



REPUBLIKA HRVATSKA  
KRAPINSKO ZAGORSKA ŽUPANIJA  
OPĆINA MIHOVLJAN  
Općinsko vijeće

KLASA: 400-01/23-01-02  
URBROJ: 2140-23-1-23-5  
Mihovljan, 03.04.2023.

Na temelju članka 31. Zakona o proračunu ("Narodne novine" 144/21) i članka 39. Statuta Općine Mihovljan („Službeni glasnik KZZ br. 05/13, 11/18,08/20, 08/21), u sklopu donošenja I.Izmjene i dopune Proračuna za 2023.g. donosi se :

### **OBRAZLOŽENJE I. IZMJENE I DOPUNE KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA OPĆINE MIHOVLJAN ZA 2023. GODINU**

Zakonom o proračunu ( NN broj 144/21) uređuje se planiranje, izrada, donošenje i izvršavanje proračuna, upravljanje imovinom i dugovima, upravljanje javnim dugom, zaduživanje i jamstvo države te jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, proračunski odnosi u javnom sektoru, računovodstvo, proračunski nadzor i druga pitanja vezana uz upravljanje javnim financijama.

Temeljem članka 42. Zakona o proračunu predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je, na prijedlog izvršnog tijela, do kraja prosinca tekuće godine donijeti proračun za iduću proračunsku godinu i projekcije za sljedeće dvije godine. Općinsko vijeće donosi proračun za proračunsku godinu na propisanoj razini ekonomske klasifikacije.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela.

-**opći dio** ( članak 29.) koji čini sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, odnosno izvršenje prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji. U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji. Ako ukupni prihodi i primici nisu jednaki ukupnim rashodima i izdacima, opći dio proračuna sadrži i preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima.

- **posebni dio** ( članak 30.) sastoji se od plana rashoda i izdataka jedinice lokalne samouprave i njezinih proračunskih korisnika iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

**U planu Proračuna Općine Mihovljan za 2023. godinu planirani su ukupni konsolidirani prihodi i primici u iznosu od 2.800.000,00 eura.** Sukladno planiranim приходima planirani su konsolidirani rashodi proračuna u iznosu od **2.800.000,00 eura**, koji uključuju rashode Općine Mihovljan u visini od 2.591.999,00 eura, te rashode proračunskog korisnika - Dječji vrtić Miholjček u iznosu od 208.001,00 eura.

Ova I.Izmjena i dopuna Proračuna Općine Mihovljan za 2023.godinu, temelji se na odredbama Zakona o proračunu koji nalaže izmjene i dopune proračuna i njegovo uravnoteženje, ukoliko se ukaže potreba za povećanjem ili smanjenjem određenih prihoda ili rashoda. Obuhvaća prihode i primitke, rashode i izdatke Općine Mihovljan i proračunskog korisnika-Dječji vrtić Miholjček.

## I.IZMJENOM I DOPUNOM PRORAČUNA OPĆINE MIHOVLJAN KONSOLIDIRANI

### PRIHODI I PRIMICI:

Prihodi i primici iznose **3.950.000,00 eura**, koji uključuje prihode i primitke:

Općine Mihovljan	3.750.245,16 eura
Dječjeg vrtića Miholjček	55.501,00 eura
Prijenos viška poslovanja	144.253,84 eura

### RASHODI I IZDACI:

Rashodi i izdaci iznose **3.950.000,00 eura**, kojeg čine rashodi i izdaci:

Općine Mihovljan	3.762.299,00 eura
Dječjeg vrtića Miholjček	187.701,00 eura

## A) OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA I. IZMJENE I DOPUNE KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA ZA 2023.G

Obrazloženje općeg dijela I.Izmjene i dopune konsolidiranog proračuna jedinice lokalne samouprave sukladno članku 31. sadrži:

*1a) obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka*

*1b) obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška iz prethodnog razdoblja*

### 1a) Obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

**6-PRIHODI POSLOVANJA –planirano 1.764.000,00 eura a izmjenom i dopunom planira se 2.491.746,16 eura.**

**61 - Prihodi od poreza** - planirani su u iznosu od 435.025,55 eura, a izmjenom i dopunom 525.416,88 eura. Navedeni prihod uključuje prihode od poreza na dohodak i prireza na dohodak od 8%(611), prihode od poreza na imovinu (613- porez na kuće za odmor i porez na korištenje javnih površina te porez na promet nekretninama), prihode od poreza na robu i usluge (614 – porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića).

Povećanje se odnosi na porez i prirez na dohodak.

**63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države** planirani su u iznosu od 1.126.529,94 eura a izmjenom i dopunom 1.758.945,39 eura. Navedeni prihod uključuje pomoći iz proračuna (633), pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna (634), ostale pomoći-suf.vrtića drugih općina i dradova za dječji vrtić, pomoći temeljem prijensa EU sredstava (638).

Povećanje se odnosi na prihod EU sredstava, zbog prijave na Fond solidarnosti za sanaciju klizišta,nerazvrstanih cesta oštećenim potresom.

**64 - Prihodi od imovine** - planirani su u iznosu od 22.364,79 eura a izmjenom i dopunom 25.623,61 eura. Navedeni prihod uključuje prihode od kamata (641), prihode od koncesija, prihod od iznajmljivanje društvenog doma, spomeničke rente, prihod od legalizacije (642).

Povećanje se odnosi na prihod od legalizacije.

**65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i naknada** - planirani su u iznosu od 157.118,68 eura a izmjenom i dopunom 158.799,24 eura. Navedeni prihod uključuje prihod od grobne naknade, prihod od prodaje državnih biljega(651), prihode po vodnog doprinosa, šumskog doprinosa, refundacije građana, prihod od učešća roditelja u cijeni vrtića (652), komunalne naknade i komunalni doprinosi (653).

Iskazano je povećanja kod refundacija.

**66 - Prihodi od prodaje proizvoda te pruženih usluga i od donacija** - planirani su u iznosu od 20.970,20 eura a izmjenom i dopunom 20.970,20 eura. Navedeni prihod uključuje prihode od prodaje proizvoda i pruženih usluga vezanih za mjesno groblje (661).

Nije došlo do promjena.

**68 - Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** - planirani su u iznosu od 1.990,84 eura a izmjenom i dopunom 1.990,84 eura. Navedeni prihod uključuje prihode od kazni i upravnih mjera (681).

Nije došlo do promjena.

**7-PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE-** planirano je 0,00 eura a izmjenom i dopunom planira se 28.000,00 EURA.

**71- Prihodi od prodaje neproizvedene imovine** - planirani su u iznosu od 0,00 eura a izmjenom i dopunom 28.000,00 eura.

Sredstva su planirana od prodaje naslijeđene ošaste imovine .

**8-PRIMICI OD ZADUŽIVANJA-**planirano je 836.000,00 eura a izmjenom i dopunom ostaje isti plan 1.286.000,00 eura.

**84 - Primici od zaduživanja** - planirani su u iznosu od 836.000,00 eura a izmjenom i dopunom ostaje isto 1.286.000,00 eura. Navedeni prihod uključuje primljene zajmove od banaka,planira se kredit za asfaltiranje i uređenje ceste Mihovljan-Kovačići-Večkovići i kedit za sanaciju klizišta Kuzminec u Općini Mihovljan i sanacija cesta uništene potresom, (844) i beskamatni zajam iz državnog proračuna vezano uz povrat poreza na dohodak po godišnjim prijavama (847).

Povećanje se odnosi na kredit za sanaciju klizišta Kuzminec u Općini Mihovljan i sanacija cesta koje su uništene potresom.

**9-PRIJENOS SREDSTAVA IZ PROŠLOG RAZDOBLJA-**planirano je 200.000,00 eura a izmjenom i dopunom 144.253,84 eura.

**92 - Rezultat poslovanja** - planiran je prijenos viška prihoda poslovanja u iznosu od 200.000,00 eura a izmjenom i dopunom 144.253,84 eura.

**3-RASHODI POSLOVANJA –**planirano je 825.338,33 eura a izmjenom i dopunom planira se 877.979,58 eura.

**31 - Rashodi za zaposlene** - planirani su u iznosu od 242.314,39 eura a izmjenom i dopunom 242.996,32 eura. Navedeni rashod uključuje rashode za plaće zaposlenika općine Mihovljan u iznosu i Dječjeg vrtića Miholjček(311) ostale rashode za zaposlene (312), doprinose na plaće (313). Povećanje se odnosi za troškove prehrane.

**32 - Materijalni rashodi** - planirani su u iznosu od 424.887,59 eura a izmjenom i dopunom 446.560,28 eura. Navedeni rashod uključuje rashode za naknade troškova zaposlenima (321), rashode za materijal i energiju (322- potrošni uredski materijal, te električna energija i plin), rashode za usluge (323 – tekuće održavanje groblja i javnih površina, uređenje i održavanje komunalne infrastrukture- dovoz i razgrtanje kamenog materijala na nerazvrstane ceste, potrebne cijevi i slično, sanacija udarnih rupa, malčiranje raslinja uz nerazvrstane ceste, iskop odvodnih

kanala, pitka voda za lokalni vodovod Mihovljan, odvoz smeća sa groblja i javnih površina, deratizaciju, izradu projektne dokumentacije, naknade za rad predstavnička tijela i slično), naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (324), ostale nespomenute rashode poslovanja (329- troškovi reprezentacije, izdaci za obilježavanje prigodnih datuma i proslavu Dana Općine) Povećanje se odnosi na tekuće održavanje centra, zelenih površina, groblja i za održ.inf.programa.

**34 - Financijski rashodi** - planirani su u iznosu od 14.138,73 eura a izmjenom i dopunom 11.425,36 eura. Navedeni rashod uključuje rashode za kamate za primljene kredite (342), ostale financijske rashode (343).

Nije došlo do promjena.

**35 - Subvencije** - planirani su u iznosu od 2.919,90 eura a izmjenom i dopunom ostaje isto 2.919,90 eura. Navedeni rashod uključuje rashode za subvencije 1% kamata na poduzetničke kredite trgovačkim društvima, obrtnicima, malim i srednjim poduzetnicima.(352)

Nije došlo do promjena.

**36 - Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** - planirani su u iznosu od 2.389,01 eura a izmjenom i dopunom 2.389,01 eura. Navedeni rashod uključuje rashode za pomoći unutar opće države (363 – obuku neplivača, oprema za osnovnu školu.

Nije došlo do promjena.

**37 - Naknade građanima i kućanstvima** - planirani su u iznosu od 56.400,55 eura a izmjenom i dopunom ostaje isto 56.400,55 eura. Navedeni rashod uključuje: pomoć obiteljima za svako novorođeno dijete, radne bilježnice za osnovnu školu, nagrade učenicima sa odličnim uspjehom svih osam godina OŠ, suf.prijevoz učenika u srednju školu, suf.učeničke domove, novčane pomoći građanima i kućanstvima, pomoć građanima za osjemenjivanje krava i krmača.

Nije došlo do promjena.

**38 - Ostali rashodi** - planirani su u iznosu od 82.288,16 eura a izmjenom i dopunom 115.288,16 eura. Navedeni rashod uključuje rashode za tekuće donacije (381)- političkim strankama, udrugama u sportu, kulturi, socijali i ostalim organizacijama civilnog društva, DVD, Zagorska javna vatrogasna postrojba, Hrvatski crveni križ, HGSS, donacija župi Mihovljan ) i (386) kapitalne pomoći DVD-u Mihovljan za izdatke vezane za izgradnju vatrogasnog doma i Zagorskom vodovodu doo Zabok za izgradnju vodovodne mreže).

Došlo je do povećanja za DVD Mihovljan za izdatke vezane da vatrogasni dom.

#### **4-RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE planirano je 1.908.664,13 eura a izmjenom i dopunom 2.584.623,50 eura.**

**41 - Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** - planirani su u iznosu od 74.324,79 eura a izmjenom i dopunom 80.052,51 euro. Navedeni rashod uključuje rashode za materijalnu imovinu (411- kupnja zemljišta ), nematerijalnu imovinu: razni projekti i geodezija i projekti i geodezija za Multifunkcionalni kulturni i prezentacijski centar u Mihovljanu (412- projekti i geodezija)

**42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** - planirani su u iznosu od 1.827.339,34 eura a izmjenom i dopunom 2.504.570,99 eura. Navedeni rashod uključuje rashode za javnu rasvjetu (led rasvjetna tijela i reflektori), asfaltiranje, održavanje postojećih nerazvrstanih cesta, asfaltiranje nerazvrstane ceste M Mihovljan-Večkovići, Kovačići (EU projekt), izgradnja nogostupa i oborinske odvodnje uz ŽC 2125, uređenje Nogometnog igralište, obnova Društvenog doma, Mrtvačnica Mihovljan-uređenje prilaza, izgradnja Parka hrvatskih branitelja u Mihovljanu, zgrada općine-vrata, uređenje kapelice na mjesnog groblju Mihovljan i najvećim dijelom sanacijom klizišta/ nerazvrstanih cesta oštećenim prilikom potrsa zgrada vrtića-dodatni radovi u kuhinji Mihovljan, (421-građevinski objekti) (422-oprema i računalni programi).

## **5. IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATU KREDITA I ZAJMA** **-planirano je 72.997,54 eura a izmjenom i dopunom planira se 487.396,92 eura.**

**54 - Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova** - planirani su u iznosu od 72.997,54 eura a izmjenom i dopunom 487.396,92 eura. Navedeni izdatak uključuje izdatke za otplatu glavnice kredita za izgradnju i opremanje Dječjeg vrtića 20.636,04 eura (544) , otplatu beskamatnog zajma Državnom proračunu za povrat poreza na dohodak u iznosu od 16.760,88 eura i otplata kratkoročnog kredita za sanaciju klizišta Kuzminec u općini Mihovljan-nerazvrstanih cesta oštećenih prilikom potresa.

### **1b) Obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška proračuna**

Općina Mihovljan planira iz 2022. godini prenijeti višak poslovanja u iznosu od 200.000,00 eura a I. izmjenom i dopunom 144.253,84 eura. Višak poslovanja na dan 31.12.2022.g. uključen u plan proračuna za 2023. godinu za pokriće rashoda za nabavu nefinancijske imovine..

## **B) OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA**

- temelji se na obrazloženjima financijskih planova proračunskih korisnika, a sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno sa ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja, odnosno Provedbenog programa Općine Mihovljan za razdoblje 2021-2025. kojeg je donio Općinski načelnik u prosincu 2022.godine, a kojim je definirana vizija i misija Općine Mihovljan da postane atraktivan prostor za mlade obitelji, omogućavajući zapošljavanje, održive javne usluge te mjesto za aktivan odmor u očuvanom prirodnom okruženju. Naredno razdoblje razvoja Općine Mihovljan obilježeno je ulaganjima u asfaltiranje cesta, sanaciju klizišta, izgradnja nogostupa i oborinske odvodnje, postavljanje autobusnih stajališta, izgradnja parka hrvatskih branitelja, obnova društvenog doma, ulaganje u nogometno igralište, uređenje kapelice na groblju, izrada dokumentacije za izgradnju Kulturnog centra, održavanje prometne infrastrukture, uspostavu održivog sustava predškolskog odgoja. Izmjenom i dopunom najviše se povećavaju izdaci vezani uz održavanje i kapitalne i povećavaju se zbog javljanje na natječaje i suf. projekata od strane ministarstva.

**RAZDJEL 001 – Općinsko vijeće, načelnik, jedinstveni upravni odjel i Dječji vrtić Miholjček**  
Programi navedeni u ovom razdjelu provode se u ime Općinskog vijeća i načelnika. Obuhvaćaju rashode koji najvećim dijelom proizlaze iz aktivnosti tih tijela u cilju razvoja općine, poboljšanja uvjeta života mještana, izgradnje i razvoja komunalne infrastrukture, unapređenje sporta, kulture, zdravstva, brige o mladima, te ostalih projekata važnih za cjelokupan razvoj. Planirana sredstva iznose 2.800.000,00 eura a izmjenom i dopunom 3.195.000,00 eura. Povećanje za 1.150.000,00 eura.

### **GLAVA 00101 – Općinsko vijeće i načelnik**

Planirana sredstva za programe i aktivnosti iznose 2.472.150,30 a izmjenom i dopunom 3.641.768,37 eura. Došlo je do povećanja za 1.169.618,07 eura.

Navedeni iznos obuhvaća programe i aktivnosti u nastavku:

#### **PROGRAM 1001 – Razvoj civilnog društva/zajednice**

- planirano je 36.233,33 eura a I. izmjenom i dopunom 20.306,59 eura. Manje za 15.926,74 eura.

-planirana sredstva obuhvaćaju slijedeće aktivnosti: naknade obiteljima za novorođene djece, suf. udruga koje rade za opće dobro, udruga gradova i općina, Lokalna akcijska grupa-

## LAG

Cilj: Unapređenje kvalitete i razvoj zajednice

Mjera: Pобољшanje uvjeta života djece, mladih i obitelji, razvoj zajednice, poticanje mladih na ostanak u ruralnim sredinama, pobољшanje uvjeta života

Pokazatelj: broj novorođene djece, ostanak mladih i novo doseljavanje, komunalne i ostale usluge dostupne mještanima, podizanje razine kvalitete života, socijalizacija

### *PROGRAM 1002 - Javna uprava i administracija*

-planirano je 257.278,71 a I. izmjenom i dopunom 667.009,19 eura. Više 409.730,47 eura.

-Povećanje se najviše odnosi na povrat kredita za sanaciju klizišta Kuzminec u općini Mihovljan.

- planirana sredstva obuhvaćaju aktivnosti: materijalne rashode i rashode za usluge, neplanirane izdatke, intelektualne i osobne usluge, naknade osobama izvan radnog odnosa, finansijski rashodi, zakupnine i najamnine, naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, suf. rada političkih stranaka, održavanje i osiguranje opreme, otplate glavnice dugoročnih i kratkoročnih kredita, otplata beskamatnog zajma, usluge promidžbe i informiranja, suf. arhivskog centra Popovec, tekuća rezerva, oprema, širokopojasni internet, uredski namještaj, računalni i uredski programi, usluge za medijsko informiranje, konzultantske usluge, reprezentacija

Cilj: jačanje kompetencije i učinkovitost javne uprave

Mjera: Učinkovita lokalna javna uprava i administracija

povećanje učinkovitosti rada tijela Općine, transparentnost u održavanju sjednica vijeća i donošenju odluka kojima se utječe na kvalitetu života mještana

Pokazatelj: broj održanih sjednica i donošenih akata, informiranost kroz medije, web stranicu, zadovoljstvo krajnjih korisnika

### *PROGRAM 1003 – Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja*

-planirano je 48.841,99 eura a I. izmjenom i dopunom 81.842,01 eura. Više 33.000,02 eura.

-povećanje se odnosi na suf. DVD-a vezano za Vatrogasni dom.

- planirana sredstva obuhvaćaju aktivnosti zaštite i spašavanja = suf. DVD-a Mihovljan, sukladno zakonskim odredbama i Zagorske javne vatrogasne postrojbe i kapitalni izdaci vezani uz izgradnju Vatrogasnog doma, Civilna zaštita, HGSS, Hrvatski crveni križ, opskrba pitkom vodom (DVD Mihovljan).

Cilj: Jačanje otpornosti na rizike od katastrofa i unapređenje sustava vatrogastva

Mjera: Jačanje protupožarne i civilne zaštite

osiguranje kvalitetnog sustava zaštite i spašavanje, kao i unapređenje sustava zaštite od požara i poplava te drugih nepogoda

Pokazatelj: brzina intervencija, spremnost na postupanje u nepredviđenim okolnostima, smanjenje površina i šteta od požara, pomoć građanima i kućanstvima.

### *PROGRAM 1004 – Potpora poljoprivredi*

-planirano je 3.981,68 eura a I. izmjenom i dopunom ostalo je isto 3.981,68 eura.

- planirana sredstva obuhvaćaju planirane pomoć građanima za osjemenjivanje krava i krmača.

Cilj: Jačanje poljoprivrede

Mjera: Jačanje poljoprivrede

Pokazatelj: zadržavanje krava i krmača na području općine i opstojnost OPG-a.

### *PROGRAM 1005 – Održavanje komunalne infrastrukture-gradnja o održavanje*

-planirano je 1.810.339,11 eura a I. izmjenom i dopunom 2.509.225,22 eura. Više 698.886,11 eura.

- povećanje se odnosi na sanaciju klizišta Kuzminec i sanaciju cesta/sanacija klizišta uzrokovana potresom na području općine Mihovljani, kupnja zemljišta u centru, Nogometno igralište u Mihovljanu i kod projekata /geodezija,
  - planirana su sredstva obuhvaćaju sljedeće aktivnosti:
    - održavanje javne rasvjete i potrošnju, održavanje postojećih, nerazvrstanih cesta na pod.Mihovljana-asfaltiranje, Rekonstrukcija postojeće nerazvrstane ceste M-Mihovljan,Kovačići-Večkovići, sanacija klizišta Kuzminec-sanacija klizišta uzrokovanih potresima na području općine Mihovljan(nerazvrstane ceste), nogostup i oborinska odvodnje uz ŽC 215, uređenje kapelice na Mjesnom groblju Mihovljan, projekti i geodezija, kupnja zemljišta u centru Mihovljana, autobusna stajališta uz ŽC 2125, Izgradnja parka hrvatskih branitelja u Mihovljanu, nogometno igralište u Mihovljanu (ograda i dr.), groblje-izrada betonskih okvira na grobnim mjestima,Mrtvačnica Mihovljan-uređenje prilaza, oprema za mrtvačnicu, kupnja zemljišta za novo dječje igralište, novo dječje igralište sa igralama i spravama, Multifunkcionalni kulturni i prezentacijski centar u Mihovljanu:idejno rješenje, glavni projekt i troškovnici,projekt za parking,geodezija, kupnja vrata za zgradu općine. Nabava klupa,koševa i dr.opreme za centar, izrada novih projekata i za geodetske usluge.
- Cilj: Poticanje održivog upravljanja prirodnim i izgrađenim okolišom  
 Mjera: Unapređenje komunalne infrastrukture  
 povećanje kvalitete života, dostupnost javnih usluga, smanjenje iseljavanja  
 Pokazatelji: broj i dužina novoasfaltiranih cesta, dužina ponovno asfaltiranih dionica, sigurnost odvijanja prometa, učinkovita ekološka javna rasvjeta, zadovoljstvo korisnika

*PROGRAM 1006 – Komunalna infrastruktura-održavanje i upravljanje imovinom*

- planirano je 148.782,27 eura a I.izmjenom i dopunom 192.710,48 eura. Više za 43.928,21 euro.
  - povećanje se najviše odnosi na održavanje javnih površina u centru Mihovljana, izdaci za geodetske usluge.
  - vrtiću Miholjček , održavanje groblja.
  - planirana su sredstva obuhvaćaju aktivnosti održavanja cesta:kameni materijal i prijevoz, rad strojem,košenje bankina/malčiranje uz nerazvrstane ceste i malčiranje zemljišta u vl.općine, županijska cesta:zemljani radovi, izdaci za zimsku službu,cijevi za ceste i odvodnju, prometni znakovi i putokazi, uređenje odvodnih jaraka koji nisu u nadležnosti HR voda,centar:tekuće uređenje centra,stari grad-uređenje zemljišta, Mjesno groblje staze, izdaci ta odvoz smeća (kontenjeri) sa Mjesnog groblja,održavanje javne rasvjete-potrošnja i održavanje, Dječji vrtić (zgrada),izdaci za održavanje zgrada u vlasništvu općine,centar-uređenje zelene površine (prilaz crkvi),centar-uređenje zelene površine (kraj šetnice),materijal za održavanje zgrada i opreme u vlasništvu općine, održavanje groblja, pogrebni radovi, održavanje javnih površina, centar:sanacija kućica na Nogometnom igralištu u Mihovljanu, centar:drveće i zeleno bilje (Dječje igralište),izdaci za geodetske usluge (izmjere i elaborati za ceste).
- Cilj: Poticanje održivog upravljanja prirodnim i izgrađenim okoliš  
 Mjera: Unapređenje komunalne infrastrukture  
 osiguranje imovine, briga o objektima, tekuće održavanje i poboljšanje komunalne infrastrukture  
 Pokazatelji: zadovoljstvo korisnika objekata javne namjene, smanjenje broja derutnih objekata, privođenje prostora namjeni

*PROGRAM 1007 – Jačanje gospodarstva*

- planirano je 2.919,90 eura i I.izmjenom i dopunom ostalo je isto 2.919,90 eura.
- planirana su sredstva obuhvaćaju aktivnosti :subvencija 1% kamata na poduzetničke kredite obrtnicima i poduzetnicima
- Cilj: Jačanje konkurentnosti i poticanje održivog i inovativnog gospodarstva. Izmjenom i dopunom predlažu se ista sredstva.  
Mjera: Jačanje gospodarstva, poboljšanje postojećeg gospodarstva i poduzetništva i poticanje novih ideja i razvoj povoljne poduzetničke klime  
Pokazatelji: broj novozaposlenih, povećanje prihoda

*PROGRAM 1008 – Zaštita okoliša*

- planirano je 5308,91 eura a I.izmjenom i dopunom ostalo je isto 5.308,91 eura.
- planirana su sredstva obuhvaćaju aktivnosti: sanacija divljih odlagališta, poticajna Naknada Fondu za razvrstavanje otpada,naknada za korištenje odlagališta otpada . Izmjenom i dopunom predlažu se ista sredstva.  
Cilj: Poticanje održivog upravljanja prirodnim i izgrađenim okolišem  
Mjera: Održivo i učinkovito upravljanje prostorom i poticanje razvoja zelene infrastrukture smanjenje otpada, sortiranje otpada, zaštita okoliša, briga o okolišu  
Pokazatelji: smanjenje divljih odlagališta, podizanje svijesti o očuvanju okoliša, održivo gospodarenje otpadom

*PROGRAM 1009 – Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja*

- planirano je 11.945,05 eura a I.izmjenom i dopunom ostalo je isto 11.945,05 eura.
- planirana su sredstva obuhvaćaju aktivnosti deratizacije, veterinarsko-higijeničarske službe,analiza pitke vode . Izmjenom i dopunom predlažu se ista sredstva.  
Cilj: Unapređenje kvalitete i dostupnosti zdravstvenih usluga te poticanje na zdrav i aktivan način života  
Mjera: Zaštita, očuvanje i unapređenje prirodnog okoliša smanjenje potencijalne opasnosti za zdravlje ljudi i životinja  
Pokazatelji: smanjenje štetočina, zadovoljstvo mještana

*PROGRAM 1010 – Osnovno,srednje,visoko i više obrazovanje*

- planirano je 33.578,87 eura a I.izmjenom i dopunom ostalo je isto 33.578,87 eura.
- planirana su sredstva obuhvaćaju aktivnosti. nabava radnih bilježnica i opreme za osnovnu školu, škola plivanja za osnovnu školu, naknada učenicima koji su svih osam godina završili sa odličnim uspjehom, darovi za djecu i učenike za Božić i Novu godinu, suf.prijevoz učenika u srednju školu, suf. učeničkih domova, učeničke i studentske stipendije, Izmjenom i dopunom ostalo je isto.  
Cilj: Unapređenje kvalitete i usklađivanje obrazovanja u skladu s potrebama tržišta  
Mjera: Unapređenje sustava obrazovanja pomoć obiteljima u školovanju djece, poticanje roditeljstva  
Pokazatelji: smanjenje opterećenosti roditelja u financiranju obrazovanja, povećanje broja djece, smanjenje iseljavanja

*PROGRAM 1011 – Razvoj sporta i rekreacije*

- planirano je 24.155,55 eura a I.izmjenom i dopunom ostalo je isto 24.155,55 eura.
- planirana su sredstva obuhvaćaju aktivnosti za provođenje programa i projekta iz područja sporta- donacije udrugama u sportu. Izmjenom i dopunom predlažu se ista sredstva.  
Cilj: Unapređenje kvalitete i dostupnosti zdravstvenih usluga te poticanje na zdrav i aktivan način života  
Mjera: Razvoj sporta i rekreacije



poticanje mladih i ostalih na bavljenje sportom i težnja zdravom načinu života  
Pokazatelji: broj mladih u udrugama, uspješnost na natjecanjima

**PROGRAM 1012 – Promicanje kulture i religije**

- planirano je 60.919,77 eura a I.izmjenom i dopunom ostalo je isto 60.919,77 eura
- planirana su sredstva obuhvaćaju aktivnosti za provođenje programa i projekata iz područja kulture – donacije udrugama, kazališne predstave, obilježavanje Dana općine i župe Mihovljan, donacije župnoj crkvi Mihovljan, obnova Društvenog doma, izdaci za manifestacije, obilježavanje važnih obljetnica i događanja

Cilj: Razvoj kulture, održivog upravljanja kulturnom baštinom te poticanje kreativnosti.  
Izmjenom i dopunom predlažu se ista sredstva.

Mjera: Ulaganje u razvoj kulturne baštine, očuvanje kulturne baštine, promicanje kulturnih događanja, poticanje mladih na uključenost u rad udruga, kvalitetno provođenje slobodnog vremena, razvoj turizma

Pokazatelji: broj događanja, broj posjetitelja, zadovoljstvo žitelja i šire zajednice

**PROGRAM 1013 – Socijalna skrb**

- planirano je 14.592,87 eura a I.izmjenom i dopunom ostalo je isto 14.592,87 eura.
- planirana su sredstva obuhvaćaju aktivnosti socijalne zaštite i pomoći obiteljima i kućanstvima kroz jednokratne pomoći i podmirenje troškova stanovanja, sredstva za ogrijev . Izmjenom i dopunom predlažu se ista sredstva.

Cilj: Unapređenje kvalitete i dostupnosti zdravstvenih usluga te poticanje na zdrav i aktivan način života

Mjera: borba protiv siromaštva i socijalne isključivosti, smanjenje broja socijalnih slučajeva i podizanje kvalitete života najugroženijih žitelja

Pokazatelji: broj pruženih novčanih pomoći, nabava potrebnih namirnica i ostalog pribora potrebnog za život socijalno ugroženih

**PROGRAM 1014 – Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe**

- planirano je 13.272,28 eura a I.izmjenom i dopunom proračuna ostalo je isto 13.272,28 eura.
- planirana su sredstva obuhvaćaju aktivnosti vezane uz suf.izgradnje vodovodne mreže.
- Izmjenom i dopunom predlažu se ista sredstva.

Cilj: opskrba pitkom vodom

Mjera: unapređenje sustava vodoopskrbe i odvodnje, zaštita zdravlja građana i podizanje kvalitete života građana.

Pokazatelji: broj sagrađenih vodovodnih mreža, broj novih korisnika i zadovoljstvo opskrbom

**GLAVA 00102 – Jedinstveni upravni odjel**

- planirana su sredstva u iznosu od 119.848,70 €, a izmjenom i dopunom 120.530,63 eura. Obuhvaćaju aktivnosti vezane uz rad Jedinstvenog upravnog odjela.

Cilj: Jačanje kompetencija i učinkovitost javne uprave

Mjera: Učinkovita javna uprava i administracija

**GLAVA 00103 – Dječji vrtić Miholjček**

- planirana su sredstva u iznosu od 208.001,00 €, izmjenom i dopunom mijenja se u iznos 187.701,00 eura. Obuhvaćaju aktivnosti vezane uz redovan rad dječjeg vrtića ( rashode za zaposlene, materijalne rashode, rashode za usluge, rashode za nabavu imovine i sl.)

Cilj: sigurnost, odgoj djece i obrazovanje djece, pomoć mladim obiteljima. Unapređenje kvalitete i usklađivanje obrazovanja u skladu s potrebama tržišta.

Mjera: Poboljšanje uvjeta života djece, mladih i obitelji

## **OBRAZLOŽENJE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MIHOLJČEK ZA 2023. G.**

### **Prihodi i primici:**

Dječji vrtić Miholjček planirao je prihode i primitke Financijskim planom za 2023. godinu iz proračuna Općine Mihovljan, participacijom korisnika usluga i ostalih JLS.

Sukladno gore navedenom prihodi i primici za 2023. god. planirani su u iznosu od 208.001,00 €.

I.Izmjenom i dopunom prihodi i primici iznose 187.701,00 eura.

Prihod se smanjuje za 20.300,00 eura iz prihoda iz općine Mihovljan. Razlog je što će općina Mihovljan vršiti radove na zgradi dječjeg vrtića Miholjček.

U nastavku obrazloženja daje se pregled planiranih prihoda i primitaka za 2023.godinu.

Pregled čine sljedeći prihodi:

63 – Prihodi od pomoći – izvor financiranja 52- ostale pomoći - ovi prihodi sadrže prihode od sufinanciranja boravka djece u vrtiću Miholjček sa drugih gradova i općina – cca 4.500,00 €, prihod iz državnog proračuna za malu školu – cca 500,00 €.

64 – Vlastiti prihodi su samo prihodi od kamata na novčana sredstva po viđenju na žiro-računu, a iz njih će se financirati financijski rashodi (usluge banaka). To je simbolički iznos jer banke daju vrlo malu kamatu.

65 – Prihodi od korisnika usluga – izvor financiranja 43 –ostali prihodi za posebne namjene - prihodi su planirani u iznosu od 50.500,00 €. Iznos je planiran na bazi prosječnog broja od 40-tero djece pomnoženo učešćem od 111,49 € -takvim računanjem taj iznos bi bio 53.515 eura, no od tog iznosa odbija se olakšica roditelja za drugo i treće dijete te za duže izostanke pa je to nešto manje, tj.50.500,00 eura.

67 – Prihodi iz proračuna Općine Mihovljan – izvor financiranja 11 – opći prihodi - predviđeni iznos je 152.200,00 €. I. Izmjenom i dopunom 131.900,00 eura. U odnosu na 2022.g. to je povećanje od 44,68 %. Od povećanja polovice otpada na bruto plaće, a druga na nabavu opreme. Dječji vrtić ne planira primitke, a tu se misli na primitke od zaduženja (kreditu).

### **Rashodi i izdaci:**

Rashodi i izdaci Dječjeg vrtića Miholjček za 2023. godinu planirani su u iznosu od sveukupno 208.001,00 €. I.izmjenom i dopunom 187.701,00 eura.

U nastavku ćemo obrazložiti rashode uspoređujući ih sa planom za 2022. godinu. Uspoređivati sa izvršenjem za 2021. godinu nema smisla jer je u toj godini vrtić tek počeo sa radom u rujnu..

Uspoređivanje sa planom za 2022. godinu, također je teško i dosta varljivo, pošto je plan za 2022. godinu donošen krajem 2021. godine i nisu bili poznati mnogi podaci za točno planiranje.

Rashode i izdatke Dječjeg vrtića Miholjček za 2023. godine čine sljedeći rashodi i izdaci:

31 – Rashodi za zaposlene – planirano je 133.200,00 €. U odnosu na plan za 2022. god. to je povećanje za 18,63 %. To povećanje se odnosi na procijenjeni rast osnovice plaće za 2023. godinu, (dogovor vlade i sindikata je 6% od 01.10.2022. + 2% od 01.04.2023. , a rast 0,50 % za godine staža te određeni dio rasta za promjene koeficijenta pojedinih zaposlenih i promjene statusa zaposlenja i promjene statusa zaposlenja.

32 – Materijalni rashodi – planirano je 49.900,00 €. U odnosu na plan za 2022. god. to je povećanje za 3,22 %.

Struktura materijalnih rashoda:

Naknade troškova zaposlenima – 3.700,00 € - malo je smanjeno u odnosu na plan za 2022.g. iznosi 281,69 eura. To se odnosi na troškove dolaska i odlaska s posla (sa 3.318 n 3.200 eura i za ostale naknade troškova zaposlenicima (privatni auto u službene svrhe) sa 265,45 na 100 eura.

Rashodi za materijal i energiju – 29.800,00 € - to je povećanje od 5,9 %, a sve zbog povećanja cijena namirnica za kuhinju i cijena energenata.

Rashodi za usluge – 14.850,00 € - u odnosu na plan za 2022. godinu to je smanjenje za 1.441,37 eura. Povećana je stavka za troškove tekućeg i investicijskog održavanja (sa 530 eura u 2022.g. na 3.000,00 eura u 2023.g.). a odnose se na troškove održavanja prvenstveno opreme (atesti , periodični pregledi opreme, vatrodojava), a smanjene su stavke za komunalne usluge i intelektualne i osobne usluge gdje je bio plan za ugovore o djelu (zdravstveni djelatnik i domar, a ostao je samo domar).

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 5.150,00 € - u odnosu na plan za 2022. godinu to je povećanje od 1.367,40 € ili 36,15 %. Najveći dio odnosi se na naknade upravnom vijeću (u 2022. g. plan je 1.061€, a za 2023. plan je 2.800,00 € - 5 članova upravnog vijeća x 10 sjednica godišnje)

34 – Bankarske usluge i usluge platnog prometa - planiran je iznos od 601,00 €.

42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – za ovu vrstu rashoda predviđen je iznos od 24.300,00 €. U tome je 20.300,00 eura namijenjeno za uređenje i dogradnju kuhinje, a 4.000,00 eura za nabavu projektora.

U financijskom planu za 2023. godinu nije planiran prijenos viška/manjka iz prethodne godine.

## OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ sastoji se od tri aktivnosti: A100001 Redovna djelatnost DV Miholjček čiji je cilj osigurati funkcioniranje sustava.

Od postavljenih ciljeva cilj je popunjavanje kapaciteta vrtića po broju upisane djece.

Cilj Dječjeg vrtića je provoditi redoviti desetsatni program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi koji je prilagođen razvojnim potrebama djece te njihovim mogućnostima i potrebama.

Kako bi ustanova kvalitetno provodila program, važno je da u njoj rade kompetentni odgojno-obrazovni djelatnici, efikasnog inicijalnog obrazovanja s kontinuiranim profesionalnim razvojem, Kvaliteta i napredovanje dolaze intrinzičnom motivacijom za što će predškolu dobiti osiguranjem primjerenog profesionalnog učenja.

Obrazloženje čini sastavni dio I.izmjene i dopune proračuna općine Mihovljan za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

Mihovljan, 03.04.2023.

PREDSJEDNIK OPĆINSKOG VIJEĆA  
mr.Silvestar Vučković dr.vet.med.

