**OBRAZLOŽENJE**

**I. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE ČAGLIN ZA 2023. GODINU**

**OPĆI DIO**

OPĆI DIO PRORAČUNA koji sadrži račun prihoda i rashoda i račun financiranja /zaduživanja.

U Računu prihoda i rashoda planirani su prihodi i primici, iskazani po vrstama i izvorima financiranja, i rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji usklađenoj s Računskim planom proračuna.

Rashodi su iskazani prema ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

U Računu financiranja iskazani su primici od financijske imovine i zaduživanja, te izdaci za eventualnu nabavu financijske imovine i otplatu kredita i zajmova.

**PRIHODI I PRIMICI**

I .Izmjene i dopune Proračuna Općine Čaglin za 2023.g. planiran je u ukupnom iznosu od **1.373.705,69**

EUR Od toga su planirani prihodi poslovanja u iznosu **1.362.985,69** EUR, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine **4.720,00** EUR i primitak od primljenog zajma u iznosu od **6.000,00** eura.

**Prihodi od poreza - skupina 61** iznose 291.860,00 eura i procijenjeni su na temelju ostvarenja proračuna u 2023. godini. Ovi se prihodi sastoje od poreza na dohodak, poreza na imovinu i poreza na robu i usluge, od kojih je najznačajniji porez na dohodak.

**Prihodi od pomoći – skupine 63** iznose 728.265,69 eura odnose se na planirane tekuće i kapitalne pomoći državnog proračuna, tekućih pomoći ( HZZ) i sredstva fiskalnog izravnanja koja su i najznačajnija u ovoj skupini.

**Prihodi od imovine – skupina 64** iznose 132.060,00 odnosi se na naknade zakup poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH i općine, naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada, naknade od koncesija, naknade za korištenje javne površine, ostali prihodi od iznajmljivanja imovine.

**Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima - skupina 65** u iznosu od208.000,00 eure sastoje se od prihoda od šumskog doprinosa, naknade uređenje voda, komunalnog doprinosa, komunalne naknade i sl.

**Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihod od donacija – skupina 66** u iznosu od 2.800,00 EUR odnosi se na prihode od pruženih usluga ( Hrvatske vode)

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine - skupina** **7** u iznosu od 4.720,00 odnose se na prihode od prodaje građevinskog zemljišta u vlasništvu države i prodaja imovine u vlasništvu općine i to od prodaje stanova i prodaje službenog auta.

**Primici od financijske imovine i zaduživanja - skupina 8** u iznosu od 6.000,00 eura a odnose se na povrat zajma danih trgovačkim društvima

**RASHODI I IZDACI**

Rashodi su planirani u ukupnom iznosu **1.373.705,69** EUR, od čega se na rashode poslovanja odnosi **763.533,69** EUR, na rashode za nabavu nefinancijske imovine (investicije i ulaganja) **610.172,00** EUR

**Rashodi za zaposlene – skupina 31** u iznosu 83.382,00 EUR obuhvaćaju rashode za zaposlene u općinskoj upravi, plaća općinskog načelnika te plaće za zaposlene iz programa javnih radova (HZZ)

**Skupina rashoda 32 - materijalni rashodi** u iznosu 405.371,69 EUR obuhvaća rashode za materijal i usluge, a odnose na materijal i usluge za funkcioniranje djelatnosti predstavničkog i izvršnog tijela, jedinstvenog upravnog odjela, komunalnih djelatnosti, održavanje postojeće infrastrukture, javnu rasvjetu i sl.

**Financijski rashodi - skupina 34** u iznosu od 1.300,00 EUR odnose se na troškove platnog prometa, rashoda za kamate i ostalih financijskih rashoda.

**Subvencije – skupina 35** u iznosu od 15.750,00 EUR odnosi se na subvencije trgovačkim društvima -troškovi rada mobilnog reciklažnog dvorišta, subvencije u poljoprivredi i stočarstvu za subvencije osjemenjivanja krava i krmača, subvencije obrtnicima za smještajne kapacitete

**Pomoći dane unutar opće države – skupina 36** u iznosu 75.000,00 EUR odnosi se na tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (školi, vrtićima) a najveći dio ide na tekuće pomoći školi za dječji vrtić u Čaglinu u iznosu 59.800,00 eura

**Naknade građanima i kućanstvima – skupina 37** u iznosu 47.100,00 EUR u najvećoj mjeri se odnose na pomoć socijalno ugroženom stanovništvu kao jednokratne pomoći, stipendije studentima i stipendije srednjoškolcima, naknade za novorođenčad, poticanje rješavanja stambenog pitanja mladih obitelji, prijevoz umirovljenika i sl.

**Ostali rashodi - skupina 38** u iznosu 132.830,00 EUR čine tekuće donacije vjerskim zajednicama, političkim strankama, tekuće donacije sportskim, kulturnim, vatrogasnim i ostalim udrugama, razna sponzorstva i kapitalne donacije trgovačkom društvu Tekija Požega za Vodovod u Latinovcu .

**Rashodi za nabavu neproizvedene imovine - skupina** **41** u iznosu od 3.000,00 EUR odnose se na nabavu materijalne imovine (zemljište)

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine - skupina 42**  u iznosu 461.392,00 EUR odnose se na uređenje ceste (Dobrogošće) i ulica (Ruševo i Ljeskovica) , izgradnja javne rasvjete u Vukojevici, izgradnja mrtvačnica (Ljeskovica i Migalovci), digitalna transformacija upravljanja prostorom, kupnja službenog automobila opremanje dječjih igrališta, kupnja uredskog namještaja, opreme i slično.

**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijsku imovinu - skupina 45** u iznosu 148.580,00 EUR odnose se na dodatna ulaganja na građevinskim objektima kao što su modernizacija javne rasvjete u naseljima općine, ulaganje na ambulanti u Čaglinu i na domu Latinovac i Sovski Dol.

**PRIKAZ MANJKA ODNOSNO VIŠKA PRORAČUNA**

U Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Čaglin za 2023. godinu nije uključen VIŠAK prihoda iz prethodnih obračunskih razdoblja u iznosu 978.275,69 eura. Navedena sredstva biti će uključena u ukupan iznos financijskog rezultata za 2023. godinu te će po konačnom obračunu, temeljem Odluke o raspodjeli rezultata biti uključena u Prve Izmjene i dopune Proračuna Općine Čaglin za 2024. godinu

**OBRAZLOŽENJE**

**I. IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE ČAGLIN ZA 2023. GODINU**

**POSEBNI DIO**

PROGRAM: 1002 REDOVNA DJELATNOST OPĆINSKOG VIJEĆA I UREDA NAČELNIKA

Planiran je u iznosu 44.600,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A100201 POSLOVANJE OPĆINSKOG VIJEĆA I OPĆINSKOG NAČELNIKA, planirana u iznosu 36.300,00 EUR.

● AKTIVNOST A100202 FINANCIRANJE POLITIČKIH STRANAKA, planirana u iznosu 1.800,00 EUR.

● AKTIVNOST A100205 VIJEĆE SRPSKE NACIONALNE MANJINE, planirana u iznosu 200,00 EUR.

● AKTIVNOST A101578 PROVOĐENJE IZBORA, planirana u iznosu 6.300,00 EUR.

PROGRAM: 1001 REDOVNA DJELATNOST JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA

Planiran je u iznosu 139.923,69 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A100101 ADMINISTRATIVNO, TEHNIČKO I STRUČNO OSOBLJE JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA, planirana u iznosu 58.600,00 EUR.

● AKTIVNOST A100102 REDOVNI TROŠKOVI POSLOVANJA JAVNE UPRAVE I ADMINISTRACIJE, planirana u iznosu 23.223,69 EUR.

● AKTIVNOST A100107 INFORMATIČKE I DRUGE SRODNE USLUGE, planirana u iznosu 8.050,00 EUR.

● AKTIVNOST A101504 ODVJETNIČKE, JAVNOBILJEŽNIČKE I OSTALE USLUGE VANJSKIH SURADNIKA, planirana u iznosu 21.300,00 EUR.

● AKTIVNOST A101509 FINANCIJSKE USLUGE I OSTALE USLUGE NAPLATE, planirana u iznosu 4.800,00 EUR.

● AKTIVNOST A101510 USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA, planirana u iznosu 9.800,00 EUR.

● AKTIVNOST A101511 NAKNADE ŠTETE FIZIČKIM I PRAVNIM OSOBAMA, planirana u iznosu 0,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101574 DIGITALNA TRANSFORMACIJA UPRAVLJANJA PROSTOROM OPĆINE ČAGLIN, planiran u iznosu 14.150,00 EUR.

PROGRAM: 1003 PROGRAM PROSTORNOG UREĐENJA I UNAPREĐENJA STANOVANJA

Planiran je u iznosu 49.340,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A100307 JAVNI RADOVI "REVITALIZACIJA JAVNIH POVRŠINA", planirana u iznosu 4.760,00 EUR.

● AKTIVNOST A101508 IZRADA PROJEKTNE I DRUGE DOKUMENTACIJE, planirana u iznosu 28.280,00 EUR.

● AKTIVNOST A101521 SANACIJA RUŠEVINA, planirana u iznosu 800,00 EUR.

● TEKUĆI PROJEKT T101512 MJERA ZA POTICANJE STAMBENOG PITANJA, planiran u iznosu 7.000,00 EUR.

● TEKUĆI PROJEKT T101556 DIGITALNI KATASTAR GROBLJA, planiran u iznosu 6.600,00 EUR.

● TEKUĆI PROJEKT T101557 IZVJEŠĆE O STANJU U PROSTORU, planiran u iznosu 1.900,00 EUR.

PROGRAM: 1004 PROGRAM GRAĐENJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Planiran je u iznosu 570.400,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● KAPITALNI PROJEKT K101591 Javna rasvjeta, planiran u iznosu 27.300,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101202 REKONSTRUKCIJA NERAZVRSTANIH CESTA, planiran u iznosu 246.000,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101505 MODERNIZACIJA JAVNE RASVJETE, planiran u iznosu 133.600,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101506 SUFINANCIRANJE RADOVA NA ODVODNJI U ČAGLINU, planiran u iznosu 0,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101507 IZGRADNJA TRAFOSTANICE I ELEKTRIČNIH VODOVA U INDUSTRIJSKOJ ZONI, planiran u iznosu 0,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101530 IZGRADNJA MRTVAČNICE NA PRAVOSLAVNOM GROBLJU MIGALOVCI, planiran u iznosu 5.900,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101531 IZGRADNJA MRTVAČNICE U LJESKOVICI, planiran u iznosu 29.500,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101549 REKONSTRUKCIJA CENTRA U ČAGLINU, planiran u iznosu 0,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101580 UREĐENJE NERAZVRSTANE CESTE (ULICE) U RUŠEVU, planiran u iznosu 47.700,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101581 UREĐENJE NERAZVRSTANE CESTE U LJESKOVICI, planiran u iznosu 32.400,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101582 SUFINANCIRANJE VODOVODA NA PODRUČJU OPĆINE, planiran u iznosu 48.000,00 EUR.

PROGRAM: 1005 PROGRAM ODRŽAVANJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Planiran je u iznosu 138.150,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A100501 REDOVNO ODRŽAVANJE NERAZVRSTANIH CESTA, planirana u iznosu 40.000,00 EUR.

● AKTIVNOST A100502 ZIMSKO ODRŽAVANJE NERAZVRSTANIH CESTA, planirana u iznosu 500,00 EUR.

● AKTIVNOST A100503 ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA I GROBLJA, planirana u iznosu 81.800,00 EUR.

● AKTIVNOST A100504 ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE, planirana u iznosu 10.600,00 EUR.

● AKTIVNOST A101526 UREĐENJE GROBLJA U ČAGLINU, planirana u iznosu 0,00 EUR.

● AKTIVNOST A101562 ODRŽAVANJE ULICE U LJESKOVICI, planirana u iznosu 0,00 EUR.

● AKTIVNOST A101571 UREĐENJE ULICE U RUŠEVU, planirana u iznosu 0,00 EUR.

● AKTIVNOST A101573 PRIGODNO UKRAŠAVANJE NASELJA, planirana u iznosu 1.250,00 EUR.

● TEKUĆI PROJEKT T101558 SANACIJA MRTVAČNICA, planiran u iznosu 4.000,00 EUR.

PROGRAM: 1006 PROGRAM JAVNIH POTREBA U ŠKOLSTVU

Planiran je u iznosu 106.500,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A100605 STIPENDIJE I ŠKOLARINE ZA SREDNJOŠKOLCE, planirana u iznosu 16.000,00 EUR.

● AKTIVNOST A100606 STIPENDIJE I ŠKOLARINE ZA STUDENTE, planirana u iznosu 8.550,00 EUR.

● AKTIVNOST A101533 FINANCIRANJE REDOVNIH OSNOVNOŠKOLSKIH AKTIVNOSTI, planirana u iznosu 370,00 EUR.

● AKTIVNOST A101534 SUFINANCIRANJE DJ. VRTIĆA I PREDŠKOLSKOG ODGOJ, planirana u iznosu 62.200,00 EUR.

● AKTIVNOST A101535 ODRŽAVANJE ZGRADE DJEČJEG VRTIĆA, planirana u iznosu 130,00 EUR.

● AKTIVNOST A101536 POMOĆI ŠKOLSKIM USTANOVAMA I UČENIČKIM ZADRUGAMA, planirana u iznosu 4.750,00 EUR.

● AKTIVNOST A101537 NABAVA RADNIH BILJEŽNICA OSNOVNOŠKOLCIMA, planirana u iznosu 5.400,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101550 OPREMANJE DJEČJEG VRTIĆA, planiran u iznosu 2.300,00 EUR.

● TEKUĆI PROJEKT T101559 REŽIJSKI TROŠKOVI ZA ŠKOLSKO ŠPORTSKU DVORANU, planiran u iznosu 4.700,00 EUR.

● TEKUĆI PROJEKT T101560 REŽIJSKI TROŠKOVI ZA DJEČIJI VRTIĆ U ČAGLINU, planiran u iznosu 2.100,00 EUR.

PROGRAM: 1007 PROGRAM JAVNIH POTREBA U KULTURI I RELIGIJI

Planiran je u iznosu 38.030,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A100701 SUFINANCIRANJE OBNOVE I UREĐENJA KULTURNIH I SAKRALNIH OBJEKATA, planirana u iznosu 4.100,00 EUR.

● AKTIVNOST A100703 SUFINANCIRANJE UDRUGA KULTURNOG ZNAČAJA, planirana u iznosu 9.030,00 EUR.

● AKTIVNOST A100704 SUFINANCIRANJE MANIFESTACIJA KULTURNOG ZNAČAJA, planirana u iznosu 17.500,00 EUR.

● AKTIVNOST A100901 SUFINANCIRANJE VJERSKIH ZAJEDNICA, planirana u iznosu 7.400,00 EUR.

PROGRAM: 1008 PROGRAM JAVNIH POTREBA U SPORTU

Planiran je u iznosu 35.100,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A101539 POTICANJE SPORTSKO - REKREATIVNIH AKTIVNOSTI, planirana u iznosu 0,00 EUR.

● AKTIVNOST A101540 SUFINANCIRANJE UDRUGA SPORTSKOG ZNAČAJA, planirana u iznosu 18.600,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101564 DJEČJA IGRALIŠTA, planiran u iznosu 16.500,00 EUR.

PROGRAM: 1010 PROGRAM PROTUPOŽARNE I CIVILNE ZAŠTITE

Planiran je u iznosu 41.000,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A101541 SUFINANCIRANJE VATROGASNE ZAJEDNICE I JAVNO VATROGASNE POSTROJBE, planirana u iznosu 38.400,00 EUR.

● AKTIVNOST A101542 SUSTAV CIVILNE ZAŠTITE I HGSS, planirana u iznosu 2.600,00 EUR.

PROGRAM: 1012 PROGRAM SOCIJALNE SKRBI I ZDRAVSTVA

Planiran je u iznosu 24.180,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A101203 HUMANITARNA DJELATNOST CRVENOG KRIŽA, planirana u iznosu 3.000,00 EUR.

● AKTIVNOST A101543 SUFINANCIRANJE SAHRANA ZA SOCIJALNO UGROŽENE, planirana u iznosu 0,00 EUR.

● AKTIVNOST A101544 JEDNOKRATNE NOVČANE POMOĆI OBITELJIMA I KUĆANSTVIMA, planirana u iznosu 7.300,00 EUR.

● AKTIVNOST A101545 NAKNADA ZA NOVOROĐENČAD, planirana u iznosu 5.800,00 EUR.

● AKTIVNOST A101546 POMOĆ OBITELJIMA I KUĆANSTVIMA U OGRIJEVNOM DRVU, planirana u iznosu 0,00 EUR.

● AKTIVNOST A101547 SUFINANCIRANJE PRIJEVOZA UMIROVLJENIKA, planirana u iznosu 3.400,00 EUR.

● AKTIVNOST A101566 TEKUĆE POMOĆI DOMU ZDRAVLJA ZA STAN, planirana u iznosu 1.700,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101579 DODATNA ULAGANJA NA AMBULANTI U ČAGLINU, planiran u iznosu 2.980,00 EUR.

PROGRAM: 1013 PROGRAM POTICANJA RAZVOJA POLJOPRIVREDE I GOSPODARSTVA

Planiran je u iznosu 41.650,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A101103 RURALNI RAZVOJ OPĆINE - LAG POSAVINA, planirana u iznosu 2.600,00 EUR.

● AKTIVNOST A101302 SUBVENCIJE POLJOPRIVREDNICIMA, planirana u iznosu 9.050,00 EUR.

● AKTIVNOST A101532 SANACIJA POLJSKIH PUTEVA, planirana u iznosu 30.000,00 EUR.

PROGRAM: 1015 PROGRAM POTICANJA RAZVOJA TURIZMA

Planiran je u iznosu 8.500,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A101501 SOVSKO JEZERO TURISTIČKA DESTINANCIJA PRIRODNE BAŠTINE, planirana u iznosu 0,00 EUR.

● AKTIVNOST A101563 SUBVENCIJE U TURIZMU -SMJEŠTAJNI KAPACITETI, planirana u iznosu 8.500,00 EUR.

PROGRAM: 1016 PROGRAM ZAŠTITE OKOLIŠA I GOSPODARENJE OTPADOM

Planiran je u iznosu 30.100,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A100303 DERATIZACIJA, planirana u iznosu 7.300,00 EUR.

● AKTIVNOST A101514 ODVOZ OTPADA, planirana u iznosu 9.600,00 EUR.

● AKTIVNOST A101516 ZBRINJAVANJE PASA LUTALICA, planirana u iznosu 4.000,00 EUR.

● AKTIVNOST A101567 SUFINANCIRANJE RADA RECIKLAŽNIH DVORIŠTA, planirana u iznosu 3.500,00 EUR.

● AKTIVNOST A101568 ZBRINJAVANJE GRAĐEVINSKOG OTPADA -AZBEST, planirana u iznosu 500,00 EUR.

● AKTIVNOST A101569 IZOBRAZNO-INFORMATIVNE AKTIVNOSTI IZ PODRUČJA GOSPODARENJE OTPADOM, planirana u iznosu 300,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101402 NABAVA OPREME ZA ODLAGANJE KOMUNALNOG OTPADA, planiran u iznosu 3.700,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101570 KAPITALNE POMOĆI ZA NABAVU SPREMNIKA ZA BIOOTPAD, planiran u iznosu 1.200,00 EUR.

PROGRAM: 1018 PROGRAM UPRAVLJANJE IMOVINOM

Planiran je u iznosu 106.232,00 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● KAPITALNI PROJEKT K101590 DODATNA ULAGANJA MJESNI DOMOVI, planiran u iznosu 8.700,00 EUR.

● AKTIVNOST A100105 ODRŽAVANJE NEKRETNINA (ZGRADA, ZEMLJIŠTA, STANOVA…) U VLASNIŠTVU OPĆINE, planirana u iznosu 23.200,00 EUR.

● AKTIVNOST A100106 ODRŽAVANJE VOZNOG PARKA, planirana u iznosu 9.290,00 EUR.

● AKTIVNOST A101515 ODRŽAVANJE OBJEKATA ZA REDOVITO KORIŠTENJE, planirana u iznosu 2.900,00 EUR.

● AKTIVNOST A101522 ODRŽAVANJE MJESNIH DOMOVA I NASELJA NA PROSTORU OPĆINE ČAGLIN, planirana u iznosu 20.600,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101517 OPREMANJE OPĆINSKE ZGRADE, planiran u iznosu 10.692,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101552 REKONSTRUKCIJA DRUŠTVENOG DOMA LATINOVAC, planiran u iznosu 1.000,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101576 KUPNJA SLUŽBENOG AUTOMOBILA, planiran u iznosu 26.000,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101577 KLIMA ZA MRTVAČNICU U RUŠEVU, planiran u iznosu 850,00 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K101588 KUPNJA ZEMLJIŠTA, planiran u iznosu 3.000,00 EUR.