



REPUBLIKA HRVATSKA  
KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA  
OPĆINA KRALJEVEC NA SUTLI  
OPĆINSKO VIJEĆE

KLASA: 400-01/23-01/06  
URBROJ: 2140-17-01-25-31  
Kraljevec na Sutli, 08. travnja 2025.

Temeljem članka 17. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine broj 85/23.), Općinsko vijeće Općine Kraljevec na Sutli na 34. sjednici održanoj dana 08. travnja 2025. godine, prihvatilo je

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA za 1-12-2024.

### OSTVARENJE PRIHODA

U razdoblju 1-12/2024. godine prihodi poslovanja su ostvareni sa 1.333.021,75 € ili 83,11 % od planiranih prihoda. Ovo ostvarenje manje je u odnosu na isto razdoblje prošle godine (1.856.971,73 €), tj. ostvareno je sa 73,63 %. To iz razloga što je 2023. godine ostvareno više prihoda od pomoći s naslova otklanjanja posljedica potresa.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 7.199,95 € ili 64,29 % od plana, a manje za 84,53 % od 2023. godine. Tako malo ostvarenje prihoda od prodaje nefinancijske imovine je iz razloga što je 2023. g. prodana naslijeđena imovina, a ove godine toga nije bilo. Ostvareni su samo prihodi od prodaje grobnih mjesta.

Porez i prirez na dohodak, kao najveći i najstabilniji prihod općine, ostvareni su u iznosu 584.034,85 € ili 78,45 %. U odnosu na 2023. godinu to ostvarenje je veće za 37,96 % što upućuje na to da su rasle plaće i dohodci.

Posebno je potrebno napomenuti da je u 2021. godini počela primjena propisa o porezu na dohodak mladih osoba do 30. godina koji su time oslobođeni plaćanja poreza na dohodak pa imaju pravo na povrat po godišnjoj prijavi. To se vidi na stavci –porez i prirez po godišnjoj prijavi - gdje je u 2024. godini ostvaren povrat od 80.040,38 €. U odnosu na 2023. godinu kada je izvršen povrat u iznosu od 54.620,40 €, to je znatno više povrata. To iz razloga što se više ne vrši povrat na rate do kraja travnja slijedeće godine, već se povrat vrši odmah iz svih sredstava poreza sve do podmirenja svih povrata.

Ispod plana ostvareni su prihodi od poreza na kuće za odmor, a kao razlog možemo samo misliti da su vlasnici prijavili prebivalište na tim adresama, pa se to više ne smatra vikendicom već kućom za stanovanje.

Iznad plana je ostvaren prihod od poreza na promet nekretnina, vjerojatno jer je bilo više kupoprodaja što je vrlo teško planirati.

Iznad plana je ostvaren prihod od poreza na potrošnju pića i to sa 103,11 %, a do toga je došlo zbog povećanja prometa u ugostiteljskim objektima, a uslijed rasta dohodaka.

Prihodi od pomoći su ostvareni sa svega 85,88 %. To zato što se pomoć za gradnju vrtića nije ostvarila do kraja godine već u siječnju 2025. godine. Puno iznad plana ostvarene su pomoći iz županijskog proračuna i to za dovršenje ambulante, a što se nije znalo kod izrade rebalansa proračuna.

Ispod plana ostvaren je prihod od naknade za ukop (78,61 %) jer je vrlo nezahvalno planirati koliko će biti ukopa. Bilo je uplata za rješenja za izvođenje radova na groblju.

## OSTVARENJE RASHODA

U razdoblju 1-12/2024. godine rashodi poslovanja su izvršeni sa 1.372.953,46 €, odnosno sa 102,28 % od plana.

Ispod plana izvršeni su rashodi za materijal i energiju (indeks 79,92) u čemu se dosta ispod plana izvršeni rashodi za materijal i sirovine (materijal za ceste) te rashodi za energiju gdje se vidi učinka rekonstrukcije javne rasvjete tj. ugradnja led rasvjete.

Iznad plana izvršeni su rashodi za komunalne usluge sa indeksom 135,34 %. Do toga je došlo zbog računa za poticajnu naknadu od Fonda za zaštitu okoliša, a u svrhu da se poveća postotak odvojenog prikupljanja otpada. Račun je iznosio 2.127,18 €.

Ostale usluge izvršene su dosta iznad plana – indeks 160,59 – dodatno u odnosu na prošlu godinu su računi za izradu projektne dokumentacije za uređenje javne površine kod groblja u Kraljevcu na Sutli (rn. od RC-PROING-A na iznos 5.750,00 €), račun za izradu izmjena projekta za dječji vrtić (rn. od Nociscuma na 9.375,00 €) i račun za izradu glavnog projekta s troškovnicima za višenamjensku zgradu, prilagođavanje prostora novim potrebama (rn. od Nobiscuma na iznos 12.875,00 €). Na toj stavci su i računi za potrebe proslave dana općine u iznosu 18.550,00 € (Lupo music, Eduard Roškar, Matej Petanjek, MIP-A/V USLUGE, B-GLAD produkcija). Tu se knjiže i računi za naknadu Fini za vođenje naplate poreza na dohodak i raspored istog, a što iznosi 1 % od ostvarenih prihoda.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu iz pomoći – indeks 146,3 – odnosi se na isplatu pomoći za ublažavanje posljedica prirodnih nepogoda, a iz toga se vidi da je na toj stavci premalo planirano.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 396.443,89 €, što je ostvarenje od 115,83 %. Do prekoračenja je došlo iz razloga što je u vrijeme izrade rebalansa bilo teško točno predvidjeti kolike će biti građevinske situacije za radove. Tako je za dovršenje višenamjenske zgrade planirano 74.000,00 €, a računi i situacija iznose 98.711,50 €. Također i za izgradnju vrtića je planirano 86.900,00 €, a računi i situacije iznose 141.246,85 €.

## PRIMICI I IZDACI

U razdoblju 1-12/2024 Općina je uzela kredit-factoring u tri navrata za podmirenje računa dobavljačima u iznosu 77.657,50 €. Iznos od 34.023,10 € je za podmirenje računa Primat logistiki za zgradu, iznos od 13.634,40 € za podmirenje računa Šćukancu za održavanje javne rasvjete te iznos od 30.000,00 € za podmirenje računa Niskogradnji Zebolc za uređenje parkirališta kod groblja.

Tokom godine vraćeno je 71.872,93 € je faktoringa Erste banci i 7.107,71 € odnosi se na vraćanje glavnice financijskog lizinga za traktor.

<b>STANJE NOVČANIH SREDSTAVA:</b>	na početku godine:	178.048,39 €
	na kraju godine:	53.101,97 €.

## REZULTAT POSLOVANJA

U promatranom razdoblju ostvaren je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 429.175,65 €, manjak primitaka nad izdacima u iznosu od 1.323,14 €, tako da je sa prenesenim viškom iz 2023. godine koji je iznosio 70.435,63 €, ostvaren ukupni manjak od 360.063,16 €. Do

manjka prihoda i primitaka došlo je iz razloga što su krajem godine ispostavljene građevinske situacije za radove na izgradnji vrtića i dovršenju višenamjenske zgrade, a prihodi za pokriće tih računa došli su tek u 2025. godine s osnove kapitalnih pomoći od države.

## **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA**

Izvršenje programa: Predstavnička i izvršna uprava te administracija odjela izvršena je sa 103,89 %, što je malo iznad plana. U tom programu veće odstupanje od plana i to na više je na poziciji reprezentacije (indeks 127,23), a što je rezultat svečanosti otkrivanja spomenika braniteljima za što je trebalo počastiti dosta uzvanika.

Program "komunalna infrastruktura" ostvaren je sa 99,39 % što je u skladu s planom. Dosta veće izvršenje u tom programu je na projektu izgradnje i postave nadstrešnica na autobusnim postajama (indeks 253,13) i to zbog toga što je izvršitelj radova napravio i postavio sve tri ugovorene nadstrešnice, a planirano je da će do kraja godine biti samo jedna. Znatno ispod plana izvršen je projekt pojačanog održavanja cesta (asfaltiranje) sa indeksom 22,22, jer nije izvršeno asfaltiranje.

Program "poticanje gospodarskog razvoja" ostvaren je sa 117,86 %. U tom programu najveći dio se odnosi na dovršavanje višenamjenske zgrade sa planom od 74.000,00 €, a realizirano je 98.711,50 € (indeks 133,39). To iz razloga što je teško planirati koliko će izvoditelj radova napraviti i situirati do kraja godine, pa je građevinska situacija veže od plana.

Program "predškolski odgoj" realiziran je sa 126,00 % što je malo više od plana. To veće izvršenje odnosi se na izgradnju vrtića jer su na kraju godine izvođači poslali građevinske situacije veće od planiranog, tj. napravili su više nego je planirano u proračunu.

Program "osnovno školsko obrazovanje" realiziran je sa 99,24 %, te je u skladu sa planom.

Program "poticanje kulture" ostvaren je sa 99,00 %, što je u skladu s planom.

Program "razvoj sporta i rekreacije" realiziran je sa 99,32 % te je u skladu sa planom.

Program "socijalna skrb" realiziran je sa 106,49 % što je malo više od plana. Razlog tom prekoračenju je isplata pomoći za otklanjanje posljedica elementarne nepogode sa indeksom 147,06 jer očitno nije dosta planirano na toj stavci. I naknade građanima i kućanstvima u naravi sa indeksom 113,19 su doprinjele tom većem izvršenju. Razlog je račun za školske potrepštine (bilježnice i pribor) za prvašice u školi.

## **POSEBNI IZVJEŠTAJI**

### **a) Izvještaj o korištenju proračunske zalihe**

Općina u 2024. godini nije koristila sredstva proračunske zalihe.

### **b) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

Općina se zadužila:

Factoring – kratkoročno zaduženje dana 19.01.2024. na iznos od 34.023,10 € s rokom otplate na 10 rata za plaćanje računa Primat logistici za radove na dovršenju višenamjenske zgrade. Taj kredit je do kraja godine otplaćen.

Factoring – kratkoročno zaduženje dana 30.01.2024. na iznos 13.634,40 € s rokom otplate na 10 mjeseci za plaćanje računa Električaru Šćukanec za radove na javnoj rasvjeti. Taj kredit je otplaćen do kraja godine.

Factoring – kratkoročno zaduženje dana 08.07.2024. na iznos 30.000,00 € s rokom otplate na 12 mjeseci za plaćanje računa Niskogradnji Zebolc za radove na uređenju parkirališta kod groblja. Do kraja godine otplaćeno je 15.000,00 € te za otplatu u 2025. godini ostaje još 15.000,00 €.

Financijski lizing za kupnju traktora od 70.000,00 €.općina je uzela i listopadu 2023. na rok otplate do 15.11.2028. godine, tj. na 60 rata. Prilikom odobrenja lizinga plaćeno je učešće od 25.000,00 €, tako da za otplatu ostaje 45.000,00 € glavnice. U 2023. godini je uplaćena jedna rata, a u 2024 svih dužnih 12 rata. Saldo nedospjelog duga na dan 31.12.2024. godine iznosi 36.594,12 €

Općini je odobren i kredit u iznosu 100.000,00 € i to kao revolving kredit tj. minus po žiro-računu. Na dan 31.12.2024. nije korišten taj minus.

### **c) Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima**

Dano je jamstvo Erste banci za kratkoročni kredit (dozvoljeni minus po žiro-računu).

Dana su jamstva Erste banci za ugovore o faktoringu.

Dana je zadužnica Ministarstvu Hrvatskih branitelja kao garancija za namjensko trošenje sredstava za izgradnju spomen obilježja Domovinskom ratu i hrvatskih braniteljima.

Općina nije imala plaćanja po protestiranim jamstvima.

### **d) Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

U 2024. godini Općina je koristila sredstva iz Europskog fonda solidarnosti za ublažavanje i otklanjanje posljedica elementarne nepogode. Ta sredstva je općina dobila krajem 2023. godine te je tokom 2024. godine isplaćeno 102.942,86 € za tu namjenu.

Iz Europskog socijalnog fonda, općina je dobila 99.000,00 € za program "Zaželi" koji se odnosi na prevenciju institucionalizacije tj. pomoći starijim ljudima da ne moraju završiti u staračkom domu.

Općina ima ugovorena sredstva iz Mehanizma za oporavak i otpornost EU u iznosu 573.362,53 € za izgradnju vrtića. Ta sredstva se općini doznaju sukcesivno prema zahtjevima kojima se prilažu ovjerene građevinske situacije izvođača radova, a do kraja 2024. godine još nije ništa doznano.

### **e) Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

Općina tokom 2024. godine nije davala zajmove i nema potraživanja po danim zajmovima.

### **f) Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

Stanje nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2024.

OPĆINSKI POREZI:	porez na kuće za odmor	4.078,18 €
	porez na tvrtku	4.378,02
	porez na potrošnju	2.164,60
	porez na promet nekretnina	3.876,39
OPĆINSKE NAKNADE:	komunalna naknada	20.224,37 €
	grobna naknada	10.069,30
	naknada za legalizaciju	1.168,34
	komunalni doprinos pri gradnji	4.954,48
	za prodaju grobnih mjesta	4.471,34 (otplata na rate).

Nepodmirene dospjele obveze na dan 31.12.2024.

Ukupni iznos nepodmirenih dospjelih obveza iznosi 21.000,28 €, a to su račun:

Šćukanec elektroinstalaterski obrt	5.635,28 €,
Meštrović prijevoz	1.812,90 €,
Knjižara Slovenec	2.499,65 €,
Vrelej d.o.o.	78,95 €,
Presečki grupa d.o.o.	116,58 €,
Dječji vrtić Kesten Klanjec	2.928,00 €,
Dječji vrtić Smokvica	3.478,20 €,
Dječji vrtić Bambi	2.183,00 €,
Dječji vrtić Zvono	2.267,72 €.

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova na dan 31.12.2024.

Općina nema sudskih sporova u tijeku.



Predsjednik Općinskog vijeća  
Dražen Jambrešić