

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA**

**OPĆINA JAGODNJAK**

**KLASA: 024-03/24-01/52**

**URBROJ:2158-22-24-01/02**

**TREĆE IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE JAGODNJAK ZA 2024. GODINU SA PROJEKCIJAMA ZA 2025. I 2026. GODINU- OBRAZLOŽENJE**

Treće Izmjene i dopune Proračuna Općine Jagodnjak za 2024. godinu sastavljene su na temelju Zakona o proračunu (Narodne novine“ broj 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, **108/20 i 37/22**).

Proračun Općine Jagodnjak za 2024. godinu usvojen je na sjednici Općinskog vijeća Općine Jagodnjak od 14. 12. 2023. godine, sa planiranim prihodima i primicima, te rashodima i izdacima u iznosu **od 1.961.238,40 €.**

**Prvim Izmjenama Proračuna Općine Jagodnjak za 2024**. usvojen je novi Plan u iznosu od **2.155.445,34** € prihoda i primitaka i **2.155.445,34 €** rashoda i izdataka. Drugim izmjenama i dopunama usvojen je novi Plan u iznosu od **2.527.305,65 €** prihoda i primitaka i **2.527.305,65 €** rashoda i izdataka.

U tablici 1. dan je prikaz planiranih iznosa prihoda i primitaka, rashoda i izdataka, te financiranja Općine Jagodnjak prije i nakon izmjena:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **I. OPĆI DIO** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| **Konto** | **Naziv** | **2. izmjene i dopune** | **Izvršenje do 23.12.2024** | **povećanje/ smanjenje** | **3. izmjene i dopune** |
| 6 | Prihodi poslovanja | 2.456.021,97 | 1.557.430,22 | -315.942,99 | 2.140.078,98 |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 79.140,70 | 56.590,75 | -4.000,00 | 75.140,70 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.673.103,27 | 1.319.312,41 | -33.185,14 | 1.639.918,13 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 848.935,70 | 432.710,16 | -288.064,77 | 560.870,93 |
| **Razlika - višak/manjak ((6 + 7) - (3 + 4))** | | **13.123,70** | **-138.001,60** | **1.306,92** | **14.430,62** |
|  |  |  |  |  |  |
| **B. RAČUN FINANCIRANJA** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| **Konto** | **Naziv** | **2. izmjene i dopune** | **Izvršenje do 23.12.2024** | **povećanje/ smanjenje** | **3. izmjene i dopune** |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 5.266,68 | 6.573,60 | 1.306,92 | 6.573,60 |
| **Neto financiranje (8 - 5)** | | **-5.266,68** | **-6.573,60** | **-1.306,92** | **-6.573,60** |
| Ukupno prihodi i primici | | 2.535.162,67 | 1.614.020,97 | -319.942,99 | 2.215.219,68 |
| Manjak prihoda iz prethodnih godina | | -7.857,02 | -12.114,12 | 0,00 | -7.857,02 |
| **Sveukupno prihodi i primici** | | **2.527.305,65** | **1.601.906,85** | **-319.942,99** | **2.207.362,66** |
| **Ukupno rashodi i izdaci** | | **2.527.305,65** | **1.758.596,17** | **-319.942,99** | **2.207.362,66** |
| **Višak/Manjak + Neto financiranje** | | **0,00** | **-156.689,32** | **0,00** | **0,00** |

**Izmjenom Proračuna Općine Jagodnjak za 2024**. od iznosa 2.527.305,65 € dolazimo do iznosa od 2.207.362,66 € prihodovne i rashodovne strane, što daje rezultat smanjenja proračuna za iznos od -319.942,99 €.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A. RAČUN PRIHODA** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Konto** | **Izvor** | **Naziv** | **2. izmjene i dopune** | **Izvršenje do 23.12.2024** | **povećanje /smanjenje** | **3. izmjene i dopune** | **Index (izvršenje -izmjene)** |
| **6** |  | **Prihodi poslovanja** | **2.456.021,97** | **1.557.430,22** | **-315.942,99** | **2.140.078,98** | **72,77%** |
| **61** |  | **Prihodi od poreza** | **285.094,51** | **296.435,56** | **17.114,44** | **302.208,95** | **98,79%** |
| 611 | 11 | Porez i prirez na dohodak | 250.096,83 | 262.245,12 | 15.386,72 | 265.483,55 | 99,55% |
| 613 | 11 | Porezi na imovinu | 33.272,28 | 33.422,80 | 1.727,72 | 35.000,00 | 95,49% |
| 614 | 11 | Porezi na robu i usluge | 1.725,40 | 767,64 | 0,00 | 1.725,40 | 44,49% |
| **63** |  | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.824.893,43** | **1.023.953,09** | **-306.943,43** | **1.517.950,00** | **73,02%** |
| 633 | 11 52 | Pomoći proračunu iz drugih proračuna | 990.391,06 | 497.026,80 | -229.942,18 | 760.448,88 | 76,47% |
| 634 | 52 | Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 300.345,63 | 190.320,00 | -8.000,00 | 292.345,63 | 65,10% |
| 638 | 51 52 54 | Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 534.156,74 | 336.606,29 | -69.001,25 | 465.155,49 | 72,36% |
| **64** |  | **Prihodi od imovine** | **277.782,12** | **178.769,46** | **-29.010,77** | **248.771,35** | **71,86%** |
| 641 | 11 | Prihodi od financijske imovine | 526,54 | 1,68 | 0,00 | 526,54 | 0,32% |
| 642 | 11 | Prihodi od nefinancijske imovine | 277.255,58 | 178.767,78 | -29.010,77 | 248.244,81 | 72,01% |
| **65** |  | **Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima** | **68.251,91** | **58.272,11** | **2.345,54** | **70.597,45** | **82,54%** |
| 651 | 11 45 | Administrativne (upravne) pristojbe | 3.553,09 | 2.783,61 | 551,23 | 4.104,32 | 98,09% |
| 652 | 11 | Prihodi po posebnim propisima | 39.160,40 | 35.729,08 | 6.000,00 | 45.160,40 | 79,12% |
| 653 | 43 | Komunalni doprinosi i naknade | 25.538,42 | 20.112,16 | -3.654,46 | 21.883,96 | 91,90% |
| **7** |  | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **79.140,70** | **56.590,75** | **-4.000,00** | **75.140,70** | **75,31%** |
| **71** |  | **Prihodi od prodaje neproizvedene imovine** | **77.510,12** | **55.187,20** | **-4.000,00** | **73.510,12** | **75,07%** |
| 711 | 71 | Prihodi od prodaje materijalne imovine -prirodnih bogatstava | 77.510,12 | 55.187,20 | -4.000,00 | 73.510,12 | 75,07% |
| **72** |  | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **1.630,58** | **1.403,55** | **0,00** | **1.630,58** | **86,08%** |
| 721 | 71 | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 1.630,58 | 1.403,55 | 0,00 | 1.630,58 | 86,08% |
| **Ukupno prihodi** | | | **2.535.162,67** | **1.614.020,97** | **-319.942,99** | **2.215.219,68** | **72,86%** |

**Prihodi od poreza (61)** su povećani za 25.114,44,00 € zbog povećanja priliva od poreza na dohodak.

**Konto Tekućih pomoći iz državnog proračuna (63)** smanjujemo za -314.392,20 € zbog dva nova projekta. **Prihodi od imovine (64)** smanjuju se za -29.010,77**. Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima (65)** povećavaju se za 2.345,54**. Prihodi od prodaje neproizvedene imovne (71)** se smanjuju za -4.000,00, **Prihodi od prodaje stambenih objekata (72)** ostaju neprominjenjeni.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A. RASHODI** | | | | | | | |
| **Konto** | **Izvor** | **Naziv** | **2. izmjene i dopune** | **Izvršenje do 23.12.2024** | **povećanje /smanjenje** | **3. izmjene i dopune** | **Index (izvršenje -izmjene)** |
| **3** |  | **Rashodi poslovanja** | **1.673.103,27** | **1.319.312,41** | **-33.185,14** | **1.639.918,13** | **80,33%** |
| **31** |  | **Rashodi za zaposlene** | **387.443,82** | **256.598,05** | **-50.217,77** | **337.226,05** | **76,08%** |
| 311 | 11 46 52 | Plaće | 295.017,94 | 173.781,18 | -60.423,92 | 234.211,80 | 74,20% |
| 312 | 11 52 | Ostali rashodi za zaposlene | 21.160,00 | 4.000,00 | -9.760,00 | 11.400,00 | 35,09% |
| 313 | 11 52 | Doprinosi na plaće | 71.265,88 | 78.816,87 | 19.966,15 | 91.232,03 | 86,00% |
| **32** |  | **Materijalni rashodi** | **826.763,54** | **634.452,38** | **-35.572,06** | **791.191,48** | **80,19%** |
| 321 | 11 52 | Naknade troškova zaposlenima | 5.308,89 | 2.687,54 | 660,00 | 5.968,89 | 45,03% |
| 322 | 11 43 46 51 52 71 74 | Rashodi za materijal i energiju | 203.564,07 | 66.864,25 | -61.154,89 | 142.409,18 | 46,99% |
| 323 | 11 43 46 47 52 71 74 | Rashodi za usluge | 567.079,63 | 518.182,72 | -9.491,81 | 557.587,82 | 90,64% |
| 329 | 11 43 46 52 71 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 50.810,95 | 46.717,87 | 13.934,95 | 64.745,90 | 65,60% |
| **34** |  | **Financijski rashodi** | **13.454,21** | **5.848,62** | **0,00** | **13.454,21** | **43,47%** |
| 343 | 11 43 | Ostali financijski rashodi | 13.454,21 | 5.848,62 | 0,00 | 13.454,21 | 43,47% |
| **37** |  | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **118.928,84** | **106.196,65** | **9.681,93** | **128.610,77** | **82,57%** |
| 371 |  | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |  |
| 372 | 11 52 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 117.928,84 | 106.196,65 | 10.993,44 | 128.922,28 | 82,57% |
| **38** |  | **Ostali rashodi** | **326.512,86** | **316.216,71** | **63.090,94** | **389.603,80** | **85,04%** |
| 381 | 11 43 46 52 71 | Tekuće donacije | 326.512,86 | 316.216,71 | 63.090,94 | 389.603,80 | 85,04% |
| **4** |  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **848.935,70** | **432.710,16** | **-288.064,77** | **560.870,93** | **77,49%** |
| **42** |  | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **848.935,70** | **432.710,16** | **-288.064,77** | **560.870,93** | **77,49%** |
| 421 | 46 47 52 71 74 | Građevinski objekti | 618.666,36 | 400.093,63 | -119.041,86 | 502.055,80 | 80,08% |
| 422 | 52 | Postrojenja i oprema | 161.454,21 | 12.616,53 | -148.454,21 | 13.000,00 | 97,05% |
| 426 | 52 | Nematerijalna proizvedena imovina | 68.815,13 | 20.000,00 | -23.000,00 | 45.815,13 | 43,65% |
| **Ukupno rashodi** | |  | **2.522.038,97** | **1.752.022,57** | **-321.249,91** | **2.200.789,06** | **79,61%** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **B. RAČUN FINANCIRANJA** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Konto** | **Izvor** | **Naziv** | **2. izmjene i dopune** | **Izvršenje do 23.12.2024** | **povećanje /smanjenje** | **3. izmjene i dopune** | **Index (izvršenje -izmjene)** |
| **5** |  | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **5.266,68** | **6.573,60** | **1.306,92** | **6.573,60** | **100,00%** |
| **54** |  | **Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova** | **5.266,68** | **6.573,60** | **1.306,92** | **6.573,60** | **100,00%** |
| 544 | 45 52 | Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | **5.266,68** | **6.573,60** | **1.306,92** | **6.573,60** | 100,00% |
| **Ukupno izdaci** | |  | **5.266,68** | **6.573,60** | **1.306,92** | **6.573,60** | **100,00%** |

Rashodi proračuna razvrstavaju se prema ekonomskoj, funkcijskoj i programskoj klasifikaciji, te prema izvorima financiranja.

Rashodi proračuna smanjuju se za -319.942,99 € i predviđaju u ukupnom iznosu od **2.207.362,66** **€**, a pojedine pozicije se povećavaju ili umanjuju uvažavajući prioritete u financiranju i realizaciji određenih projekata i programa. Predložene su slijedeće izmjene:

**Konto 31 – Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene smanjuju se za **-50.185,84 €**.

**Konto 32 – Materijalni rashodi**

Odnose se na rashode za usluge, materijal i energiju te ostale rashode poslovanja, predlaže se smanjenje u iznosu od **-35.572,06** €. Smanjenje se uglavnom odnosi na manje potrošenoj električnoj energiji i drugim energijama, dok su rashodi za usluge i ostali rashodi povećani..

**Konto 37 – Naknade građanima i kućanstvima u novcu i naravi** – planirana sredstva se povećavaju za **9.681,93** €.

**Konto 38 – Ostali rashodi** – kod nas se na ovim kontima nalaze pomoći udrugama, političkim strankama, Vijećima nacionalnih manjina, a iznos je povećan za **45.322,13** €.

**Konto 42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Ove godine na kontima dugotrajne imovine imamo smanjenje od **-290.496,07 €,** naprosto nismo dobili sva sredstva koja smo planirali, pa i realizacija nekih projekata kasni..

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZMJENE I DOPUNE PREMA FUNKCIJI | | | |
| Naziv | Plan | povećanje/ smanjenje | Izmjene i dopune |
| 01 Opće javne usluge | 436.920,27 | -66.932,75 | 379.207,52 |
| 04 Ekonomski poslovi | 526.834,15 | -934,22 | 595.717,68 |
| 05 Zaštita okoliša | 386.057,68 | -190.929,32 | 195.128,36 |
| 06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice | 89.947,10 | -83.373,50 | 6.573,60 |
| 08 Rekreacija, kultura i religija | 475.298,07 | 58.081,11 | 533.379,18 |
| 09 Obrazovanje | 126.167,04 | -4.465,13 | 121.701,91 |
| 10 Socijalna zaštita | 407.043,59 | -31.389,18 | 375.654,41 |
|  |  |  |  |
|  | 2.527.305,65 | -319.942,99 | 2.207.362,66 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| IZMJENE I DOPUNE PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA | | | |
|  |  | | |
|  | 1. izmjene i | povećanje | 2. izmjene i |
| Naziv | dopune | smanjenje | dopune |
| 011 Opći prihodi i primici | 390.400,21 | 3.065,67 | 393.465,88 |
| 043 Ostali prihodi za posebne namjene | 25.803,87 | -3.654,46 | 22.149,41 |
| 045 Prihodi od legalizacije | 500,00 | -400,00 | 100,00 |
| 046 Zakup poljoprivrednog zemljišta | 259.020,29 | -29.010,77 | 230.009,52 |
| 047 Prihodi doprinosa za šume | 20.000,00 | 6.000,00 | 26.000,00 |
| 051 Pomoći EU | 34.284,63 | -34.283,63 | 1,00 |
| 052 Ostale pomoći | 1.718.155,95 | -257.659,80 | 1.460.496,15 |
| 071 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja | 77.510,12 | -4.000,00 | 73.510,12 |
| 074 Prihod od prodaje stambenih objekata | 1.630,58 | 0,00 | 1.630,58 |
| UKUPNO: | 2.527.305,65 | -319.942,99 | 2.207.362,66 |

**PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA 2025. I 2026. GODINU**

U nastavku dajemo pregled planiranih proračunskih iznosa za 2024. te projekcije za 2025. i 2026. godinu kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **povećanje** | **Izmjene** | Projekcija | Projekcija |
| **Konto** | **Naziv** | **Plan** | **smanjenje** | **i dopune** | **2025** | **2026** |
| 6 | Prihodi poslovanja | 2.456.021,97 | -315.942,99 | 2.140.078,98 | 1.972.760,71 | 1.972.760,71 |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 79.140,70 | -4.000,00 | 75.140,70 | 79.140,70 | 79.140,70 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 1.673.103,27 | -33.185,14 | 1.639.918,13 | 1.498.512,97 | 1.504.560,70 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 848.935,70 | -288.064,77 | 560.870,93 | 548.121,76 | 542.074,03 |
| **Razlika - višak/manjak ((6 + 7) - (3 + 4))** | | **13.123,70** | **1.306,92** | **14.430,62** | **5.266,68** | **5.266,68** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B. RAČUN FINANCIRANJA** | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **povećanje** | **Izmjene** | Projekcija | Projekcija |
| **Konto** | **Naziv** | **Plan** | **smanjenje** | **i dopune** | **2025** | **2026** |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 5.266,68 | 1.306,92 | 6.573,60 | 5.266,68 | 5.266,68 |
| **Neto financiranje (8 - 5)** | | **-5.266,68** | **-1.306,92** | **-6.573,60** | **-5.266,68** | **-5.266,68** |
| Ukupno prihodi i primici | | 2.535.162,67 | -319.942,99 | 2.215.219,68 | 2.051.901,41 | 2.051.901,41 |
| Manjak prihoda iz prethodnih godina | | -7.857,02 | 0,00 | -7.857,02 | 0,00 | 0,00 |
| Sveukupno prihodi i primici | | 2.527.305,65 | -319.942,99 | 2.207.362,66 | 2.051.901,41 | 2.051.901,41 |
| Ukupno rashodi i izdaci | | 2.527.305,65 | -319.942,99 | 2.207.362,66 | 2.051.901,41 | 2.051.901,41 |
| **Višak/Manjak + Neto financiranje** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Konto** | **Naziv** | **Plan** | **povećanje /smanjenje** | **Izmjene i dopune** | **Projekcija za 2025** | **Projekcija za 2026** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **2.456.021,97** | **-315.942,99** | **2.140.078,98** | **1.972.760,71** | **1.972.760,71** |
| **61** | **Prihodi od poreza** | **285.094,51** | **25.114,44** | **310.208,95** | **261.530,65** | **261.530,65** |
| 611 | Porez i prirez na dohodak | 250.096,83 | 23.386,72 | 273.483,55 |  |  |
| 613 | Porezi na imovinu | 33.272,28 | 1.727,72 | 35.000,00 |  |  |
| 614 | Porezi na robu i usluge | 1.725,40 | 0,00 | 1.725,40 |  |  |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.824.893,43** | **-314.392,20** | **1.510.501,23** | **1.340.101,56** | **1.340.101,56** |
| 633 | Pomoći proračunu iz drugih proračuna | 990.391,06 | -237.390,95 | 753.000,11 |  |  |
| 634 | Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 300.345,63 | -8.000,00 | 292.345,63 |  |  |
| 638 | Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 534.156,74 | -69.001,25 | 465.155,49 |  |  |
| **64** | **Prihodi od imovine** | **277.782,12** | **-29.010,77** | **248.771,35** | **277.782,12** | **277.782,12** |
| 641 | Prihodi od financijske imovine | 526,54 | 0,00 | 526,54 |  |  |
| 642 | Prihodi od nefinancijske imovine | 277.255,58 | -29.010,77 | 248.244,81 |  |  |
| **65** | **Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima** | **68.251,91** | **2.345,54** | **70.597,45** | **93.346,38** | **93.346,38** |
| 651 | Administrativne (upravne) pristojbe | 3.553,09 | 0,00 | 3.553,09 |  |  |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 39.160,40 | 6.000,00 | 45.160,40 |  |  |
| 653 | Komunalni doprinosi i naknade | 25.538,42 | -3.654,46 | 21.883,96 |  |  |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **79.140,70** | **-4.000,00** | **75.140,70** | **79.140,70** | **79.140,70** |
| **71** | **Prihodi od prodaje neproizvedene imovine** | **77.510,12** | **-4.000,00** | **73.510,12** | **77.510,12** | **77.510,12** |
| 711 | Prihodi od prodaje materijalne imovine -prirodnih bogatstava | 77.510,12 | -4.000,00 | 73.510,12 |  |  |
| **72** | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **1.630,58** | **0,00** | **1.630,58** | **1.630,58** | **1.630,58** |
| 721 | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 1.630,58 | 0,00 | 1.630,58 |  |  |
|  | **Ukupno prihodi** | **2.535.162,67** | **-319.942,99** | **2.215.219,68** | **2.051.901,41** | **2.051.901,41** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | **Rashodi poslovanja** | **1.673.103,27** | **-30.753,84** | **1.642.349,43** | **1.498.512,97** | **1.504.560,70** |
| 31 | **Rashodi za zaposlene** | **387.443,82** | **-50.185,84** | **337.257,98** | **397.944,23** | **403.991,98** |
| 311 | **Plaće** | **295.017,94** | **-60.806,14** | **234.211,80** |  |  |
| 312 | **Ostali rashodi za zaposlene** | **21.160,00** | **-9.760,00** | **11.400,00** |  |  |
| 313 | **Doprinosi na plaće** | **71.265,88** | **20.380,30** | **91.646,18** |  |  |
| 32 | **Materijalni rashodi** | **826.763,54** | **-35.572,06** | **791.191,48** | **708.050,45** | **708.050,43** |
| 321 | **Naknade troškova zaposlenima** | **5.308,89** | **660,00** | **5.968,89** |  |  |
| 322 | **Rashodi za materijal i energiju** | **203.564,07** | **-61.254,89** | **142.309,18** |  |  |
| 323 | **Rashodi za usluge** | **567.079,63** | **4.615,55** | **571.695,18** |  |  |
| 329 | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **50.810,95** | **20.407,28** | **71.218,23** |  |  |
| 34 | **Financijski rashodi** | **13.454,21** | **0,00** | **13.454,21** | **13.454,21** | **13.454,21** |
| 343 | **Ostali financijski rashodi** | **13.454,21** | **0,00** | **13.454,21** |  |  |
| 37 | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **118.928,84** | **9.681,93** | **128.610,77** | **77.364,98** | **77.364,98** |
| 371 | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja** | **1.000,00** | **-1.000,00** | **0,00** |  |  |
| 372 | **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** | **117.928,84** | **10.681,93** | **128.610,77** |  |  |
| 38 | **Ostali rashodi** | **326.512,86** | **45.322,13** | **371.834,99** | **301.699,10** | **301.699,10** |
| 381 | **Tekuće donacije** | **326.512,86** | **45.322,13** | **371.834,99** |  |  |
| 4 | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **848.935,70** | **-290.496,07** | **558.439,63** | **548.121,76** | **542.074,03** |
| 42 | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **848.935,70** | **-290.496,07** | **558.439,63** | **548.121,76** | **542.074,03** |
| 421 | **Građevinski objekti** | **618.666,36** | **-119.041,86** | **499.624,50** |  |  |
| 422 | **Postrojenja i oprema** | **161.454,21** | **-148.454,21** | **13.000,00** |  |  |
| 426 | **Nematerijalna proizvedena imovina** | **68.815,13** | **-23.000,00** | **45.815,13** |  |  |
|  | **Ukupno rashodi** | **2.522.038,97** | **-321.249,91** | **2.200.789,06** | **2.046.634,73** | **2.046.634,73** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **B. RAČUN FINANCIRANJA** | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Konto** | **Naziv** | **Plan** | **povećanje/ smanjenje** | **Izmjene i dopune** | **Projekcija za 2025** | **Projekcija za 2026** |
| **5** | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **5.266,68** | **1.306,92** | **6.573,60** | **0,00** | **0,00** |
| **54** | **Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova** | **5.266,68** | **1.306,92** | **6.573,60** | **0,00** | **0,00** |
| 544 | Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih | 5.266,68 | 1.306,92 | 6.573,60 |  |  |
|  | financijskih institucija izvan javnog sektora |  |  |  |  |  |
|  | **Ukupno izdaci** | **5.266,68** | **1.306,92** | **6.573,60** | **0,00** | **0,00** |