|  |  |
| --- | --- |
|  | **C:\Documents and Settings\Korisnik\My Documents\My Pictures\GRB hr)sk-lp.gif** |
|  | OPĆINA LIPOVLJANI  Trg hrvatskih branitelja 3,  44322 Lipovljani   |  |  | | --- | --- | | Broj RKP-a: | 28975 | | Matični broj: | 02575051 | | OIB: | 32047047076 | | Razina: | 22 | | Šifra djelatnosti: | 8411 | | Šifra grada/općine: | 232 |   **OBRAZLOŽENJE OPĆINSKOG PRORAČUNA ZA 2021.G.** |

**UVOD**

U skladu sa odredbama članka 37. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08. 136/12 i 15/15.), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 26/10 i 120/13, ) te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18. ) izrađen je prijedlog Proračuna za 2020. godinu i projekcije Proračuna za razdoblje od 2019.-2021. godine. Temeljem članka 39. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15. predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je, na prijedlog izvršnog tijela, do kraja prosinca tekuće godine donijeti proračun za iduću proračunsku godinu i projekcije za sljedeće dvije godine. Uz proračun za narednu godinu donosi se i Odluka o izvršavanju proračuna za tu godinu.

Proračunom se omogućava financiranje poslova, funkcija i programa gradskih upravnih tijela u cilju ostvarivanja javnih potreba i prava građana, koji se temeljem posebnih zakona i drugih propisa financiraju iz javnih prihoda, odnosno iz općinskog proračuna .

Pri sastavljanju prijedloga proračuna obvezno je pridržavanje zakonom propisane metodologije koja propisuje sadržaj proračuna, programsko planiranje i proračunske klasifikacije. Zakon o proračunu propisuje trogodišnji proračunski okvir. Zakon također utvrđuje donošenje proračuna na manje detaljnoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno razini podskupine (treća razina proračunskog plana), te donošenje projekcije na drugoj razini ekonomske klasifikacije.

Metodologija za izradu proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave propisana je Zakonom o proračunu i pod zakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakona, ponajprije Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama i Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu, te Zakonu o fiskalnoj odgovornosti, nadalje na procjeni ostvarenja prihoda i rashoda tijekom 2020. godine i procjeni prihoda prema podacima o ostvarenju proračuna Općine Lipovljani u prethodnim godinama te na temelju Plana razvojnih programa, Plana gradnje komunalne infrastrukture i Plana održavanja komunalne infrastrukture .

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 26/10. i 120/13. ) propisuje vrste, sadržaj i primjenu proračunskih klasifikacija koje su obavezne za proračun, te se primjenjuje u procesu planiranja za razdoblje 2021.i projekcijama za 2022-2023. godine. Pravilnikom se definira okvir kojim se iskazuje i sustavno prate prihodi i primici, te rashodi i izdaci po nositelju, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvoru financiranja. Također se propisuje i struktura brojčanih oznaka i naziva svake klasifikacije.

Budući da Pravilnik o proračunskim klasifikacijama naglašava uspostavu organizacijske klasifikacije koja sadržava povezane i međusobno usklađene cjeline proračuna i proračunskih korisnika koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve, pri planiranju proračuna za 2021. godinu svi proračunski korisnici našeg proračuna dobili su svoju oznake glave koja određuje pripadnost pojedinom upravnom odjelu koji ima status razdjela.

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem pojedinih programa, projekata i aktivnosti za jedan Jedinstveni upravni odjel i njihove proračunske korisnike. Na taj način prikazujemo sve rashode pojedinih projekata i aktivnosti kojima se ostvaruju ciljevi pojedinog programa, tako da se i u proračunu koji se donosi na trećoj razini ekonomske klasifikacije omogućuje uvid u sve aktivnosti i projekte pojedinog odjela.

Vlastiti i namjenski prihodi i primici proračunskih korisnika planirani su u Proračunu , kao i rashodi i izdaci koji se financiraju iz tih prihoda. Ta obveza proizlazi iz članaka 16., 17. i 29. Zakona o proračunu. Iz navedenoga proizlazi obveza uključivanja svih prihoda i primitaka, rashoda izdataka proračunskih korisnika u proračun Općine Lipovljani , sukladno ekonomskoj, programskoj, funkcijskoj, organizacijskoj, lokacijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

Prijedlog Proračuna Općine Lipovljani za 2021. godinu temelji se na ranije usvojenoj projekciji, a na određena odstupanja u odnosu na projekciju utjecale su izmjene zakonskih okvira, te dinamika realizacije planiranih aktivnosti i projekata.

Prijedlog Proračuna sastavljen je sukladno zakonskim propisima, uvažavajući zakonsko namjensko i svrsishodno korištenje proračunskih sredstava u skladu s nadležnostima uz nastojanje da se u dobroj mjeri uvaže želje i prijeko potrebne potrebe mještana. Svi ti elementi vidljivi su u Proračunu preko predloženih programa, projekata i aktivnosti, a kojima se nastoji osigurati poboljšanje kvalitete življenja, te kvalitetniji i ravnomjerniji razvoj Općine.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela, te Plana razvojnih programa.

Opći dio proračuna sastoji se od Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja/zaduživanja.

Posebni dio Proračuna sastoji se od rashoda i izdataka raspoređenih po programima (aktivnostima i projektima) unutar razdjela/glava (definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom) Proračuna i opisno su obrazloženi. Stoga su sve aktivnosti i projekti raspoređeni u odnosu na program odnosno funkciju.

U Planu razvojnih programa iskazani su planirani rashodi vezani uz provođenje investicija i davanje kapitalnih pomoći i donacija koji su razrađeni po pojedinim programima, po godinama u kojima će rashodi teretiti proračune slijedećih godina te po izvorima financiranja.

Proračun Općine Lipovljani za 2021. godinu je konsolidiran, što znači da su svi rashodi i prihodi proračunskih korisnika planirani u Proračunu Općine. Proračunski korisnici Općine Lipovljani su; Dječji vrtić Iskrica i Narodna knjižnica i čitaonica Lipovljani. Prihodi i primici, rashodi i izdaci proračunski korisnika izvršavaju se preko njihovih računa jer nije ustrojena Riznica.

OPĆI DIO

PLAN 2021

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

6 Prihodi poslovanja =24.144.553,00

7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine= 152.835,00

3 Rashodi poslovanja=8.805.063,00

4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine=22.276.610,00

RAZLIKA − MANJAK = -6.784.285,00

**B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA**

8 Primici od financijske imovine i zaduživanja =6.625.000,00

NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE =6.625.000,00

UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA 0,00

DIO VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRIT/RASPOREDITI U PLANIRANOM RAZDOBLJU=159.285,00

Ukupni prihodi predlažu se za 2021.g. u iznosu od 24.144.553,00 kn, prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 152.835,00 , primici od zaduživanja u iznosu od 6.625.000 kn uključujući planirani višak iz prethodne godine u iznosu od 159.285 kn iz Općinskog proračuna 150.000 kn sa viškom prihoda Dječjeg vrtića u iznosu od 11.872 kn i manjkom prihoda Narodne knjižnice i čitaonice 2.587 kn., tako se sveukupno prihodi i primici predlažu u iznosu od 30.922.388 kn.

PRIHODI

Općinski proračun bazira se na slijedećim prihodima ; opći prihodi i primici, pomoći (tekuće i kapitalne),prihodi od imovine vlastiti prihodi proračuna, prihodi po posebnim propisima, prihodi od prodaje nefinancijske imovine, ostali prihodi od donacija te vlastitih prihoda Proračunskih korisnika.

Prihodi od poreza i prireza se znatno ne mijenjaju u odnosu na 2020.g.osim u dijelu povrata poreza po godišnjim poreznim prijavama. U 2021.g. nastavlja se dotacija prihoda po Odluci Ministra financija o udjelu sredstava fiskalnog izravnanja poreza na dohodak. Glavna svrha dodjele dotacija je postizanje vodoravnog fiskalnog izravnanja kojim se želi pomoći siromašnim lokalnim jedinicama u financiranju javnih usluga. Dotacije se na temelju mjerenja fiskalne nejednakosti (koji uključuje izračunavanje fiskalnoga kapaciteta) izravno dodjeljuju lokalnim jedinicama s ispodprosječnim fiskalnim kapacitetom. Udio Proračuna općih prihoda i primitaka čini 31,29% ukupnog Proračuna. Ostali prihodi-povrat stipendija sukladno potpisanim ugovorima.

Prihodi od pomoći , Planira se Tekuća pomoć Grada Zagreba, Savjeta za nacionalne manjine, Sisačko moslavačke županije, Ministarstva kulture za manifestaciju Lipovljanski susreti, Sredstva iz županijskog proračuna planiraju se za naknade za ogrjev po socijalnom programu , za rad predškolskog odgoja u Dječjem vrtiću Iskrica te za kazališnu predstavu ili radionicu za aktivnosti u Narodnoj knjižnici i čitaonici. Tekuća pomoć se planira iz Ministarstva rada po potpisanom ugovoru za projekt „Zaželi i ostvari“ , iz HZZ-a pomoć za zapošljavanje po programu Javni radovi. Planira se pomoć iz državnog proračuna Ministarstva financija kompenzacijska mjera.

Kapitalne pomoći iz državnog proračuna planiraju se; Kapitalne pomoći iz državnog proračuna-MPUGDI -izgradnja nogostupa na području Općine Lipovljani, Kapitalne pomoći - MRRFEU- Rekonstrukcija Ul.kralja Tomislava -1.faza, Kapitalne pomoći EU- Projekt Izgradnja Dječjeg vrtića i za projekt WiFi4EU , Kapitalne pomoći- Projekt Tenina staza

Kapitalne pomoći iz državnog proračuna za knjige u knjižnici, Kapitalne pomoći za nabavku opreme u knjižnici Kapitalne pomoći SMŽ- Rekonstrukcija Ul. kralja Tomislava -1.fazaKapitalne pomoći- Energetska obnova DD Kraljeva Velika FZOEU, Pomoći od izvanproračunskih korisnika -Društveni dom Kraljeva Velika-energetska obnova FZOEU

Tekuće pomoći iz državnog proračuna; Savjet za nacionalne manjine-Lipovljanski susreti, Tekuće pomoći Ministarstvo kulture -Manifestacija Lipovljanski susreti, Tekuće pomoći iz državnog proračuna-Program Zaželi i ostvari, Tekuće pomoći iz državnog proračuna-Kompenzacijska mjera -Tekuće pomoći iz državnog proračuna za PK,-Dječji vrtić Iskrica, Tekuće pomoći Ministarstvo obrazovanja-transfer vrtić za dva projekta ; Obavezni predškolski program i program za djecu sa poteškoćama u razvoju - Narodna knjižnica i čitaonica Lipovljani, Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan Ministarstvo kulture za kazališne predstave i radionice

Tekuće pomoći iz županijskog proračuna; Tekuće pomoći iz županijskog proračuna-za ogrjev korisnicima Centra za socijalnu skrb, Tekuće pomoći SMŽ-Manifestacija "Lipovljanski susreti", Tekuće pomoći iz županijskog proračuna -Lokalni izbori, Tekuće pomoći iz županijskog proračuna za PK - Dječji vrtić iskrica donacija za rad u obaveznom programu pred škole, Tekuće pomoći iz županijskog proračuna-za knjižnicu za kazališne predstave i radionice- Tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika državnog proračuna HZZ- programi-Javni radovi HZZ, Doprinosi za stručno osposobljavanje na 1 godinu.

Prihodi od imovine, Prihod od zakupa imovine ,Naknade za ostale koncesije(plin) , Kamate na depozite po viđenju, Naknada za pridobivenu količinu nafte, Naknada za pridobivenu količinu plina, Prihodi od spomeničke rente, Prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta , Naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih građevina

Vlastiti prihodi proračuna, Iznajmljivanje prostora i opreme (društveni domovi) Iznajmljivanje poslovnog prostora( Piljenice trgovina od Lonia d.d. Kutina), Usluga naplata naknade za uređenje voda za Hrvatske vode , 10% od ukupnih prihoda , refundacija materijalnih rashoda vezanih za obavljanje usluga naplate prihoda za Hrvatske vode.

Prihod po posebnim propisima; Ostale naknade utvrđene gradskom/općinskom odlukom, Naknade za uporabu javnih općinskih površina Prihod od prodaje državnih biljega ,Komunalni doprinosi, Komunalne naknade, Doprinosi za šume/prihod od šumskog doprinosa (NN 98/19, Članak 69) je povećan na 10% (prodajna cijena proizvoda na panju) za potpomognuta područja sa dosadašnjih 5% što je rezultiralo većim priljevom. Prihod se koristi isključivo za gradnju i održavanje komunalne infrastrukture te je Općina dužna donijeti Program utroška sredstava šumskog doprinosa nadalje vodni doprinos i Zatezne kamate iz obveznih odnosa

Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine- Ostali stambeni objekti- obročna otplata stanova na kojima postoji stanarsko pravo, prihod se planira u manjem iznosu jer je jedan od tri stana otplaćen. Prihod od prodaje građevinskih zemljišta u vlasništvu Općine Lipovljani.

Primici od zaduživanja- Primljeni zajmovi - Poduzetnička zona – za izgradnju infrastrukture

Ostali prihodi- Donacije od pravnih i fizičkih osoba za manifestacije, Ostali prihodi-HEP -refundacija za projektnu dokumentaciju za Sunčanu elektranu

Vlastiti i ostali prihodi proračunskih korisnika- Prihodi od pruženih usluga ,boravak djece u Dječjem vrtiću Iskrica , članarine i zakasnine koje se ubiru u Narodnoj knjižnici i čitaonici Lipovljani, Donacije od pravnih osoba -Ina d.d. Zagreb- za Dječji vrtić Iskrica.

Višak/manjak prihoda, U Proračunu su obuhvaćeni i viškovi prihoda poslovanja od općih prihoda u iznosu od 150.000 kn, te Višak prihoda poslovanja PK Dječjeg vrtića Iskrica procjenjuje se na 11.872 kn, što se može Izmjenama i dopunama u 2021.g. promijeniti kada se zaključivanjem poslovne godine utvrdi stvarni rezultat

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI | | | |  |  | 6.212.339,00 |
| Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI | | | |  |  | 6.212.339,00 |
| 611 | Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada i drugih sam. djelatnosti |  |  |  |  | 2.798.086,00 |
| 611 | Prihodi od poreza i prireza -fiskalno izravnanje |  |  |  |  | 2.842.774,00 |
| 611 | Prirez na porez na dohodak |  |  |  |  | 266.952,00 |
| 611 | Oslobađanje za komunalni doprinos |  |  |  |  | 13.507,00 |
| 611 | Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada do propisani |  |  |  |  | 109.854,00 |
| 611 | Porez i prirez na dohodak od obrta i s obrtom izjednačenih d |  |  |  |  | 155.700,00 |
| 611 | Porez i prirez na dohodak od drugih samostalnih djelatnosti je se povremeno obavljaju |  |  |  |  | 50.300,00 |
| 611 | Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava |  |  |  |  | 146.555,00 |
| 611 | Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi |  |  |  |  | -400.000,00 |
| 611 | Porez i prirez na dohodak po osnovi kamata na štednju |  |  |  |  | 45.000,00 |
| 613 | Porez na kuće za odmor |  |  |  |  | 1.210,00 |
| 613 | Porez na korištenje javnih površina |  |  |  |  | 8.760,00 |
| 613 | Porez na promet nekretnina |  |  |  |  | 100.000,00 |
| 614 | Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića |  |  |  |  | 36.141,00 |
| 614 | Porez na tvrtku odnosno naziv tvrtke |  |  |  |  | 28.000,00 |
| 683 | Ostali prihodi-povrat stipendija |  |  |  |  | 9.500,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor 2. POMOĆI | | | |  |  | 10.690.060,00 |
| Izvor 2.0. TEKUĆE POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA | | | |  |  | 150.000,00 |
| 633 | Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna -Grad Zagreb |  |  |  |  | 150.000,00 |
| Izvor 2.1. KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA | | | |  |  | 807.680,00 |
| 633 | Kapitalne pomoći iz državnog proračuna-MPUGDI -izgradnja nogostupa na području Općine |  |  |  |  | 250.000,00 |
| 633 | Kapitalne pomoći - MRRFEU- Rekonstrukcija Ul.kralja Tomislava -1.faza |  |  |  |  | 350.000,00 |
| 633 | Kapitalne pomoći- SDUSZ Rekonstrukcija ul.kralja Tomislava 1.faza |  |  |  |  | 150.000,00 |
| Izvor 2.1.1 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna za PK | | | |  |  | 57.680,00 |
| 636 | Kapitalne pomoći iz državnog proračuna,knjige u knjižnici |  |  |  |  | 30.000,00 |
| 636 | Kapitalne pomoći za nabavku opreme |  |  |  |  | 27.680,00 |
| Izvor 2.2. KAPITALNE POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | | | |  |  | 100.000,00 |
| 633 | Kapitalne pomoći SMŽ- Rekonstrukcija Ul.kralja Tomislava -1.faza |  |  |  |  | 100.000,00 |
| Izvor 2.3. KAPITALNE POMOĆI OD IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA | | | |  |  | 792.500,00 |
| 634 | Kapitalne pomoći- Energetska obnova DD Kraljeva Velika FZOEU |  |  |  |  | 500.000,00 |
| 634 | Kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna FZOEU Projekt |  |  |  |  | 292.500,00 |
| Izvor 2.4. TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA | | | |  |  | 416.453,00 |
| 633 | Savjet za nacionalne manjine-Lipovljanski susreti |  |  |  |  | 30.000,00 |
| 633 | Tekuće pomoći Ministarstvo kulture -Manifestacija Lipovljanski susreti |  |  |  |  | 20.000,00 |
| 633 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna-Program Zaželi i ostvari |  |  |  |  | 94.213,00 |
| Izvor 2.4.0 Opći prihodi i primici | | | |  |  | 258.000,00 |
| 633 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna-Kompenzacijska mjera |  |  |  |  | 258.000,00 |
| Izvor 2.4.1 Tekuće pomoći iz državnog proračuna za PK | | | |  |  | 14.240,00 |
| 636 | Tekuće pomoći Ministarstvo obrazovanja-transfer vrtić |  |  |  |  | 10.240,00 |
| 636 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan |  |  |  |  | 4.000,00 |
| Izvor 2.5. TEKUĆE POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | | | |  |  | 91.110,00 |
| 633 | Tekuće pomoći iz županijskog proračuna-za ogrjev |  |  |  |  | 23.750,00 |
| 633 | Tekuće pomoći SMŽ-Manifestacija "Lipovljanski susreti" |  |  |  |  | 10.000,00 |
| 633 | Tekuće pomoći iz županijskog proračuna -Lokalni izbori |  |  |  |  | 45.000,00 |
| Izvor 2.5.1 Tekuće pomoći iz županijskog proračuna za PK | | | |  |  | 12.360,00 |
| 636 | Tekuće pomoći iz SMŽ ,transfer vrtić |  |  |  |  | 9.360,00 |
| 636 | Tekuće pomoći iz županijskog proračuna-za knjižnicu |  |  |  |  | 3.000,00 |
| Izvor 2.6. TEKUĆE POMOĆI IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA | | | |  |  | 51.817,00 |
| 634 | Tekuće pomoći izvanpr.korisnika HZZ- programi-Javni radovi |  |  |  |  | 28.397,00 |
| 634 | HZZ, Doprinosi za stručno osposobljavanje na 1 godinu |  |  |  |  | 17.000,00 |
| Izvor 2.6.1 Tekuće pomoći izvanproračunskih korisnika za PK | | | |  |  | 6.420,00 |
| 634 | HZZ -Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa |  |  |  |  | 6.420,00 |
| Izvor 2.9. KAPITALNE POMOĆI DRŽAVNOG PRORAČUNA PRIJENOS EU SREDSTAVA | | | |  |  | 8.280.500,00 |
| 638 | Kapitalne pomoći EU- Projekt Izgradnja Dječjeg vrtića |  |  |  |  | 7.500.000,00 |
| 638 | Kapitalne pomoći- Projekt Tenina staza |  |  |  |  | 662.500,00 |
| 638 | Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava WIFI4EU |  |  |  |  | 118.000,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor 3. PRIHODI OD IMOVINE | | | |  |  | 3.211.706,00 |
| Izvor 3.2. PRIHOD OD ZAKUPA IMOVINE | | | |  |  | 744,00 |
| 642 | Ostale naknade za korištenje nefinancijske imovine |  |  |  |  | 744,00 |
| Izvor 3.3. PRIHOD OD KONCESIJE | | | |  |  | 18.102,00 |
| 642 | Naknade za ostale koncesije |  |  |  |  | 18.102,00 |
| Izvor 3.4. NAKNADA ZA PRIDOBIVENU KOLIČINU NAFTE I PLINA | | | |  |  | 2.849.363,00 |
| 642 | Naknada za pridobivenu količinu nafte |  |  |  |  | 2.299.363,00 |
| 642 | Naknada za pridobivenu količinu plina |  |  |  |  | 550.000,00 |
| Izvor 3.5. PRIHOD OD SPOMENIČKE RENTE | | | |  |  | 50,00 |
| 642 | Prihodi od spomeničke rente |  |  |  |  | 50,00 |
| Izvor 3.6. PRIHOD OD ZAKUPA POLJOPRIVREDNOG ZEMLJIŠTA | | | |  |  | 330.000,00 |
| 642 | Prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta |  |  |  |  | 330.000,00 |
| Izvor 3.A. NAKNADA ZA ZADRŽAVANJE NEZAKONITO IZGRAĐENIH GRAĐEVINA | | | |  |  | 13.447,00 |
| 642 | Naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih građevina |  |  |  |  | 13.447,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor 4. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNA | | | |  |  | 151.654,00 |
| Izvor 4.1. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNA | | | |  |  | 151.654,00 |
| 642 | Iznajmljivanje prostora i opreme |  |  |  |  | 35.654,00 |
| 642 | Iznajmljivanje poslovnog prostora |  |  |  |  | 7.200,00 |
| 661 | Naplata naknade za uređenje voda 10% HV |  |  |  |  | 65.000,00 |
| 661 | Refundacija materijalnih rashoda HV |  |  |  |  | 43.800,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor 5. PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | | | |  |  | 3.473.474,00 |
| Izvor 5.0. PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | | | |  |  | 3.930,00 |
| 651 | Ostale naknade utvrđene gradskom/općinskom odlukom |  |  |  |  | 3.100,00 |
| 651 | Prihod od prodaje državnih biljega |  |  |  |  | 830,00 |
| Izvor 5.1. PRIHOD OD KOR.JAVNIH POVRŠINA/PRISTOJBE | | | |  |  | 81.330,00 |
| 651 | Naknade za uporabu javnih općinskih površina |  |  |  |  | 35.000,00 |
| 651 | Naknade za uporabu javnih općinskih površina HT .HAKOM |  |  |  |  | 46.330,00 |
| Izvor 5.2. KOMUNALNI DOPRINOS | | | |  |  | 240.000,00 |
| 653 | Komunalni doprinosi |  |  |  |  | 240.000,00 |
| Izvor 5.3. KOMUNALNA NAKNADA | | | |  |  | 466.000,00 |
| 653 | Komunalne naknade |  |  |  |  | 466.000,00 |
| Izvor 5.4. ŠUMSKI DOPRINOS | | | |  |  | 2.675.000,00 |
| 652 | Doprinosi za šume |  |  |  |  | 2.525.000,00 |
| 922 | Višak prihoda poslovanja |  |  |  |  | 150.000,00 |
| Izvor 5.6. VODNI DOPRINOS | | | |  |  | 4.500,00 |
| 652 | Vodni doprinos |  |  |  |  | 4.500,00 |
| Izvor 5.8. PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE | | | |  |  | 2.714,00 |
| 641 | Kamate na depozite po viđenju |  |  |  |  | 114,00 |
| 641 | Zatezne kamate iz obveznih odnosa i drugo |  |  |  |  | 2.600,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor 7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIIJSKE IMOVINE | | | |  |  | 152.835,00 |
| Izvor 7.0. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | | | |  |  | 152.835,00 |
| 711 | Građevinsko zemljište |  |  |  |  | 150.000,00 |
| 721 | Ostali stambeni objekti |  |  |  |  | 2.835,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor 8. NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA | | | |  |  | 6.625.000,00 |
| Izvor 8.0. PRIMICI OD ZADUŽIVANJA | | | |  |  | 6.625.000,00 |
| 842 | Primljeni zajmovi - Poduzetnička zona - izgradnju infrastrukture |  |  |  |  | 6.625.000,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor 9. OSTALI PRIHODI | | | |  |  | 329.820,00 |
| Izvor 9.0. OSTALI PRIHODI | | | |  |  | 296.250,00 |
| 683 | Ostali prihodiOstali prihodi-HEP -refundacija za projektnu dokumentaciju za Sunčanu elektranu |  |  |  |  | 296.250,00 |
| Izvor 9.1. DONACIJE | | | |  |  | 33.570,00 |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba za manifestacije |  |  |  |  | 33.570,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Razdjel 100 VLASTITI I OSTALI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA | | | |  |  | 237.372,00 |
| Izvor 3. PRIHODI OD IMOVINE | | | |  |  | 232.372,00 |
| Izvor 3.8. VLASTITI PRIHODI PRIHODI KORISNIKA | | | |  |  | 232.372,00 |
| 652 | Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično |  |  |  |  | 218.000,00 |
| 652 | Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično |  |  |  |  | 2.500,00 |
| 922 | Višak prihoda poslovanja |  |  |  |  | 11.872,00 |
| Izvor 9. OSTALI PRIHODI | | | |  |  | 5.000,00 |
| Izvor 9.1. DONACIJE | | | |  |  | 5.000,00 |
| Izvor 9.1.1 Prihod od donacija za PK | | | |  |  | 5.000,00 |
| 663 | Donacije od pravnih osoba -Ina -Dječji vrtić |  |  |  |  | 5.000,00 |

RASHODI

Ukupni rashodi poslovanja predlažu se za 2021.g. u iznosu od 8.805.063 kn te rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 20.276.610 kn uključujući i manjak PK Narodne knjižnice u iznosu od 2.587kn , tako se sveukupno rashodi i izdaci predlažu u iznosu od 31.084.260 kn. Obrazloženje rashoda i izdataka po programima, aktivnostima i projektima kako slijedi :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3 | Rashodi poslovanja | 8.805.063,00 |
| 31 | **Rashodi za zaposlene** | **2.258.201,00** |
| 311 | Plaće (Bruto) | 1.464.201,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 140.358,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 653.642,00 |
| 32 | **Materijalni rashodi** | **4.212.610,00** |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 111.261,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 549.689,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 3.174.139,00 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 25.320,00 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 352.201,00 |
| 34 | **Financijski rashodi** | **46.946,00** |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 46.946,00 |
| 35 | **Subvencije** | **153.995,00** |
| 351 | Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru | 1.245,00 |
| 352 | Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora | 152.750,00 |
| 36 | **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** | **90.000,00** |
| 366 | Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna | 90.000,00 |
| 37 | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **855.750,00** |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 855.750,00 |
| 38 | **Ostali rashodi** | **1.187.561,00** |
| 381 | Tekuće donacije | 801.500,00 |
| 382 | Kapitalne donacije | 240.000,00 |
| 383 | Kazne, penali i naknade štete | 20.800,00 |
| 386 | Kapitalne pomoći | 125.261,00 |
| 4 | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **22.276.610,00** |
| 41 | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | **2.351.585,00** |
| 411 | Materijalna imovina - prirodna bogatstva | 152.835,00 |
| 412 | Nematerijalna imovina | 2.198.750,00 |
| 42 | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **19.500.025,00** |
| 421 | Građevinski objekti | 19.095.000,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 334.957,00 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 40.068,00 |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | 30.000,00 |
| 45 | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **425.000,00** |
| 451 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 425.000,00 |

Obrazloženje rashoda i izdataka po programima, aktivnostima i projektima kako slijedi :