

OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE PRGOMET ZA 2024. g.

1. OPĆENITO

U skladu s odredbama Zakona o proračunu (N.N. 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (N.N. 26/10, 120/13 i 01/20), te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19) izrađen je prijedlog Proračuna Općine Prgomet za 2024. godinu, te projekcije za 2025. i 2026. godinu.

Prema proračunskom kalendaru proces izrade proračuna na državnoj i lokalnoj razini započinje donošenjem Smjernica ekonomske i fiskalne politike za trogodišnje razdoblje, koje Vlada donosi temeljem strateških planova, Nacionalnog programa reformi i posebnih preporuka Vijeća Europske unije za Republiku Hrvatsku. Tako je početkom kolovoza ove godine Vlada Republike Hrvatske usvojila Smjernice ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2024.-2026. godine, a Ministarstvo financija krajem kolovoza dostavilo Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024.-2026. godine.

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

2. OPĆI DIO PRORAČUNA

2.1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Proračuna za 2024. godinu planirani su u iznosu 594.199,97 eura.

Prihodi od poreza planirani su u iznosu od **115.468,84** eura i obuhvaćaju:

- Prihode od poreza i prireza na dohodak u iznosu od 106.178,24 eura:

- Prihode od poreza na imovinu u iznosu od 9.290,60 eura

Prihodi od imovine su planirani u iznosu od **4.512,57** eura a sastoje se prihoda od financijske imovine (kamata) u iznosu od 530,89 eura te prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 3.981,68 eura.

Unutar grupe prihoda za posebne namjene planirani su prihodi od općinskih pristojbi u iznosu od **39.816,84** eura, prihoda po posebnim propisima **54.018,18** eura, komunalnih doprinosa i naknada **55.212,68** eura.

Unutar grupe pomoći planirani su prihodi od pomoći od tekućih i kapitalnih pomoći državnog proračuna i županijskog proračuna u iznosu **205.720,34** eura, tekućih i kapitalnih pomoći izvanproračunskih korisnika u iznosu **53.089,12** eura, tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan **66.361,40** eura.

611	Porez i prerez na dohodak	106.178,24 eura
613	Porez na imovinu	9.290,60 eura
633	Pomoći proračunu drugih proračuna	205.720,34 eura
634	Pomoći izvanproračunskih korisnika	53.089,12 eura
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	66.361,40 eura
641	Prihodi od financijske imovine	530,89 eura
642	Prihodi od nefinancijske imovine	3.981,68 eura
651	Upravne i administrativne pristojbe	39.816,84 eura
652	Prihodi po posebnim propisima	54.018,18 eura
653	Komunalni doprinosi i naknade	55.212,68 eur

RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi Proračuna za 2024. godinu planirani su u iznosu 594.199,95 eur, rashodi poslovanja planirani su u iznosu 416.351,40 eura, rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 177.848,55 eura.

311	Plaće bruto	132.722,81 eura
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.990,84 eura
313	Doprinosi na plaće	23.226,49 eura
321	Naknade troškova zaposlenima	6.370,69 eura
322	Rashodi za materijal i energiju	25.748,23 eura
323	Rashodi za usluge	174.132,31 eura
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	265,45 eura
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.855,79 eura
343	Ostali financijski rashodi	2.123,56 eura
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	10.617,81 eura
381	Tekuće donacije	21.634,35 eura
383	Nadoknade šteta pravnim i fizičkim osobama	663,61 eura
421	Građevinski objekti	172.539,64 eura
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.327,23 eura
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	3.981,68 eura

3. POSEBNI DIO PRORAČUNA

U posebnom dijelu Proračuna planirani su rashodi i izdaci po programima, a unutar istih po aktivnostima i projektima u okviru razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna.

Program **A01 Administrativni i stručni poslovi općine** obuhvaćaju opće rashode i izdatke (rashodi za zaposlene, materijalni rashode, financijske rashode) u iznosu od **105.780,08 eura**,

doprinos za poticanje zapošljavanja osoba sa invaliditetom u iznosu od 663,61 eura, komunalne djelatnosti (materijalni rashodi redovnog poslovanja; tekuće i investicijsko održavanje; opskrba vodom) u iznosu od 929,06 eura, pomoći u iznosu od 32.782,54 eura i tekuće donacije školama u iznosu od 3.981,68 eura.

Program **A02 Troškovi protokola** planiraju se u iznosu od **6.636,13** eura .

Program **A03 Predstavnička tijela** obuhvaćaju naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, ostale slične naknade, planirane su u iznosu od 10.617,82 eura

Program **A06 Ulaganje u računalne programe** u iznosu od **1.327,23** eura

Program **Održavanja komunalne infrastrukture** planiran u iznosu od **193.509,85** eura obuhvaća:

A05 Održavanje javne rasvjete planira se u iznosu od 17.253,96 eura te obuhvaća vanjsku rasvjetu u iznosu od 11.281,44 eura , tekuće i investicijsko održavanje javne rasvjete u iznosu od 5.972,52 eura.

Program **A06 održavanje cesta** planira se u iznosu od **69.015,86** eura.

Program **A07 Održavanje građevinskih objekata** planira se u iznosu od **29.862,63** eura obuhvaća ostale materijale za održavanje, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, tekuće i investicijsko održavanje domova MO, legalizaciju domova i sanaciju igrališta.

Program **A09 Održavanje groblja i javnih površina objekata** planira se u iznosu od **77.377,40** eura.

Program **Izgradnje komunalne infrastrukture** planiran u iznosu od 143.340,62 eura obuhvaća:

Program **A10 Ulaganja u građevinske objekte** odnosi se na ulaganje u mrtvačnice i izgrdanju vatrogasnog doma u iznosu od **30.526,24** eura.

Program **K11 Ulaganja u vodovod** odnosi se na ulaganje vodovod u iznosu od 66.361,40 eura, te vodoopskrbu 39.816,84 eura.

Program **K12 Ulaganja u odvodnju** odnosi se na ulaganje u kanalizaciju-odvodnju u iznosu od **6.636,14** eura.

Program **Javnih potreba u sportu** planiran u iznosu od **2.654,46** eura.

Program **Javnih potreba u socijalnoj skrbi** planiran u iznosu od **10.617,81** eura obuhvaća

Program **A14 Naknade građanima i kućanstvima** , stanovanje (pomoć obiteljima i kućanstvima, stanovanje i ostale naknade iz proračuna) u iznosu od **6.636,13** eura.

Program **A15 Naknade građanima i kućanstvima**, pomoći a koje se odnose na sufinanciranje prijevoza đaka u iznosu od **3.981,68** eura.

Program Javnih potreba u kulturi planiran u iznosu od **7.299,75** eura obuhvaća

Program A16 Javnih potreba u kulturi koje se odnose na donacije za kulturu i tehničku kulturu u iznosu od **663,61** eura.

Program A17 Vjerskim zajednicama, pomoći a koje se odnose na tekuće donacije u iznosu od **6.636,14** eura.

Program Protupožarne zaštite planiran u iznosu od **6.636,14** eura obuhvaća

Program A18 Usluge protupožarne zaštite, tekuće donacije DVD-u u iznosu od **6.636,14** eura.

Program Elementarne katastrofe planiran u iznosu od **663,61** eura obuhvaća

Program A19 Elementarne katastrofe, naknade za štete uzrokovane prirodnim katastrofama u iznosu od **663,61** eura.

Program Održavanja komunalne infrastrukture planiran u iznosu od **4.645,29** eura obuhvaća

Program A21 Stručne aktivnosti, pomoći , koje se odnose na usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme u iznosu od **663,61** eura i geodetsko-katastarske usluge u iznosu od **3.981,68** eura.

Program Tekuće donacije HGSS planiran u iznosu od **663,62** eura obuhvaća

Program A23 Tekuće donacije HGSS , koje se odnose na usluge promidžbe i informiranja u iznosu od **265,45** eura , tekuće donacije HGSS-u u iznosu od **398,17** eura .

Program Tekuće donacije –zavod za javno zdravstvo planiran u iznosu od **663,61** eura obuhvaća

Program A24 Tekuće donacije –zavod za javno zdravstvo, u iznosu od **663,61** eura.

Program Javni radovi planiran u iznosu od **60.787,04** eura obuhvaća

Program A26 Javni radovi, koje se odnose na plaće za zaposlene na javnim radovima i projektu „Zaželi“ u iznosu od **53.089,12** eura, doprinosi za obvezno zdravstveno u iznosu od **6.636,14** eura i naknade za prijevoz na posao i s posla u iznosu od **1.061,78** eura.