**OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA ZA 2022. GODINU**

**Proračun sadržava:**

1. **Opći dio** proračuna sačinjavaju:

• Račun prihoda i rashoda u kojem su prikazani svi prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji (npr. prihodi od poreza, imovine, pristojbi te rashodi za nabavu nefinancijske imovine, rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja, rashodi za zaposlene, financijski rashodi).

• Račun zaduživanja/financiranja koristi se u trenutku kada postoje viškovi ili manjkovi. Na računu zaduživanja/financiranja prikazuju se izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova te primici od financijske imovine i zaduživanja.

1. **Poseban dio** proračuna sačinjava:
* plan rashoda i izdataka raspoređen po organizacijskim jedinica (odjelima) i proračunskim korisnicima iskazanih po vrstama te raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Treba napomenuti da Proračun nije statičan akt već se sukladno Zakonu može mijenjati tijekom proračunske godine. Ta izmjena se naziva rebalans proračuna. Procedura izmjena/rebalansa Proračuna identična je proceduri njegova donošenja.

**Proračunski korisnici:**

Proračunski korisnici su ustanove, tijela javne vlasti kojima je JLS osnivač ili suosnivač. Financiranje proračunskih korisnika je većim dijelom iz proračuna svog osnivača ili suosnivača. Proračunski korisnici JLS mogu biti: dječji vrtići, knjižnice, javne vatrogasne postrojbe, muzeji, kazališta, domovi za starije i nemoćne osobe…

**Zakoni i sankcije**

Proračun se donosi za jednu fiskalnu (proračunsku) godinu. Kod nas se fiskalna godina poklapa s kalendarskom i traje od 01. siječnja do 31. prosinca. Jedini ovlašteni predlagatelj Proračuna je Općinski načelnik. Općinski Načelnik jedinice lokalne samouprave odgovoran je za zakonito planiranje i izvršavanje proračuna, za svrhovito, učinkovito i ekonomično raspolaganje proračunskim sredstvima. Proračun donosi (izglasava) Općinsko vijeće do kraja godine. Ako se ne donese proračun prije početka proračunske godine, privremeno se, a najduže za prva tri mjeseca proračunske godine, na osnovi odluke o privremenom financiranju koja mora biti donesena do 31. prosinca, nastavlja financiranje poslova, funkcija i programa tijela jedinica lokalne i područne samouprave i drugih proračunskih i izvanproračunskih korisnika.

U slučaju kada je raspušteno samo Općinsko vijeće, a općinski načelnik nije razriješen, do imenovanja povjerenika Vlade Republike Hrvatske, financiranje se obavlja izvršavanjem redovnih i nužnih rashoda i izdataka temeljem odluke o financiranju nužnih rashoda i izdataka koju donosi općinski načelnik.

Po imenovanju povjerenika Vlade Republike Hrvatske, općinski načelnik predlaže povjereniku novu odluku o financiranju nužnih rashoda i izdataka u koju su uključeni ostvareni prihodi i primici te izvršeni rashodi i izdaci u vremenu do dolaska povjerenika. Ako se do 31. ožujka ne donese proračun, povjerenik donosi odluku o financiranju nužnih rashoda i izdataka za razdoblje do donošenja proračuna.

**PRIHODI I PRIMICI**

**Ukupni prihodi i primici Općine Veliki Bukovec za 2022. godinu planirani su u iznosu od 9.950.015,00 kuna**

**Prihodi od poslovanja**

Prihodi od poslovanja Općine Veliki Bukovec za 2022. godinu planirani su u iznosu od 9.880.015,00 kuna, a čine ih:

1. Prihodi od poreza planirani u iznosu od 3.677.600,00 kuna, od toga porez i prirez na dohodak planiran u iznosu 3.549.500,00 kuna, porezi na imovinu planirani u iznosu od 101.100,00 kuna, porezi na robu i usluge planirani u iznosu od 24.000,00 kuna i ostali prihodi od poreza planirani u iznosu od 3.000,00 kuna;
2. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirane u iznosu od 4.575.525,00 kuna, od toga pomoći proračunu iz drugih proračuna planirano u iznosu od 1.144.500,00 kuna, pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu od 491.903,00 kuna i pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava planirano u iznosu od 2.939.122,00;
3. Prihodi od imovine planirani u iznosu od 1.256.390,00 kuna, od toga prihodi od financijske imovine planirani u iznosu od 2.090,00 kuna i prihodi od nefinancijske imovine planirani u iznosu od 1.254.300,00 kuna;
4. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani u iznosu od 362.000,00 kuna, od toga upravne i administrativne pristojbe planirane u iznosu od 10.000,00 kuna, prihodi po posebnim propisima planirani u iznosu od 42.000,00 kuna i komunalni doprinosi i naknade planirani u iznosu od 310.000,00 kuna;
5. Kazne, upravne mjere i ostali prihodi planirani u iznosu od 8.500,00 kuna.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su iznosu od 70.000,00 kuna od prodaje zemljišta.

**RASHODI I IZDACI**

**Ukupni rashodi i izdaci Općine Veliki Bukovec za 2022. godinu planirani su u iznosu od 9.950.015,00 kuna**

**Rashodi poslovanja Općine Veliki Bukovec za 2022. godinu planirani su u iznosu od 3.764.260,00 kuna, a čine ih:**

1. Rashodi za zaposlene planirani u iznosu od 747.600,00 kuna, od toga plaće (bruto) planirane u iznosu od 599.000,00 kuna, ostali rashodi za zaposlene planirani u iznosu od 52.800,00kuna i doprinosi na plaće planirani u iznosu od 95.800,00 kuna;
2. Materijalni rashodi planirani u iznosu od 1.658.000,00 kuna, od toga naknade troškova zaposlenima planirane u iznosu od 46.800,00 kuna, rashodi za materijal i energiju planirani u iznosu od 198.000,00 kuna, rashodi za usluge planirani u iznosu od 1.271.100,00 kuna i ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani u iznosu od 142.100,00 kuna;
3. Financijski rashodi planirani u iznosu od 27.400,00kuna, od toga kamate za primljene kredite i zajmove 15.000,00 kuna i 12.400,00 kuna za ostale financijske rashode;
4. Subvencije su planirane u iznosu od 50.000,00 kuna za subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora;
5. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna planirane u iznosu od 353.000,00 kuna za pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna
6. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirane u iznosu od 337.600,00 kuna za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna;
7. Ostali rashodi planirani u iznosu od 590.660,00 kuna, od toga za tekuće donacije 398.660,00 kuna, kapitalne donacije 190.000,00 kuna i kazne, penali i naknade štete 2.000,00 kuna.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planiranu u iznosu od 6.029.755,00 kuna**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani u iznosu od 6.029.755,00 kuna, od toga građevinski objekti 4.526.655,00 kuna, postrojenja i oprema 161.000,00 kuna, prijevozna sredstva 300.000,00 kuna i nematerijalna proizvedene imovina 1.042.100,00.

**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planirani u iznosu od 156.000,00 kuna**

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planirani u iznosu od 156.000,00 kuna za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova od 156.000,00 kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora.

**OPIS POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA**

**OPĆINSKO VIJEĆE I OPĆINSKI NAČELNIK**

**Program 1001 Javna uprava i administracija planirano u iznosu od 615.560,00 kuna**

1. Za rad predstavničkog i izvršnog tijela planirano je 477.400,00 kuna, od toga:
* Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 164.600,00 kuna, od toga plaće 141.800,00 kuna i doprinosi na plaće 22.800,00 kuna
* Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 141.800,00 kuna, od toga, naknade troškova zaposlenima 14.800,00 kuna, rashodi za usluge 88.500,00 kuna i ostali nespomenuti rashodi poslovanja 38.500,00 kuna
* Financijski rashodi planirani su u iznosu od 15.000,00 kuna za kamate za primljene kredite i zajmova
* Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planirani su u iznosu od 156.000,00 kuna za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora
1. Za promidžbu i informiranje građana planirano je 127.000,00 kuna za rashode za usluge;
2. Za financiranje rada političkih stranaka planirano je 11.160,00 kuna za tekuće donacije.

**JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL PLANIRANO U IZNOSU OD 9.334.455,00 KUNA**

**Program 1001 Redovan rad Jedinstvenog upravnog odjela planirano u iznosu od 868.900,00 kuna**

1. Za redovan rad Jedinstvenog upravnog odjela planirano je 868.900,00kuna, od toga:
* Rashodi za zaposlene planirani u iznosu od 583.000,00 kuna, od toga plaće (bruto) 457.200,00 kuna, ostali rashodi za zaposlene 52.800,00 kuna i doprinosi na plaće 73.000,00 kuna;
* Materijalni rashodi planirani u iznosu od 271.500,00 kuna, od toga naknade troškova zaposlenima 32.000,00 kuna, rashodi za materijal i energiju 64.000,00 kuna, rashodi za usluge 154.500,00 kuna i ostali nespomenuti rashodi poslovanja 21.000,00 kuna;
* Za financijske rashode planirano je 12.400,00 kuna za ostale financijske rashode;
* Ostali rashodi planirani u iznosu od 2.000,00 kuna za kazne, penale i naknade štete.

**Program 1002 Održavanje komunalne infrastrukture planirano u iznosu od 356.000,00 kuna**

1. Održavanje prostora i zgrade za obavljanje ispraćaja i sahrane pokojnika planirano je 10.000,00 kuna za rashode usluga;
2. Za održavanje javne rasvjete planirano je 60.000,00 kuna, od toga rashodi za materijal i energiju 50.000,00 kuna, rashodi za usluge 10.000,00 kuna;
3. Za održavanje nerazvrstanih cesta planirano je 185.000,00 kuna;
4. Za održavanje čistoće javnih površina planirano je 35.000,00 kuna;
5. Za održavanje igrališta, igrališta za djecu i opreme planirano je 40.000,00 kuna za rashode za usluge;
6. Za održavanje javnih zelenih površina i radovi na uređenju Općine Veliki Bukovec planirano je 26.000,00 kuna za rashode za usluge,

**Program 1003 Poljoprivreda i gospodarstvo planirano u iznosu od 30.000,00 kuna**

1. Za subvencije poljoprivrednicima planirano je 20.000,00 kuna za subvencije poljoprivrednicima i
2. Za održavanje poljoprivrednih površina planirano je 10.000,00 kuna za rashode za usluge.

**Program 1004 Jačanje gospodarstva planirano u iznosu od 30.000,00 kuna**

Za potporu u obrtničkom i poduzetničkom sektoru planirano je 30.000,00 kuna.

**Program 1005 Zaštita okoliša planirano u iznosu od 77.000,00 kuna**

1. Za odvoz i zbrinjavanje otpada planirano je 23.000,00 kuna za rashode za usluge,
2. Za veterinarsko-higijeničarske poslove planirano je 20.000,00 kuna za rashode za usluge;
3. Za razvoj sustava zbrinjavanja otpadom planirano je 2.000,00 kuna za rashode za usluge;
4. Za provođenje DDD mjera planirano je 32.000,00 kuna za rashode za usluge

**Program 1006 Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda planirano u iznosu od 20.000,00 kuna**

Za održavanje kanala za odvodnju oborinskih voda planirano je 20.000,00 kuna za rashode za ostale usluge.

**Program 1007 Predškolski odgoj planirano u iznosu od 434.400,00 kuna**

1. Za Redovan rad i održavanje infrastrukture za Dječji vrtić Krijesnica - Podružnica Veliki Bukovec planirano je 369.400,00 kuna od toga:
* Materijalni rashodi planirani u iznosu od 24.400,00 kuna, od toga 20.000,00 kuna za rashode za usluge i 4.400,00 kuna za ostale nespomenute rashode poslovanja,
* Pomoći dane u inozemstvu i unutar općeg proračuna planirani u iznosu od 320.000,00 kuna za pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna
* Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je u iznosu od 25.000,00 kuna za postrojenje i opremu
1. Za sufinanciranje dječjih vrtića za djecu koja pohađaju dječje vrtiće izvan Općine Veliki Bukovec planiran je iznos od 55. 000,00 kuna.

**Program 1008 Osnovno i srednje školstvo planirano u iznosu od 154.000,00 kuna**

1. Za sufinanciranje prijevoza učenika planiran je iznos od 30.000,00 kuna za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna;
2. Za sufinanciranje školske kuhinje planiran je iznos od 18.000,00 kuna za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna;
3. Za financiranje radnih bilježnica za učenike O.Š. Veliki Bukovec s područja Općine Veliki Bukovec planirano je u iznosu od 30.000,00 kuna za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna;
4. Za nagrađivanje učenika i njihovih mentora planirano je u iznosu od 10.000,00 kuna za tekuće donacije;
5. Za sufinanciranje ostalih školskih aktivnosti planirano je 8.000,00 kuna za ostale naknade građanima;
6. Za sufinanciranje programa produženog boravka planirano je 33.000,00 kuna za pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna;
7. Za stipendije učenicima srednjih škola planirano je 25.000,00 kuna za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna,

**Program 1009 Visoko obrazovanje planirano je u iznosu od 50.000,00 kuna**

Za novčane naknade studentima planiran je iznos od 50.000,00 kuna za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna

**Program 1010 Upravljanje imovinom planirano je u iznosu od 844.100,00 kuna**

1. Za održavanje i uređenje građevinskih objekata planiran je iznos od 375.100,00 kuna od toga rashodi za materijal i energiju 30.000,00 kuna i rashodi za usluge 345.100,00 kuna;
2. Za podmirenje troškova energenata planiran je iznos od 56.000,00 kuna, od toga 52.000,00 kuna za rashode za materijal i energiju i 4.000,00 kuna za rashode za usluge;
3. Za opremanje poslovnih prostora planiran je iznos od 53.000,00 kuna za rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, od toga 51.000,00 kuna za postrojenje i opremu i 2.000,00 kuna za nematerijalnu proizvedenu imovinu;
4. Za održavanje postrojenja i opreme planirano je 15.000,00 kuna za rashode za usluge;
5. Za nabavu strojeva planirano je 315.000,00 kuna, od toga postrojenja i oprema 15.000,00 kuna i prijevozna sredstva 300.000,00 kuna;
6. Za sustav video nadzora planirano je 30.000,00 kuna za postrojenje i opremu.

**Program 1011 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja planiran je iznos od 221.000,00 kuna**

1. Za vatrogasnu zajednicu Općine Veliki Bukovec planiran je iznos od 210.000,00 kuna za tekuće donacije;
2. Za Hrvatsku-gorsku službu za spašavanje planiran je iznos od 1.000,00 kuna za tekuće donacije;
3. Za Civilnu zaštitu planiran je iznos od 10.000,00 kuna za postrojenje i opremu.

**Program 1012 Razvoj sport i rekreacije planirano u iznosu od 497.700,00 kuna**

1. Za redovan rad sportskih udruga planiran je iznos od 80.000,00 kuna za tekuće donacije;
2. Za pokroviteljstvo sportskih natjecanja planiran je iznos od 10.000,00 kuna za tekuće donacije;
3. Za ostale potrebe u sportu planiran je iznos od 54.200,00 kuna za ostale nespomenute rashode poslovanja;
4. Za izgradnju malonogometnog igrališta u Kapeli Podravskoj planirano je 353.500,00 kuna za sportske i rekreacijske terene.

**Program 1013 Razvoj civilnog društva planiran je iznos od 129.000,00 kuna**

1. Za rad organizacija civilnog društva planiran je iznos od 30.000,00 kuna za tekuće donacije;
2. Za tekuće donacije udrugama planiran je iznos od 40.000,00 kuna za tekuće donacije;
3. Za rad zdravstvenih neprofitnih organizacija planiran je iznos od 17.000,00 kuna za tekuće donacije;
4. Za tuzemne članarine planiran je iznos od 30.000,00 kuna za ostale nespomenute rashode poslovanja;
5. Za rad humanitarnih organizacija planiran je iznos od 2.000,00 kuna za tekuće donacije;
6. Za tekuće donacije vjerskim zajednicama planirano je 10.000,00 kuna.

**Program 1014 Razvoj i sigurnost prometa planirano je u iznosu od 3.633.155,00 kuna**

1. Rekonstrukcija nerazvrstane ceste – rotor na raskrižju Dravske i Kolarove ulice u V. Bukovcu planiran je u iznosu od 1.240.000,00 kuna, od toga:
* Materijalni rashodi planiran je iznos od 20.000,00 kuna za rashode za usluge,
* Za rashode za nabavu nefinancijske imovine planiran je iznos od 1.220.000,00 kuna za građevinske objekte,
1. Rekonstrukcija mosta preko rijeke Plitvice u Dubovici planirana je u iznosu od 724.300,00 kuna za građevinske objekte;
2. Ulaganje u rekonstrukciju šumske prometne infrastrukture – šumske ceste planirano je u iznosu od 1.048.855,00 kuna, od toga rashodi za usluge 20.000,00 kuna i za građevinske objekte 1.028.855,00 kuna;
3. Za izgradnju spoja ceste Dravske ulice i Ulice Franje Sovića planirano je 320.000,00 kuna za građevinske objekte;
4. Za izgradnju spoja ceste – Dravska ulica i Prvomajska ulica u Velikom Bukovcu planirano je 300.000,00 kuna za građevinske objekte.

**Program 1015 Prostorno uređenje i unaprjeđenje stanovanja planirano je u iznosu od 1.816.100,00 kuna**

1. Za izradu prostorno-planskih dokumenata planiran je iznos od 45.000,00 kuna za nematerijalnu proizvedenu imovinu;
2. Za održavanje božićne dekoracije planirano je 6.000,00 kuna, od toga rashodi za materijal i energiju 2.000,00 kuna i rashodi za usluge 4.000,00 kuna;
3. Ograda – groblje Veliki Bukovec planirano je 400.000,00 kuna za građevinske objekte;
4. Za javnu rasvjetu planirano je 170.000,00 kuna za građevinske objekte.
5. Za korištenje geotermalne energije u toplinarske svrhe planirano je 995.100,00 kuna za nematerijalnu proizvedenu imovinu;
6. Za geodetski elaborat nerazvrstanih cesta planirano je 50.000,00 kuna za rashode za usluge;
7. Za nabavu uskršnje i božićne dekoracije planirano je 30.000,00 kuna za postrojenja i opremu;
8. Za mjere poticanja rješavanja stambenog pitanja za mlade planirano je 120.000,00 kuna za kapitalne donacije,

**Program 1016 Promicanje kulture planiran je iznos od 45.000,00 kuna**

Za pokroviteljstvo kulturnih događanja planiran je iznos od 45.000,00 kuna, od toga 10.000,00 kuna za rashode za usluge i 35.000,00 kuna za ostale nespomenute rashode poslovanja.

**Program 1017 Socijalna skrb i mjere demografske obnove planiran je iznos od 128.100,00 kuna, od toga:**

1. Za pomoć obiteljima i pojedincima planiran je iznos od 61.500,00 kuna za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna;
2. Za podmirenje troškova stanovanja planiran je iznos od 6.000,00 kuna za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna;
3. Za pomoć i njegu u kući planiran je iznos od 8.600,00 kuna za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna;
4. Za pomoć za ogrjev (sufinanciranje iz županijskog proračuna) planiran je iznos od 10.500,00 kuna za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna;
5. Za prijevoz starijih i nemoćnih osoba s područja regija Ludbrega planirano je 1.500,00 kuna za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna;
6. Za potporu roditeljima novorođene djece planiran je iznos od 35.000,00 kuna za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna;
7. Za darove djeci povodom blagdana planiran je iznos od 5.000,00 kuna za tekuće donacije,