 38129 Ostale tekuće donacije u naravi povećavaju se za 200,00 EUR

A101102 Jednokratne novčane pomoći obiteljima novorođene djece smanjuju se za 5.200,00 EUR

Ukida se K101402 IV. Izmjene i dopune Prostornog plana uređenja Općine Martijanec u iznosu od 12.000,00 EUR

Ukida se K101403 Urbanistički plana uređenja područja Općine Martijanec u iznosu od 5.000,00 EUR

**Proračunski korisnik Dječji vrtić Vlakić Martijanec**

RASHODI

Planirani ukupni rashodi po ovim izmjenama i dopunama iznose 387.411,87 eura i manji su za 1.080,13 eura u odnosu na I. Izmjene i dopune Financijskog plana.

Zbog izmjena na troškovima koji nisu bili predviđeni I. Izmjenama Financijskog planom bila su potrebna slijedeća povećanja i smanjenja:

* rashodi za zaposlene smanjuju se za 2.730,13 eura, a odnose se na bruto plaće za zaposlene i neoporezive naknade,
* materijalni rashodi povećavaju se za 1.200,00 eura, a odnose se na službena putovanja, naknade za prijevoz, stručna usavršavanja, uredski materijal, materijal i sirovine, energiju, sitni inventar i razne usluge,
* rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine smanjuju se za 2.050,00 eura, a odnose se na uredsku opremu i namještaj, te uređaje, strojeve i opremu.

Radi hitnosti ove II. Izmjene i dopune Proračuna Općine Martijanec za 2023. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu stupaju na snagu prvog dana od dana objave u „Službenom vjesniku Općine Martijanec" kako bi mogli u što kraćem roku pokrenuti postupak javne nabave za kapitalni projekt K100802 Dogradnja dječjeg vrtića Vlakić Martijanec .