



**REPUBLIKA HRVATSKA
OPĆINA BUDINŠČINA**

**OBRAZLOŽENJE
UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA
OPĆINE BUDINŠČINA ZA RAZDOBLJE**

OD 1. 1. 2026. DO 30. 6. 2026. GODINE

Budinščina, rujan 2026.

KLASA: 400-03/26-01/01
URBROJ: 2140-9-02-26-05

1. UVODNI DIO

Sukladno odredbama članka 88. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.) i članka 54. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskom planu („Narodne novine“ broj 85/23.) propisuje se obveza donošenja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna do 30.06. tekuće proračunske godine.

Temeljem navedene zakonske obveze, upravno tijelo za financije izrađuje polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna i dostavlja ga načelniku do 15. rujna tekuće proračunske godine, a obveza je načelnika da Polugodišnji obračun proračuna Općine Budinščina podnese do 30.09. predstavničkom tijelu Općine Budinščina radi donošenja.

Slijedom navedenog Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Budinščina sadrži:

- Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna,
- Posebni dio proračuna,
- Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna,
- Posebnih izvještaja

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine iskazuje realizaciju Proračuna Općine Budinščina u skladu sa sadržajem Proračuna, propisanim Zakonom o proračunu i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana. Proračun Općine Budinščina za 2026. godine, donesen je na 6. sjednici Općinskog vijeća Općine Budinščina dana 10.12.2025 .godine i objavljen u „Službenom glasniku Krapinsko-zagorske županije“ broj 61A/25.

2. Opći dio proračuna i posebni dio proračuna i račun financiranja – prema ekonomskoj klasifikaciji – posebni prilozi

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Konto	Naziv	Plan u euro	Izvršenje do 30.06.2026. u eurima	Indeks ostv/plan
6	Prihodi poslovanja	4.034.941,58	973.838,41	24,13%
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	25.600,00	35,91	0,14%
3	Rashodi poslovanja	1.722.285,00	728.485,55	42,29%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.345.500,00	134.470,07	5,73%
Razlika - višak/manjak ((6 + 7) - (3 + 4))		-7.243,42	110.918,70	%
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	500.000,00	0,00	0,00%
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	566.372,00	33.223,86	5,87%
Neto financiranje (8 – 5)		-66.372,00	- 33.223,86	50,06%
Ukupno prihodi i primici		4.560.541,58	973.874,32	21,35%
Višak prihoda iz prethodnih godina		73.615,42	73.310,95	99,59%
Sveukupno prihodi i primici		4.634.157,00	1.047.185,27	22,60%
Ukupno rashodi i izdaci		4.634.157,00	896.179,48	19,34%
Višak		0,00	151.005,79	-

3. Izvještaj o zaduživanju kod banaka

U razdoblju od 1. 1. 2026. do 30. 6. 2026. godini Općina Budinščina od strane Zagrebačke banke koristila je okvirni kredit po transakcijskom računu u iznosu od 200.000,00 eura. 19. 6. 2026. Općina je potpisala 3. dodatak Ugovoru o okvirnom kreditu. Dodatkom Ugovora izmijenjen je rok korištenja do 24. 9. 2026. godine. Okvirni kredit koristi za plaćanja dospjelih obveza za rashode tekućeg poslovanja i rashode kapitalnih projekata.

4. Izvještaj o korištenju proračunskih zaliha

Sredstva proračunske zalihe u razdoblju od 1. 1. 2026. do 30. 6. 2026. godine nisu korištena.

5. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima

U prvom polugodištu 2026. godine Općina Budinščina izdala je jedno (1) jamstvo i to:

Datum	Dokument	kom	Izdatnik	Vjerovnik	Iznos u eurima	Svrha	Vrijedi do:
8. 6. 2026.	Bjanko zadužnica OV-2795/2026	1	OPĆINA BUDINŠČINA	Ministarstvo demografije i useljništva	75.000,00	Jamstvo za izvršenje ugovora za projekt Sigurnosno, poticajno i inkluzivno okruženje za jednake razvojne prilike djece	15.10. 2026.
	UKUPNO:	1			75.000,00		

6. Obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka po ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi i primici Proračuna Općine Budinščina u razdoblju od 1. 1. 2026. do 30. 6. 2026. godine ostvareni su u iznosu od 973.874,32 eura što je 21,35 % u odnosu na ukupni plan prihoda za 2026. godinu.

Struktura ostvarenih prihoda i primitaka proračuna je sljedeća:

Konto	Prihodi	Planirano ukupno za 2026.	Izvršenje I-VI 2026.	Planirano/ izvršeno u %
1	2	3	4	5
61	- prihodi od poreza	1.212.131,58	606.553,36	50,04
63	- pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (tekuće i kapitalne)	2.348.300,00	284.721,61	12,12
64	- prihodi od imovine	2.260,00	992,92	43,93
65	- prihodi od administrativnih upravnih pristojbi i prihodi po posebnim propisima (komunalni doprinosi i naknade)	472.050,00	81.570,52	17,28
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i od donacija	200,00	-	-
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	-	-	-
71	-prihodi od neproizvedene dugotrajne imovine	25.000,00	-	-
72	- prihoda od prodaje proizvedene nefinancijske imovine	600,00	35,91	5,98
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	-	-	-
	UKUPNO I-VI 2026.	4.060.541,58	973.874,32	23,98

Ostvareni porezni prihodi u prvom polugodištu 2026. godine konto 61 iznose 606.553,36 eura, što čini 50,04 % ukupnog godišnjeg plana te predstavlja najznačajniji izvor prihoda u strukturi.

U strukturi poreza na dohodak od nesamostalnog rada i druge samostalne djelatnosti iznosila je visokih 721.978,88 eura. Slijede prihodi od poreza na dohodak od kapitala s iznosom od 36.068,19 eura te porez na dohodak od samostalnih djelatnosti u iznosu od 15.573,83 eura. Prihodi od poreza na imovinu ostvareni su u iznosu od 14.240,19 eura, dok je porez na robu i usluge (porez na promet) iznosio 854,67 eura.

Razlog zbog kojeg je konačni neto iznos prihoda od poreza (606.553,36 eura) manji od same stavke poreza na nesamostalni rad leži u evidentiranim negativnim stavkama poravnanja i povrata poreza unutar podskupine 611. Naime, na kontu 6115 (Porez na dohodak po godišnjoj prijavi) evidentiran je negativan iznos od -182.435,22 eura, dok je na kontu 6117 (Povrat poreza na dohodak po godišnjoj prijavi) izvršen povrat u iznosu od -7.899,37 eura.

Ovako nizak iznos izravnog povrata građanima u prvom polugodištu (konto 6117) rezultat je zatražene odgode, slijedom koje isplata prve rate povrata započinje 3. 8. 2026., druge rate 1. 9. 2026., a treće rate 1. 10. 2026. godine, što znači da će se glavni utjecaj povrata na smanjenje prihoda proračuna manifestirati u drugom polugodištu.

Prihodi od pomoći - konto 63 ostvareni su u iznosu 284.721,61 eura što u strukturi svih prihoda polugodišta predstavlja 12,12%. Od toga su tekuće pomoći iz proračuna u iznosu od 211.115,06 eura, a odnose se na fiskalno izravnanje u iznosu od 156.432,06 eura i pomoć za fiskalnu održivost dječjih vrtića u iznosu od 54.683,00 eura. Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika - Hrvatskih cesta ostvarene su u iznosu od 18.343,04 eura i to za sufinanciranje zimske službe zimi 2025/2026.

U prvom polugodištu ostvarena su i sredstva kapitalnih pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 50.460,24 eura, a ista se odnose na sredstva primljena za projekt Rekonstrukcija i dogradnja zgrade javne i društvene namjene – Vatrogasni dom DVD Budinščina, uplata predujma po ZNS-u 1 u iznosu od 31.409,62 i uplata po ZNS-u 2 u iznosu od 19.050,62.

Prihodi od imovine - konto 64 ostvareni su u iznosu od 992,92 eura a odnose se na prihode od kamata, naknada za koncesije, spomeničke rente i prihoda od zakupa poslovnih objekata GDCK Krapina (Gerontološki centar Zajezda).

Prihodi od administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima - konto 65 ostvareni su u iznosu od 81.570,52 eura, a odnose se na prihode od općinskih upravnih pristojbi u iznosu od 74,32 eura, ostale pristojbe u iznosu od 356,04 eura prihoda po posebnim propisima u iznosu od 50.865,50 eura, od toga šumski doprinos u iznosu od 8.381,22 eura. Komunalni doprinosi i naknade ostvareni su u iznosu od 30.272,21 eura i to komunalna naknada u iznosu od 28.903,59 eura, grobne naknade u iznosu od 518,62 eura. Veći prihodi u ovom dijelu rezultat su povećanja komunalne naknade temeljem odluke Općinskog vijeća.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – konto 72 u promatranom polugodišnjem razdoblju ostvareni su u iznosu od 35,91 eura, a odnose se na uplate od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo.

7. Ostvareni rashodi i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji

Rashodi (konto 3 i 4) u Proračunu Općine Budinščina u razdoblju od 1. 1. 2026. do 30. 6. 2026. godine izvršeni su u iznosu od 862.955,62 eura što je 48,03% u odnosu na ukupno planirane rashoda za cijelu 2026. godinu.

Struktura ovih rashoda u Proračunu je sljedeća:

konto	RASHODI	Planirano ukupno za 2026. godinu	Ostvareno u razdoblju I-VI 2026.	Struktura izvršenja u %
3	Rashodi poslovanja	1.722.285,00	728.485,55	42,30
31	Rashodi za zaposlene	647.900,00	89.076,54	13,75
32	Materijalni rashodi	618.040,00	231.080,23	37,39
34	Financijski rashodi	23.990,00	10.981,29	45,77
35	Subvencije	-	-	-
36	Pomoći unutar opće države	55.000,00	242.716,68	441,30
37	Naknade građanima i kućanstvima	74.500,00	23.217,66	31,16
38	Ostali rashodi	302.855,00	131.413,15	43,39
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.345.500,00	134.470,07	5,73
42	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	2.340.500,00	134.470,07	5,75
	Ukupno:	4.067.785,00	862.955,62	21,21

Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova

konto	IZDACI	Planirano ukupno za 2026. godinu	Ostvareno u razdoblju I-VI 2026.	Struktura izvršenja u %
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	566.372,00	33.223,86	5,87
	UKUPNO:	566.372,00	33.223,86	5,87

Rashodi poslovanja (razred 3)

Šifra 3 - Rashodi poslovanja za prvo polugodište ostvareni su u iznosu od 728.485,55 eura što je 15,72 % svih ukupno planiranih rashoda za 2026. godinu (4.634.157,00 eura).

Uspoređujući izvršenje ovih rashoda s prethodnom godinom vidljivo je da su isti veće za iznos od 127.844,17 eura.

Pregled ovih rashoda za **prvo polugodište 2025. i 2026.** godine je sljedeći:

	2025.	2026.
31 – Rashodi za zaposlene	98.833,89€	89.076,54€
32 – Materijalni rashodi	204.596,78€	231.080,23€
34 – finansijski rashodi	5.654,25€	10.981,29€
36 – Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	180.617,05€	242.716,68€
37 - Naknade građanima i kućanstvima	18.631,95€	23.217,66€
38 – Ostali rashodi	92.307,46€	131.413,15€

31 – Rashodi za zaposlene - konto 31 s iznosom od 89.076,54 eura odnose se na plaće i doprinose zaposlenih u Jedinstvenom upravnom odjelu. U strukturi ovih rashoda iznos od 70.145,70 eura odnosi se na bruto plaće zaposlenih, doprinose na plaće u iznosu od 11.574,09 eura i ostale rashode za zaposlene u iznosu od 7.356,75 eura.

32 – Materijalni rashodi - konto 32 iznose 231.080,23 eura i u odnosu na prethodnu godinu veći su za 26.483,45 eura. Rashodi ovog polugodišta odnose se na naknade troškova zaposlenih - konto 321 u iznosu od 6.120,95 eura a obuhvaćaju - prijevoz na posao i s posla, korištenje osobnog automobila u službene svrhe, troškovi usavršavanja. Rashode na kontu 322 - materijal i energiju iznose 44.758,75 eura i istu su također veći u odnosu na iste rashode za polugodišnje razdoblje prošle godine za iznos od 22.703,91 eura, a odnose se na rashode za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 9.334,61 eura i energiju u iznosu od 29.156,52 eura. Rashodi za usluge (konto 323) ostvareni su u iznosu od 147.708,47 eura i čine ih troškovi telefona i pošte u iznosu od 6.234,89 eura, usluga tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 102.085,44 eura u čemu su najveće stavke troškovi za čišćenje snijega s iznosom od 69.051,25 eura i troškovi održavanja groblja s iznosom od 21.875,00 eura te održavanja javne rasvjete u iznosu od 7.900,08 eura, javnih površina i ostalih javnih, gmajna i prometnih površina u iznosu od 4.180,00 eura, odvoz kontejnera iz groblja s iznosom od 3.583,60 i intelektualne usluge u iznosu od 14.877,73 eura. Rashodi iskazani na kontu 329 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 32.492,06 eura i manji su u odnosu na prošlogodišnje prvo polugodište, najznačajnije stavke su naknade članovima predstavničkog i izvršnog tijela u iznosu 1.684,21 eura i ostali troškovi u iznosu od 16.739,05 eura, premije osiguranja imovine u iznosu od 1.919,72 eura, reprezentacija u iznosu od 1.812,58 eura, članarine 4.509,00 eura, pristojbe i naknade u iznosu od 5.827,50 eura.

34 – Finansijski rashodi - iznose 10.981,29 eura, a najveći iznos odnosi se na kamate za primljene kredite koje iznose 8.668,33 eura, a ostalo čine troškovi usluge banaka i platnog prometa te zateznih kamata.

36 – Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna iznose 242.716,68 eura u čemu najveće učešće imaju prijenosi proračunskim korisnicima (konto 367) iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja izvršeni su u iznosu od 217.128,62 eura i to za sufinanciranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Budinščina. Ostatak iznosa od 25.588,06 eura su prijenosi Zagorskoj javnoj vatrogasnoj postrojbi za sufinanciranje rada postrojbe, te troškovi sufinanciranja Dječjih vrtića.

37 – Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna isplaćene su u iznosu od 23.217,66 eura a odnose se naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 10.802,45 eura, pomoć obiteljima za rođenje djeteta u obitelji u iznosu od 6.200,00 eura, sufinanciranje prijevoza učenika u iznosu od 4.415,21 eura, stipendije i školarine u iznosu od 1.800,00.

38 - Ostali rashodi izvršeni su u iznosu od 131.862,90 eura, a odnose se na tekuće donacije udrugama građana i financiranje rada Gerontološkog centra Zajezda.

Navedene donacije isplaćene su na temelju zakonske obveze za HGSS u iznosu od 1.000,00 eura, Crveni križ u iznosu od 3.053,76 eura te donacije Gerontološkom centru Zajezda 60.609,14 eura. Udrugama građana: DVD Budinščina – 12.000,00 eura, NK „Milengrad 2005“ - 7.500,00 eura, Društvo „Naša djeca“ Budinščina – 3.500,00 eura, Glazbeno društvo „Franjo Dugan“- 2.000,00 eura, Dom „Novi početak“ – 2.000,00 eura, HPD „Milengrad“ – 1.500,00 eura, Lovačka udruga „Jelen“ Budinščina – 1.500,00 eura, Udruga vinara i vinogradara „Zagorska brajda“ Budinščina – 1.500,00 eura, Udruga Gotali – 1.400,00 eura, Streličarski klub Budinščina – 1.300,00 eura, Bratovština Milengrad – 1.000,00 eura, Udruga umirovljenika – 800,00 eura, Športsko-ribolovni klub „Šaran“ – 700,00 eura, Društvo osoba oštećena sluha Krapina – 200,00 eura, Društvo osoba oštećena sluha Krapina – 200,00 eura, Udruga dragovoljaca i veterana Domovinskog rata RH – Podružnica Krapinsko-zagorske županije – 300,00 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4)

4 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 134.470,07 eura. Navedeni rashodi odnose se na sljedeće:

- 421295 - Rekonstrukcija i dogradnja zgrade javne i društvene namjene – Vatrogasni dom DVD Budinščina – troškovi izrade izvedbenog projekta iznos 22.412,50 eura i troškovi I. dijela za dokumentaciju o nabavi iznos 2.133,33 eura
- 4214911- Sanacija klizišta u naselju Topličica – I. privremena situacija s iznosom od 25.346,40 eura, usluga stručnog nadzora s iznosom od 562,50 eura te okončana situacija s iznosom od 4.323,44 eura.
- 42637 – III. Izmjene i dopune prostornog plana Općine Budinščina – troškovi prvog dijela uplate za projekt u iznosu od 8.925,00 eura, provedba javne nabave u iznosu od 750,00 eura, objava oglasa za raspravu u iznosu od 1.700,00 eura, dostava nacрта prijedloga u iznosu od 11.900,00 eura, dostava konačnog nacрта u iznosu od 5.950,00 eura.
- 426412 – Rekonstrukcija društvenog doma u Gotalovcu – I. privremena situacija u iznosu od 50.466,90 eura.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate kredita (razred 5)

5 - Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajma ostvareni su u iznosu od 33.223,86 eura, a odnose se na sljedeće:

- **5443 – Otplate glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora** odnosi se na otplatu rata dugoročnog kredita u iznosu od 33.223,86 eura.

8. Obrazloženje rashoda po programskoj klasifikaciji

Proračun Općine Budinščina za 2026. godinu planiran je u posebnom dijelu prema programskoj klasifikaciji. U Programima se iskazuju prihodi i rashodi kroz aktivnosti te tekuće i kapitalne projekte.

Slijedom navedenog, daje se prikaz izvršenja programa u prvom polugodištu 2026. godine:

Brojčana oznaka programa aktivnosti i projekta	Programi i aktivnosti	Plan za 2026. godinu	Izvršenje za razdoblje od 1.1.2026. do 30.6.2026.	Izvršenje u % u odnosu na izvorni plan za 2026.
00101	001 – OPĆINSKO VIJEĆE, OPĆINSKI NAČELNIK	798.865,00	135.243,44	16,93
1001	Javna uprava i administracija	797.865,00	135.243,44	16,93
1001A100101	Predstavničko i izvršno tijelo	647.620,00	52.738,41	8,14
1001A100102	Tekuće i investicijsko održavanje zgrada i društvenih domova	12.000,00	2.813,13	23,44
1001T100102	Prostorno planiranje	30.000,00	29.225,00	97,42
1001T100103	Rekonstrukcija objekta društvene namjene – društveni domovi	108.000,00	50.466,90	46,73
1002	Program političkih stranaka	1.245,00	-	-
1002A100201	Osnovne funkcije stranaka	1.245,00	-	-
00201	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	313.990,00	119.824,05	38,16
1003	Izvršna uprava i administracija	313.990,00	119.824,05	38,16
1003A100301	Jedinstveni upravni odjel	286.590,00	115.959,31	40,46
1003A100302	Održavanje zgrada za redovno korištenje	23.200,00	3.224,44	13,90
1003T100301	Nabava dugotrajne imovine	4.200,00	640,30	15,25
1004	Zaštita od požara i civilna zaštita	2.090.000,00	91.176,14	4,36
1004A100401	Vatrogastvo	85.000,00	35.500,06	41,76
1004A100402	Civilna zaštita i zaštita i spašavanje	5.000,00	1.580,00	31,60
1004K100401	Rekonstrukcija i dogradnja zgrade javne i društvene namjene – Vatrogasni dom DVD Budinščina	2.000.000,00	54.096,08	2,70
1005	Poticanje razvoja gospodarstva	1.000,00	-	-
1005A100503	Potpora udruga građana vezanih uz gospodarstvo	1.500,00	1.500,00	100,00
1006	Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture	263.850,00	130.842,88	49,59
1006A100601	Održavanje nerazvrstanih cesta	129.200,00	74.785,86	57,88
1006A100602	Održavanje i uređenje javnih površina	25.500,00	3.355,00	13,16
1006A100603	Rashodi za uređaje i javnu rasvjetu	42.400,00	25.703,90	60,62
1006A100604	Održavanje građevina i uređaja javne namjene	6.500,00	4.975,00	76,54
1006A100605	Održavanje groblja, ograde i mrtvačnice	50.250,00	22.023,12	43,83
1006A100607	Unapređenje sustava evidentiranja i upravljanja komunalnom infrastrukturom	10.000,00	-	-
1007	Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture	186.000,00	30.323,34	16,25
1007K100701	Ceste – Nerazvrstane ceste	94.000,00	-	-
1007T100705	Izgradnja javne rasvjete	20.000,00	-	-
1007T100707	Uređenje i opremanje javnih površina	60.000,00	-	-
1007T100711	Sanacija klizišta u naselju Topličica	12.000,00	30.232,34	251,94
1008	Program zaštite okoliša	14.000,00	4.539,30	32,42
1008A100801	Gospodarenje otpadom i sanacija nelegalnih odlagališta smeća	6.600,00	1.867,62	28,30
1008A100802	Zaštita životinja i higijeničarska služba	7.400,00	2.671,68	36,10

1009	Program predškolskog odgoja i obrazovanja – DJEČJI VRTIĆ BUDINŠČINA	609.922,00	257.292,46	42,18
1009A100901	Redovna djelatnost predškolskog odgoja	579.922,00	255.204,46	44,01
1009A100902	Sufinanciranje cijene vrtića kojeg je osnivač druga JLS ili privatna osoba	20.000,00	2.088,00	10,44
1009K100902	Izgradnja ograde kod Dječjeg vrtića Budinščina	10.000,00	-	-
1010	Javne potrebe iznad standarda u školstvu	6.000,00	4.055,00	67,58
1010A101002	Proslava Dana škole u Budinščini	1.000,00	-	-
1010A101003	Sufinanciranje školskih natjecanja, priredbi, nagrade uspješnim učenicima	5.000,00	4.055,00	81,10
1012	Program javnih potreba u kulturi	4.720,00	3.604,26	76,36
1012A101201	Djelatnost kulturno umjetničkih društava	3.500,00	3.400,00	97,14
1012A101202	Sufinanciranje čuvanja arhivske građe	220,00	204,26	92,85
1012A101203	Uređenje i zaštita spomenika kulture	1.000,00	-	-
1013	Obnova sakralnih objekata	1.500,00	-	-
1013A101301	Pomoć za obnovu sakralnih objekata	1.500,00	-	-
1014	Program javnih potreba u športu	27.000,00	12.500,00	46,30
1014A101401	Djelatnost udruga u sportu i rekreaciji	27.000,00	12.500,00	46,30
1015	Program socijalne skrbi i novčane pomoći	297.700,00	94.515,85	31,75
1015A101501	Pomoći u novcu pojedincima i obiteljima	52.500,00	23.217,66	44,22
1015A101502	Pomoć obiteljima i kućanstvima u naravi	22.000,00	-	-
1015A101503	Gerontološki centar Zajeзда	223.200,00	71.298,19	31,94
1016	Humanitarna skrb kroz udruge građana	19.110,00	10.853,76	56,80
1016A100601	Poticaj djelovanju udruga	8.000,00	7.800,00	97,50
1016A100602	Humanitarna djelatnost	6.110,00	3.053,76	49,98
1016K101601	Kupnja zemljišta „Udruga Bratovština Milengrad“	5.000,00	-	-
	UKUPNO:	4.634.157,00	896.179,48	19,34

Obrazloženje programa

Program 1001 – Javna uprava i administracija

Rashodi izvršeni u ovom programu iznose 135.243,44 eura odnose se na troškove vezane uz rad općinskog vijeća i njegovih radnih i pomoćnih tijela i rad općinskog načelnika, troškove proslave dana općine i prigodne manifestacije koje su održane pod pokroviteljstvom Općine Budinščina – Dan Općine Budinščina, geodetske usluge za razvojne projekte, troškove objave u službenim glasilima, javnobilježničke i ostale pristojbe, otplata glavnice i plaćanje kamata po korištenom kreditu po transakcijskom računu.

Program 1002 – Program političkih stranaka

U razdoblju od 1.1.2026. do 30.6.2026. godine nisu izvršeni rashodi vezani uz rad političkih stranaka.

Program 1003 – Jedinstveni upravni odjel

Izvršeni rashodi u ovom programu za prvo polugodište iznose 119.824,05 eura, a odnose se na troškove zaposlenih u Jedinstvenom upravnom odjelu, nabavu potrebnog uredskog materijala i opreme, održavanje opreme koja se koristi za rad upravnog tijela, financijski rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa, računalne usluge, troškove telefona i poštarine, rashode za materijal i usluge tekućeg održavanje upravne zgrade, odvoz smeća te čišćenja prostorija u Jedinstvenom upravnom odjelu Općine.

Program 1004 – Vatrogastvo i civilna zaštita

Ukupni rashodi ovog programa iznose 91.176,14 eura, a utrošeni su za financiranje javne vatrogasne postrojbe Zabok te za financiranje DVD Budinščina i za intelektualne usluge iz područja civilne zaštite. Rashodi vezani za kapitalni projekt Rekonstrukcija i dogradnja zgrade javne i društvene namjene – Vatrogasni dom DVD Budinščina u prvom polugodištu ove godine iznose 54.096,08 eura - troškovi izrade izvedbenog projekta iznose 22.412,50 eura i troškovi I. dijela za dokumentaciju o nabavi iznos 2.133,33 eura, te 29.550,25 eura troškovi prema ZNS 1 (prijenos DVD-u).

Program 1005 – Gospodarstvo

U ovom programu u razdoblju od 1. 1. 2026. do 30. 6. 2026. godine rashodi su izvršeni u iznosu od 1.500,00 eura, a odnose se na tekuće donacije udruzi građana „Zagorska brajda Budinščina“.

Program 1006 – Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Ovim programom planiraju se sredstva za održavanje infrastrukture lokane zajednice, a izvršavaju se kroz aktivnosti vezane uz komunalne djelatnosti u nadležnosti jedinice lokalne samouprave. Rashodi ovog programa izvršeni su u iznosu od 130.842,88 eura, a odnose se na aktivnosti:

- A100601 - Održavanje nerazvrstanih cesta u iznosu od 74.785,86 eura što uključuje rashode za čišćenje snijega u zimi 2025/2026, nabavu kamena.

-A100602 - Održavanje i uređenje javnih površina u iznosu od 3.355,00 eura odnosi se na čišćenje i održavanje javnih površina što se odnosi na košenje trave i održavanje raslinja kao i kompletno čišćenje i uređenje centra Budinščine u povodu proslave Dana općine Budinščina.

-A100603 - Održavanje javne rasvjete u iznosu od 25.703,90 eura odnosi se na plaćanje električne energije u iznosu od 19.080,03 eura i iznos od 6.623,87 eura za rashode usluga održavanja objekata i uređaja javne rasvjete s potrebnim materijalom.

-A100604 - Održavanje građevina i uređaja javne namjene u prvom polugodištu izvršeni su u iznosu od 4.975,00 eura, a odnose se za troškove nabave i ugradnje te dezinfekciju pitke vode za lokalni vodovod Gotalovec – Topličica.

-A100605 - Održavanje groblja, ograda i objekata mrtvačnica u iznosu od 22.023,12 eura odnosi se na troškove električne energije u mrtvačnicama u iznosu od 383,36 eura, redovito održavanje svih triju groblja u iznosu od 18.750,00 eura i troškove zbrinjavanja smeća s groblja putem kontejnera 2.799,69 eura.

-A100607 – Unapređenje sustava evidentiranja i upravljanja komunalnom infrastrukturom u ovom razdoblju nisu izvršeni.

Program 1007 – Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture – ovaj program u prvom polugodištu je izvršen u iznosu od 30.232,34 eura i isti se odnosi na projekt Sanacija klizišta u naselju Topličica, konkretno se odnosi na I. privremena situacija s iznosom od 25.346,40 eura, usluga stručnog nadzora s iznosom od 562,50 eura te okončana situacija s iznosom od 4.323,44 eura. Ostali projekti biti će izvršeni u narednom razdoblju.

Program 1008 – Program zaštite okoliša

Izvršeni rashodi ovog programa iznose 4.539,30 eura, a odnose se na naknadu općini Marija Bistrica za sanaciju odlagališta otpada u iznosu od 1.867,62 eura.

U ovom programu izvršeni su i rashodi za aktivnost zaštite životinja i higijeničarske službe u iznosu od 2.671,68 eura.

Program 1009 – Program predškolskog odgoja

Sredstva izvršena u ovom programu iznose 257.292,46 eura, a odnose se na sufinanciranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika Dječji vrtić Budinščina u iznosu od 255.204,46 eura te na otplatu glavnice dugoročnog kredita u iznosu od 33.223,86 eura i kamate na kredite u iznosu od 3.325,42 eura. Također u ovom polugodištu imamo i rashode u iznosu od 2.088,00 eura za sufinanciranje ekonomske cijene vrtića za troje djece u ovom razdoblju s područja Općine Budinščina polaznike dječjih vrtića čiji je osnivač druga JLS.

Projekt Unaprjeđenje uvjeta u Dječjem vrtiću Budinščina, izvršavat će se u narednom razdoblju.

Program 1010 – Javne potrebe iznad standarda u školstvu

A-101002- Proslava Dana škole u Budinščini – u ovom razdoblju nema izvršavanja

A-101003 – 101003 Sufinanciranje školskih projekata, natjecanja, priredbi, nagrada učenicima i ostale aktivnosti izvršeni su u iznosu od 4.055,00 eura, a odnose se na sljedeće: kino ulaznice s iznosom od 100,00 eura, sudjelovanje u programu maskenbala i predstava, kao i aktivnosti povezane s održavanjem 5. Etno festivala „Kajkaonica 2026.“ s iznosom od 650,00 eura. Sudjelovanje na međunarodnom natjecanju „Hippo“ u Italiji u iznosu od 299,50 eura, magnetne ploče s iznosom od 405,50 eura, garderobni ormarići u iznosu od 1.531,25 eura, troškovi obuke neplivača za 2024. godinu u iznosu od 725,00 eura.

Program 1012 – Program javnih potreba u kulturi

-A101201 - Djelatnost kulturno umjetničkih društava – iskazani rashodi u iznosu od 3.400,00 eura odnose se na financiranje udruga Glazbeno društvo „Franjo Dugan“ u iznosu od 2.000,00 eura i udruga Gotali s iznosom od 1.400,00 eura.

-A101202 – Sufinanciranje čuvanja arhivske građe - u ovom programu iskazani su rashodi u iznosu od 204,26 eura, a odnose se na sufinanciranje čuvanja arhivske građe.

Program 1014 – Program javnih potreba u sportu

-A101401- Djelatnost udruga u športu i rekreaciji – ukupni rashodi u ovom programu iznose 12.500,00 eura a odnose se na Lovačka udruga „Jelen“ Budinščina – 1.500,00 eura, Streličarski klub Budinščina – 1.300,00 eura, HPD „Milengrad“ – 1.500,00 eura, NK „Milengrad 2005“ – 7.500,00 eura, Športsko-ribolovni klub „Šaran“ – 700,00 eura.

Program 1015 – Programska djelatnost socijalne skrbi i novčane pomoći

Izvršena sredstva u ovom programu iznose 94.515,85 eura, a odnose se na odobrene pomoći obiteljima i kućanstvima u iznosu od 10.802,45, pomoć obiteljima za rođenje djeteta u iznosu od 6.200,00, stipendije i školarine u iznosu od 1.800,00, prijevoz učenika srednjih škola u iznosu od 4.415,21 eura.

U ovom programu iskazuju se rashodi za financiranje rada Gerontološkog centra Zajezda za koji su u prvom polugodištu utrošena sredstva u iznosu od 71.298,19 eura i to za plaće i ostale troškove zaposlenih, nabava namirnica za pripremu obroka, režijski troškovi – el. energija, plin, voda, servisiranje i održavanje opreme i objekta.

Program 1016 – Program humanitarne skrbi kroz udruge građana

Rashodi ovog programa iznose 10.853,76 eura, a odnose se na isplatu sredstava Crvenom križu Zlatar u iznosu od 3.053,76 eura i financiranje udruge Bratovština Milengrad u iznosu od 1.000,00 eura, sufinanciranje rada Doma Novi početak za 2025. godinu – 2.000,00 eura, DND Budinščina – 3.500,00 eura, Udruga umirovljenika Konjščina s iznosom od 800,00 eura, Zagorska pekmezijada – 300,00 eura. Društvo oštećena sluha Krapina 200,00 eura.

Ostvareni viškovi i manjkovi u razdoblju od 1. 1. 2026. do 30. 6. 2026. godine su sljedeći:

- višak prihoda poslovanja u iznosu od	245.352,86 eura
- manjak na nefinancijskoj imovini u iznosu od	134.434,16 eura
- manjak primitaka od financijske imovine	33.223,86 eura
- višak prihoda i primitaka za razdoblje do 30.6.2026.	77.694,84 eura

Ovo obrazloženje sastavni je dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Općine Budinščina u 2026. godini.

**OPĆINSKI NAČELNIK
FRANJO JAGIĆ**