**OBRAZLOŽENJE DRUGIH IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA**

**OPĆINE SVETI IVAN ŽABNO ZA 2020. GODINU**

**PRAVNI OSNOV**

Odredbama članka 7. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12. i 15/15) propisano je da, ako se tijekom proračunske godine, zbog izvanrednih nepredviđenih okolnosti povećavaju rashodi i izdaci, odnosno smanje prihodi i primici, proračun mora uravnotežiti pronalaženjem novih prihoda i primitaka, odnosno smanjenjem predviđenih rashoda i izdataka. Uravnoteženje proračuna provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna prema postupku za donošenje proračuna.

**OBRAZLOŽENJE**

Izmjenama i dopunama Proračuna iskazano je smanjenje proračuna za 3.359.287,40 kuna ili 12,08%, tako da plan proračuna sada iznosi 24.447.000,00 kn. Najvećim dijelom proračun se smanjuje zbog kašnjenja u realizaciji projekata konkretno Školska sportska dvorana smanjuje se za 3.000.000, 00 kuna jer se očekuje do kraja godine realizacija odnosno izvođenje radova u vrijednosti od 750.000,00 kuna, također zbog izvanrednih okolnosti s korona virusom.

Izvršena su usklađenja plana rashoda sa stvarnim potrebama, tj. izračunima

(troškovnici, postupci javne nabave, ugovori i dr..)

Budući da su od donošenja Proračuna Općine Sveti Ivan Žabno nastale promjene koje nisu bile poznate u vrijeme donošenja Proračuna kao i razvoj situacije sa pandemijom korona virusa, a koje se odražavaju na prihodnu i rashodnu stranu Proračuna, potrebno je rebalansom ponovno uravnotežiti proračun.

Ukupno raspoloživa sredstva u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine iznose 24.447.000,00 kuna, a čine ih planirani prihodi za 2020. (skupina 6 + skupina 7) u iznosu od 23.018.323,45 kuna, primici od financijske imovine i zaduživanja (skupina 8) u iznosu 1.150.000,00 kuna, primici se odnose na zaduživanje za izgradnju sportske dvorane u iznosi 750.000,00 kuna i 400.000,00 kuna beskamatnog zajma iz državnog proračuna te viška prihoda iz prethodne godine u iznosu od 278.676,55 kuna.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA DRUGIH IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA**

**OPĆINE SVETI IVAN ŽABNO ZA 2020. GODINU**

**PRIHODI PRORAČUNA**

Prihodi poslovanja iznose 22.628.323,45 kn, odnosno smanjeni su za 1.017.963,95 kuna. U skupini prihoda poslovanja smanjeni su prihodi na kontu skupine 61 – Prihodi od poreza u iznosu 181.803,95 kuna (sredstva se odnose na smanjeni priliv sredstava od poreza na promet nekretnina, te povećanje povrata poreza po godišnjoj prijavi, te smanjenja na kontu skupine 63 – Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu 528.167,87 kn ili 4,7%. Smanjenja se odnose na povećanje na kontu podskupine 633 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i to povećanje pomoći u iznosu 70.001,74 kuna, povećanje pomoći za drvarinu-županija 8.100,00 kuna, smanjenje tekućih pomoći iz županijskog proračuna za izbore u iznosu 163.953,42 kune, smanjenje pomoći Ministarstva kulture za obnovu kulturne baštine za 100.000,00 kuna, smanjenje kapitalne pomoći Ministarstva graditeljstva za komunalnu opremu za 350.000,00 kuna, smanjenje pomoći Ministarstva regionalnog razvoja za 150.000,00 kuna za izgradnju vodoopskrbne mreže, povećanje tekućih pomoći iz državnog proračuna-kompenzacijske mjere, u iznosu 408.994,72 kn, povećanje tekućih pomoći za strateški razvojni program u iznosu 37.430,60 kuna, povećanje kapitalnih pomoći iz Županijskog proračuna za 379.429,84 kune, smanjenje na kontu podskupine 634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika pomoći za 170.314,59 kuna i to Fonda za zaštitu okoliša u iznosu 131.041,46 kuna, Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za 39.273,13 kuna, smanjenje pomoći na kontu podskupine 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu 427.855,02 kune i to tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava smanjenje projekta-sanacija smetlišta u iznosu 531.485,30 kuna, smanjenje tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za energetsku obnovu zgrade u iznosu 7.807,22 kune, smanjenje 562,50 kuna sredstava Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju gdje je prijavljena na natječaj Lokalne akcijske grupe-LAG obnova doma u Svetom Petru Čvrstecu - Štefanci-Ištoki, povećanje kapitalnih pomoći iz državnog proračuna za 112.000,00 kuna za projekt WIFI4EU, odnosno besplatan pristup internetu za građane i posjetitelje preko pristupnih točaka za WI-FI na javnim prostorima.

Prihodi na kontu skupine 64 Prihodi od nefinancijske imovine smanjeni su za 115.996,13 kn, a smanjenje se odnosi na smanjenje prihoda na kontu podskupine 641 za 500,00 kuna, te na kontu podskupine 642 Prihodi od nefinancijske imovine od zakupa poljoprivrednog zemljišta u iznosu 120.546,13 za zakup i prodaju poljoprivrednog zemljišta, povećanje prihoda odnosno naknada za koncesije u iznosu 32.250,00 kn, te povećanje ostalih naknada za korištenje nefinancijske imovine u iznosu 1.800,00 kuna, te smanjenje ostalih nespomenutih prihoda – nezakonito izgrađene zgrade u iznosu 29.000,00 kuna. Smanjenje podskupine 652 Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 175.496,00 kn najvećim dijelom zbog šumskog doprinosa koji je smanjen za 160.000,00 kuna, smanjenje vodnog doprinosa za 14.645,00 kuna, povećanje prihoda s naslova osiguranja, refundacija štete u iznosu 11.349,00 kuna, smanjenje ostalih nespomenutih prihoda za 12.200,00 kuna, te smanjenje podskupine 653 komunalnog doprinosa za 15.000,00 kuna. Na razredu 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine bilježi se smanjenje za 20.000,00 kuna od prodaje nefinancijske imovine (građevinskog zemljišta).

**RASHODI PRORAČUNA**

Plan rashoda poslovanja iskazan je sa smanjenjem od 944.732,61 kn ili 7,8%., a rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjeni su za 2.414.554,79 kn ili 15,4%. Budući da su rashodi sadržani preglednije u posebnom dijelu proračuna prema programima i aktivnostima slijedi objašnjenje istog, pa stoga nema potrebe objašnjavati rashode po ekonomskoj klasifikaciji jer su sve klasifikacije sadržane u posebnom dijelu.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA DRUGIH IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE SVETI IVAN ŽABNO ZA 2020. GODINU**

Slijedi obrazloženje rashoda po Programima u Posebnom dijelu Izmjena i dopuna proračuna gdje je preglednije sadržan detaljan opis programa, aktivnosti i projekata.

**RAZDJEL 001 OPĆINSKO VIJEĆE**

**PROGRAM 1000 FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI** smanjen je za 306.584,59 kuna.

Aktivnost A100001 Materijalni rashodi smanjeni su za 159.584,59 kuna. Rashodi na kontu podskupine 329 odnose se na povećanje u iznosu 14.368,83 kn naknada predstavničkih i izvršnih tijela, te smanjenje reprezentacije za 10.000,00 kuna, također smanjenje naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela za održavanje izbora. Aktivnosti A100003 Sponzorstva smanjena je za 15.000,00 kuna, zbog neodržavanja sportskih i kulturnih događanja tijekom pandemije korona virusa. Aktivnost A100003 Materijalni rashodi i rashodi za usluge smanjeni su za 132.000,00 kuna. Smanjenje se odnosi na smanjenje usluga odvjetnika i pravnog savjetovanja za 40.000,00 kuna i smanjenje geodetsko-katastarskih usluga za 100.000,00 kuna, te povećanje premija osiguranja ostale imovine za 8.000,00 kuna.

U PROGRAMU 1002 SUFINANCIRANJE, SPORTA, KULTURE I RELIGIJE Aktivnost A100009 Održavanje svetoivanjskih dana smanjena je za 66.000,00 kuna, s obzirom na pandemiju COVID-19 nisu održavani svetoivanjski dani, već samo svečana sjednica povodom dana Općine.

**RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

**PROGRAM 1000 FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI**

Aktivnost A100004 Rashodi za zaposlene

Na kontu podskupine 311 Plaće (bruto) smanjene su za 458.350,60 kuna jer je smanjen broj djelatnika na javnim radovima.

Na kontu podskupine 312 Ostali rashodi za zaposlene smanjeni su za 14.500,00 kuna.

Na kontu podskupine 313 Doprinosi na plaće također je iskazano smanjenje za 30.000,00 kuna zbog smanjenja djelatnika na javnim radovima. Konto podskupine 321 naknade za prijevoz na službenom putu smanjen je za 3.500,00 kuna.

Aktivnost A100005 Materijalni rashodi i rashodi za usluge smanjena je za 55.936,00 kn. Na kontu podskupine 322 Rashodi za materijal i energiju smanjeni su za 51.000,00 kn, na kontu podskupine 323 Rashodi za usluge bilježi se smanjenje od 27.936,00 kuna; konto podskupine 329 bilježi povećanje od 13.000,00 kuna, Konto skupine 34 Financijski rashodi bilježi povećanje usluga banaka od 9.000,00 kuna. Također u istoj aktivnosti na kontu podskupine 422 Postrojenja i oprema iskazano je povećanje za 18.000,00 kuna. Na kontu skupine 323 Rashodi za usluge smanjenje je od 35.000,00 kuna bilježi usluga tekućeg i investicijskoj održavanja-čišćenje snijega, također na istom kontu podskupine bilježi se povećanje od 14.000,00 kuna za usluge ažuriranja računalnih programa i održavanje programa budući da moramo i Dječjem vrtiću omogućiti informatizaciju.

Aktivnosti A100008 Opremanje Jedinstvenog upravnog odjela smanjena je za 10.000,00 kuna, odnosno smanjenje bilježi konto podskupine 422 Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje.

Aktivnosti A100009 Rashodi za zaposlene – javni radovi smanjena je za 65.449,05 kuna, budući da imamo 2 djelatnika na javnim radovima.

**PROGRAM 1000 VODOVOD**

Kapitalni projekt K100007 - kapitalne pomoći Vodne usluge KŽ

Projekt na podskupini konta 386 Kapitalne pomoći je smanjen je za 408.769,92 kuna, no sredstva izvora 7.1. Primici od zaduživanja, odnosno sredstva beskamatnog zajma iz državnog proračuna namjeravaju se utrošiti za vodovod te je planirano 400.000,00 kuna. Sredstva se doznačuju Vodnim uslugama Križevci.

**PROGRAM 1001 IZGRADNJA CESTA**

Aktivnost A100001 Modernizacija nerazvrstanih cesta bilježi smanjenje od 320.988,13 kuna, u programu gradnje dan je detaljan pregled modernizacije nerazvrstanih cesta (konto podskupine 421)

Aktivnost A100002 Putna i kanalska mreža povećana je za 120.000,00 kuna jer se očekuje realizacija radova komunalnog poduzeća „Park“ te se intenzivno radilo na održavanju i košnji, također i

Aktivnosti A1000003 Tekuće održavanje mostova povećana je za 65.000,00 kuna, budući da je postojala potreba hitne sanacije mostova.

Aktivnost A1000005 Snimanje i ucrtavanje nerazvrstanih cesta smanjena je za 20.000,00 kuna.

**PROGRAM 1002 IZGRADNJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE**.

Kapitalni projekt K100001 Kanalizacija smanjena je za 98.000,00 kuna.

Kapitalni projekt K100002 Projektna dokumentacija smanjena je za 80.000,00 kuna.

Tekući projekt T1000001 Financiranje izrade popratne dokumentacije za korištenje EU sredstava smanjen je za 150.000,00 kuna budući da su svi projekti financirani EU sredstvima gotovi, i izgradnja vrtića i sanacija smetlišta.

**PROGRAM 1003 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE**

Aktivnost A100001 Održavanje javne rasvjete povećana je za 32.358,00 kuna.

Aktivnosti A100002 Održavanje javnih površina i odvoz smeća povećana je za 570.238,00 kuna. Razlog većeg povećanja je održavanje i asfaltiranje javnih površina, odnosno parkirališta pored groblja i pojačano održavanje javnih površina i sadnja parka ispred općine.

Aktivnost A100004 Modernizacija nogostupa smanjena je za 108.00,00 kuna.

Aktivnost A100005 Održavanje nerazvrstanih cesta (konto podskupine 323 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta povećana je za 48.000,00 kuna jer se zbog povoljnog vremena nasipavaju ceste i u 12 mjesecu.

**PROGRAM 1004 Održavanje građevinskih objekata**

Aktivnost A1000001 Tekuće održavanje građevinskih objekata povećana je za 120.525,96 kuna, aktivnost je povećana zbog pojačanog održavanja zgrada u vlasništvu općine.

Aktivnost A100002 Uređenje autobusnih stajališta smanjeno je za 4.700,00.

Aktivnost A100003 Legalizacija građevinskih objekata smanjena je za 20.000,00 kuna, budući da su legalizacije većinom završene.

**PROGRAM 1005 GRADNJA OBJEKATA U VLASNIŠTVU OPĆINE**

Kapitalni projekt K100010 Rekonstrukcija doma u naselju Štefanci-Ištokipovećan je za 100.692,76 kuna po provedenom natječaju prihvaćena je ponuda Graditeljstva Đurinić, preostali iznos financirat će Agencija za plaćanja u poljoprivredi putem provedenog natječaja LAG-a prigorje, u iznosu 260.000, kuna.

Tekući projekt T100005 Obnova društvenih domova u vlasništvu Općine smanjena je za 90.000,00 kuna na kotu podskupine 451 (dodatna ulaganja na građevinskim objektima)

**PROGRAM 1001 PROGRAMI NA SANACIJI SMETLIŠTA**

Kapitalni projekt K100001 Sanacija smetlišta na kontu podskupine 421 građevinski objekti smanjen je za 359.775,92 kuna, smanjenje se odnosi na Sanaciju smetlišta Trema-Gmanje (konto podskupine 421 građevinski objekti ) budući da je investicija završena.

**PROGRAM 1000 ŠKOLSTVO**

Aktivnost A1000001 Poklon paketi povećana je za 2.000,00 kuna.

Aktivnost A1000002 Tekuće donacije školi (konto podskupine 366) smanjena je za 18.911,92 kunu zbog održavanja online nastave, isplate se vrše po zahtjevu Osnovne škole „Grigor Vitez“, kao pomoć u ostvarivanju programa škole, odnosno obrazovanja djece.

Aktivnost A100004 Stipendije i školarine (konto podskupine 372) smanjena je za 49.500,00 kuna.

Aktivnost A100005 Sufinanciranje udžbenika i ostalih dopunskih nastavnih sredstava povećana je u iznosu od 11.239,24 kuna (konto podskupine 372) budući da državni proračun sufinancira udžbenike, sufinancirane su radne bilježnice i likovne mape.

Kapitalni projekt K100003 Izgradnja školske sportske dvorane smanjena je u iznosu 3.000.000,00 (konto skupine 451 dodatna ulaganja na građevinskim objektima) budući da se zbog trenutne pandemije očekuje izvršenje radova u iznosu 750.000,00 kuna.

Tekući projekt T100001 Dječje igralište smanjen je za 40.000,00 kuna.

Tekući projekt T100002 Naknada logopedu za rad s djecom smanjen je za 22.982,30 kuna, pošto je zbog pandemije korona virusa održavana online nastava, te nije provođen logopedski program.

Tekuće projekt T100003 Nagrade učenicima osnovne škole smanjen je za 15.000,00 kuna, a odnosi se na nagrade učenicima za ostvarene rezultate na državnim i županijskim natjecanjima, također zbog COVIDA-19 natjecanja nisu održavana kao ni dodjela nagrada.

**PROGRAM 1001 PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA**

Aktivnost A1000001 Financiranje redovne djelatnosti povećana je za 5.918,64 kune (konto skupine 366-pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna), financiranje odgajatelja u predškolskom odgoju ( plaća i putni troškovi).

Aktivnost A100004 Opremanje dječjeg vrtića povećana je za 10.000,00 kuna.

Aktivnosti A100006 Sredstva za osnivanje i početak rada javne ustanove-vrtić smanjena su za 10.000,00 kuna, te raspoređena po kontima ekonomske klasifikacije, budući da je zgrada dječjeg vrtića završena, intenzivno se radi na opremanju, didaktici, te ostalim sredstvima za rad da bi vrtić s 1.1.2021. mogao započeti s radom.

Kapitalni projekt K100003 Izgradnja dječjeg vrtića (konto podskupine 421) povećana je za 1.453.473,02 kn budući da je projekt završen, Izgradnja se financira temeljem javne potpore iz Mjere 7 „Temeljne usluge i obnova sela u ruralnim područjima“.

**PROGRAM 1002 SUFINANCIRANJE ŠPORTA, KULTURE I RELIGIJE**

Aktivnost Tekuće donacije vjerskim zajednicama smanjena je za 24.000,00 kuna.

Aktivnost A100017 Sredstva za sport smanjena su u ukupnom iznosu 171.000,00 kuna, jer zbog pandemije nisu održavana natjecanja, te treninzi također u manjoj mjeri zbog odluka stožera, te moguće ugroženosti populacije.

Kapitalni projekt 100001 Kapitalne donacije vjerskim zajednicama ( konto skupine 382) smanjene su za 49.400,00 kuna.

**PROGRAM 1003 SUFINANCIRANJE UDRUGA**

Aktivnost A100004 Sufinanciranje programa i udruga u kulturi smanjena je za 26.000,00 kuna budući da je aktivnost udruga svedena na najmanju moguću mjeru zbog sprečavanja moguće zaraze.

**PROGRAM 1004 PROGRAM POTPORA U OBRAZOVANJU**

Aktivnost A100001 Sufinanciranje smještaja u vrtić povećana je za 38.536,97 kuna budući da je povećan broj djece upisane u vrtiće.

**PROGRAM 1000 PROGRAM SOCIJALNE SKRBI I ZDRAVSTVA**

Aktivnost A100002 Briga o socijalno ugroženim skupinamapovećana je za 4.000,00 kuna, zbog novonastale situacije sve je više potrebitih za isplate jednokratnih pomoći.

Aktivnost A100006 Pomoć obiteljima i kućanstvima- ogrjev povećana je 8.100,00 kuna, što je isplaćeno korisnicima socijalne skrbi za troškove ogrijeva.

Aktivnost A100007 Provođenje natalitetnih mjera povećana je za 34.000,00 kuna budući da se povećao broj rodilja, isplaćuju se porodiljne naknade (konto skupine 372) u iznosu 2.000,00 kuna po novorođenčetu.

Aktivnost A100008 Sufinanciranje zdravstvene zaštite (konto podskupine 323) smanjena je za 22.757,50 kuna, a odnosi se na uslugu dezinsekcije komaraca koja ove godine nije provođena.

**PROGRAM 1001 PROGRAMI HUMANITARNIH UDRUGA**

Aktivnost A100001 Ostale humanitarne aktivnosti povećana je za 10.932,05 kuna, konkretno Crvenom križu povećana su sredstva po zakonskoj osnovi, po izvršenju prethodne godine koje nije bilo poznato u vrijeme donošenja Proračuna za 2020. godinu.

Aktivnost A100001 Zaštita socijalno osjetljivih kategorija društva (konto skupine 381) smanjena je za 5.000,00 kuna.

**PROGRAM 1000 ZAŠTITA OD POŽARA I SPAŠAVANJE**

Aktivnost A100001 Ostale tekuće donacije –VZ SVETI IVAN ŽABNO na kontu skupine 381 zakonska osnova za Vatrogasnu zajednicu smanjena je za 50.000,00 kuna, a prema izvršenju Proračuna za 2019. godinu.

Aktivnosti 1000002 Civilna zaštita povećana je za 12.000,00 kuna zbog kupnje brzih testova za testiranje mještana uslijed pandemije korona virusa.

Aktivnost A100005 Ostale tekuće donacije u naravi –vatrogasna oprema smanjena je za 55.612,30 kuna.

**PROGRAM 1000 DRUŠTVENI DOMOVI**

Aktivnost A100003 Tekuće i investicijsko održavanje društvenih domovasmanjena je za 90.953,87 kuna.

**PROGRAM 1012 ZAŠTITA I ZBRINJAVANJE ŽIVOTINJA**

Aktivnost A10000012 Higijeničarska služba i zaštita životinja povećana je za 14.453,87 kuna jer je potpisan Ugovor sa Veterinarskom stanicom Križevci o mikročipiranju pasa.

Aktivnosti A100013 Program zaštite divljači, uvedena je nova aktivnost, budući da je u izradi spomenuti program u iznosu 7.300,00 kuna

**PROGRAM 1012 NABAVA OPREMA**

Aktivnost A101202 Komunalna oprema za održavanje javnih površina smanjena je za 207.880,00 kuna.

**PROGRAM 1001 ZAŠTITA OKOLIŠA**

Aktivnost A100001 Nabava spremnika za odvojeno prikupljanje otpada smanjena je za 68.000,00 kuna budući da je poništen natječaj, te se očekuje ponovni u 2021. godini.

**PROGRAM 1401 RAZVOJ ZAJEDNICE**

Kapitalni projekt K140101 WIFI4EU **–**besplatan pristup internetu za građane i posjetitelje povećan je za 118.128,14 kuna koliko je iznosio projekt koji je financiran EU sredstvima preko vaučera u iznosu 112.000,00 kuna, a sudjelovanje Općine bilo je u iznosu 6.128,14 kuna, te su ta sredstva i planirana ovim rebalansom iz Izvora općih prihoda – 1.1..