REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO - ZAGORSKA ŽUPANIJA

OPĆINA LOBOR
Općinsko Vijeće

KLASA: 400-01/26-01/01
URBROJ: 2140-20-01-26-1
Lobor, 30.03.2026. godine

OBRAZLOŽENJE UZ I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE LOBOR za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu

Proračun Općine Lobor za 2026. godinu i projekcija za razdoblje 2027. i 2028. godine donesen je na 5. sjednici Općinskog vijeća, održanoj 16. prosinca 2025. godine.

Predložene I. Izmjene i dopune proračuna Općine Lobor za 2026. godinu temelje se na izvršavanju proračunskih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka tekuće godine, a za pojedine aktivnosti i projekte predlaže se povećanje ili smanjenje izvora financiranja za iste.

Predložene I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Lobor za 2026. godinu sastoje se od:
-općeg dijela proračuna
-posebnog dijela proračuna
-obrazloženja općeg i posebnog dijela proračuna.

OPĆI DIO

I. PRIHODI I PRIMICI

Ovim Izmjenama i dopunama Proračuna predlaže se uvećanje prihodne strane proračuna za 2.670.250,00 eura, na iznos od 12.042.850,00 eura, a prikaz povećanja/smanjenja daje se u nastavku:

u eurima i eurocentima

	Opis	Plan za 2026. godinu	Promjena	Novi plan za 2026. godinu
1.	Prihodi od poreza	1.907.900,00	184.750,00	2.092.650,00
2.	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države	4.389.200,00	970.500,00	5.359.700,00
3.	Prihodi od imovine	75.000,00	15.000,00	90.000,00
4.	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	1.002.000,00	0,00	1.002.000,00
5.	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	1.000,00	0,00	1.000,00
	UKUPNO prihodi poslovanja	**7.375.100,00**	**1.170.250,00**	**8.545.350,00**
7.	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	0,00	0,00	0,00
8.	Prihodi od prodaje proizvedene imovine	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO prihodi od nefin. imov.	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9.	Primici od zaduživanja	1.000.000,00	1.500.000,00	2.500.000,00
	UKUPNO primici od financijske imovine i zaduživanja	**1.000.000,00**	**1.500.000,00**	**2.500.000,00**
10	**UKUPNO prihodi i primici**	**8.375.100,00**	**2.670.250,00**	**11.045.350,00**
11.	**Višak prihoda iz prethodne godine**	**997.500,00**	**0,00**	**997.500,00**
	SVEUKUPNO	***9.372.600,00***	***2.670.250,00***	***12.042.850,00***

Kao i u dosadašnjem planu proračuna Općine Lobor u ukupnoj strukturi prihoda i primitaka najveći udio u ukupnim prihodima i primicima čine prihodi poslovanja sa 70,96%, prihodi od prodaje nefinancijske imovine čine 0,00%, primici od financijske imovine i zaduživanja čine 20,76%, dok preneseni višak prihoda iz prethodne godine čini 8,28% ukupno planiranih prihoda proračuna.

Prihodi poslovanja sastoje se od: prihoda od poreza, koji čine 17,38% ukupne prihodne strane proračuna, od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države, koji čine 44,50 % ukupnog proračuna, prihoda od imovine koji čine 0,75% ukupnog proračuna, prihoda od administrativnih pri

stojbi i po posebnim propisima, koji čine 8,32% ukupnog proračuna, prihoda od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihoda od donacija, koji čine 0,01% ukupnog proračuna.

Prihodi od nefinancijske imovine čine 0,00% ukupnog proračuna.

Primici od financijske imovine i zaduživanja čine 20,76% ukupnog proračuna.

Višak prihoda iz prethodne godine planiran je proračunom u iznosu od 997.500,00 eura.

U odnosu na plan prihoda proračuna u predloženim izmjenama i dopunama proračuna značajnije promjene prihoda uslijedile su na slijedećim skupinama prihoda, odnosno stavkama:

- prihodi od poreza (61) uvećavaju se za iznos od 184.750,00 eura

-prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) u ukupnosti se uvećavaju za iznos od 970.500,00 eura, a sve za bespovratna sredstva temeljem prijave ne projekte putem Ministarstva demografije i EU programa.

-prihodi od imovine (64) uvećavaju se za iznos od 15.000,00 eura

-prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (65) planirani su u iznosu od 1.000.002,00 eura te se ovim izmjenama i dopunama Proračuna ne mijenjaju.

- prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (66) planirani su u iznosu od 1.000.00 eura te se ovim izmjenama i dopunama Proračuna ne mijenjaju.

-prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7) planirani su u iznosu od 0,00 eura te se ovim izmjenama i dopunama Proračuna ne mijenjaju.

-primici od zaduživanja (84) povećavaju se za iznos od 1.500.000,00 eur a za pokriće rashoda za dovršetak Centra za starije Lobor.

II. RASHODI I IZDACI

Predložene izmjene rashodne strane proračuna uvećavaju rashode za ukupno 2.670.250,00 eura, na iznos od 12.042.850,00 eura, a promjene su uslijedile:

u eurima i eurocentima

	Opis	Plan za 2026. godinu	Promjena	Novi plan za 2026. godinu
1.	Rashodi za zaposlene	1.483.920,00	0,00	1.483.920,00
2.	Materijalni rashodi	1.950.360,00	149.900,00	2.100.260,00
3.	Financijski rashodi	70.330,00	0,00	70.330,00
4.	Subvencije	33.000,00	0,00	33.000,00
5.	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	8.600,00	0,00	8.600,00
6.	Naknade građ. i kućanstvima na temelju osig. dr. naknada	155.270,00	0,00	155.270,00
7.	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	188.050,00	13.350,00	201.400,00
8.	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	60.000,00	0,00	60.000,00
9.	Rashodi za nabavu proizvedene dugotr. imovine	3.924.650,00	2.107.000,00	6.031.650,00
10.	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.300.000,00	400.000,00	1.700.000,00
11.	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	198.420,00	0,00	198.420,00
	SVEUKUPNO	***9.372.600,00***	***2.670.250,00***	***12.042.850,00***

Rashodi proračuna planirani u Računu prihoda i rashoda i u Računu financiranja u ukupnom iznosu od 12.042.850,00 eura, prikazani su u posebnom dijelu proračuna po upravnim odjelima, a gdje su raspoređeni u programe koji se sastoje od tekućih i kapitalnih projekata i aktivnosti.

U odnosu na plan rashoda proračuna u predloženim izmjenama i dopunama proračuna značajnije promjene rashoda što zbog promjene prihodovne strane, što zbog preraspodjele dosadašnjih planiranih sredstava, uslijedile su na slijedećim stavkama:

-rashodi za zaposlene (31)- planirani su u iznosu od 1.483.920,00 eura te se ovim izmjenama i dopunama Proračuna ne mijenjaju

-materijalni rashodi (32)- predlaže se njihovo povećanje iznosom od 149.900,00 eura

-financijski rashodi (34)- planirane su u iznosu od 70.330,00 eura te se ovim izmjenama i dopunama Proračuna ne mijenjaju

-subvencije (35)- planirane su u iznosu od 33.000,00 eura te se ovim izmjenama i dopunama Proračuna ne mijenjaju

-pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36) - planirane su u iznosu od 8.600,00 eura te se ovim izmjenama i dopunama Proračuna ne mijenjaju

-naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37)- planirane su u iznosu od 155.270,00 eura te se ovim izmjenama i dopunama Proračuna ne mijenjaju

- rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći (38)- uvećanje u ukupnosti za 13.350,00 eura

-rashodi za nabavu neproizvedene imovine (41)- planirani su u iznosu od 60.000,00 eura te se ovim izmjenama i dopunama Proračuna ne mijenjaju

-rashodi za nabavu proizvede dugotrajne imovine (42)- uvećavaju se iznosom od -- 2.107.000,00 eura

-rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45) - uvećavaju se iznosom od -- 400.000,00 eura

-izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova (54) - planirani su u iznosu od 198.420,00 eura te se ovim izmjenama i dopunama Proračuna ne mijenjaju.

POSEBNI DIO

U posebnom dijelu I. izmjena i dopuna Proračuna za 2026. godinu prikazane su promjene po organizacijskoj i ekonomskoj klasifikaciji, programima, aktivnostima i projektima. Promjene su prikazane u nastavku:

Organizacijska klasifikacija – razdjel	Proračun za 2026.	Promjena	I. Izmjene i dopune Proračuna za 2026.
RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	7.392.290,00	2.670.250,00	10.062.540,00

Obrazloženje povećanja-smanjenja rashoda prema Programima i Aktivnostima:

GLAVNI PROGRAM A01 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA
Program 1004 JUO - priprema donošenja akata iz djelokruga rada
Aktivnost A100401 Redovan rad općinskog, administrativnog, tehničkog i stručnog osoblja
Rashodi su povećani za 5.000,00 eura, odnosno 1,32% u odnosu na planirano, a odnose se na materijalne rashode.
Kapitalni projekt K100401 Nabava dugotrajne imovine - oprema i informatizacija
Rashodi su povećani za 7.000,00 eura, odnosno 20,53% u odnosu na planirano, a odnose se na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (kućište kamere)

Program 1005 Održavanje objekata i uređenje komunalne infrastrukture
Aktivnost A100503 Sanacija klizišta
Rashodi su umanjeni za 56.100,00 eura, odnosno 52,87% u odnosu na planirano, a odnose se na materijalne rashode.
Aktivnost A100506 Zimska služba-čišćenje snijega
Rashodi su uvećani za 50.000,00 eura, odnosno 100% u odnosu na planirano, a odnose se na materijalne rashode.

Program 1012 Održavanje groblja i mrtvačnice
Aktivnost A101203 Usluge sahrane, prijevoz pokojnika, obdukcije
Rashodi su povećani za 15.000,00 eura, odnosno 100% u odnosu na planirano, a odnose se na materijalne rashode vezane za ukop pokojnika.

Program 1013 Gradnja i uređenje javnih objekata
Kapitalni projekt K101301 Izgradnja Vatrogasnog doma u Loboru
Rashodi su povećani za 150.000,00 eura, odnosno 8,11% u odnosu na planirano, a odnose se na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Program 1005 Održavanje objekata i uređenje komunalne infrastrukture
Aktivnost A100503 Sanacija klizišta
Rashodi su umanjeni za 110.000,00 eura, odnosno 100% u odnosu na planirano, a odnose se na materijalne rashode.
Kapitalni projekt K100503 Sanacija klizišta - STARI GOLUBOVEC-ŠTREKICA
Rashodi su uvećani za 160.000,00 eura, odnosno 100% u odnosu na planirano, a odnose se na materijalne rashode, sukladno troškovnicima i prijavi na bespovratna sredstva.

Program 1010 Izgradnja i rekonstrukcija javno prometnih površina
Kapitalni projekt K101001 Izgradnja cesta
Rashodi su uvećani za 250.000,00 eura, odnosno 187,97% u odnosu na planirano, a odnose se na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Program 1013 Gradnja i uređenje javnih objekata
Kapitalni projekt K101312 Dječja igrališta Općina Lobor
Rashodi su uvećani za 100.000,00 eura, odnosno 100,00% u odnosu na planirano, a odnose se na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, od kojih se 85% sufinancira od strane Ministarstva demografije i useljeništva.
Kapitalni projekt K101308 Dogradnja zgrade dječjeg vrtića
Rashodi su povećani za 400.000,00 eura, odnosno 44,44% u odnosu na planirano, a odnose se na rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini.
Kapitalni projekt K101315 Centar za starije osobe Lobor
Rashodi su povećani za 1.586.000,00 eura, odnosno 144,18% u odnosu na planirano, a odnose se na materijalne rashode i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.
Kapitalni projekt K101316 Opremanje postojećeg Dječjeg vrtića Ivančica Lobor
Rashodi su povećani za 1.000.000,00 eura, odnosno 100% u odnosu na planirano, a odnose se na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, sukladno natječaju za bespovratna sredstva.

Program 1029 Humanitarna skrb
Aktivnost A102901 Djelatnost Crvenog križa
Rashodi su povećani za 3.350,00 eura, odnosno 72,04% u odnosu na planirano, a odnose se na rashode za donacije sukladno Zakonskoj odredbi.

Program 1030 Udruge građana
Aktivnost A103001 Donacija Udrugama građana - Ugovor
Rashodi su uvećani za 10.000,00 eura, odnosno 14,29% u odnosu na planirano, a odnose se na rashode za donacije.