**OBRAZLOŽENJE PLANA PRORAČUNA OPĆINE KLOŠTAR PODRAVSKI ZA 2024. GODINUI PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

Proračun Općine Kloštar Podravski za 2024. godinu, projekcije za 2025. i 2026. godinu i Plan razvojnih programa izrađen je u skladu sa člankom 16. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12. i 15/15), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 26/10. i 120/13), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14, 115/15, 87/16. i 3/18) i Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave koje je izdalo Ministarstvo financija, a koje su dostupne na službenim web stranicama Ministarstva financija.

Zakonom o proračunu propisana je procedura pripreme, izrade i postupak donošenja proračuna. Sukladno navedenom propisu definirano je da općinski načelnik prijedlog proračuna na razini podskupine ekonomske klasifikacije za iduću proračunsku godinu i projekciju na razini skupine ekonomske klasifikacije za slijedeće dvije proračunske godine dostavlja Općinskom vijeću najkasnije do 15. studenog.

Obrazloženje se sastoji od obrazloženja Općeg djela i Posebnog djela proračuna.

1. **OPĆI DIO-PRIHODI I PRIMICI**

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi i primici Proračuna Općine Kloštar Podravski za 2023. godinu planiraju se u iznosu od 5.493.328,91 eura.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Red. br.** | **VRSTA PRIHODA I PRIMITAKA** | **Plan za 2024.** |
| **1.** | Prihodi od poreza | 855.570,66 |
| **2.** | Pomoći | 3.122.112,63 |
| **3.** | Prihodi od imovine (renta i ostalo) | 1.072.000,00 |
| **4.** | Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima | 89.200,00 |
| **6.** | Ostali prihodi | 2.000,00 |
| **7.** | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 6.000,00 |
| **8.** | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 1.000,00 |
| **9.** | Primici od financijske imovine i zaduživanja | 345.445,62 |
| **UKUPNO PRIHODI I PRIMICI** | | 5.493.328,91 euro |

Prihodi od poreza planirani su u iznosu od 855.570,66 eura, a njih čine sljedeći prihodi: Porezi na robu i usluge-6.000,00; Porez na imovinu-50.000,00; Porez na dohodak-799.570,66 eura.

Pomoći sadrže tekuće i kapitalne pomoći iz Državnog proračuna, Proračuna Koprivničko-križevačke županije, ostalih institucija, te pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 3.122.112,63 eura, a od toga su Pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 2.641.194,38 i Pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu od 480.918,25 eura.

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 1.072.000,00 eura, Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 89.200,00 ( Komunalna naknada i dopr.:79.000,00, Šumski doprinos: 10.000,00) eura.

Prihodi od prodaje roba i pruženih usluga u iznosu od 6.000,00 eura (10% Hrvatske vode), Ostali prihodi u iznosu od 2.000,00 eura, Prihodi od prodaje nefinancijske imovine 1.000,00 eura.

Primici od zaduživanja iznose 345.079,31 euro.

**B) OPĆI DIO-RASHODI I IZDACI**

**RASHODI I IZDACI**

**Rashodi i izdaci planirani su u ukupnom iznosu od 5.493.328,91 eura.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Red. br.** | **VRSTA RASHODA I IZDATAKA** | **Plan za 2024.** |
| **1.** | Rashodi za zaposlene | 359.440,00 |
| **2.** | Materijalni rashodi | 661.120,66 |
| **3.** | Financijski rashodi | 25.000,00 |
| **4.** | Subvencije | 10.000,00 |
| **6.** | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 20.000,00 |
| **7.** | Naknade građanima i kućanstvima | 147.700,00 |
| **8.** | Ostali rashodi | 291.390,00 |
| **9.** | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 50.000,00 |
| **10.** | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.467.000,00 |
| **11.** | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 166.678,25 |
| **12.** | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 295.000,00 |
| **UKUPNO RASHODI I IZDACI** | | 5.493.328,91 euro |

Rashodi za zaposlene iznose 359.440,00 eura a sastoje se od JUO-Rashodi za zaposlene-223.000,00, Javni radovi-Rashodi za zaposlene-6.000,00,Tekući projekt „Zaželi“-Rashodi za zaposlene-130.440,00 eura.

Materijalni rashodi iznose 661.120,66 eura, a sastoje se od : Naknade troškova zaposlenima -21.780,00, Rashodi za materijal i energiju-117.478,05, Rashodi za usluge-417.318,05, Ostali nespomenuti rashodi poslovanja-104.544,56 eura.

Financijski rashodi iznose 25.000,00 eura, a sastoje se od: Kamata za primljene kredite i zajmove-10.000,00, Ostali financijski rashodi: 15.000,00 eura.

Subvencije iznose 10.000,00 eura, a odnose se na subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima u iznosu od 10.000,00 eura.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna iznose 20.000,00 eura , a odnose se na pomoći Osnovnoj školi.

Naknade građanima i kućanstvima iznose 147.700,00 eura, a odnose se na Pomoć obiteljima i kućanstvima-10.000,00, Naknade za novorođenčad-10.000,00,Ostale naknade iz proračuna u naravi-10.000,00, Pomoć starijima „Mariška“-5.500,00, Pomoć za ogrjev-6.500,00, Naknada za pomoć studentima-6.600,00,Naknada za pomoć učenicima-5.000,00,Darovi sv.Nikola-3.000,00,Naknada za troškove stanovanja-6.600,00,Jednokratne naknade-3.000,00,Naknade za troškove pogreba-1.500,00,Boravak djece u DV-80.000,00 eura.

Ostali rashodi iznose 291.390,00 eura, a odnose se na Tekuće donacije-213.600,00, Kapitalne donacije-3.930,00, Kazne,penali i naknada štete-5.500,00, Kapitalne pomoći-68.360,00 eura.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine iznose 50.000,00, a odnose se na Kupnju zemljišta-50.000,00 eura.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 3.467.000,00 eura, a odnose se na Građevinske objekte-3.406.000,00, Postrojenja i oprema-31.000,00, Prijevozna sredstva-15.000,00, Nematerijalna proizvedena imovina(računalni programi)-15.000,00 eura.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini iznose 166.678,25 eura, a odnose se na Dodatna ulaganja na građevinskim objektima ( stručni nadzor, dokumentacija vezana za gradnju)-166.678,25 eura.

Izdaci za otplatu kredita i zajmova iznose 295.000,00 eura, a odnose se na Otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova-295.000,00 eura.

**C) POSEBNI DIO**

U posebnom djelu Plana Proračuna Općine Kloštar Podravski za 2024. godinu vidljivo je koliko se kod kojih programa, aktivnosti i projekata planira utrošiti sredstava.

**Razdjel 001 OPĆINSKO VIJEĆE**

**Program 1000 Djelatnost predstavničkih i radnih tijela—30.000,00 eura**

Aktivnost A100001 Redovna djelatnost Općinskog vijeća---13.000,00

Aktivnost A100002 Izvanredni i nepredviđeni rashodi---2.000,00

Aktivnost A100003 Promidžba općine---10.000,00

Aktivnost A100004 Djelatnost političkih stranaka---5.000,00

**Razdjel 002 OPĆINSKI NAČELNIK**

**Program 1001 Djelatnost izvršnih tijela---240.000,00 eura**

Aktivnost A100005 Prigodne proslave Općine---40.000,00

Aktivnost A100006 Povrat kredita Općine---200.000,00

**Razdjel 003 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

**Program 1002 Djelatnost Jedinstvenog upravnog odjela---665.000,00 eura**

Aktivnost A10007 Administrativni poslovi---560.000,00 (rashodi poslovanja)

Aktivnost A100008 Otplata kredita dvorana---105.000,00

**Program 1003 Djelatnost Komunalnog poduzeća---222.000,00 eura**

Aktivnost A100009 Održavanje javne rasvjete---27.000,00

Aktivnost A100010 Održavanje nerazvrstanih cesta--- 30.000,00

Aktivnost A100011 Održavanje javnih zelenih površina---96.000,00

Aktivnost A100012 Održavanje smetlišta---5.000,00

Aktivnost A100014 Održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda---20.000,00

Aktivnost A100042 Održavanje javnih površina kojima nije dopušten promet motornim vozilima---1.000,00

Aktivnost A100043 Održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene---1.000,00

Aktivnost A100044 Održavanje groblja---7.000,00

Aktivnost A100046 Održavanje čistoća javnih površina---35.000,00

**Program 1004 Tekuće i investicijsko održavanje imovine---15.000,00 eura**

Akivnost A100015 Održavanje objekata---15.000,00

**Program 1005 Gospodarstvo---17.000,00 eura**

Aktivnost A100016 Dezinfekcija, dezinskecija i deratizacija---15.000,00

Aktivnost A100038 Izložba vina---2.000,00

**Program 1006 Socijalna i zdravstvena zaštita---230.580,00 eura**

Aktivnost A100017 Pomoć obiteljima i kućanstvima---10.000,00

Aktivnost A100018 Ostale naknade iz proračuna u naravi---10.000,00

Aktivnost A100019 Naknade za novorođenčad---10.000,00

Aktivnost A100020 Subvencije---10.000,00

Aktivnost A100021 Ostali rashodi---5.500,00

Aktivnost A100022 Pomoć starijim osobama –„Mariška“—5.500,00

Aktivnost A100023 Javni radovi---6.640,00

Aktivnost A100024 Pomoć za ogrjev—6.500,00

Aktivnost A100025 Djelatnost Crvenog križa---3.000,00

Aktivnost A100026 Naknada za pomoć studentima—6.600,00

Aktivnost A100027 Naknada za pomoć učenicima---5.000,00

Aktivnost A100028 Darovi sv.Nikola---3.000,00

Aktivnost A100042 Naknada za troškove stanovanja---6.600,00

Aktivnost A100043 Jednokratne naknade—3.000,00

Aktivnost A100044 Naknade za troškove pogreba---1.500,00

Tekući projekt T100001 „Zaželi“—Program zapošljavanja žena---137.740,00

**Program 1007 Program predškolskog obrazovanja---530.000,00 eura**

Kapitalni projekt K100028 Izgradnja Područnog Dječjeg vrtića Kloštar Podr.---450.000,00

Aktivnost A100029 Boravak djece u vrtiću,maloj školi,jaslicama---80.000,00

**Program 1008 Program školskog odgoja i obrazovanja---25.000,00 eura**

Aktivnost A100030 Program Osnovne škole Kloštar Podravski---20.000,00

Kapitalni projekt K100002 Školsko sportska dvorana Kloštar Podravski---5.000,00

**Program religija, kultura i šport---275.930,00 eura**

Aktivnost A100031 Vjerske zajednice---5.000,00

Aktivnost A100032 Sufinanciranje bibliobusa---930,00

Aktivnost A100033 Redovna djelatnost udruga i org.civ.društva---70.000,00

Aktivnost A100034 Redovna djelatnost sportskih klubova---100.000,00

Kapitalni projekt K100004 Rekonstrukcija i opremanje nogometnog igrališta u Kloštru Podravskom---100.000,00

**Program 1010 Vatrogastvo i civilna zaštita---41.600,00 eura**

Aktivnost A100035 Djelatnost vatrogasnih postrojbi---26.600,00

Aktivnost A100036 Civilna zaštita---10.000,00

Aktivnost A100037 HGSS---5.000,00

**Program 1011 Izgradnja i nabava poslovnih i građevinskih objekata—3.168.038,25 eura**

Aktivnost A100045 Procjena vrijednosti zemljišta i nekretnina---9.000,00

Aktivnost A100049 Ograda u naselju Kozarevac---20.000,00

Kapitalni projekt K100005 Modernizacija javne rasvjete---13.000,00

Kapitalni projekt K100007 Obnova društvenih domova i mrtvačnica---132.678,25

Kapitalni projekt K100010 Video nadzor---10.000,00

Kapitalni projekt K100011 Legalizacija objekata i izrada projektne dokum.---5.000,00

Kapitalni projekt K100012 Izgradnja kanalizacije u aglomeraciji---66.360,00

Kapitalni projekt K100014 Kupnja zemljišta---50.000,00

Kapitalni projekt K100015 Vertikalno podizna platforma u društvenom domu i školi---10.000,00

Kapitalni projekt K100019 Izgradnja kružnog toka u Kozarevcu---80.000,00

Kapitalni projekt K100020 Projektno tehnička dokumentacija---110.000,00

Kapitalni projekt K100021 Izgradnja tržnog centra u Kloštru Podravskom---1.500.000,00

Kapitalni projekt K100028 Terme Kloštar Podravski---1.000.000,00

Kapitalni projekt K100029 Pješačka staza u naselju K.P, ulica.1.svibnja 1.-17.---38.000,00

Kapitalni projekt K100029 Pješačka staza u naselju K.P, ulica.1.svibnja 17.-39.---36.000,00

Kapitalni projekt K100031 Pješačka staza u naselju Budančevica (kb.2—44.)---38.000,00

**Program 1012 Program djelatnost mjesnih odbora---33.180,66 eura.**

**D) PROJEKCIJE PLANA PRORAČUNA OPĆINE KLOŠTAR PODRAVSKI ZA 2025. I 2026. GODINU**

Sastavni dio Proračuna za 2024. godinu su i projekcije za 2025. i 2026. godinu. Projekcije se donose na razini skupine (2. razina računskog plana). Projekcijama su u 2025. godini planirani prihodi i izdaci u iznosu od 3.373.558,47 eura i u istom iznosu rashodi i izdaci. Projekcijama u 2026. godini su planirani prihodi i primici u iznosu od 3.291.543,47 eura, te u istom iznosu rashodi i izdaci.

Na iznose projekcija najveći utjecaj imaju višegodišnji kapitalni projekti i dinamika njihovog izvršenja.