



REPUBLIKA HRVATSKA



MEĐIMURSKA ŽUPANIJA
OPĆINA VRATIŠINEC

**OBRAZLOŽENJE UZ
I. IZMJENE I DOPUNE PRORACUNA OPĆINE VRATIŠINEC ZA 2025. GODINU
(KLASA: 024-01/25-01/06, URBROJ: 2109/19-01-25-3)**

1. UVOD

Općinsko vijeće Općine Vratišinec na svojoj je 23. sjednici održanoj 23. prosinca 2024. godine usvojilo Proračun Općine Vratišinec za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu, a sve u skladu s člankom 42. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 144/21).

Na svojoj 3. sjednici održanoj 27.11.2025. godine Općinsko vijeće Općine Vratišinec pristupilo je donošenju ovih I. izmjena i dopuna Proračuna Općine Vratišinec za 2025. godinu, a sve na temelju članka 45. Zakona o proračunu.

Člankom 45. stavkom 1. Zakona o proračunu (NN 144/21) propisano je da se izmjenama i dopunama proračuna mijenja isključivo plan za tekuću godinu.

Nadalje članak 45. stavak 3. Zakona o proračunu propisuje da se na postupak donošenja izmjena i dopuna proračuna na odgovarajući način primjenjuju odredbe ovog Zakona za postupak donošenja proračuna.

Sve stavke u proračunu iskazane su u eurima kao službene valute RH.

Najvažnija, a samim tim i temeljna osnova za donošenje ovih izmjena i dopuna Proračuna za 2025. godinu je usklađivanje prvotno planiranih proračunskih veličina s ostvarenjem i očekivanim kretanjima do kraja proračunske godine. Na temelju ažuriranih podataka o ostvarenju prihoda i rashoda procijenjeno je da će se ukupni prihodi ostvariti niže od prvotno planiranih, što zahtjeva odgovarajuće prilagodbe na rashodovnoj strani.

Ove I. izmjene i dopune imaju za cilj održati ravnotežu između prihoda i rashoda te osigurati stabilno financijsko poslovanje općine. Smanjenje plana odraz je realnog usklađivanja proračuna s trenutnim mogućnostima i očekivanjima do kraja godine.

Općina Vratišinec ima jednog proračunskog korisnika i to Dječjeg vrtića Srčko, Dr. Vinka Žganca 1, Vratišinec – RAZDJEL 002 MATIČNI VRTIĆ U VRATIŠINCU, PROGRAM 1017 MATIČNI VRTIĆ U VRATIŠINCU, AKTIVNOST A101701 – čije se stavke u ovom Rebalansu nisu mijenjale te ostaje planirani iznos od 340.000,00 EUR.

Ovim izmjenama i dopunama Proračuna za 2025. godinu, prihodi se smanjuju u iznosu od ukupno 810.000,00 EURA i to prihodi u iznosu od 793.745,08 EUR i planiranog viška od 16.254,92 EUR koji se sa 30.000,00 EUR smanjuje na 13.745,08 EUR koliko je zapravo bio višak na kraju 2024. godine. Planirani prihodi po ovim I. izmjenama i dopunama iznose 2.490.000,00 EUR.

Zbog načela uravnoteženosti za isti iznos smanjenji su i rashodi za 2025. godinu s prvotnih 3.300.000,00 EUR na 2.490.000,00 EUR.

2. PRIHODI

61 Prihodi od poreza smanjuju se za iznos od 34.000,00 EUR od čega u 100% iznosu za konto 6117 jer su s navedene osnove namirena bila sva sredstva koncem 2024. godine i općina nije imala u 2025. obvezu povrata.

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna smanjuju se s prvotno planiranih 1.663.200,00 EUR na 1.040.000,00 EUR što predstavlja ukupno smanjenje stavke u iznosu od 623.200,00 EUR. Navedeno se ponajviše smanjuje i to za iznos od 395.300,00 EUR gdje su se dosada knjižila pomoći fiskalnog izravnjanja, a za što je sada u Plan uvršten novi konto 6353. Također za iznos od 55.000,00 EUR se smanjuju kapitalne pomoći jer općina Vrtišinec neće ostvariti s ove osnove više nikakve prihode. Povećavaju se iznosi i to za 8.000,00 EUR pomoći od HZZ-a, a isti se odnose na 2 radnika na javnim radovima, a općina je prvotno planirala da će dobiti pravo na 1 radnika. Do smanjenja od iznosa od 684.900,00 EUR dolazi kod pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava jer smo mislili da će ove godine biti isplaćeni aplicirani projekti LAG i ostalo, no isplata će biti kasnije.

64 Prihodi od imovine smanjuju se za 87.000,00 EUR od čega se 71,26% odnosi na smanjenje naknade od INE za eksplataciju.

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbu, pristojbi po posebnim propisima i naknadama se povećavaju za iznos od 454,92 EUR i to zbog povećanja stavke očekivanih prihoda od naknade štete jer je općina na osiguranje prijavila štetu na objektu vrtića – prozor kao i štetu na NK Napredak od izljeva vode.

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija smanjuju se za 50.000,00 EUR i to u stavki prihoda na temelju ugovorenih obveza jer s ove osnove nećemo ostvariti prihode od grada jer nije bilo radova na groblju.

67 i **68** ostaju kao prvotno planirani prihodi – nije bilo promjena u odnosu na prvotni plan.

71 prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostaju isti, odnosno u iznosu od 70.000,00 EUR kao i **72** prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 2.000,00 EUR.

3. RASHODI

- a) Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi se smanjuju za 810.000,00 EUR i to najviše kod 04 Ekonomski poslovi u iznosu od 322.270,00 EUR, a zatim 255.000,00 EUR kod 08 Rekreacija, kultura i religija.
- b) Prema izvorima financiranja s prvotno planiranog 2.259.690,00 EUR dolazi do smanjenja od 381.371,13 EUR na izvor 11 Opći prihodi i primici što predstavlja najveće smanjenje. Drugo značajno smanjenje dolazi kod izvora 52 Ostale pomoći u iznosu od 297.702,62 EUR.

c) Posebni dio proračuna

RAZDJEL 001 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA, MJESNA UPRAVA I SAMOUPRAVA, GLAVA 00101 OPĆINSKO VIJEĆE I UPRAVNI ODJEL – smanjenje rashoda od 810.000,00 EUR

Program 1001 Predstavničko i izvršno tijelo povećava se za 9.437,00 EUR

U ovom tijelu jasnije će se pojasniti one aktivnosti kod kojih je došlo do promjene u ovom I. Rebalansu.

A100102 Jedinstveni upravni odjel – iznos rashoda povećava se za 15.900,00 EUR što iznosi 17,19 %. Do povećanja dolazi zbog promjene osnovice za obračun plaće u dva navrata tokom godine za službenike i namještenike, a i zbog toga jer je u 2025. godini djelatnica koja je radila 4 sata prešla na rad od 8 sati.

A100104 Rashodi za usluge smanjuju se za ukupno 4,13%. Smanjenja po određenim stavkama za koje je poznato ovogodišnje ostvarenje i za koje se zna da više neće biti rashoda (kao npr. Održavanje prijevoznih sredstava – AC servisirana). Najveće smanjenje odnosi se na konto 329 u iznosu od 5.500,00 EUR (premije osiguranja smanjuju se zbog poznatog ostvarenja i plaćenih svih računa s ove osnove za 1.000,00 EUR, kod reprezentacije smanjuje se za 4.500,00 EUR*.

Reprezentacija Dani općine s planiranih 40.000,00 EUR smanjuje se na 35.000,00 EUR (poznato ostvarenje, svi troškovi plaćeni).

A100105 Materijalni rashodi povećaju se s prvotno planiranih rashoda za 12,55%, odnosno povećava se z 33.860,00 EUR na 38.110,00 EUR. Povećavaju se naknade za prijevoz na službenom putu za 650,00 EUR, sredstva za čišćenje za 1.800,00 EUR jer su se nabavila sredstva za poslovne objekte za vrtić, kao i dodani je rashod za nabavku telefona i ostalih komunikacijskih uređaja.

A100114 Donacije za gradnju i kupnju građevinskih objekata smanjuje se na iznos od 15.000,00 EUR. Sklopljeno je novih 9 novih ugovora, postupak završen, a za dodjelu poticaja u 2025. godini dodjeljuje se iznos od 14.599,51 EUR.

T100111 Kupnja zemljišta s obzirom da Općina Vratišinec u ovoj godini više neće kupovati zemljišta smanjuje se navedena aktivnost za 2.900,00 EUR u kupnji poljoprivrednog zemljišta.

Program 1002 Održavanje i izgradnja komunalne infrastrukture smanjuje se za 253.370,00 EUR. Smanjenje od 6,65%.

A100201 Održavanje javnih zelenih površina povećava se zbog troška zajedničkog komunalnog redara za 4.000,00 EUR.

A100202 Sanacija doma kulture smanjuje se s 132.500,00 EUR na 4.000,00 EUR iz razloga jer općina nije izvodila građevinske radove na istome, kao ni ugradila klime u dvoranu.

A100206 Dječji vrtić Općine Vratišinec – zgrada povećava se za 73,91% odnosno za 40.000,00 EUR zbog toga što je Općina Vratišinec aplicirala projekt nabavke unutarnje i

vanjske opreme za DV Srčko na ministarstvo demografije i useljništva i dobila tražena sredstva te provela projekt u cijelosti.

A100208 Videonadzor javnih površina – do kraja proračunske godine neće se postavljati videonadzor na nove lokacije stoga se rebalansom stavka miče iz proračuna.

A100214 Usporivači prometa dodaje se stavka u iznosu od 1.000,00 EUR jer je tokom 2025. godine općina trebala postaviti tj. zamijeniti usporivače prometa koji su bili oštećeni, pa se u sklopu navedenog i napravila izmjena projekta i postavili su se novi usporivači manje visine.

A100221 Nabavka opreme za komunalne djelatnosti ovim rebalansom uvrštava se nova stavka od 1.800,00 EUR što je dostatno za opremu kupljenu za djelatnike na javnim radovima (kosilica, trimer, puhalac i ostala oprema).

K100204 Održavanje cesta i poljskih puteva Vratišinec povećanje za 5.600,00 EUR. Zbog potrebe održavanja cesta tj. poljskih puteva na više lokacija od planiranih općina je utrošila više sredstava od planiranih pa je shodno tome bilo potrebno povećati ove rashode.

K100205 željeznička stanica Vratišinec povećanje za 730,00 EUR i to za 70,00 EUR za plaćanje najma koji se povećao u 2025. godini i 660,00 EUR zbog troškova za izradu stepenicama.

K100208 Optička mreža povećanje za 204%. Općina Vratišinec nije očekivala ovakvu zainteresiranost mještana za priključke koje sufinancira.

K100212 Kanalizacija – Školska ulica – smanjenje za 30.000,00 EUR na 20.000,00 EUR što će do kraja proračunske godine biti dostatno za sufinanciranje, projekt izveden od investitora Međimurskih voda.

K100214 Izgradnja dječjeg igrališta DV Srčko povećava se za 15.000,00 EUR. Projekt sufinanciran od strane LAG-a, nabava provedena, a radovi izvršeni.

K100215 Izgradnja pješačke staze u ulici Marof Vratišinec smanjenje s planiranih 50.000,00 EUR na 10.000,00 EUR što je dostatno samo za troškove izrade glavnog projekta, radovi se u 2025. godini neće izvoditi.

T100202 Uređenje mjesnog groblja u Vratišincu smanjuje se iz razloga jer općina Vratišinec do kraja 2025. godine neće izvoditi nikakve radove na groblju.

T100210 Ceste – nema izgradnje nerazvrstanih cesta pa se stavka rebalansom miče.

T100212 Nabava informatičke opreme – povećanje za 1.000,00 EUR. U 2025. godini općina je nabavila nova računala u vrijednosti većoj od planirane, a isto tako je za nova računala nabavila office pakete.

T100216 Dječje igralište Školska i dječja igrališta – održavanje – povećanje 2.000,00 EUR zbog izvršenih radova na održavanju opreme na postojećim igralištima.

T100219 Izgradnja BT uz ŽC 2008 – radovi se ne izvode, u postupku izrade projektne dokumentacije i ostalih dozvola, neće biti sufinanciranja od strane općine u 2025. godini.

Program 1003 Zaštita okoliša se povećava za 4.500,00 EUR

A100302 Zdravstvene i veterinarske usluge se smanjuju za 2.500,00 EUR i to u veterinarskim uslugama.

A100307 Naknada Murs-ekom za odlaganje otpada po uredbi države – dodaje se nova stavka u ovom rebalansu u iznosu od 12.000,00 EUR. Općina mjesečno plaća 30 EUR po zbrinutom otpadu po m³ prema uredbi vlade.

T100301 Odvodnja oborinskih voda Vratišinec – radovi na odvodnji se neće izvoditi pa se stavka rebalansom miče.

Program 1004 Razvoj gospodarstva povećava se za 4.000,00 EUR

A100402 Geodetske usluge i usluge izrada projekata – zbog geodetskih izmjera puteva i nerazvrstanih cesta potrebno je povećati navedenu stavku za 4.000,00 EUR.

Program 1005 Sigurnost i zaštita od požara smanjuje se planiranih 57.600,00 EUR na 47.000,00 EUR

A100502 Civilna zaštita – u 2025. godini neće se nabavljati oprema za CZ pa se smanjuje za 1.600,00 EUR

T100502 Vatrogasni dom – neće se izvoditi nikakvi građevinski radovi na objektu pa se stavka smanjuje za 9.000,00 EUR.

Program 1006 Socijalna zaštita povećava se z prvotnih 42.300,00 na iznos od 50.513,00 EUR.

A100602 Sufinanciranje školskog prijevoza – smanjuje se za 160,00 EUR jer je usluga sufinanciranja prijevoza fakturirana u iznosu od 1.040,00 EUR.

A100603 Crveni križ i HGSS povećava se za 1.373,00 EUR od čega za HGSS 973,00 EUR jer je nova godišnja obveza općine 1673,00 EUR što se promijenilo u 2025. godini, a za Crveni križ za 400,00 EUR.

A100608 Uskrsnice i božićnice – kako su se u 2025. godini u pomoći uključili svi umirovljenici s područja općine potrebno je povećati navedenu aktivnost kako bi se mogli nabaviti bonovi kao pomoć za blagdane.

Program 1007 Obrazovanje smanjuje se s prvotnih 671.000,00 EUR na 427.820,00 EUR

A100702 Stipendije i jednokratne financijske potpore studentima i učenicima povećavaju se za 4.560,00 EUR jer su se u 2025. godini podignulo iznosi i mjesečnih stipendija, kao i jednokratne naknade.

A100705 Sufinanciranje radnih materijala za osnovnoškolce smanjuje se za 390,00 EUR koliko je bilo potrebno za ovu pomoć. Radi se o manjem broju djece.

A100706 Sufinanciranje obrtničkih zanimanja povećava se za 1.650,00 EUR. Općina sufinancira više učenika nego prethodnih godina i u većim iznosima.

A100707 Sufinanciranje pomoćnika u nastavi. Ukupan trošak za sufinanciranje po Odluci općinskog vijeća bilo je potrebno povećati za 1.000,00 EUR. Ova mjera vrijedila je za ovu šk. godinu.

T100702 Sportska dvorana – smanjuje se s 300.000,00 EUR na 50.000,00 EUR. Iako su započeli radovi, općina nema potpisan sporazum o sufinanciranju s Međimurskom županijom, pa se ne predviđaju do kraja proračunske godine veći iznosi od 50.000,00 EUR.

Program 1008 Kultura smanjuje se za 16.000,00 EUR i to u aktivnosti **A100802** Interreg program Slovenija – Hrvatska 2021.-2027.

Program 1009 Sport smanjuje se za 5.000,00 EUR i to kod aktivnosti **T100902** Sportski park Sokol. Neće više biti ulaganja u objekt NK Sokol do kraja godine.

Program 1011 Ostali projekti udruga civilnog društva povećava se za 4.000,00 EUR u aktivnosti A101101 Ostali projekti udruga civilnog društva i to zbog pokriva sponzorstva, pokroviteljstva manifestacija.

Program 1013 Plan rashoda i izdataka MO Gornji Kraljevec smanjuje se za 55,84% odnosno s prvotnih 544.552,00 EUR na 240.552,00 EUR. Rezultat tome je što je općina na području Gornjeg Kraljevca provela 1 veći projekt, a to je izgradnja pješačke staze u ulic Marof i započela s projektom izgradnje igrališta u Remisu, pa se ne planiraju druge veće aktivnosti.

A101303 Održavanje cesta i poljskih puteva GK – povećava se stavka za 3.000,00 EUR, kao i na području Vratišince i na području k-o. Gornji Kraljevec uložila su se značajna sredstva za sanaciju puteva za unaprjeđenje poljoprivrede na našem području.

A101307 Cesta Gornji Kraljevec – Novo Selo Rok – smanjuje se na 0,00 EUR. Projekt se neće provoditi u ovoj proračunskoj godini. Nema ni projektne dokumentacije.

A101309 Odvodnja oborinskih voda Gornji Kraljevec - smanjuje se na 0,00 EUR. Projekt se neće provoditi u ovoj proračunskoj godini.

A101310 Rekonstrukcija dijela LC20020 i izgradnja PS Gornji Kraljevec smanjuje se na 85.000,00 EUR što je bilo dostatno za 1. fazu radova, a 2. faza se nije izvodila niti će se izvoditi do konca ove proračunske godine.

K101303 Uređenje izvora Zdenček - smanjuje se na 0,00 EUR. Projekt se neće provoditi u ovoj proračunskoj godini. Nema ni projektne dokumentacije.

K101308 Aglomeracija Podturen – kanalizacija Remis - smanjuje se na 0,00 EUR. Projekt se neće provoditi u ovoj proračunskoj godini, radovi još nisu na našem području nego se još izvode na području Općine Podturen.

K101309 Izgradnja dječjeg igrališta Remis povećava se iznos za 25.000,00 EUR. Općina Vratišinec potpisala je Ugovor o sufinanciranju od strane ministarstva. Projekt će se provesti do konca ove godine.

K101311 Uređenje nerazvrstane ceste kč.br. 3916 k.o. Gornji Kraljevec nova stavka u iznosu od 13.000,00 EUR što predstavlja izradu ulice u Remisu koja vodi do novog dječjeg igrališta.

T101304 Sanacija društvenog doma G. Kraljevec smanjuje se za 13.000,00 EUR. Razlog smanjenja je to što općina neće izvoditi građevinske radove, niti postavljati klima uređaje u dvoranu.

T101312 Prostorije NK Napredak povećava se za 16.000,00 EUR jer su se na ovom objektu izvršili pripremni radovi ove godine za rasvjetu što se nije prvotno planiralo.

Program 1015 Turizam smanjuje se za 8.000,00 EUR i to u aktivnosti **T101501** Pješačko biciklistička poučna staza Vratišinec-Peklenica jer se ti radovi ne planiraju izvoditi niti je postignut dogovor s gradom oko istog.

4. ZAKLJUČAK

Donošenjem **I. izmjena i dopuna Proračuna Općine Vratišinec za 2025. godinu** izvršeno je nužno usklađenje proračunskih stavki s dosadašnjim ostvarenjem prihoda i rashoda te realnim procjenama do kraja proračunske godine. Smanjenje ukupnih prihoda i rashoda za **810.000,00 EUR**, odnosno prilagodba proračuna na razinu od **2.490.000,00 EUR**, odraz je odgovornog i realnog financijskog planiranja u uvjetima smanjenih očekivanih prihoda, osobito iz izvora pomoći i sredstava EU. Izmjene su najvećim dijelom uvjetovane odgodom ili neprovedbom planiranih projekata, smanjenjem očekivanih pomoći iz inozemstva i državnog proračuna te korekcijom pojedinih kapitalnih ulaganja. Istodobno su u rashodima osigurana dodatna sredstva za aktivnosti i projekte koji su realizirani ili su se pokazali potrebnijima od početno planiranog, kao što su ulaganja u dječji vrtić, komunalnu infrastrukturu, sigurnost u prometu, projekte u mjesnom odboru Gornji Kraljevec te socijalne i obrazovne potrebe stanovništva. Provedene izmjene osiguravaju **uravnotežen i održiv proračun**, stabilno financijsko poslovanje Općine te nastavak provedbe ključnih aktivnosti u skladu s realnim financijskim mogućnostima. Ovim rebalansom potvrđena je usmjerenost Općine Vratišinec na racionalno upravljanje javnim sredstvima, pravovremeno prilagođavanje planova stvarnim okolnostima te očuvanje kvalitete javnih usluga i daljnji razvoj lokalne zajednice.

Izradila:
Magdalena Šoltić

PREDSJEDNICA:
Štefanija Jambrošić