**OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA**

**OPĆINE DRAGALIĆ ZA 2023. GODINU**

**Dragalić, kolovoz 2023. godine**

**SADRŽAJ**

**1. Uvod …………………………………………………………………………………………………..1**

**2. Obrazloženje općeg dijela……………………………………………………………………………1**

2.1. Prihodi i primici ………………………………………………………………………………………1

2.2. Rashodi i izdaci ……………………………………………………………………………………….2

**3. Obrazloženje posebnog dijela ……………………………………………………………………….4**

3.1. Razdjel 001 – OPĆINSKO VIJEĆE

3.1.1. Glava 01 OPĆINSKO VIJEĆE

3.1.1.1. Program – P1001: Donošenje akata i mjera iz djelokruga Predstavničkog tijela i mjesne

samouprave ……………………………………………………………………………...4

3.2. Razdjel 002 – Općinska uprava

3.2.1. Glava 02 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

3.2.1.1. Program – P1003: Javna uprava i administracija ………………………………………..4

3.2.2. Glava 003 KOMUNALNA INFRASTRUKTURA

3.2.2.1. Program – P1004: Održavanje komunalne infrastrukture ……………………………….6

3.2.2.2. Program – P1005: Građenje objekata komunalne infrastrukture …………………………6

3.2.2.3. Program – P1006: Razvoj sustava vodoopskrbe i odvodnje …………………………….7

3.2.3. Glava 04 GOSPODARSTVO

3.2.3.1. Program – P1009: Razvoj poljoprivrede …………………………………………………8

3.2.4. Glava 05 JAVNE USTANOVE PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA

3.2.4.1. Program – P1010: Program predškolskog odgoja ……………………………………….8

3.2.4.2. Program – P1011: Program osnovnošk. i srednjoškolskog obrazovanja …………………9

3.2.5. Glava 08 VATROGASTVO I CIVILNA ZAŠTITA

3.2.5.1. Program – P1015: Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja……………………….9

3.2.6. Glava 09 PROGRAMSKA DJELATNOST SOCIJALNE SKRBI

3.2.6.1. Program – P1016: Program socijalne skrbi i novčanih pomoći………………………….10

3.2.7. Glava 10 JAVNE POTREBE I USLUGE U ZDRAVSTVU

3.2.7.1. Program – P1017: Dodatne usluge u zdravstvu i preventiva…………………………….10

1 I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu - Obrazloženje

**1. UVOD**

Proračun Općine Dragalić za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu je donesen na 12. sjednici Općinskog vijeća održanoj dana 30. prosinca 2022. godine u iznosu od 1.733.198,00 eura. Zakonom o proračunu (Narodne novine 144/21) utvrđeno je, ako se tijekom proračunske godine, zbog izvanrednih okolnosti, povećaju rashodi i izdaci odnosno smanje prihodi i primici, proračun se mora uravnotežiti novim prihodima i primicima odnosno smanjenjem predviđenih rashoda i izdataka. Uravnoteženje proračuna provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna.

Budući da su od donošenja Proračuna Općine Dragalić nastale promjene koje nisu bile poznate u vrijeme njegova donošenja, a koje se odražavaju na prihodovnu i rashodovnu stranu proračuna, potrebno je izvršiti rebalans proračuna.

Prijedlog 1. izmjena i dopuna Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu izrađen je zbog:

* ostvarenja prihoda i rashoda u odnosu na plan Proračuna te procjenu ostvarenja do kraja proračunske godine koji u trenutku donošenja proračuna nisu bili poznati,
* zahtjeva proračunskih sredstava za usklađenje s njihovim prijedlozima financijskih planova za stavke financirane iz vlastitih izvora,
* preraspodjele sredstava unutar postojećih projekta i aktivnosti te osiguravanja potrebnih proračunskih sredstava za izvršenje postojećih programa,
* financiranja dodatnih rashoda.

Prvim izmjenama i dopunama proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu predlaže se povećanje prihoda i rashoda za 118.178,45 eura, pa se proračun Općine Dragalić planira u iznosu 1.851.376,45 eura. Ovim izmjenama mijenja se samo proračun za 2023. godinu, dok projekcije za 2024. i 2025. godinu ostaju iste.

U 1. izmjene i dopune Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu uključena je razlika viška prihoda iz 2022. godine za Općinu Dragalić.

**2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA**

**2.1. Prihodi i primici**

Predlaže se povećanje/smanjenje prihoda u iznosu od 118.178,45 eura kako slijedi:

6 – Prihodi poslovanja

611 – porez i prirez na dohodak se povećava za 53.831,00 eura

633 - pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima se povećava za 156.850,00 eura

652 - prihodi po posebnim propisima se povećavaju za 45.000,00 eura

7 – Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

711 – prihodi od prodaje materijalne imovine – prirodnih bogatstava se smanjuju za 137.502,55 eura

2 I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu - Obrazloženje



*Tablica 1. Tablični prikaz predloženih promjena prihoda i primitaka u Općem dijelu Proračuna*

**2.2. Rashodi i izdaci**

U nastavku se daje prikaz promjena na osnovnim skupinama rashoda i izdataka u odnosu na planirani proračun:

3 – Rashodi poslovanja

322 – rashodi za materijal i energiju se povećavaju za 11.700,00 eura

323 – rashodi za usluge se povećavaju za 197.600,00 eura

329 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja se povećavaju za 8.200,00 eura

372 – ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna se povećavaju za 1.000,00 eura

381 – tekuće donacije se povećavaju za 610,00 eura

385 – proračunska pričuva se povećava za 2.286,82 eura

4 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

421 – rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine se povećavaju za 477.507,00 eura

451 – rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima se povećavaju za 20.000,00 eura

3 I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu - Obrazloženje



*Tablica 2. Tablični prikaz predloženih promjena rashoda i izdataka*

4 I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu - Obrazloženje

**3. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA**

U nastavku su dana obrazloženja posebnog dijela prijedloga 1. izmjena i dopuna proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu po programima iz djelokruga Jedinstvenog upravnog odjela.

***3.1. Razdjel 001 – OPĆINSKO VIJEĆE***

U nastavku su dana obrazloženja 1. izmjena i dopuna Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu iz djelokruga Općinskog vijeća Općine Dragalić.

3.1.1. Glava 01- Općinsko vijeće

**3.1.1.1. Program – P1001: Donošenje akata i mjera iz djelokruga Predstavničkog tijela i mjesne samouprave**

U Programu Donošenje akata i mjera iz djelokruga Predstavničkog tijela i mjesne samouprave predlaže se povećanje sredstava u sveukupnom iznosu od 5.500,00 eura. Povećana su sredstva u aktivnosti A100102: Vijeće nacionalnih manjina radi podmirivanja troškova izbora za članove vijeća i predstavnike nacionalnih manjina u jedinicama lokalne i područne samouprave.



*Tablica 3. Tablični prikaz predloženih promjena rashoda i izdataka u Programu donošenja akata i mjera iz djelokruga Predstavničkog tijela i mjesne samouprave*

***3.2. Razdjel 002 – OPĆINSKA UPRAVA***

U nastavku su dana obrazloženja 1. izmjena i dopuna Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu iz djelokruga općinske uprave.

3.2.1.Glava 02 – Jedinstveni upravni odjel

**3.2.1.1. Program – P1003: Javna uprava i administracija**

U Programu Javna uprava i administracija se predlaže povećanje sredstava u ukupnom iznosu od 59.786,82 eura.

Sredstva za aktivnost A100301: Administrativno, tehničko i stručno osoblje se povećavaju za 31.150,00 eura, odnosno za 21,88%. Na temelju polugodišnje realizacije procjenjuje se povećanje materijalnih rashoda obzirom na porast troškova energenata i troškova za usluge. Tekuća pričuva proračuna se povećava za 2.286,82 eura radi poravnanja. Sredstva za tekući projekt T100301: Javni radovi se povećavaju za 1.350,00 eura radi procjene povećanja rashoda na temelju polugodišnje realizacije. U kapitalnom projektu K100302: Sanacija ratom razrušenih domova dodaju se sredstva u iznosu od 20.000,00 eura za troškove čišćenja ostataka društvenog doma Poljane. U kapitalnom projektu K100303: Dodatna ulaganja Društveni dom Dragalić povećavaju se sredstva za 5.000,00 eura radi sanacije vanjskog opločenja zbog izraženog oštećenja pločica.

5 I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu - Obrazloženje











*Tablica 4. Tablični prikaz predloženih promjena rashoda i izdataka u Programu javne uprave i administracije*

6 I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu - Obrazloženje

3.2.2. Glava 03 – Komunalna infrastruktura

**3.2.2.1. Program – P1004: Održavanje komunalne infrastrukture**

U programu Održavanje komunalne infrastrukture predlaže se povećanje sredstava za 69.000,00 eura, odnosno 115,19%.

Sredstva za aktivnost A100401: Održavanje javnih površina se povećavaju za 7.000,00 eura zbog procjene povećanja rashoda temeljem polugodišnje realizacije. Za aktivnost A100402: Održavanje nerazvrstanih cesta sredstva se povećavaju za 60.000,00 eura iz namjere kandidiranja na najavljeni natječaj. Sredstva za aktivnost A100403: Održavanje javne rasvjete se povećavaju za 2.000,00 eura jer se planira izmještanje ormarića za upravljanje javnom rasvjetom.



*Tablica 5. Tablični prikaz predloženih promjena rashoda i izdataka u Programu održavanja kom. infrastrukture*

**3.2.2.2. Program – P1005: Građenje objekata komunalne infrastrukture**

U programu Građenja objekata komunalne infrastrukture predlaže se povećanje sredstava za 8.000,00 eura, odnosno 1,46%. U kapitalnom projektu K100502: Izgradnja i adaptacija mrtvačnica povećavaju se sredstva za 5.000,00 eura u rashodima za izgradnju rampe i odara za mjesnoj mrtvačnici u naselju Gorice. Za preostalih 3.000,00 eura se povećavaju sredstva u kapitalnom projektu K100503: Izgradnja garaže i ostava za izgradnju garaže i ostave uz zgradu općinske uprave zbog povećanja cijena montažnih objekata i izgradnje podloge za postavljanje (procjena kod kreiranja proračuna temeljena na postojećim cijenama).

7 I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu - Obrazloženje



*Tablica 6. Tablični prikaz predloženih promjena rashoda i izdataka u Programu građenja objekata komunalne infrastrukture*

**3.2.2.3. Program – P1006: Razvoj sustava vodoopskrbe i odvodnje**

U programu Razvoja sustava vodoopskrbe i odvodnje se predlaže povećanje sredstava za 438.007,00 eura, odnosno 140,95%. U kapitalnom projektu K100601: Izgradnja kanalizacije sredstva se povećavaju za 387.507,00 eura za izgradnju kanalizacije Mašić Medari i time ukupna sredstva za izgradnju kanalizacije iznose 652.507,00 eura. Sredstva za kapitalni projekt K100602: Izgradnja vodovoda se povećavaju za 50.500,00 eura, od čega 2.500,00 eura za troškove stručnog nadzora, a 48.000,00 eura za izgradnju dijela vodoopskrbe naselja Medari.



*Tablica 7. Tablični prikaz predloženih promjena rashoda i izdataka u Programu razvoja sustava vodoopskrbe i odvodnje*

8 I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu - Obrazloženje

3.2.3. Glava 04 – Gospodarstvo

**3.2.3.1. Program – P1009: Razvoj poljoprivrede**

U programu Razvoja poljoprivrede se predlaže povećanje sredstava za 103.500,00 eura, odnosno povećanje za 105,08%. U aktivnosti A100901: Održavanje poljskih puteva povećavaju se sredstva za 100.000,00 eura koja su raspoređena iz akumulacije neutrošenih sredstava od Zakupa poljoprivrednog zemljišta. Sredstva u aktivnosti A100904: Podmirenje dijela troškova u vezi s provedbom Zakona o poljoprivrednom zemljištu se povećavaju za 3.500,00 eura za troškove konzultanata na provedbi natječaja.





*Tablica 8. Tablični prikaz predloženih promjena rashoda i izdataka u Programu razvoja poljoprivrede*

3.2.4. Glava 05 – Javne ustanove predškolskog odgoja i obrazovanja

**3.2.4.1. Program – P1010: Program predškolskog odgoja**

U programu Predškolski odgoj predlaže se povećanje sredstava za 23.500,00 eura, odnosno povećanje za 17,15%. U kapitalnom projektu K101001: Izgradnja dječjeg vrtića sredstva se povećavaju za 22.500,00 eura za izgradnju nadstrešnice terase dječjeg vrtića „Žabica“ u Dragaliću. Od toga se 1.500,00 eura odnosi na troškove stručnog nadzora, 21.000,00 eura na troškove izgradnje. Putem javnog poziva Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije su se osigurala sredstva iz Programa održivog razvoja lokalne zajednice u iznosu od 25.000,00 eura i iz tog razloga su smanjena općinska sredstva u iznosu od 2.500,00 eura.

9 I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu - Obrazloženje



*Tablica 9. Tablični prikaz predloženih promjena rashoda i izdataka u Programu predškolskog odgoja*

**3.2.4.2. Program – P1011: Program osnovnoškolskog i srednjoškolskog obrazovanja**

U programu osnovnoškolskog i srednjoškolskog obrazovanja predlaže se povećanje sredstava za 1.000,00 eura, odnosno povećanje za 3,51%. U aktivnosti A101102: Sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola sredstva se povećavaju za 1.000,00 eura radi procjene povećanja rashoda temeljem polugodišnje realizacije.



*Tablica 10. Tablični prikaz predloženih promjena rashoda i izdataka u Programu osnovnoškolskog i srednjoškolskog obrazovanja*

3.2.5. Glava 08 – Vatrogastvo i civilna zaštita

**3.2.5.1. Program – P1015: Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja**

U programu organiziranja i provođenja zaštite i spašavanja predlaže se povećanje sredstava za 8.000,00 eura, odnosno za 20,88%. U kapitalnom projektu K101502: Izgradnja vatrogasnog doma sredstva se povećavaju za 8.000,00 eura radi izgradnje vanjske ovojnice doma i nadstrešnice na temeljem planiranog tornja (sukladno troškovniku).



*Tablica 11. Tablični prikaz predloženih promjena rashoda i izdataka u Programu osnovnoškolskog i srednjoškolskog obrazovanja*

10 I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Dragalić za 2023. godinu - Obrazloženje

3.2.6. Glava 09 – Programska djelatnost socijalne skrbi

**3.2.6.1. Program – P1016: Program socijalne skrbi i novčanih pomoći**

U Programu socijalne skrbi i novčanih pomoći predlaže se povećanje sredstava za 610,00 eura, odnosno za 2,50%. U aktivnosti A101603: Crveni križ sredstva se povećavaju za 610,00 eura i iznose 1.450,00 eura. Sredstva su povećana radi pomoći organizaciji Crvenog križa uslijed smanjenih prihoda i povećanih troškova vezanih za provedbu programa Zaželi za područje Općine Dragalić – sredstva bi se realizirala u narednim mjesecima temeljem nove Odluke.



*Tablica 12. Tablični prikaz predloženih promjena rashoda i izdataka u Programu socijalne skrbi i novčanih pomoći*

3.2.7. Glava 10 – Javne potrebe i usluge u zdravstvu

**3.2.7.1. Program – P1017: Dodatne usluge u zdravstvu i preventiva**

U programu Dodatnih usluga u zdravstvu i preventivi predlaže se povećanje sredstava za 3.000,00 eura, odnosno za 1,33%. U kapitalnom projektu K101701: Izgradnja ambulante povećavaju se sredstva za 3.000,00 eura za rashod za uslugu stručnog nadzora nad izgradnjom ambulante.



*Tablica 13. Tablični prikaz predloženih promjena rashoda i izdataka u Programu dodatnih usluga u zdravstvu i preventiva*