OBRAZLOŽENJE

I. PRAVNI TEMELJ

Na temelju članka 42. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21) predstavničko tijelo jedinice lokalne samouprave donosi proračun.

Na temelju članka 45. stavka 3. odredbe Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21) o donošenju proračuna na odgovarajući način se primjenjuju na donošenje izmjena i dopuna proračuna.

Na temelju članka 48. Statuta Općine Fužine (Službene novine Općine Fužine broj 06/21) Općinski načelnik utvrđuje prijedlog proračuna Općine i izvršenje proračuna.

Na temelju članka 35. Statuta Općine Fužine (Službene novine Općine Fužine broj 06/21) Općinsko vijeće donosi proračun i odluku o izvršenju proračuna.

II. OBRAZLOŽENJE

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA TREĆIH IZMJENA I DOPUNA PLANA PRORAČUNA ZA 2026. GODINU

Proračun Općine Fužine za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu donesen je 10. prosinca 2025. godine.
Prve izmjene i dopune proračuna za 2026. godinu donesene su 30. ožujka 2026. godine.
Druge izmjene i dopune proračuna za 2026. godinu donesene su 17.08.2026. godine

Zbog promjene u strukturi prihoda i rashoda potrebna je Treća izmjena i dopuna proračuna Općine Fužine za 2026. godinu i to zbog:

1. nove procjene prihoda proračuna za 2026. godinu temeljene na dosadašnjim saznanjima o naplati prihoda tijekom godine,
2. potrebe za uvrštavanjem aktivnosti i projekata koji prvotno nisu planirani, a koji su utvrđeni analizom troškova,
3. izmjena izvora financiranja za pojedine projekte.

Ovim izmjenama i dopunama predlaže se visina Proračuna Općine Fužine u iznosu od 9.418.286,00 € odnosno povećanje od 0,32 % u odnosu na važeći Plan.

PRIHODI POSLOVANJA (6)

U nastavku se daje obrazloženje izmjena u općem dijelu proračuna, odnosno struktura prihoda i rashoda te primitaka i izdataka koje se predlažu Trećim izmjenama i dopunama Proračuna za 2026. godinu.

		Planirano	Promjena	%	Novi plan
6	**Prihodi poslovanja**	**7.850.111,00**	**29.775,00**	**0,38**	**7.879.886,00**
61	Prihodi od poreza	1.663.660,00	0,00	0,00	1.663.660,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.757.135,00	29.775,00	0,63	4.786.910,00
64	Prihodi od imovine	378.550,00	0,00	0,00	378.550,00

65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.015.706,00	0,00	0,00	1.015.706,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	35.060,00	0,00	0,00	35.060,00

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63)
Prihodi od pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna povećavaju se za 0,38 % radi usklađenja odnosno s jedne strane povećanja a s druge strane smanjenja pojedinih stavki. Tekuće pomoći od državnog proračuna smanjuju se u iznosu od 5.525,00 eura i to za pomoć temeljem Programa sufinanciranja zbrinjavanja životinja u skladu s dosadašnjom realizacijom. Na poziciji prihoda Tekuće pomoći za fiskalnu održivost dječjih vrtića dolazi do povećanja u iznosu od 35.300,00 eura u skladu s dosadašnjom realizacijom obzirom da je tijekom godine Odlukom Vlade Republike Hrvatske došlo do povećanja navedenog iznosa.

RASHODI POSLOVANJA (3)

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 3.750.471,00 eura odnosno za 1,08 % veći od tekućeg plana, a sve u skladu sa dosadašnjom realizacijom.

		Planirano	Promjena	%	Novi plan
3	**Rashodi poslovanja**	**3.750.471,00**	**29.775,00**	**0,79**	**3.780.246,00**
31	Rashodi za zaposlene	1.186.940,00	-26.400,00	-2.22	1.160.540,00
32	Materijalni rashodi	2.047.377,00	55.175,00	2,69	2.102.552,00
34	Financijski rashodi	30.430,00	1.000,00	3,29	31.430,00
35	Subvencije	27.141,00	0,00	0,00	27.141,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	52.115,00	0,00	0,00	52.115,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	119.960,00	0,00	0,00	119.960,00
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	286.508,00	0,00	0,00	286.508,00

Rashodi za zaposlene (31)
Rashodi za zaposlene smanjuju se za 1,00 % u skladu s realizacijom te s obzirom na upražnjeno radno mjesto.

Materijali rashodi (32)
Planirani materijalni rashodi povećavaju se za 0,79 % i to zbog povećanja odnosno smanjenja pojedinih stavki. Najveći dio povećanja odnosi se na troškove Veterinarskih usluga odnosno zbrinjavanje životinja, zatim manji dio na troškove energije i lož ulja, tekuće održavanje, izradu energetskih certifikata za zgradu Općine i DVD Fužine te na naknadu Fondu za zaštitu okoliša za odlaganje otpada.

Financijski rashodi (34)
Financijski rashodi povećavaju se za 1.000,00 eura u skladu s realizacijom naplate bankarskih usluga i platnog prometa.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA TREĆIG IZMJENA I DOPUNA PLANA PRORAČUNA ZA 2026. GODINU

U posebnom dijelu Proračuna rashodi i izdaci se prikazuju po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji. U nastavku se daje prijedlog izmjena po aktivnostima/programima.

	Planirano	Promjena	%	Novi plan
Program 1001 OPĆI, UPRAVNI I ADMINISTRATIVNI POSLOVI	**1.009.290,00**	**-19.675,00**	**-1,95**	**989.615,00**
Aktivnost A100101 REDOVNA DJELATNOST UPRAVNOG ODJELA	509.290,00	-24.675,00	-4,84	484.615,00
Aktivnost A100103 OTPLATE KREDITA	142.230,00	0,00	0,00	142.230,00
Aktivnost A100104 POSLOVNI PROSTOR	5.900,00	5.000,00	84,75	10.900,00
Aktivnost A100105 POVRAT POREZA NA DOHODAK	92.000,00	0,00	0,00	92.000,00
Tekući projekt T100106 DIGITALIZACIJA USLUGA JLS PROGRAMSKO RJEŠENJE GSB	256.870,00	0,00	0,00	256.870,00

Dolazi do smanjenja od 1,95 % i to na redovnim aktivnostima upravnog odjela odnosno na izdacima za plaće s obzirom na upražnjeno radno mjesto, zatim u skladu s time i na zdravstvenim pregledima zaposlenika dok s druge strane dolazi do povećanja na tekućem i investicijskom održavanju te na iznosu planiranom za naknadu državnom proračunu (1% od prihoda) kao i na troškovima bankarskih usluga i platnog prometa.

	Planirano	Promjena	%	Novi plan
Program 1014 TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE OBJEKATA	**192.280,00**	**4.900,00**	**2,25**	**197.180,00**
Aktivnost A101401 DRUŠTVENI DOM FUŽINE	9.730,00	2.000,00	20,55	11.730,00
Aktivnost A101402 DRUŠTVENI DOM VRATA	700,00	0,00	0,00	700,00
Aktivnost A101403 DRUŠTVENI DOM LIČ	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
Aktivnost A101404 DRUŠTVENI DOM ZA MLADE VRATA	1.650,00	0,00	0,00	1.650,00
Aktivnost A101405 PODUZETNIČKA ZONA LIČ	4.000,00	1.100,00	27,50	5.100,00

Aktivnost A101406 OSTALI OBJEKTI	164.700,00	1.800,00	7,09	166.500,00
Aktivnost A101407 TURISTIČKI BROD SV. ANTON	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
Aktivnost A101408 SAKRALNI OBJEKTI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00

Dolazi do ukupnog povećanja od 2,55 % radi usklađenja pozicija na utrošku električne energije i komunalnih usluga u skladu s realizacijom.

	Planirano	**Promjena**	**%**	**Novi plan**
Program 1017 TEKUĆE ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA	**265.930,00**	**500,00**	**0,19**	**266.430,00**
Aktivnost A101701 ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA	125.000,00	500,00	0,40	125.500,00
Aktivnost A101702 ZAKUPNINE ZA JAVNE POVRŠINE	930,00	0,00	0,00	930,00
Aktivnost A101703 ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA NA KOJIMA NIJE DOPUŠTEN PROMET	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00
Aktivnost A101704 TROŠKOVI KOMUNALNE OPREME NA JAVNIM POVRŠINAMA	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00

Dolazi do povećanja od 500,00 eura na poziciji troškova premija osiguranja javnih površina u skladu s realizacijom za 2026. godinu.

	Planirano	**Promjena**	**%**	**Novi plan**
Program 1018 TEKUĆE ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE	**92.625,00**	**600,00**	**0,65**	**93.225,00**
Aktivnost A101801 ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE	67.500,00	600,00	0,89	68.100,00
Aktivnost A101703 ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA NA KOJIMA NIJE DOPUŠTEN PROMET	25.125,00	0,00	0,00	25.125,00

Dolazi do povećanja od 600,00 eura u skladu s realizacijom odnosno zbog povećanja naknade za oštećene i uništene novogodišnje ukrase.

	Planirano	**Promjena**	**%**	**Novi plan**
Program 1026 KAPITALNA ULAGANJA U OBJEKTE	**3.359.575,00**	**7.500,00**	**0,22**	**3.367.075,00**
Kapitalni projekt K102601 REKONSTRUKCIJA I OPREMANJE SPORTSKO REKREACIJSKOG CENTRA GMAJNA	270.500,00	0,00	0,00	270.500,00
Kapitalni projekt K102602 ENERGETSKA OBNOVA VATROGASNOG DOMA FUŽINE	305.500,00	3.000,00	0,98	308.500,00

Kapitalni projekt K102603 IZGRADNJA I OPREMANJE TRŽNICE FUŽINE	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
Kapitalni projekt K102604 MULTIFUNKCIONALNA DVORANA ZA SPORT I TURIZAM	258.700,00	0,00	0,00	258.700,00
Kapitalni projekt K102606 OSTALA KAPITALNA ULAGANJA U IMOVINU	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
Kapitalni projekt K102607 MUZEJ LIČ	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00
Kapitalni projekt K102608 DRUŠTVENI DOM ZA MLADE VRATA	153.600,00	0,00	0,00	153.600,00
Kapitalni projekt K102609 DRUŠTVENI DOM FUŽINE	460.000,00	0,00	0,00	460.000,00
Kapitalni projekt K102610 ENERGETSKA OBNOVA ZGRADE OPĆINE FUŽINE	1.187.900,00	4.500,00	0,38	1.192.400,00

Dolazi do povećanja od 0,22 % radi izrade energetskih certifikata za zgrade Općine Fužine i DVD Fužine.

	Planirano	**Promjena**	**%**	**Novi plan**
Program 1038 ZAŠTITA OKOLIŠA	55.821,00	35.950,00	64,40	91.771,00
Aktivnost A103801 VETERINARSKE USLUGE	40.525,00	34.300,00	84,64	74.825,00
Aktivnost A103802 DERATIZACIJA I DEZINSEKCIJA	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00
Aktivnost A103804 ODRŽIVO GOSPODARENJE OTPADOM	12.996,00	1.650,00	12,70	14.646,00

Najveća promjena je kod Programa zaštite okoliša gdje dolazi do povećanja od ukupno 35.950,00 eura, a odnosi se na veterinarske usluge odnosno zbrinjavanje životinja, a sve u skladu s realizacijom.